

REPUBLIKA HRVATSKA

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE  
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

RKP	38245
Matični broj	01284827
OIB	74640705361
Šifra djelatnosti	7112
Žiro račun	HR6223600001101732723
	HR8724890041130090032

***GODIŠNJE IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU GODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA  
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE VARAŽDINSKE ŽUPANIJE  
ZA 2016. GODINU***

Varaždin, ožujak 2017.

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 FINACIJSKOG PLANA ZA 2016. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RAZR		Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks 2016/'15	Indeks '16/plan
6	PRIHODI POSLOVANJA	46.515.627,91	44.060.000,00	42.348.113,33	91,0	96,1
7	PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE	13.500,00	0,00	0,00	0,0	0,0
3	RASHODI POSLOVANJA	47.911.355,17	44.385.000,00	43.626.263,27	91,1	98,3
4	RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	384.715,28	475.000,00	677.352,50	176,1	142,6
	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-1.766.942,54	-800.000,00	-1.955.502,44	110,7	244,4

#### B. RAČUN FINANCIRANJA

		Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks 2016/'15	Indeks 16/plan
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	-	100,0
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,0	-
	NETO FINANCIRANJE	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,0	100,0

#### C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA PRETHODNOG RAZDOBLJA

		Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks 2016/15	Indeks 16/plan
9	PRENESENI MANJAK	-1.433.124,10	-3.200.000,00	-1.155.569,08	80,6	36,1

#### D. PRORAČUN UKUPNO

		Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks 2016/'15	Indeks 15/plan
	PRIHODI I PRIMICI	46.529.127,91	48.060.000,00	46.348.113,33	99,6	96,4
	RASHODI I IZDACI	49.729.194,55	48.060.000,00	47.503.682,41	95,5	98,8
	RAZLIKA	-3.200.066,64	0,00	-1.155.569,08	36,1	0,0

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

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks 16/'15	Indeks '16/plan
6				<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	46.515.627,91	44.060.000,00	42.348.113,33	91,0	96,1
	63			<b>Pomoći iz inozemstva (darovnice) i subjekata unutar općeg proračuna</b>	2.967.325,97	2.723.000,00	2.604.982,74	87,8	95,7
		633		Pomoći iz proračuna	2.284.164,70	2.300.000,00	2.025.389,59	88,7	88,1
			6331	Tekuće pomoći iz prorač.	1.929.073,65		2.025.389,59	105,0	
			6332	Kapit. pomoći iz prorač.	355.091,05		0,00	0,0	0,0
		634		Pomoć od ostalih subjekata unutar opće države	683.161,27	423.000,00	579.593,15	84,8	137,0
			6341	Ostale potpore	683.161,27		579.593,15	84,8	
	64			<b>Prihodi od imovine</b>	43.375.758,72	41.187.000,00	39.614.052,82	91,3	96,2
		641		Prihodi od financijske imovine	36.588,06	35.000,00	38.818,53	106,1	110,9
			6413	K-te na sred. po viđenju	31.112,03		1.439,69	4,6	
			6414	Prihodi od zatezних k-ta	5.476,03		37.378,84	682,6	
		642		Prihodi od nefinancijske imovine	43.339.170,66	41.152.000,00	39.575.234,29	91,3	96,2
			6424	Naknade za ceste	43.339.170,66	41.152.000,00	39.575.234,29	91,3	96,2
	65			<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	172.543,22	150.000,00	129.077,77	74,8	86,1
		652		Prihodi po posebnim propisima	172.543,22	150.000,00	129.077,77	74,8	86,1
			6526	Ostali nespom. prihodi	172.543,22		129.077,77	74,8	
7				<b>PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE</b>	13.500,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	72			Prih. od prodaje proizv. dugotrajne imovine	13.500,00	0,00	0,00	0,0	0,0
		723		Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	13.500,00	0,00	0,00	0,0	0,0
			7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	13.500,00	0,00	0,00	0,0	0,0
8				<b>PRIHODI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,0	100,0
	84			Primici od zaduživanja	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,0	100,0
		844		Prim. zajmovi od banaka	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,0	100,0
			8443	Prim. zajmovi-kratkoroč.	0,00		4.000.000,00	0,0	



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

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks '16/'15	Indeks '16/plan
3				<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	47.911.355,17	44.385.000,00	43.626.263,27	91,1	98,3
	31			<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	2.202.552,49	2.635.600,00	2.405.516,98	109,2	91,3
		311		PLAĆE	1.847.229,06	2.050.000,00	2.014.434,25	109,1	98,3
			3111	Plaće za redovan rad	1.847.229,06		2.014.434,25	109,1	
		312		OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	37.600,00	233.000,00	44.600,00	118,6	19,1
			3121	Ost. rash. za zaposl.	37.600,00		44.600,00	118,6	
		313		DOPRINOSI NA PLAĆE	317.723,43	352.600,00	346.482,73	109,1	98,3
			3132	Dopr. za zdravs. osig.	286.320,55		312.237,35	109,1	
			3133	Dopr. za zapošljav.	31.402,88		34.245,38	109,1	
	32			<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	45.628.629,53	41.503.400,00	41.099.717,31	90,1	99,0
		321		NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	80.129,76	84.000,00	96.087,25	119,9	114,4
			3211	Službena putovanja	18.263,76		24.699,50	135,2	
			3212	Nak. za prijev. na rad	47.541,00		52.809,00	111,1	
			3213	Struč. usavr. zaposl.	14.325,00		18.579,00	129,7	
		322		RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	153.046,14	196.500,00	178.118,51	116,4	90,7
			3221	Uredski materijal	39.049,34		43.023,07	110,2	
			3223	Energija	97.325,08		89.147,36	91,6	
			3224	Mat. i dij. za održav.	7.193,79		16.967,04	235,8	
			3225	Sitni inventar. i autogume	9.477,93		28.981,04	305,8	
		323		RASHODI ZA USLUGE	44.452.775,39	40.389.400,00	39.966.925,45	89,9	99,0
			3231	Usluge telefona	63.555,88		64.957,11	102,2	
			3232	Usluge tek. i inv.odr.	42.629.021,89		38.213.172,24	89,6	
			3233	Usluge promidžbe	185.433,34		204.832,55	110,5	
			3234	Komunalne usluge	36.410,81		35.924,94	98,7	
			3235	Zakupnine i najamn.	137.250,00		135.681,25	98,9	
			3236	Zdravstvene usluge	20.300,00		24.220,00	119,3	
			3237	Intelektualne usluge	608.479,87		505.277,09	83,0	
			3238	Računalne usluge	28.095,78		31.392,55	111,7	
			3239	Ostale usluge	744.227,82		751.467,72	101,0	
		329		OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	942.678,24	833.500,00	858.586,10	91,1	103,0
			3291	Nakn. za Upravno vij.	139.596,72		137.957,27	98,8	

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks '16/'15	Indeks '16/plan
			3292	Premije osiguranja	99.485,95		103.798,95	104,3	
			3293	Reprezentacija	40.949,32		41.693,64	101,8	
			3294	Članarine	80,00		420,00	525,0	
			3299	Ost. nespom. rash.	662.566,25		574.716,24	86,7	
<b>34</b>				<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	62.973,75	246.000,00	114.919,97	182,5	46,7
		342		KAMATE NA PRIM. ZAJMOVE	293,06	180.000,00	67.847,19	-	37,7
			3423	K-te na prim. zajm.	293,06		67.847,19	-	
		343		OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	62.680,69	66.000,00	47.072,78	75,1	71,3
			3431	Bankarske usluge	48.979,28		45.809,99	93,5	
			3433	Zatezne kamate	491,92		25,79	5,3	
			3434	Ost. nesp. fin. rash.	13.209,49		1.237,00	9,4	
<b>38</b>				<b>OSTALI RASHODI</b>	17.199,40	0,00	6.109,01	35,5	-
		381		TEKUĆE DONACIJE	2.000,00	0,00	0,00	0,0	-
			3811	Tek. donac. u novcu	2.000,00		0,00	0,0	-
		383		KAZNE, PENALI, NAKNADE ŠTETE	15.199,40	0,00	6.109,01	40,2	0,0
			3831	Naknade šteta	15.199,40		6.109,01	40,2	
<b>4</b>				<b>RASH. ZA NABAVKU NEFINANC. IMOV.</b>	384.715,28	475.000,00	677.352,50	176,1	142,6
	<b>41</b>			<b>RASH. ZA NABAVKU NEPROIZVEDENE IMOVINE</b>	384.715,28	450.000,00	638.087,50	165,9	141,8
		411		MATERIJ. IMOVINA-PRIR. BOGATSTVA	18.240,28	50.000,00	16.600,00	91,0	33,2
			4111	Zemljište	18.240,28		16.600,00	91,0	
		412		NEMATERIJALNA IMOVINA	366.475,00	400.000,00	621.487,50	169,6	155,4
			4126	Ost. nemat. imovina	366.475,00		621.487,50	169,6	
	<b>42</b>			<b>RASH. ZA NABAVKU PROIZV. DUGOTR. IMOVINE</b>	0,00	25.000,00	39.265,00	-	157,1
		421		Građevinski objekti	0,00	0,00	17.831,25	-	-
			42129	Ost posl.građ.objekti	0,00		17.831,25	-	
		422		POSTROJENJA I OPREME	0,00	25.000,00	14.823,75	-	0,0
			4221	Uredska oprema	0,00		14.823,75	-	-
			4223	Oprema za održav.	0,00		0,00	-	-
		423		PRIJEVOZ. SREDSTVA	0,00	0,00	0,00	-	-
			4231	Prij. sred. u cest. pr.	0,00		0,00	-	-

Ra zr ed	Sk up in a	Pod sku pina	Odjelj ak	Vrsta izdataka	Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks '16/'15	Indeks '16/plan
		426		ULAGANJA U RAČ. PROGRAME	0,00	0,00	6.610,00	-	0,0
			4262	Ulaganja u računalne programe	0,00		6.610,00	-	



## II. POSEBNI DIO - RASHODI

Šifra	Naziv	Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks 2016/'15	Indeks '16/plan
3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	47.911.355,17	44.385.000,00	43.626.263,27	91,1	98,3
100	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>					
A1000	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	5.248.157,49	5.582.360,00	5.388.898,74	102,7	96,5
31	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	2.202.552,49	2.635.600,00	2.405.516,98	109,2	91,3
311	PLAĆE	1.847.229,06	2.050.000,00	2.014.434,25	109,1	98,3
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	37.600,00	233.000,00	44.600,00	118,6	19,1
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	317.723,43	352.600,00	346.482,73	109,1	98,3
32	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	3.045.605,00	2.946.760,00	2.983.381,76	98,0	101,2
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	80.129,76	84.000,00	96.087,25	119,9	114,4
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	153.046,14	196.500,00	178.118,51	116,4	90,7
323	RASHODI ZA USLUGE	1.869.750,86	1.832.760,00	1.850.589,65	99,0	101,0
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	942.678,24	833.500,00	858.586,10	91,1	103,0
101	<b>PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b>					
A1003	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE</b>	19.644.857,61	20.850.000,00	22.024.445,21	112,1	105,6
323	Rashodi za usluge	19.644.857,61	20.850.000,00	22.024.445,21	112,1	105,6
3232	Usluge tekućeg i invest održavanja	19.644.857,61		22.024.445,21		
A1004	<b>IZVANREDNO ODRŽAVANJE - OBNOVA KOLNIČKIH ZASTORA</b>	4.485.369,76	2.000.000,00	261.604,41	5,8	13,1
323	Rashodi za usluge	4.485.369,76	2.000.000,00	261.604,41	5,8	13,1
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	4.485.369,76		261.604,41		
A1005	<b>IZVANREDNO ODRŽAVANJE</b>	17.303.930,30	17.506.640,00	15.452.416,18	89,3	88,3
323	Rashodi za usluge	17.303.930,30	17.506.640,00	15.452.416,18	89,3	88,3
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	17.303.930,30		15.452.416,18		
A1006	<b>STUDIJE I RAZVOJNE PRIPREME</b>	1.229.040,01	1.200.000,00	498.898,98	40,6	41,6
323	Rashodi za usluge	1.148.866,86	554.000,00	377.870,00	32,9	68,2
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	1.148.866,86	400.000,00	377.870,00		94,5
342	KAMATE NA PRIMLJENE ZAJMOVE	293,06	180.000,00	67.847,19	-	37,7
3423	K-te na prim. zajm.	293,06		67.847,19	-	
343	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	62.680,69	66.000,00	47.072,78	75,1	71,3
3431	Bankarske usluge	48.979,28		45.809,99	93,5	
3433	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa	491,92		25,79	5,2	
3434	Ostali nespom. financ. rashodi	13.209,49		1.237,00	9,4	
381	TEKUĆE DONACIJE	2.000,00	0,00	0,00	-	-
3811	Tekuće donacije u novcu	2.000,00		0,00		
383	Kazne, penali i naknade štete	15.199,40	0,00	6.109,01	40,2	-
3831	Nakn. šteta prav. i fizič. osobama	15.199,40		6.109,01	40,2	

Šifra	Naziv	Izvršenje za 2015. godinu	Plan za 2016. godinu	Izvršenje za 2016. godinu	Indeks 2016/'15	Indeks '16/plan
4	<b>RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	384.715,28	475.000,00	677.352,50	176,1	142,6
411	MATERIJALNA IMOVINA-PRIRODNA BOGATSTVA	18.240,28	50.000,00	16.600,00	91,0	33,2
4111	Zemljište	18.240,28		16.600,00	91,0	
412	NEMATERIJALA IMOVINA	366.475,00	400.000,00	621.487,50	169,6	155,4
4126	Ostala nematerijalna imovina	366.475,00		621.487,50	169,6	
421	Građevinski objekti	0,00	0,00	17.831,25	-	
4212	Ostali poslovni građevinski objekti	0,00	0,00	17.831,25	-	
422	POSTROJENJA I OPREME	0,00	25.000,00	14.823,75	-	59,3
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		14.823,75		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		0,00		
423	PRIJEVOZNA SREDSTVA	0,00	0,00	0,00	-	-
4231	Prijevozna sredstva u cest. prometu	0,00		0,00		
426	ULAGANJA U RAČUNAL. PROGRAME	0,00	0,00	6.610,00	-	-
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00		0,00		
102	<b>ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA</b>					
K2000	<b>MODERNIZACIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA</b>	0,00	0,00	0,00	-	-
451	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	-	-
5	<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA</b>	0,00	0,00	0,00	0,0	-
544	Izdaci za dane zajmove bankama	0,00	0,00	0,00	0,0	-
5441	Otplata glavnice primljenih zajmova	0,00		0,00		



## BILJEŠKE 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, 93/15, 135/15 i 2/17), dužne podnijeti osnivaču 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 primjenjivala su se niz godina , međutim, za 2015. i 2016. godinu su spomenuta sredstva izostala, što je prouzročilo nedostatak planiranih prihoda od cca 4 milijuna kuna godišnje.

Županijske uprave za ceste ostvaruju najviše sredstava iz godišnjih naknada koje se plaćaju prilikom registracije vozila (naknade se nisu povećavale 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 2016. godinu bili su predviđeni ukupni prihodi i primici u visini od 48.060.000,00 kuna, a realizirano je 46.348.113,33 kuna, što je smanjenje za 1.711.886,70 kuna, ili za 3,6%. U odnosu na 2015. godinu ostvareni su manji prihodi za 167.514,58 kuna, odnosno za 0,4 %.

Ostvareni su prihodi od zaduživanja kod poslovne banke u iznosu od 4.000.000,00 kuna, a preostalih 42.348.113,33 kuna su poslovni prihodi, koji su ostvareni za 3,9 % manje od plana, a za 9,0 % manje od prethodne godine.

### **RAZRED 6 – PRIHODI POSLOVANJA**

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

Prihodi od pomoći od subjekata unutar opće države 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 (Centar za vozila Hrvatske i Dvor Trakošćan). Ovi prihodi su planirani ukupno u visini od 2.723.000,00 kuna, a ostvareno je 2.604.982,74 kuna, što je manje prema planu za 118.017,26 kuna, odnosno manje za 4,3 %. U usporedbi s 2015. godinom bilježimo smanjenje za 362.343,23 kuna, to jest manje za 12,2 %.

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

Pomoći iz proračuna realizirane su u vrijednosti 2.025.389,59 kuna, što je za 258.775,11 kuna (12,3 % manje) nego 2015. godine, a za 274.610,41 kuna, ili 11,9 % 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 579.593,15 kuna, manje naprama 2015. godini (103.568,12 kuna), ali više prema planu za 37,0 % (za 156.593,15 kuna), jer zajedničko financiranje s ustanovom Dvor Trakošćan nije bilo planirano.

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

Prihodi od imovine planirani su u ukupnoj vrijednosti 41.187.000,00 kuna, a ostvareni su u vrijednosti 39.614.052,82 kuna, što je za 1.572.947,18 kuna, ili 3,8 % manje od plana. U usporedbi s 2015. godinom ova vrsta prihoda se smanjila za 3.761.705,90, odnosno za 8,7 %.

### **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 38.818,53 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 39.575.234,29 kuna, što je za 8,7 % manje od 2015. godine, a 3,8 % manje od plana za 2015. 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 2016. godini ostvareni prihodi od 38.670.990,12 kuna, što je 3,4 % manje od plana, a u odnosu na 2015. godinu manje za 8,9 %. 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 966.015,37 kuna, a to je za 233.984,63 kuna, odnosno 19,5 % manje od plana, a 10,1 % više od ostvarenih prihoda u 2015.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 129.077,77 kuna, što je za 13,9 % manje od plana, a 15,2 % manje u odnosu na 2015 .godinu. Od administrativnih pristojbi je naplaćeno 55.590,30 kuna, a ostali nespomenuti prihodi su pretežno prihodi od naplate sudskih troškova i ostvareni su u visini od 73.487,47 kuna. To je posljedica ovršnih rješenja protiv tuženih korisnika cestovnih zemljišta.



## **RASHODI**

Financijskim planom za 2016.godinu bili su predviđeni ukupni rashodi i izdaci u visini od 48.060.000,00 kuna, a realizirano je 47.503.682,41 kuna, što je smanjenje od 556.317,59 kuna, ili 1,2 %. U odnosu na 2015. godinu ostvareni ukupni rashodi i izdaci manji su za 2.225.512,14 kuna, to jest za 4,5 %.

### **RAZRED 3 - RASHODI POSLOVANJA**

U 2016. godini ostvareni su rashodi poslovanja u vrijednosti od 43.626.263,27 kuna, uz smanjenje u odnosu na plan za 758.736,73 kuna, odnosno za 1,7 %. U usporedbi s 2015. godinom imamo smanjenje za 4.285.091,90 kuna, ili za 8,9 %.

#### **Skupina 31 - Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 2.405.516,98 kuna, a to je manje od plana za 8,7 %, a od ostvarenja u 2015. godini više za 9,2 %. Do suprotnih pokazatelja je došlo jer nije realizirana planom predviđena otpremnina, a istovremeno je povećan broj zaposlenih za jednog djelatnika.

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 92,8 % ukupnih rashoda i izdataka, uloženo je 41.099.717,31 kuna. U usporedbi s planom, imamo smanjenje od 403.682,69 kuna, ili 1,0 %, a u usporedbi s 2015. godinom bilježimo smanjenje materijalnih rashoda koje iznosi 4.529.212,22 kuna, odnosno 9,9 %.

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

Rashodi za materijal i energiju smanjili su se za 18.381,49 kuna, što iznosi 9,7 % manje nego što je planirano. Rashodi za motorni benzin i dizel gorivo, te sitni inventar i auto gume su smanjeni u odnosu na plan, a u porastu su rashodi za uredski materijal i materijal i dijelove za tekuće održavanje.

##### **Podskupina 323 – Rashodi za usluge**

U skupini materijalnih rashoda uvjerljivo najveći dio, u iznosu 39.966.925,45 kuna (97,2 %), 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 22.024.445,21 kuna. U odnosu na plan bilježimo povećanje za 5,6 %, a u odnosu na 2015.godinu povećanje iznosi 12,1 %. 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.

U pojačano (izvanredno) održavanje cesta uloženo je u 2016. 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. Navedeni rashodi bili su u 2016. godini 858.586,10 kuna, što je 8,9 % manje od 2015. 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 114.919,97 kuna, što je 82,5 % više od ostvarenja iz prethodne godine, ali je 53,3 % manje od plana. Povećanje u odnosu na 2015. godinu je nastalo zbog rashoda vezanih uz kratkoročni okvirni kredit za likvidnost, a uzrok manjem ostvarenju od planiranog je nastao zbog kasnijeg povlačenja kredita.

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

### **Skupina 41 - Rashodi za nabavku ne proizvedene imovine**

U ovoj skupini rashoda nalazimo ulaganja u otkup zemljišta za potrebe proširenja ceste u iznosu od 16.600,00 kuna, kao i u nematerijalnu imovinu-izradu projektne dokumentacije, za što je uloženo 621.487,50 kuna. Prema prethodnoj godini, za ovu vrstu ulaganja konstatiramo povećanje za 65,9 %, a prema planu povećanje za 221.487,50 kuna, tj. za 55,4 %.

### **Skupina 42 - Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine**

U 2016. godini realizirano je 39.265,00 kuna za računalnu opremu, računalne programe i uredski namještaj.

## **RAZRED 5 -IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA**

Nakon što je 01.10.2014. godine otplaćen dugoročni kredit, uzet kod Hypo-alpe-adria bank tijekom 2002. i 2003. godine, nije bilo rashoda na ime povrata kredita. Zbog ostvarenog zaduženja u 2016. godini, izdaci za otplatu zajmova će se opet pojaviti u 2017. godini.

