

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA
CESTE SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE ZA I - XII 2017. GODINE**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	41.315.480	52.910.000	62.844.697	152,11	118,78
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0	0	21.500	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	29.257.186	42.420.000	39.304.408	134,34	92,66
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	2.268.723	77.000	600	0,03	0,78
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	9.789.571	10.413.000	23.561.189	240,68	226,27

B. RAČUN FINANCIRANJA

Konto	Naziv	IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29
	NETO FINANCIRANJE	-7.435.251	-7.464.000	-7.410.708	99,67	99,29

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNE GODINE

	Naziv	IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
	MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE	-17.395.675	-2.949.000	-15.041.355	86,47	510,05

	VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE	-15.041.355	0	1.109.126	-7,37	0,00
--	---	-------------	---	-----------	-------	------

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA		IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	41.315.480	52.910.000	62.844.697	152,11	118,78
63	Pomoći iz inozemstva(darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	10.001.850	21.553.000	30.738.887	307,33	142,62
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0	0	0	0,00	0,00
6323	Tkuće pomoći od institucija i tijela EU	0	0	0	0,00	0,00
633	Pomoći iz proračuna	6.992.469	7.452.000	17.546.640	250,94	235,46
6331	Tekuće pomoći iz proračuna	6.992.469	7.452.000	17.546.640	250,94	235,46
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	3.009.381	14.101.000	13.192.247	438,37	93,56
6341	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	3.009.381	14.101.000	13.192.247	438,37	93,56
64	Prihodi od imovine	30.964.672	31.157.000	32.085.051	103,62	102,98
641	Prihodi od financijske imovine	753	2.000	57.992	7.701,46	2.899,60
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	639	1.000	232	36,31	23,20
6414	Prihodi od zatezних kamata	27	500	57.692	213.674,07	11.538,40
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	87	500	68	78,16	13,60
642	Prihodi od nefinancijske imovine	30.963.919	31.155.000	32.027.059	103,43	102,80
6424	Naknade za ceste	30.963.919	31.155.000	32.027.059	103,43	102,80
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	348.942	200.000	20.759	5,95	10,38
652	Prihodi po posebnim propisima	348.942	200.000	20.759	5,95	10,38
6526	Ostali nespomenuti prihodi	348.942	200.000	20.759	5,95	10,38
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	16	0	0	0,00	0,00
683	Ostali prihodi	16	0	0	0,00	0,00
6831	Ostali prihodi	16	0	0	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	21.500	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	21.500	0,00	0,00
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0	0	21.500	0,00	0,00
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0	21.500	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	29.257.186	42.420.000	39.304.408	134,34	92,66
31	Rashodi za zaposlene	1.736.232	1.773.000	1.890.100	108,86	106,60
311	Plaće	1.371.102	1.380.000	1.478.586	107,84	107,14
3111	Plaće za redovan rad	1.371.102	1.380.000	1.478.586	107,84	107,14
312	Ostali rashodi za zaposlene	129.300	155.000	157.197	121,58	101,42
3121	Ostali rashodi za zaposlene	129.300	155.000	157.197	121,58	101,42
313	Doprinosi na plaće	235.830	238.000	254.317	107,84	106,86
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	212.521	215.000	229.181	107,84	106,60
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	23.309	23.000	25.136	107,84	109,29
32	Materijalni rashodi	22.377.556	36.170.000	33.260.532	148,63	91,96
321	Naknade troškova zaposlenima	109.053	130.000	101.477	93,05	78,06
3211	Službena putovanja	11.617	24.000	6.393	55,03	26,64
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	75.566	80.000	76.066	100,66	95,08
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	21.870	26.000	19.018	86,96	73,15
322	Rashodi za materijal i energiju	128.759	141.000	121.945	94,71	86,49
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	16.022	21.000	15.595	97,33	74,26
3223	Energija	74.108	79.000	71.566	96,57	90,59
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijskog održavanje	29.022	31.000	27.835	95,91	89,79
3225	Sitni inventar i auto gume	9.607	9.000	6.949	72,33	77,21
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0	1.000	0	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	21.729.728	35.454.000	32.683.238	150,41	92,18
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	68.339	71.000	40.745	59,62	57,39
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.696.359	34.337.000	31.635.774	152,86	92,13
3233	Usluge promidžbe i informiranja	20.373	22.000	20.294	99,61	92,25
3234	Komunalne usluge	15.844	18.000	15.844	100,00	88,02
3235	Zakupnine i najamnine	130.242	132.000	138.689	106,49	105,07

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RAHODA		IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0	14.000	14.000	0,00	100,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	197.523	231.000	203.930	103,24	88,28
3238	Računalne usluge	84.702	86.000	70.772	83,55	82,29
3239	Ostale usluge	516.346	543.000	543.190	105,20	100,03
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.376	4.000	8.203	242,98	205,08
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.376	4.000	8.203	242,98	205,08
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	406.640	441.000	345.669	85,01	78,38
3291	Naknade za rad predstavnicih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	146.298	150.000	122.172	83,51	81,45
3292	Premije osiguranja	124.401	132.000	128.540	103,33	97,38
3293	Reprezentacija	30.373	32.000	32.255	106,20	100,80
3294	Članarine i norme	4.118	20.000	19.117	464,23	95,59
3295	Pristojbe i naknade	14.790	19.000	20.179	136,44	106,21
3296	Troškovi sudskih postupaka	86.360	87.000	9.511	11,01	10,93
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300	1.000	13.895	4.631,67	1.389,50
34	Financijski rashodi	1.377.121	1.377.000	1.147.187	83,30	83,31
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	723.918	690.000	625.849	86,45	90,70
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financ.institucija izvan javnog sektora	723.918	690.000	625.849	86,45	90,70
3425	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	0	0	0	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	653.203	687.000	521.338	79,81	75,89
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	10.158	11.000	9.486	93,38	86,24
3432	Negativne tečajne ralike i razlike zbog primjene valutne klauzule	32	1.000	41	128,13	4,10
3433	Zatezne kamate	106.211	85.000	11.645	10,96	13,70
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	536.802	590.000	500.166	93,18	84,77
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.602.693	3.000.000	2.993.240	83,08	99,77
363	Pomoći unutar općeg proračuna	3.602.693	3.000.000	2.993.240	83,08	99,77
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	3.602.693	3.000.000	2.993.240	83,08	99,77
38	Ostali rashodi	163.584	100.000	13.349	8,16	13,35
383	Kazne, penali i naknade štete	163.584	100.000	13.349	8,16	13,35
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	163.584	100.000	13.349	8,16	13,35
3835	Ostale kazne	0	0	0	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.268.723	77.000	600	0,03	0,78
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.294	77.000	600	46,37	0,78
422	Postrojenja i oprema	1.294	77.000	600	46,37	0,78
4221	Uredska oprema i namještaj	1.294	70.000	600	46,37	0,86
4222	Komunikacijska oprema	0	5.000	0	0,00	0,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	2.000	0	0,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0	0,00	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe	0	0	0	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.267.429	0	0	0,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.267.429	0	0	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.267.429	0	0	0,00	0,00
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0	0	0	0,00	0,00
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0	0	0	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA	IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNO PO IZVORIMA (PRIHODI)	41.315.480	52.910.000	62.866.197	152,16	118,82
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	33.974.069	45.258.000	45.277.298	133,27	100,04
11	Opći prihodi i primici	33.974.069	45.258.000	45.277.298	133,27	100,04
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.009.381	14.101.000	13.192.247	438,37	93,56
641	Prihodi od financijske imovine	753	2.000	57.992	7.701,46	2.899,60
642	Prihodi od nefinancijske imovine	30.963.919	31.155.000	32.027.059	103,43	102,80
683	Ostali prihodi	16	0	0	0,00	0,00
5	POMOĆI	6.992.469	7.452.000	17.546.640	250,94	235,46
52	Ostale pomoći	6.992.469	7.452.000	17.546.640	250,94	235,46
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	6.992.469	7.452.000	17.546.640	250,94	235,46
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	348.942	200.000	42.259	12,11	21,13
65267	Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete	348.942	200.000	20.759	5,95	10,38
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	21.500	0,00	0,00
	UKUPNO PO IZVORIMA (RASHODI)	31.525.909	42.497.000	39.305.008	124,68	92,49
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	24.184.498	34.845.000	21.716.109	89,79	62,32
11	Opći prihodi i primici	24.184.498	34.845.000	21.716.109	89,79	62,32
31	Rashodi za zaposlene	1.736.232	1.773.000	1.890.100	108,86	106,60
32	Materijalni rashodi	15.835.087	28.518.000	15.685.582	99,06	55,00
34	Financijski rashodi	1.377.121	1.377.000	1.147.187	83,30	83,31
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.602.693	3.000.000	2.993.240	83,08	99,77
38	Ostali rashodi	0	100.000	0	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	77.000	0	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.633.365	0	0	0,00	0,00
5	POMOĆI	6.992.469	7.452.000	17.546.640	250,94	235,46
52	Ostale pomoći	6.992.469	7.452.000	17.546.640	250,94	235,46
32	Materijalni rashodi	6.542.469	7.452.000	17.546.640	268,20	235,46
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	450.000	0	0	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S	348.942	200.000	42.259	12,11	21,13
32	Materijalni rashodi	0	200.000	28.310	0,00	14,16
38	Ostali rashodi	163.584	0	13.349	8,16	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.294	0	600	46,37	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	184.064	0	0	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
04 EKONOMSKI POSLOVI	31.525.909	42.497.000	39.305.008	124,68	92,49
045 PROMET	31.525.909	42.497.000	39.305.008	124,68	92,49
0451 Cestovni promet	31.525.909	42.497.000	39.305.008	124,68	92,49

B . RAČUN FINANCIRANJA**PRIMICI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA		IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PO IZVORIMA (PRIMICI)		0	0	0	0,00	0,00
8	NAMJENSKI PRIMICI	0	0	0	0,00	0,00
81	Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0,00	0,00
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0,00	0,00
UKUPNO PO IZVORIMA (IZDACI)		7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29
11	Opći prihodi i primici	7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29

B . RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIMITAKA I IZDATAKA		IZVRŠENJE 01.-12.2016.	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0,00	0,00
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0	0	0	0,00	0,00
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	7.435.251	7.464.000	7.410.708	99,67	99,29
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog institucija izvan javnog sektora	2.913.038	2.940.000	2.888.495	99,16	98,25
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	2.913.038	2.940.000	2.888.495	99,16	98,25
545	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društva i obrtnika izvan javnog sektora	4.522.213	4.524.000	4.522.213	100,00	99,96
5453	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društva i obrnika izvan javnog sektora	4.522.213	4.524.000	4.522.213	100,00	99,96

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN 2017	IZVRŠENJE 01.-12.2017.	INDEKS
1	2	3	4=3/2*100
38261 ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	49.961.000	46.715.716	93,50
1000 OPĆI TROŠKOVI	3.644.500	3.364.775	92,32
31 Rashodi za zaposlene	1.773.000	1.890.100	106,60
311 Plaće (Bruto)	1.380.000	1.478.586	107,14
312 Ostali rashodi za zaposlene	155.000	157.197	101,42
313 Doprinosi na plaće	238.000	254.317	106,86
32 Materijalni rashodi	1.589.500	1.435.146	90,29
321 Naknade troškova zaposlenima	130.000	101.477	78,06
322 Rashodi za materijal i energiju	138.000	121.027	87,70
323 Rashodi za usluge	987.500	978.288	99,07
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	4.000	8.203	205,08
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	330.000	226.151	68,53
34 Financijski rashodi	105.000	25.580	24,36
343 Ostali financijski rashodi	105.000	25.580	24,36
38 Ostali rashodi	100.000	13.349	13,35
383 Kazne, penali i naknade štete	100.000	13.349	13,35
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	77.000	600	0,78
422 Postrojenja i oprema	77.000	600	0,78
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0,00
2000 REDOVNO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA	38.162.500	35.314.384	92,54
32 Materijalni rashodi	34.580.500	31.825.386	92,03
322 Rashodi za materijal i energiju	3.000	918	30,60
323 Rashodi za usluge	34.466.500	31.704.949	91,99
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	111.000	119.519	107,67
34 Financijski rashodi	582.000	495.758	85,18
343 Ostali financijski rashodi	582.000	495.758	85,18
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.000.000	2.993.240	99,77
363 Pomoći unutar općeg proračuna	3.000.000	2.993.240	99,77
3000 GRAĐENJE, DODATNA ULAGANJA NA CESTAMA	8.154.000	8.036.557	98,56
34 Financijski rashodi	690.000	625.849	90,70
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	690.000	625.849	90,70
343 Ostali financijski rashodi	0	0	0,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0,00
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	7.464.000	7.410.708	99,29
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	2.940.000	2.888.495	98,25
545 Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	4.524.000	4.522.213	99,96

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
Sisačko-moslavačke županije
A. Cuvaja 16, 44000 Sisak

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE SMŽ ZA I. – XII. 2017. GODINE

I. OPĆI DIO - RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA - ostvareni su u iznosu **62.844.697 kuna**, ili u odnosu na godišnji plan s **118,78 %**.

RASHODI POSLOVANJA - ostvareni su u iznosu **39.304.408 kuna**, ili u odnosu na godišnji plan s **92,66 %**.

VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA – iznosi **+23.561.189 kn.**

IZDATCI ZA FINANC. IMOVINU (otplate glavnica kredita) – iznose **-7.410.708 kn.**

PRENESENI MANJAK PRIHODA IZ PRETH.GODINA – iznosi **-15.041.355 kn.**

VIŠAK PRIHODA ZA PRIJENOS U SLIJEDEĆU GODINU ($23.561.189 - 7.410.708 - 15.041.355$) = **1.109.126 kn.**

U nastavku ističemo usporedbu izvršenja i plana na razini razreda, skupine, podskupine, odjeljka računskog plana, za one prihode ili rashode koji značajnije utječu na iskazivanje rezultata i to:

1. po ekonomskoj klasifikaciji
2. prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
3. rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
4. prihodi i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji
5. primitci i izdatci prema izvorima financiranja

1. Prihodi - Ekonomska klasifikacija

Odjeljak 6331 – tekuće pomoći iz proračuna- 17.546.640 kn. – izvršenje u odnosu na plan 235 %

Prihode na ovoj poziciji čine pomoć iz državnog proračuna, županijskog proračuna i ugovorena sredstva sufinanciranja s gradovima i općinama, a namjenjena su zajedničkom financiranju izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta na području S-M županije.

Odjeljak 6341 – tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – 13.192.247 kn. – izvršenje u odnosu na plan 94 %.

To je prihod koji ostvarujemo doznakom od Hrvatskih cesta Zagreb na temelju Zakona o cestama, čl. 86.–93. (NN 84/2011.) U odnosu na izvršenje prethodne godine uočljivo je značajno povećanje (438%) u realizaciji ovog prihoda zbog Odluke nadležnog Ministarstva MPI o rasporedu sredstava ŽUC-u S-M županije za financiranje građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta u 2017. godini, kao i naplate raspoređenih sredstava iz 2016. početkom 2017. godine.

Odjeljak 6424 – Naknade za ceste – izvršenje 32.027.059 kn. ili u odnosu na plan i izvršenje prethodne godine s 103 %.

Ovaj prihod ističemo zbog toga što naknade za ceste čine više od 50% prihoda poslovanja.

Odjeljak 6526 i 6831 – Ostali nespomenuti prihodi

Ovi prihodi sastoje se od naknade za obavljanje pratećih djelatnosti, refundacija isplaćenih odšteta od osiguratelja po osiguranju odgovornosti kao i prihod od prodaje službenog osobnog automobila. Ovi su prihodi po iznosu vrlo mali i ne mogu utjecati na rezultat poslovanja, stoga nije potrebno posebno obrazloženje odstupanja od plana.

1. 1. Rashodi – Ekonomska klasifikacija

Odjeljci 3111 – 3213 Rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće, naknade troškova zaposlenima – izvršenje u odnosu na plan uz odstupanja koja u nominalnom iznosu nisu značajna, stoga ih pojedinačno ne obrazlažemo.

Odjeljak 3232 – usluge tekućeg i investicijskog održavanja - indeks izvršenja plana 92 %, a u odnosu na izvršenje prethodne godine indeks iznosi **153 %**.

Radi zakonske obveze provođenja minimalnog standarda redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta, ŽUC mora omogućiti nesmetan promet i najbolju moguću razinu sigurnosti svih sudionika u prometu tijekom cijele godine i posebno u zahtjevnim uvjetima izvršavanja zimske službe, stoga smo uz mjere ušteda u poslovanju ostvarili trošak redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta u okviru raspoloživih financijskih sredstava odnosno na iznos od 14.000.000 kuna, što čini 102 % plana.

Trošak izvanrednog održavanja Ž i L cesta iznosi 16.000.000 kn. ili 85 % plana. Ovo odstupanje nastalo je zbog kasnijeg ugovaranja radova, koji zbog nastupa zimske službe nisu završeni i situirani, ali će svakako biti završeni tijekom 2018. godine.

Podskupina 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – indeks 78%, odstupanje u odjeljku 3299, a odnosi se na povrat više uplaćenih sredstava sufinanciranja iz prethodne godine.

Kamate na kredite, ostali financijski rashodi, zatezne kamate, naknade šteta- u okviru plana ili s indeksom koji je značajno manji od 100%, no u apsolutnom iznosu ti rashodi su mali, stoga ne navodimo posebno pojedinačno obrazloženje.

Odjeljak 3631 – Tekuće pomoći unutar općeg proračuna – izvršenje plana 99,77 %,

Ovaj rashod predstavlja sredstva koja smo u mjesečnim obrocima dužni doznačivati Gradu Sisku na ime raspoređenih sredstava za financiranje održavanja i građenja nerazvrstanih cesta sada u njihovoj nadležnosti, a prije su bile kategorizirane kao županijske ili lokalne.

2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja (Tablica A. Račun prihoda i rashoda)
Prihodi po izvorima sredstava ostvareni su u iznosu od 62.866.197 kuna ili za 18,82 % više od plana.

Rashodi po izvorima sredstava ostvareni su u ukupnom iznosu od 39.305.008 kuna, ili s 92,49 % od plana.

Dodatnih ulaganja na nefinancijskoj imovini nije bilo.

3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji (Tablica A. Račun prihoda i rashoda)

Ekonomski poslovi, odnosno rashodi u funkciji cestovnog prometa iznose 39.305.008 kn. ili 92,49 % od plana.

4. B. Račun financiranja - Primitci i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji

Odjeljak 8443 – Primitjeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija

Tijekom izvještajnog razdoblja nismo tražili niti primili kredit od bilo koje tuzemne kreditne institucije

Odjeljak 5443 - Otplata glavnice primitljenih kredita od tuzemne banke

Izdatci za otplatu zajmova od banke u okviru su planiranog iznosa (98,25%).

Odjeljak 5453 - Otplata glavnice primitljenog zajma od trgovačkog društva

Ovaj izdatak primjeren je iznosu plana za 2017. (99,96%)

Rezultat zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu je negativno neto financiranje u iznosu od - 7.410.708 kn. (tablica B. Račun financiranja)

5. B. Račun financiranja – Primitci i izdatci prema izvorima financiranja

Skupina 84 – Primitaka od zaduživanja nije bilo.

Skupina 54 - Izdatci za otplatu glavnica primitljenih zajmova iznose 7.410.708 kn.

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Manjak sredstava iz prethodne godine iznosi: - 15.041.355 kuna (23.561.189 – 7.410.708 – 15.041.355) Višak sredstava za prijenos u slijedeću godinu: + **1.109.126 kuna**

II. POSEBNI DIO

RKP 38261 ; Županijska uprava za ceste S-M županije

Izvršenje ukupnih troškova i izdataka u 2017.(kt. 3+4) = 38.961.160 kn.

1000 – OPĆI TROŠKOVI – Izvršenje: 3.364.775 kn. ili 92,32 % plana

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, oprema, nematerijalna proizvedena oprema, . Pojedinačni indeksi izvršenja su iznad plana ili značajno ispod plana, no pojedinačni apsolutni iznosi ne mogu značajno utjecati na konačni rezultat poslovanja.

2000 – REDOVNO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA –

Izvršenje: 35.314.384 kn. ili 92,54 % plana

Ove troškove povezujemo s redovnim i izvanrednim održavanjem županijskih i lokalnih cesta, odnosno njihov nivo ovisi najviše o obimu ugovorenih radova, zatim slijede rashodi za materijal i energiju, **rashodi za usluge (redovno i izvanredno održavanje cesta)**, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, ostali financijski rashodi, pomoći unutar općeg proračuna – raspored sredstava za Grad Sisak, usluge banke, slivne vode,..

Podskupina 323 - Rashodi za usluge od 31.704.949 kuna ili 91,99%, odnose se na redovno i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta, kao i trošak nabave soli za zimsku službu.

3000 – GRAĐENJE I DODATNA ULAGANJA NA CESTAMA

Izvršenje: 8.036.557 kn. ili 98,56% od plana

Ove rashode i izdatke čine: rashodi za kamate na primitljene kredite (podskupina 342) i otplata glavnica primitljenih kredita od banaka i otplata glavnice primitljenog kredita od trgovačkog društva (skupina 54).

III. NEPODMIRENE DOSPJELE OBVEZE

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 6.799.417 kuna, od čega se najveći dio odnosi na obveze za rashode poslovanja u iznosu od 6.302.494 kune. Ove obveze odnose se na trgovačka društva - izvoditelje radova redovnog i izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta, kao i za prijenos sredstava s kojima se financira održavanja nerazvrstanih cesta, koje su prenesene u nadležnost Grada Siska.

IV. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Nenaplaćeni prihodi poslovanja iznose 5.374.060 kuna, manji su za milijun kuna od prethodne godine. Najvećim dijelom ta potraživanja odnose se na financiranje izvanrednog i interventnog održavanja županijskih i lokalnih cesta, a što nam doznaju Hrvatske ceste d.o.o. Zagreb. Napominjemo da smo ta sredstva primili početkom 2018. godine. Pored toga navodimo i potraživanja od pojedinih gradova i općina na temelju ugovora o sufinanciranju radova izvanrednog održavanja na županijskim i lokalnim cestama koje predstavljaju zajednički interes.

V. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO SUDSKIM POSTUPCIMA

Na dan 31. 12. 2017., aktivno je 30 sudskih postupaka s ukupnom visinom tužbenog zahtjeva od 1.950.000,00 kuna, po događajima od 2000. do 2017. godine. Tužitelji su uglavnom fizičke osobe, a premet tužbenih zahtjeva su naknada materijalne i nematerijalne štete nastale u prometnim nezgodama. Dio tužbenih zahtjeva je i od osiguravajućih društava koja od nas tužbom žele naplatiti isplaćene štete po policama osiguranja, a nakon toga pozivajući se na odgovornost ŽUC-a žele regresom vratiti isplaćenu odštetu. Visina pojedinih tužbenih zahtjeva kreće se od 2.330,00 kuna do 870.000,00 kuna, a naša je procjena da moguće izvršne sudske odluke ne mogu značajnije ugroziti poslovanje Županijske uprave za ceste.

U Sisku 27. ožujka 2018.

Ravnatelj:

Stipo Šapina