

-REPUBLIKA HRVATSKA

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

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

**IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2016. GODINE**

Varaždin, srpanj 2016.

la temelju članka 111. Zakona o proračunu (NN br.87/08.), članka 16. Statuta Županijske uprave za ceste Varaždinske županije (Sl.vjesnik Var.žup.2/06), Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Varaždinske županije prihvaća:

IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA I-VI 2016. GODINE

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RAZR		Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016.godine	Izvršenje za I-VI 2016.godine	Indeks 2016/'15	Indeks '16/plan
6	PRIHODI POSLOVANJA	23.063.562,40	22.030.000,00	21.308.775,22	92,4	96,7
7	PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE	13.500,00	0,00	0,00	0,0	0,0
3	RASHODI POSLOVANJA	25.704.954,16	22.192.500,00	25.398.224,22	98,8	114,4
4	RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	190.375,00	237.500,00	297.562,50	156,3	125,3
	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-2.818.266,76	-400.000,00	-4.387.011,50	155,7	-

B. RAČUN FINANCIRANJA

		Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016.godine	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks 2016/'15	Indeks 16plan
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	2.000.000,00	1.000.000,00	0,0	50,0
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	NETO FINANCIRANJE	0,00	2.000.00000	1.000.000,00	0,0	50,0

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA PRETHODNOG RAZDOBLJA

		Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016. godine	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks 2016/15	Indeks 16/plan
9	PRENESENI MANJAK	-1.433.124,10	-1.600.000,00	-3.200.066,64	223,3	200,0

D. PRORAČUN UKUPNO

		Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016.godine	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks 2016/'15	Indeks 16/plan
	PRIHODI I PRIMICI	23.077.062,40	24.030.000,00	22.308.775,22	96,7	92,8
	RASHODI I IZDACI	27.328.453,26	24.030.000,00	28.895.853,36	105,7	120,2
	RAZLIKA	-4.251.390,86	0,00	-6.587.629,14	154,9	0,0

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

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016. godine	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks 16/'15	Indeks '16/plan
6				PRIHODI POSLOVANJA	23.063.562,40	22.030.000,00	21.308.775,22	92,4	96,7
	63			Pomoći iz inozemstva (darovnice) i subjekata unutar općeg proračuna	732.792,98	1.361.500,00	852.516,29	116,3	62,6
		633		Pomoći iz proračuna	631.554,57	1.150.000,00	852.516,29	135,0	74,1
			6331	Tekuće pomoći iz prorač.	531.984,02	1.150.000,00	852.516,29	160,2	74,1
			6332	Kapit. pomoći iz prorač.	99.570,55	0,00	0,00	0,0	0,0
		634		Pomoć od ostalih subjekata	101.238,41	211.500,00	0,00	0,0	0,0
			6341	Ostale potpore	101.238,41	211.500,00	0,00	0,0	0,0
	64			Prihodi od imovine	22.255.098,82	20.593.500,00	20.379.925,98	91,6	99,0
		641		Prihodi od financijske imovine	24.056,29	17.500,00	34.718,16	144,3	198,4
			6413	K-te na sred. po viđenju	24.056,29	1.000,00	1.158,24	4,8	115,8
			6414	Prihodi od zateznih k-ta	0,00	16.500,00	33.559,92	0,0	203,4
		642		Prihodi od nefinancijske imovine	22.231.042,53	20.576.000,00	20.345.207,82	91,5	98,9
			6424	Naknade za ceste	22.231.042,53	20.576.000,00	20.345.207,82	91,5	98,9
	65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	75.670,60	75.000,00	76.332,95	100,9	101,8
		652		Prihodi po posebnim propisima	75.670,60	75.000,00	76.332,95	100,9	101,8
			6526	Ostali nespom. prihodi	75.670,60	75.000,00	76.332,95	100,9	101,8

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

az re d	Sk up in a	Pod sku pina	Odjelj ak	Vrsta izdataka	Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016. godine	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks '16/'15	Indeks '16/plan
3				RASHODI POSLOVANJA	25.704.954,16	22.192.500,00	25.398.224,22	98,8	114,4
	31			RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.068.247,57	1.317.800,00	1.193.813,31	111,8	90,6
		311		PLAĆE	893.555,94	1.025.000,00	998.219,52	111,7	97,4
			3111	Plaće za redovan rad	893.555,94	1.025.000,00	998.219,52	111,7	97,4
		312		OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	21.000,00	116.500,00	23.900,00	113,8	20,5
			3121	Ost. rash. za zaposl.	21.000,00	116.500,00	23.900,00	113,8	20,5
		313		DOPRINOSI NA PLAĆE	153.691,63	176.300,00	171.693,79	111,7	97,4
			3132	Dopr. za zdravs. osig.	138.501,19	158.875,00	154.724,08	111,7	97,4
			3133	Dopr. za zapošljav.	15.190,44	17.425,00	16.969,71	111,7	97,4
	32			MATERIJALNI RASHODI	24.631.375,67	20.751.700,00	24.139.753,84	98,0	116,3
		321		NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	32.121,19	42.000,00	48.708,04	151,6	116,0
			3211	Službena putovanja	3.154,19	12.000,00	11.895,04	377,1	99,1
			3212	Nak. za prijev. na rad	23.942,00	25.000,00	26.134,00	109,2	104,5
			3213	Struč. usavr. zaposl.	5.025,00	5.000,00	10.679,00	212,5	213,6
		322		RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	71.306,34	98.250,00	94.321,90	132,3	96,0
			3221	Uredski materijal	18.505,50	23.000,00	24.473,14	132,2	106,4
			3223	Energija	48.014,57	49.250,00	41.137,34	85,7	83,5
			3224	Mat. i dij. za održav.	559,28	7.000,00	2.388,88	427,4	34,1
			3225	Sitni inv. i auto-gume	4.226,99	19.000,00	26.322,54	622,7	138,5
		323		RASHODI ZA USLUGE	24.154.838,06	20.194.700,00	23.574.247,23	97,6	116,7
			3231	Usluge telefona	27.383,19	38.250,00	37.444,01	136,7	97,9
			3232	Usluge tek. i inv.odr.	23.150.152,40	19.451.320,00	22.719.470,40	98,1	116,8
			3233	Usluge promidžbe	82.041,70	86.850,00	101.642,95	123,9	117,0
			3234	Komunalne usluge	24.548,30	23.000,00	17.895,13	72,9	77,8
			3235	Zakupnine i najamn.	74.587,50	71.250,00	66.981,25	89,8	94,0
			3236	Zdravstvene usluge	16.800,00	11.130,00	18.760,00	111,7	168,5
			3237	Intelektualne usluge	360.933,75	175.000,00	205.801,88	57,0	117,6
			3238	Računalne usluge	14.787,02	10.000,00	10.783,90	72,9	107,8
			3239	Ostale usluge	403.604,20	336.500,00	395.467,71	98,0	117,5
		329		OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	373.110,08	416.750,00	422.476,67	113,2	101,4
			3291	Nakn. za Upravno vij.	69.798,36	70.000,00	69.792,90	100,0	99,7
			3292	Premije osiguranja	15.346,83	34.750,00	53.172,09	346,5	153,0

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016. godine	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks '16/'15	Indeks '16/plan
			3293	Reprezentacija	7.511,98	25.000,00	12.370,54	164,7	49,5
			3294	Članarine	80,00	500,00	420,00	525,0	84,0
			3299	Ost. nespom. rash.	280.372,92	286.500,00	286.721,14	102,3	100,0
	34			FINANCIJSKI RASHODI	5.330,92	123.000,00	64.657,07	1.212,8	52,6
		342		KAMATE NA PRIMLJENE ZAJMOVE	0,00	90.000,00	28.807,98	0,0	32,0
			3423	K-te na prim. zajm.	0,00	90.000,00	28.807,98	0,0	32,0
		343		OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	5.330,92	33.000,00	35.849,09	672,5	108,6
			3431	Bankarske usluge	5.073,63	27.500,00	35.404,09	697,8	128,7
			3433	Zatezne kamate	0,00	500,00	8,00	0,0	1,6
			3434	Ost. nesp. fin. rash.	227,29	5.000,00	437,00	192,3	8,7
4				RASHODI ZA NABAVKU NEFINANC. IMOV.	190.375,00	237.500,00	297.562,50	156,3	125,3
	41			RASHODI ZA NABAVKU NEPROIZVEDENE IMOVINE	190.375,00	225.000,00	293.362,50	154,1	130,4
		411		MATERIJALNA IMOVINA-PRIRODNA BOGATSTVA	0,00	25.000,00	16.600,00	-	66,4
			4111	Zemljište	0,00	25.000,00	16.600,00	-	66,4
		412		NEMATERIJALNA IMOVINA	190.375,00	200.000,00	276.762,50	145,4	138,4
			4126	Ost. nemat. imovina	190.375,00	200.000,00	276.762,50	145,4	138,4
	42			RASHODI ZA NABAVKU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	12.500,00	4.200,00	0,0	33,6
		422		POSTROJENJA I OPREME	0,00	12.500,00	4.200,00	0,0	33,6
			4221	Uredska oprema	0,00	12.500,00	4.200,00	0,0	33,6
			4223	Oprema za održav.	0,00	0,00	0,00	0,0	-
		423		PRIJEVOZNA SREDSTVA	0,00	0,00	0,00	-	-
			4231	Prij. sred. u cest. pr.	0,00	0,00	0,00	-	-
			4262	Ulag. u rač. progr.	0,00	0,00	0,00	-	-

B. RAČUN FINANCIRANJA

Ra zr ed	Sku pina	Pod skup ina	Odjelj ak	Vrsta izdataka	Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016. godine	Izvršenje za I-VI 2016.godinu.	Indeks 2016/'15	Indeks '16/plan
				NETO FINANCIRANJE					
8				PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	2.000.000,00	1.000.000,00	-	50,0
	84			PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	2.000.000,00	1.000.000,00	-	50,0
		844		Primljeni zajmovi od banaka.	0,00	2.000.000,00	1.000.000,00	-	50,0
			8443	Primljeni zajmovi od tuzemnih banaka kratkoročni	0,00	2.000.000,00	1.000.000,00	-	50,0

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016. godine	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks 2016/'15	Indeks '16/plan
3	RASHODI POSLOVANJA	25.704.954,16	22.192.500,00	25.398.224,22	98,8	114,4
100	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE					
A1000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	2.626.656,69	2.791.180,00	2.618.841,93	99,7	93,8
311	PLAĆE	893.555,94	1.025.000,00	998.219,52	111,7	97,4
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	21.000,00	116.500,00	23.900,00	113,8	20,5
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	153.691,63	176.300,00	171.693,79	111,7	97,4
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	32.121,19	42.000,00	48.708,04	151,6	116,0
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	71.306,34	98.250,00	94.321,90	132,3	96,0
323	RASHODI ZA USLUGE	1.081.780,51	916.380,00	859.522,01	79,4	93,8
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	373.110,08	416.750,00	422.476,67	113,2	101,4
101	PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA					
A1003	REDOVNO ODRŽAVANJE	13.463.601,49	10.425.000,00	17.604.289,48	130,7	168,8
323	Rashodi za usluge	13.463.601,49	10.425.000,00	17.604.289,48	130,7	168,8
3232	Usluge tekućeg i invest održavanja	13.463.601,49	10.425.000,00	17.604.289,48	130,7	168,8
A1004	IZVANREDNO ODRŽAVANJE - OBNOVA KOLNIČKIH ZASTORA	2.961.915,58	1.000.000,00	0,00	0,0	0,0
323	Rashodi za usluge	2.961.915,58	1.000.000,00	0,00	0,0	0,0
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	2.961.915,58	1.000.000,00	0,00	0,0	0,0
A1005	IZVANREDNO ODRŽAVANJE - POJAČANO ODRŽAVANJE	6.528.040,48	7.753.320,00	5.065.040,74	77,6	65,3
323	Rashodi za usluge	6.528.040,48	7.753.320,00	5.065.040,74	77,6	65,3
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	6.528.040,48	7.753.320,00	5.065.040,74	77,6	65,3
A1006	STUDIJE I RAZVOJNE PRIPREME	119.500,00	100.000,00	45.395,00	38,0	45,4
323	Rashodi za usluge	119.500,00	100.000,00	45.395,00	38,0	45,4
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	119.500,00	100.000,00	45.395,00	38,0	45,4
342	KAMATE NA PRIMLJENE ZAJMOVE	0,00	90.000,00	28.807,98	0,0	32,0
3423	K-te na prim. zajm.	0,00	90.000,00	28.807,98	0,0	32,0
343	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	5.330,92	33.000,00	35.849,09	672,5	108,6
3431	Bankarske usluge	5.073,63	27.500,00	35.404,09	697,8	128,7
3433	Zatezne kamate	0,00	500,00	8,00	0,0	1,6
3434	Ostali nespom. financ. rashodi	227,29	5.000,00	437,00	192,3	8,7
4	RASHODI ZA NABAVKU NEFINACIJSKE IMOVINE	190.375,00	237.500,00	297.562,50	156,3	125,3
411	MATERIJALNA IMOVINA-PRIRODNA BOGATSTVA	0,00	25.000,00	16.600,00	-	66,4
4111	Zemljište	0,00	25.000,00	16.600,00	-	66,4

Šifra	Naziv	Izvršenje za I-VI 2015. godine	Plan za I-VI 2016. godinu	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Indeks 2016/'15	Indeks '16/plan
412	NEMATERIJALA IMOVINA	190.375,00	200.000,00	276.762,50	145,4	138,4
4126	Ostala nematerijalna imovina	190.375,00	200.000,00	276.762,50	145,4	138,4
422	POSTROJENJA I OPREME	0,00	12.500,00	4.200,00	0,0	33,6
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	12.500,00	4.200,00	0,0	33,6
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	0,0	-
423	PRIJEVOZNA SREDSTVA	0,00	0,00	0,00	-	-
4231	Prijevozna sredstva u cest. prometu	0,00	0,00	0,00	-	-
426	ULAGANJA U RAČUNAL. PROGRAME	0,00	0,00	0,00	-	0,0
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	0,00	-	0,0
102	ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
K2000	MODERNIZACIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	0,00	0,00	0,00	-	-
451	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	-	-
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	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	0,00	0,0	-

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 i 93/15), dužne podnijeti istima financijski izvještaj za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja proračunske godine.

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 su spomenuta sredstva počevši od 2015. godine u potpunosti ukinuta, osim za dvije županijske uprave.

Na taj način smo u razmaku od nekoliko godina uskraćeni za otprilike 7 do 7,5 milijuna kuna prihoda.

Županijske uprave za ceste ostvaruju najviše sredstava iz godišnjih naknada koje se plaćaju prilikom registracije vozila. Pravilnik se primjenjivao, uz nebitne korekcije, od 01. siječnja 2002. godine, što je izrazito negativno utjecalo 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 za 40 -60 %.

Gubitak prihoda po osnovu godišnjih naknada za korištenje cesta procjenjujemo na približno 4 milijuna kuna.

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

Pomoći iz proračuna ostvaruju se povremeno i od ostalih subjekata (Hrvatske ceste, Hrvatske vode, Centar za vozila Hrvatske, komunalna poduzeća).

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

PRIHODI

Financijskim planom za razdoblje od 01.01.-30.06.2016. godinu bili su predviđeni ukupni prihodi i primici u visini od 24.030.000,00 kuna, a realizirano je 22.308.775,22 kuna, što je smanjenje za 1.721.224,78 kuna, ili za 7,2 %. U odnosu na prvu polovicu prošle godine ostvareni su manji prihodi za 768.287,18 kuna, odnosno za 3,3 %.

RAZRED 6 – PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja (bez financijskih primitaka) ostvareni su u iznosu od 21.308.775,22 kuna, a to je za 3,3 % manje od plana i 7,6 % manje nego što je realizirano u istom razdoblju 2015. godine.

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. Ovi prihodi su planirani ukupno u visini od 1.361.500,00 kuna, a ostvareno je 852.516,29 kuna, što je manje prema planu za 508.983,71, odnosno manje za 37,4 %. U usporedbi s 2015. godinom bilježimo povećanje za 119.723,31 kuna, to jest više za 16,3 %.

Podskupina 633 – Pomoći iz proračuna

Pomoći iz proračuna realizirane su u vrijednosti 852.516,29 kuna, što je za 220.961,72 kuna više (35,0 %) nego 2015. godine, a za 297.483,71 kuna, ili 25,9 % manje od plana. Smanjenje je uslijedilo zbog manje izvedenih radova po sporazumima s jedinicama lokalne samouprave.

Podskupina 634 – Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države

Na ime pomoći od ostalih subjekata nisu ostvareni prihodi tokom prve polovice godine, ali će se do konca godine realizirati sredstva sufinanciranja sanacije jednog klizišta od strane Centra za vozila Hrvatske.

Skupina 64 – Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u ukupnoj vrijednosti 20.593.500,00 kuna, a ostvareni su u vrijednosti 20.379.925,98 kuna, što je za 559.758,72 kuna, ili 1,0 % manje od plana. U usporedbi s 2015. godinom ova vrsta prihoda je smanjena za 1.875.172,84 kuna, to jest za 8,4 %.

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 34.718,16 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 naknada za izvanredni prijevoz. Ova kategorija prihoda realizirana je u visini od 20.345.207,82 kuna, što je za 8,5 % manje od 2015. godine, a 1,1 % manje od plana za 2015. godinu.

Prihodi od godišnjih naknada za uporabu javnih cesta (tj. cestarine) su uvjerljivo najznačajniji prihodi i oni čine 91,7 % prihoda poslovanja. Po ovoj osnovi su u periodu od 01.01.-30.06. 2016. godine ostvareni prihodi u visini od 19.550.041,95 kuna, što je 2,1 % manje od plana, a u odnosu na 2015. godinu manje za 1.989.581,68 kuna (9,2 %). Iako se, nakon niza nepovoljnih godina, tržište automobila oporavlja, negativan utjecaj imalo je na najznačajniji prihod smanjenje naknada od 01.01.2016. godine za teretna vozila i autobuse od 20 %, a za priključna vozila i znatno više.

Prihodi od naknada za korištenje cestovnog zemljišta ostvareni su u vrijednosti od 794.625,45 kuna, a to je za 194.625,45 kuna, odnosno 32,4 % više od plana, a 15,1 % 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 76.332,95 kuna, što je za 1,8 % više od plana, a 0,9 % više u odnosu na 2015.godinu. Od administrativnih pristojbi je naplaćeno 26.100,00 kuna, a ostali nespomenuti prihodi su pretežno prihodi od naplate sudskih troškova i ostvareni su u visini od 50.232,95 kuna. To je posljedica ovršnih rješenja protiv tuženih obveznika plaćanja naknade za korištenje cestovnog zemljišta.

RAZRED 8 – PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Podskupina 844 – Primljeni zajmovi od banaka

Radi poboljšanja likvidnosti i realizacije nekoliko projekata izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta, ugovoren je kratkoročni kredit u Privrednoj banci Zagreb na iznos od 4.000.000,00 kuna. Kredit dopijeva na naplatu slijedeće godine, a do 30.06.2016. godine povučeno je 1.000.000,00 kuna.

RASHODI

Financijskim planom za prvo polugodište 2016.godine bili su predviđeni ukupni rashodi i izdaci u visini od 24.030.000,00 kuna, a realizirano je 28.895.853,36 kuna, što je povećanje od 4.895.853,36 kuna, ili 20,2 %. U odnosu na 2015. godinu ostvareni ukupni rashodi i izdaci veći su za 1.567.400,10 kuna, to jest za 5,7 %.

RAZRED 3 - RASHODI POSLOVANJA

U prvih šest mjeseci 2016. godine ostvareni su rashodi poslovanja u vrijednosti od 25.398.224,22 kuna, uz povećanje prema planu za 3.205.724,22 kuna, odnosno za 14,4 %. U usporedbi s istim razdobljem 2015. godine imamo smanjenje za 306.729,94 kuna, ili za 1,2 %.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 1.193.813,31 kuna, a to je manje od plana za 9,4 %, a od ostvarenja u 2015. godini više za 11,8 %.

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 83,5 % ukupnih rashoda i izdataka, uloženo je 24.139.753,81 kuna. U usporedbi s planom, imamo povećanje od 3.388.053,84 kuna, ili 16,3 %, a u usporedbi s 2015.godinom bilježimo smanjenje materijalnih rashoda za 491.621,83 kuna, odnosno 2,0 %.

Podskupina 322 – Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju iznose 94.321,90 kuna. Povećani su za 23.015,56 kuna, što iznosi 6,1 % više nego prethodne godine, no u odnosu na plan imamo smanjenje za 3.928,10 kuna, odnosno za 14,6 %. Rashodi za tekuće i investicijsko održavanje i energiju su smanjeni u odnosu na plan, a u porastu su rashodi za uredski materijal te sitni inventar i auto gume.

Podskupina 323 – Rashodi za usluge

U skupini materijalnih rashoda uvjerljivo najveći dio, u iznosu 23.574.247,23 kuna (97,7 %), 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 17.604.289,48 kuna. U odnosu na plan bilježimo povećanje za 68,8 %, a u odnosu na 2015. godinu povećanje iznosi 30,7 %. 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 promatranom razdoblju u obnovu kolničkih zastora, tzv. „tepiha“ nije ulagano. Planirani obujam radova izvest će se u drugoj polovici godine

U pojačano (izvanredno) održavanje cesta uloženo je u promatranom razdoblju 5.065.040,74 kuna. Kod ove vrste radova evidentirano je smanjenje za 34,7 % u odnosu na plan i smanjenje za 23,4 % 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 i ostali rashodi. Za navedene rashode utrošeno je u 2016. godini 422.476,67 kuna, što je 13,2 % više nego 2015. godine, a 1,4 % više od plana.

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 64.657,07 kuna, što je 12 puta više od ostvarenja iz prethodne godine, ali je 47,4 % manje od plana. Objašnjenje je u rashodima na ime bankarskih usluga i kamata, što je vezano uz realizaciju kredita kod poslovne banke (vidi kod podskupine 844 – Primljeni zajmovi od banaka).

RAZRED 4 – RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Za nabavku nefinancijske imovine nastali su rashodi u visini od 297.562,50 kuna, što je povećanje plana od 25,3 %, a u usporedbi s prethodnom godinom ostvareno je povećanje za 56,3 %.

Skupina 41 - Rashodi za nabavku neproizvedene imovine

U ovoj skupini rashoda nalazimo ulaganja u otkup zemljišta za potrebe proširenja ceste u iznosu od 16.600,00 kuna, kao i nematerijalnu imovinu-izradu projektne dokumentacije, za što je uloženo 276.762,50 kuna. Prema prethodnoj godini, za ovu vrstu ulaganja konstatiramo povećanje za 54,1 %, a prema planu povećanje za 68.362,50 kuna, tj. za 30,4 %.

Skupina 42 - Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine

Financijskim planom za polovicu 2016. godine bilo je predviđeno ulaganje u dugotrajnu imovinu (računalna oprema, računalni programi i uredski namještaj) u visini od 12.500,00 kuna, a realizirano je 4.200,00 kuna u nabavku uredske opreme.

VIŠAK/MANJAK PRIHODA

U razdoblju od 01.01.-30.06.2016.godine ostvareni su prihodi i primici manji za 3.387.011,50 kuna od rashoda i izdataka. S obzirom da je iz 2015. godine prenesen manjak prihoda u iznosu od 3.200.066,64 kuna, do konca 2016. godine ostaje za pokriće manjak prihoda u iznosu od 6.587.078,14 kuna.

ZAKLJUČAK

U posljednjih nekoliko godina kontinuirano se smanjuju financijska sredstva županijskim upravama za ceste namijenjena za održavanje cestovne mreže koja im je u nadležnosti. Kumulativni učinak ukidanja financiranja ŽUC-eva preko Hrvatskih cesta (iz poreza na naftne derivate), ukidanja obaveze gospodarskih subjekata plaćanja naknada za priključak na županijske i lokalne ceste te smanjenja godišnjih naknada za teretna vozila i autobuse od početka ove godine, iznosi približno 13 milijuna kuna godišnje. Imajući ove činjenice u vidu, očigledno je s kojim poteškoćama se susrećemo u nastojanju da se održi dosadašnji nivo obujma i kvalitete održavanja cesta. U namjeri da se izbjegne produblivanje nerazmjera između prihoda i rashoda do konca godine, prišlo se zaduživanju kod poslovne banke, što će omogućiti izvršavanje osnovnih zadaća i financijsku stabilnost.

U Varaždinu, 25.07.2016. godine

Ravnatelj:
Tomislav Osonjački

Predsjednik Upravnog vijeća:

Milan Pavleković

