

REPUBLIKA HRVATSKA

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE  
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

RKP	38245
Matični broj	01284827
OIB	74640705361
Šifra djelatnosti	7112
Žiro račun	2360000-1101732723
	2489004-1130090032

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU GODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA  
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE VARAŽDINSKE ŽUPANIJE  
ZA 2015. GODINU**

Varaždin, ožujak 2016.

Na temelju članka 111. Zakona o proračunu (Narodne Novine broj 87/08., 13/12 i 15/15), članka 16. Statuta Županijske uprave za ceste Varaždinske županije (Službeni vjesnik Varaždinske županije broj 2/06.), Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Varaždinske županije prihvaća

## IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2015. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RAZR		Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks 2015/'14	Indeks '15/plan
6	PRIHODI POSLOVANJA	49.702.963,43	50.407.000,00	46.515.627,91	93,6	92,3
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	13.500,00	0,0	0,0
3	RASHODI POSLOVANJA	43.624.645,95	47.172.000,00	47.911.355,17	109,8	101,6
4	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	390.307,57	735.000,00	384.715,28	98,6	53,1
	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	5.688.009,91	2.500.000,00	-1.766.942,54	-	-

#### B. RAČUN FINANCIRANJA

		Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks 2015/'14	Indeks 15/plan
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	-	-
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	2.193.931,12	0,00	0,00	0,0	-
	NETO FINANCIRANJE	-2.193.931,12	0,00	0,00	0,0	-

#### C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA PRETHODNOG RAZDOBLJA

		Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks 2015/14	Indeks 15/plan
9	PRENESENI MANJAK	-4.927.202,89	-2.500.000,00	-1.433.124,10	29,1	57,3

#### D. PRORAČUN UKUPNO

		Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks 2015/'14	Indeks 15/plan
	PRIHODI I PRIMICI	49.702.963,43	50.407.000,00	46.529.127,91	93,6	92,3
	RASHODI I IZDACI	51.136.087,53	50.407.000,00	49.729.194,55	97,2	98,7
	RAZLIKA	-1.433.124,10	0,00	-3.200.066,64	223,3	0,0

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**  
**PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks 15/'14	Indeks '15/plan
6				<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	49.702.963,43	50.407.000,00	46.515.627,91	93,6	92,3
	63			<b>Pomoći iz inozemstva (darovnice) i subjekata unutar općeg proračuna</b>	6.789.483,22	7.466.000,00	2.967.325,97	43,7	39,7
		633		Pomoći iz proračuna	2.967.735,79	2.700.000,00	2.284.164,70	77,0	84,6
			6331	Tekuće pomoći iz prorač.			1.929.073,65		
			6332	Kapit. pomoći iz prorač.			355.091,05		
		634		Pomoć od ostalih subjekata unutar opće države	3.821.747,43	4.766.000,00	683.161,27	17,9	14,3
			6341	Ostale potpore			683.161,27		
	64			<b>Prihodi od imovine</b>	42.788.562,67	42.816.000,00	43.375.758,72	101,4	101,3
		641		Prihodi od financijske imovine	42.078,94	45.000,00	36.588,06	87,0	81,3
			6413	K-te na sred. po viđenju			31.112,03		
			6414	Prihodi od zateznih k-ta			5.476,03		
		642		Prihodi od nefinancijske imovine	42.746.483,73	42.771.000,00	43.339.170,66	101,4	101,3
			6424	Naknade za ceste			43.339.170,66		
	65			<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	124.917,54	125.000,00	172.543,22	138,1	138,0
		652		Prihodi po posebnim propisima	124.917,54	125.000,00	172.543,22	138,1	138,0
			6526	Ostali nespom. prihodi			172.543,22		
7				<b>PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE</b>	0,00	0,00	13.500,00	0,0	0,0
	72			Prih. od prodaje proizv. dugotrajne imovine	0,00	0,00	13.500,00	0,0	0,0
		723		Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00	0,00	13.500,00	0,0	0,0
			7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			13.500,00		

**RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks '15/'14	Indeks '15/plan
<b>3</b>				<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	43.624.645,95	47.172.000,00	47.911.355,17	109,8	101,6
	<b>31</b>			<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	2.148.924,44	2.323.800,00	2.202.552,49	102,5	94,8
		311		PLAĆE	1.795.678,80	1.948.200,00	1.847.229,06	102,9	94,8
			3111	Plaće za redovan rad			1.847.229,06		
		312		OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	53.326,00	40.500,00	37.600,00	70,5	92,8
			3121	Ost. rash. za zaposl.			37.600,00		
		313		DOPRINOSI NA PLAĆE	299.919,64	335.100,00	317.723,43	105,9	94,8
			3132	Dopr. za zdravs. osig.			286.320,55		
			3133	Dopr. za zapošljav.			31.402,88		
	<b>32</b>			<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	41.300.345,11	44.834.200,00	45.628.629,53	110,5	101,8
		321		NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	65.091,47	93.000,00	80.129,76	123,1	86,2
			3211	Službena putovanja			18.263,76		
			3212	Nak. za prijev. na rad			47.541,00		
			3213	Struč. usavr. zaposl.			14.325,00		
		322		RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	162.956,82	167.000,00	153.046,14	93,9	91,6
			3221	Uredski materijal			39.049,34		
			3223	Energija			97.325,08		
			3224	Mat. i dij. za održav.			7.193,79		
			3225	Sitni inventar. i autogume			9.477,93		
		323		RASHODI ZA USLUGE	40.174.458,78	43.691.500,00	44.452.775,39	110,6	101,7
			3231	Usluge telefona			63.555,88		
			3232	Usluge tek. i inv.odr.			42.629.021,89		
			3233	Usluge promidžbe			185.433,34		
			3234	Komunalne usluge			36.410,81		
			3235	Zakupnine i najamn.			137.250,00		
			3236	Zdravstvene usluge			20.300,00		
			3237	Intelektualne usluge			608.479,87		
			3238	Računalne usluge			28.095,78		
			3239	Ostale usluge			744.227,82		
		329		OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	897.838,04	882.700,00	942.678,24	105,0	106,8
			3291	Nakn. za Upravno vij.			139.596,72		

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks '15/'14	Indeks '15/plan
			3292	Premije osiguranja			99.485,95		
			3293	Reprezentacija			40.949,32		
			3294	Članarine			80,00		
			3299	Ost. nespom. rash.			662.566,25		
<b>34</b>				<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	173.376,40	14.000,00	62.973,75	36,3	449,8
		342		KAMATE NA PRIM. ZAJMOVE	45.407,13	0,00	293,06	39,9	0,0
			3423	K-te na prim. zajm.			293,06		
		343		OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	127.969,27	14.000,00	62.680,69	49,0	447,7
			3431	Bankarske usluge			48.979,28		
			3433	Zatezne kamate			491,92		
			3434	Ost. nesp. fin. rash.			13.209,49		
<b>38</b>				<b>OSTALI RASHODI</b>	2.000,00	0,00	17.199,40	860,0	0,0
		381		TEKUĆE DONACIJE	2.000,00	0,00	2.000,00	100,0	0,0
			3811	Tek. donac. u novcu			2.000,00	-	-
		383		KAZNE, PENALI, NAKNADE ŠTETE	0,00	0,00	15.199,40	0,0	0,0
			3831	Naknade šteta			15.199,40		
<b>4</b>				<b>RASH. ZA NABAVKU NEFINANC. IMOV.</b>	390.307,57	735.000,00	384.715,28	98,6	52,3
				<b>RASH. ZA NABAVKU NEPROIZVEDENE IMOVINE</b>	358.250,00	650.000,00	384.715,28	107,4	59,2
		411		MATERIJ. IMOVINA-PRIR. BOGATSTVA	0,00	150.000,00	18.240,28	0,0	12,2
			4111	Zemljište			18.240,28		
		412		NEMATERIJALNA IMOVINA	358.250,00	500.000,00	366.475,00	102,3	73,3
			4126	Ost. nemat. imovina			366.475,00		
<b>42</b>				<b>RASH. ZA NABAVKU PROIZV. DUGOTR. IMOVINE</b>	32.057,57	85.000,00	0,00	0,0	0,0
		422		POSTROJENJA I OPREME	32.057,57	65.000,00	0,00	0,0	0,0
			4221	Uredska oprema			0,00	-	-
			4223	Oprema za održav.			0,00	-	-
		423		PRIJEVOZ. SREDSTVA	0,00	0,00	0,00	-	-
			4231	Prij. sred. u cest. pr.			0,00		
		426		ULAGANJA U RAČ. PROGRAME	0,00	50.000,00	0,00	-	0,0
			4262	Ulaganja u računalne programe			0,00		

## B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015.godinu.	Indeks 2015/'14	Indeks '15/plan
				<b>NETO FINANCIRANJE</b>					
<b>8</b>				<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	0,00	0,00	0,00	-	-
	<b>81</b>			<b>Primlj. otplate (povrati) glavnice danih zajmova</b>	0,00	0,00	0,00	-	-
		815		Primlj. otplate glavnice zajm. financ.instit. izvan jav. sekt.	0,00	0,00	0,00	-	-
			8151	Povrat zajmova tuzemnim bankama			0,00	-	-
<b>5</b>				<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	2.193.931,12	0,00	0,00	0,0	-
	<b>54</b>			<b>Izdaci za dane zajmove i otplatu zajmova</b>	2.193.931,12	0,00	0,00	0,0	-
		<b>544</b>		<b>Izdaci za dane zajmove bankama</b>	2.193.931,12	0,00	0,00	0,0	-
			5441	Otplata glavnice prim. zajmova			0,00	0,0	-

## II. POSEBNI DIO - RASHODI

Šifra	Naziv	Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks 2015/'14	Indeks '15/plan
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	43.624.645,95	47.172.000,00	47.911.355,17	109,8	101,6
<b>100</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>					
<b>A1000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	5.083.538,74	5.257.400,00	5.248.157,49	103,2	99,8
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	2.148.924,44	2.323.800,00	2.202.552,49	102,5	94,8
311	PLAĆE	1.795.678,80	1.948.200,00	1.847.229,06	102,9	94,8
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	53.326,00	40.500,00	37.600,00	70,5	92,8
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	299.919,64	335.100,00	317.723,43	105,9	94,8
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	2.934.614,30	2.933.600,00	3.045.605,00	103,8	103,8
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	65.091,47	93.000,00	80.129,76	123,1	86,2
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	162.956,82	167.000,00	153.046,14	93,9	91,6
323	RASHODI ZA USLUGE	1.808.727,97	1.790.900,00	1.869.750,86	103,4	104,4
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	897.838,04	882.700,00	942.678,24	105,0	106,8
<b>101</b>	<b>PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b>					
<b>A1003</b>	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE</b>	16.670.126,49	18.000.000,00	19.644.857,61	117,8	109,1
323	Rashodi za usluge	16.670.126,49	18.000.000,00	19.644.857,61	117,8	109,1
3232	Usluge tekućeg i invest održavanja			19.644.857,61		
<b>A1004</b>	<b>IZVANREDNO ODRŽAVANJE - OBNOVA KOLNIČKIH ZASTORA</b>	4.548.042,44	5.000.000,00	4.485.369,76	98,6	89,7
323	Rashodi za usluge	4.548.042,44	5.000.000,00	4.485.369,76	98,6	89,7
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja			4.485.369,76		
<b>A1005</b>	<b>IZVANREDNO ODRŽAVANJE</b>	16.038.691,88	17.700.600,00	17.303.930,30	107,9	97,8
323	Rashodi za usluge	16.038.691,88	17.700.600,00	17.303.930,30	107,9	97,8
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja			17.303.930,30		
<b>A1006</b>	<b>STUDIJE I RAZVOJNE PRIPREME</b>	1.284.246,40	1.200.000,00	1.229.040,01	95,7	102,4
323	Rashodi za usluge	1.108.870,00	1.200.000,00	1.148.866,86	103,6	95,7
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja			1.148.866,86		
342	KAMATE NA PRIMLJENE ZAJMOVE	45.407,13	0,00	293,06	0,7	0,0
3423	K-te na prim. zajm.			293,06		
343	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	127.969,27	14.000,00	62.680,69	49,0	447,7
3431	Bankarske usluge			48.979,28		
3433	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa			491,92		
3434	Ostali nespom. financ. rashodi			13.209,49		
381	TEKUĆE DONACIJE	2.000,00	0,00	2.000,00	100,0	0,0
3811	Tekuće donacije u novcu			2.000,00		
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	15.199,40	0,0	0,0
3831	Nakn. šteta prav. i fizič. osobama			15.199,40		

Šifra	Naziv	Izvršenje za 2014. godinu	Plan za 2015. godinu	Izvršenje za 2015. godinu	Indeks 2015/'14	Indeks '15/plan
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	390.307,57	735.000,00	384.715,28	98,6	52,3
411	MATERIJALNA IMOVINA-PRIRODNA BOGATSTVA	0,00	150.000,00	18.240,28	0,0	12,2
4111	Zemljište			18.240,28		
412	NEMATERIJALA IMOVINA	358.250,00	500.000,00	366.475,00	102,3	73,3
4126	Ostala nematerijalna imovina			366.475,00		
422	POSTROJENJA I OPREME	32.057,57	65.000,00	0,00	0,0	0,0
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			0,00		
423	PRIJEVOZNA SREDSTVA	0,00	0,00	0,00	-	-
4231	Prijevozna sredstva u cest. prometu			0,00		
426	ULAGANJA U RAČUNAL. PROGRAME	0,00	20.000,00	0,00	-	-
4262	Ulaganja u računalne programe			0,00		
<b>102</b>	<b>ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA</b>					
<b>K2000</b>	<b>MODERNIZACIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b>	0,00	0,00	0,00	-	-
451	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>5</b>	<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA</b>	2.193.931,12	0,00	0,00	0,0	-
<b>544</b>	<b>Izdaci za dane zajmove bankama</b>	2.193.931,12	0,00	0,00	0,0	-
5441	Otplata glavnice primljenih zajmova			0,00		



## B I L J E Š K E

### UZ IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Županijske uprave za ceste su izvanproračunski korisnici jedinica područne (regionalne) samouprave te su, sukladno odredbama članka 21., stav 3. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15 i 93/15), dužne podnijeti istima financijski izvještaj za proračunsku godinu.

Člankom 86. Zakona o cestama navedeno je 13 različitih izvora sredstava za financiranje javnih cesta, a izvori koji se u praksi pojavljuju su:

1. godišnje naknade za uporabu javnih cesta koja se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila,
2. naknade za izvanredni prijevoz,
3. naknade za korištenje cestovnog zemljišta,
4. naknade za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti,
5. sredstva proračuna državnog, županijskog, gradskog i općinskog,
6. naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta,
7. ostali izvori

Visinu naknade pod točkom 1.,2.,3.,i 4. utvrđuje ministar, sredstva pod točkom 5. predmet su ugovora, odnosno sporazuma, a pod točkom 6. naknadu plaćaju proizvođači i uvoznici naftnih derivata te nadležno tijelo državne uprave za robne zalihe po litri isporučenih i uvezenih naftnih derivata, u korist računa Hrvatskih cesta d.o.o.

Sredstva prema članku 92. Zakona o cestama iz naknade od naftnih derivata za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta raspoređuje ministar na prijedlog Hrvatskih cesta, a na temelju slijedećih mjerila:

- mreža županijskih i lokalnih cesta,
- visine vlastitih izvornih prihoda,
- ujednačavanja redovitog i izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta u postotku od standarda održavanja, prema propisu iz članka 18. stavka 3. Zakona o javnim cestama,
- stupnju izgrađenosti mreža županijskih i lokalnih cesta,
- stanju kolnika mreža županijskih i lokalnih cesta.

Mjerila o visini naknada koje propisuje ministar primjenjuju se već više godina , međutim, za 2015. godinu su spomenuta sredstva izostala, usprkos odluci o dodijeljenim sredstvima početkom godine (odluka o ukidanju uslijedila je polovicom godine), što je prouzročilo nedostatak planiranih prihoda od cca 4 milijuna kuna.

Županijske uprave za ceste ostvaruju najviše sredstava iz godišnjih naknada koje se plaćaju prilikom registracije vozila (Pravilnik se primjenjuje, uz nebitne korekcije, od 01. siječnja 2002. godine), što izrazito negativno utječe na obavljanje naše osnovne djelatnosti, s obzirom na kontinuirani rast cijena. Povrh toga, od 1. siječnja 2016. godine izmjenom pravilnika smanjene su godišnje naknade za autobuse i teretna vozila za 20 %, a za priključna vozila 50 -60 %.

Sredstva proračuna su udružena sredstva s jedinicama regionalne i lokalne samouprave temeljem posebnih sporazuma radi izvršenja programa izvanrednog održavanja i modernizacije županijskih i lokalnih cesta.

Ostali prihodi ostvaruju se izdavanjem upravnih akata sukladno Zakonu i Odluci o visini troškova.

Pomoći iz proračuna ostvaruju se za sufinanciranje radova od županije, gradova i općina na temelju sklopljenih sporazuma.

Na osnovu tako utvrđenih izvora, financijskim planom planiraju se sredstva po namjenama i određenoj klasifikaciji.

## **PRIHODI**

Financijskim planom za 2015. godinu bili su predviđeni ukupni prihodi i primici u visini od 50.407.000,00 kuna, a realizirano je 46.529.127,91 kuna, što je smanjenje za 3.877.872,09 kuna, ili za 7,7 %. U odnosu na 2014. godinu ostvareni su manji prihodi za 3.173.835,52 kuna, odnosno za 6,4 %.

Ostvareni su prihodi od prodaje nefinancijske imovine od 13.500,00 kuna (prodaja osobnog automobila), a preostalih 46.515.627,91 kuna su poslovni prihodi.

## **RAZRED 6 – PRIHODI POSLOVANJA**

### **Skupina 63 – Pomoći od subjekata unutar opće države**

Prihodi od pomoći od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od pomoći iz proračuna (sporazumi s gradovima i općinama o sufinanciranju radova na izgradnji i održavanju cesta) te od pomoći od ostalih subjekata (Hrvatske ceste d.o.o.). Ovi prihodi su planirani ukupno u visini od 7.466.000,00 kuna, a ostvareno je svega 2.967.325,97 kuna, što je manje prema planu za 4.498.674,03 kuna, odnosno manje za 60,3 %. U usporedbi s 2014. godinom bilježimo smanjenje za 3.822.157,25 kuna, to jest manje za 56,3 %.

#### **Podskupina 633 – Pomoći iz proračuna**

Pomoći iz proračuna realizirane su u vrijednosti 2.284.164,70 kuna, što je za 683.571,09 kuna (23,0 % manje) nego 2014. godine, a za 415.835,30 kuna, ili 15,4 % manje od plana. Smanjenje je uslijedilo zbog manje izvedenih radova po sporazumima s jedinicama lokalne samouprave i nešto slabije naplate potraživanja po navedenim sporazumima.

#### **Podskupina 634 – Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države**

Na ime pomoći od ostalih subjekata ostvareno je 683.161,27 kuna, značajno manje naprama 2014. godini (3.138.586,16 kuna), kao i značajno manje prema planu (4.082.838,73 kuna).

Uzrok ovolikom podbačaju nalazi se u činjenici da je odlukom Vlade RH izostalo financiranje Županijskih uprava za ceste u 2015. godini, kako za potrebe održavanja cestovnog standarda, tako i za interventne potrebe (najčešće za sanaciju klizišta).

## **Skupina 64 – Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine planirani su u ukupnoj vrijednosti 42.816.000,00 kuna, a ostvareni su u vrijednosti 43.375.758,72 kuna, što je za 559.758,72 kuna, ili 1,3 % više od plana. U usporedbi s 2014. godinom ova vrsta prihoda je porasla je za 1,4 %.

### **Podskupina 641 – Prihodi od financijske imovine**

Unutar ove skupine prihoda nalaze se prihodi od financijske imovine, odnosno od kamata na sredstva po viđenju, koji neznatno utječu na visinu prihoda od imovine. S te osnove prihodovano je ukupno 36.588,06 kuna.

### **Podskupina 642 – Prihodi od nefinancijske imovine**

Prihodi od nefinancijske imovine sastoje se od prihoda od godišnjih naknada za uporabu javnih cesta, naknada za korištenje cestovnog zemljišta i naknade šteta s osnova osiguranja. Ova kategorija prihoda realizirana je u visini od 43.339.170,66 kuna, što je za 1,4 % više od 2014. godine, a 1,3 % više od plana za 2014. godinu.

Prihodi od godišnjih naknada za uporabu javnih cesta (tj. cestarine) su uvjerljivo najznačajniji prihodi i oni čine 91,2 % prihoda poslovanja. Po ovoj osnovi su u 2015.godini ostvareni prihodi od 42.460.111,53 kuna, što je 2,7 % više od plana, a u odnosu na 2014. godinu više za 4,1 %. Uzimajući u obzir prethodni višegodišnji uzastopni pad kupnje novih automobila i nepromijenjeni iznos naknada za uporabu javnih cesta još od 2002. godine, ovi prihodi se kreću u zadovoljavajućim okvirima.

Prihodi od naknada za korištenje cestovnog zemljišta ostvareni su u vrijednosti od 877.382,36 kuna, a to je za 542.617,64 kuna, odnosno 38,2 % manje od plana, a 55,6 % manje od ostvarenih prihoda u 2014.godini.

Izmjenom Pravilnika o korištenju cestovnog zemljišta i obnavljanju pratećih djelatnosti (NN 78/14), naknada za korištenje cestovnog zemljišta se više ne naplaćuje, tako da ostaju samo zaostaci nenaplaćenih potraživanja po toj osnovi i prihodi od korištenja prava služnosti od strane Hrvatskog Telekoma d.d.

## **Skupina 65 – Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima**

### **Podskupina 652 – Prihodi po posebnim propisima**

U prihode od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima spadaju prihodi od izdavanja upravnih akata i ostali nespomenuti prihodi. S te osnove je prihodovano 172.543,22 kuna, što je za 38,0 % više od plana, a 38,1 % više u odnosu na 2014.godinu. Od administrativnih pristojbi je naplaćeno 47.250,00 kuna, a ostali nespomenuti prihodi su pretežno prihodi od naplate sudskih troškova i ostvareni su u visini od 125.293,22 kuna. To je posljedica ovršnih rješenja protiv tuženih korisnika cestovnih zemljišta.

## RASHODI

Financijskim planom za 2015.godinu bili su predviđeni ukupni rashodi i izdaci u visini od 47.907.000,00 kuna, a realizirano je 48.296.070,45 kuna, što je povećanje od 389.070,45 kuna, ili 0,8 %. U odnosu na 2014. godinu ostvareni ukupni rashodi i izdaci veći su za 2.087.185,81 kuna, to jest za 4,5 %.

### RAZRED 3 - RASHODI POSLOVANJA

U 2015. godini ostvareni su rashodi poslovanja u vrijednosti od 47.911.355,17 kuna, uz povećanje prema planu za 739.355,17 kuna, odnosno za 1,6 %. U usporedbi s 2014. godinom imamo povećanje za 4.286.709,22 kuna, ili za 9,8 %.

#### Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 2.202.552,49 kuna, a to je manje od plana za 5,2 %, a od ostvarenja u 2014. godini više za 2,5 %.

Plaće se usklađuju na temelju izvještaja Državnog zavoda za statistiku o kretanju prosjeka bruto plaća kod pravnih osoba u Republici Hrvatskoj.

#### Skupina 32 – Materijalni rashodi

Na ime materijalnih rashoda, koji čine čak 94,5 % ukupnih rashoda i izdataka, uloženo je 45.628.629,53 kuna. U usporedbi s planom, imamo povećanje od 794.429,53 kuna, ili 1,8 %, a u usporedbi s 2014.godinom bilježimo porast materijalnih rashoda koji iznosi 4.328.284,42 kuna, odnosno 10,5 %.

##### Podskupina 321 – Naknade troškova zaposlenima

Ovi rashodi povećani su za 15.038,29 kuna, ili za 23,1 %, zbog viših troškova stručnog usavršavanja zaposlenika i službenih putovanja.

##### Podskupina 322 – Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju smanjili su se za 9.910,68 kuna, što iznosi 6,1 % manje nego prethodne godine. Rashodi za tekuće i investicijsko održavanje, energiju te sitni inventar su smanjeni u odnosu na 2014. godinu, a u porastu su rashodi za uredski materijal.

##### Podskupina 323 – Rashodi za usluge

U skupini materijalnih rashoda uvjerljivo najveći dio, u iznosu 44.452.775,39 kuna (97,4 %), odnosi se na rashode za usluge, u sklopu kojih se nalaze rashodi za radove na uređenju i održavanju cesta, što je osnovna djelatnost Županijske uprave za ceste.

Za potrebe redovnog održavanja cesta uloženo je 19.644.857,61 kuna. U odnosu na plan bilježimo povećanje za 9,1 %, a u odnosu na 2014.godinu povećanje iznosi 17,8 %. Spomenuto povećanje nastalo je pretežno iz okolnosti većih troškova zimske službe, a jednim dijelom i zbog povećanih troškova soli za posipavanje cesta, koja se ranije nabavljala bez obračuna poreza na dodanu vrijednost.

Za obnovu kolničkih zastora, tzv. „tepiha“, uloženo je 4.485.369,76 kuna, što je 1,4 % manje od 2014. godine, a 10,3 % manje od plana. Ovi su radovi izvedeni u nešto manjem opsegu od prethodne godine i manje u odnosu na plan iz razloga uravnoteženja proračuna.

U pojačano (izvanredno) održavanje cesta uloženo je u 2015. godini 17.303.930,3 kuna. Kod ove vrste radova evidentirano je smanjenje za 2,2 % u odnosu na plan i povećanje za 7,9 % u odnosu na prethodnu godinu.

Podskupina 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Skupinu ostali nespomenuti rashodi čine naknade za rad Upravnog vijeća, premije osiguranja, naknade za uređenje voda, reprezentacija i ostali rashodi. Za navedene rashode utrošeno je u 2015. godini 942.678,24 kuna, što je 5,0 % više od 2014. godine, a 6,8 % više od plana. Do povećanja je došlo uslijed zaostale rate naknade za uređenje voda iz 2014. godine.

#### **Skupina 34 - Financijski rashodi**

U ovoj skupini rashoda nalaze se kamate na primljene zajmove, bankarske usluge i ostali financijski rashodi. Ukupno su financijski rashodi dostigli svotu od 62.973,75 kuna, što je 36,3 % od ostvarenja iz prethodne godine, ali je 4,5 puta više od plana, isključivo zbog bankarskih naknada vezanih uz realiziranje okvirnog kredita za likvidnost.

#### **RAZRED 4 – RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Za nabavku nefinancijske imovine nastali su rashodi u visini od 384.715,28 kuna, što je ostvarenje plana od 52,3 %, a u usporedbi s prethodnom godinom ostvareno je smanjenje za 1,4 %.

#### **Skupina 41 - Rashodi za nabavku neproizvedene imovine**

U ovoj skupini rashoda nalazimo ulaganja u otkup zemljišta za potrebe proširenja ceste u iznosu od 18.240,28 kuna, kao i nematerijalnu imovinu-izradu projektne dokumentacije, za što je uloženo 366.475,00 kuna. Prema prethodnoj godini, za ovu vrstu ulaganja konstatiramo povećanje za 7,4 %, a prema planu smanjenje za 265.284,72 kuna, tj. za 40,8 %.

## Skupina 42 - Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine

Financijskim planom za 2015. godinu bilo je predviđeno ulaganje u dugotrajnu imovinu (računalna oprema, računalni programi i uredski namještaj) u visini od 85.000,00 kuna, od čega se zbog smanjenih prihoda odustalo u cijelosti.

## RAZRED 5 -IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA

Nakon što je 01.10.2014. godine otplaćen dugoročni kredit, uzet kod Hypo-alpe-adria bank tokom 2002. i 2003. godine, nije bilo daljnjih dugoročnih zaduženja.

## VIŠAK/MANJAK PRIHODA

U razdoblju od 01.01.-31.12.2015.godine ostvareni su prihodi i primici manji za 1.766.942,54 kuna od rashoda i izdataka. S obzirom da je iz 2014. godine prenesen manjak prihoda u iznosu od 1.433.124,10 kuna, u 2016. godinu se prenosi manjak prihoda u iznosu od 3.200.066,64 kuna.

## ZAKLJUČAK

S obzirom na činjenicu da je na poziciji 634-Pomoći od ostalih subjekata, ostvaren prihod 4.082.838,73 kuna manji od plana, (a koji je bio realno baziran na dugogodišnjoj praksi), nije bilo moguće izbalansirati proračun do konca godine, odnosno izbjeći manjak prihoda nad rashodima. Radi se o tome da je Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture objavilo izmjenu Pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje ŽUC-eva u 2015. godini u NN 64/15 od 10.lipnja, s primjenom od 1. siječnja 2015. godine, a tada je već dio radova bio ugovoren i nalazio se u fazi izvođenja.

U Varaždinu, 30.03.2016. godine

Ravnatelj:

Tomislav Osonjački



Predsjednik Upravnog vijeća:

Roni Koščak