

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 FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2017. GODINE**

Varaždin, srpanj 2017.

Na temelju članka 111. Zakona o proračunu (NN br.87/08, 136/12, 15/15), članka 16. Statuta Županijske uprave za ceste Varaždinske županije (Službeni vjesnik Varaždinske županije 2/06), Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Varaždinske županije prihvaća:

IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA I-VI 2017. GODINE

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RAZREDA		Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017.godine	Izvršenje za I-VI 2017.godine	Indeks 2017/'16	Indeks '17/plan
6	PRIHODI POSLOVANJA	21.308.775,22	22.763.000,00	26.381.851,81	123,8	115,9
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
3	RASHODI POSLOVANJA	25.398.224,22	20.425.500,00	32.515.253,15	128,0	159,2
4	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	297.562,50	10.337.500,00	7.536.530,18	-	72,9
	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-4.387.011,50	-8.000.000,00	13.669.931,52	311,6	170,9

B. RAČUN FINANCIRANJA

		Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017.godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks 2017/'16	Indeks 17/plan
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.000.000,00,00	10.000.000,00	7.070.637,68	0,0	50,0
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	2.000.000,00	0,00	0,0	0,0
	NETO FINANCIRANJE	1.000.000,00,00	8.000.00000	7.070.637,68	-	-

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA PRETHODNOG RAZDOBLJA

		Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks 2017/16	Indeks 17/plan
9	PRENESENI MANJAK	-3.200.066,64	0,00	-1.155.569,08	223,3	36,1

D. PRORAČUN UKUPNO

		Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017.godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks 2017/'16	Indeks 17/plan
	PRIHODI I PRIMICI	22.308.775,22	32.763.000,00	33.452.489,49	149,9	102,1
	RASHODI I IZDACI	28.895.853,36	32.763.000,00	41.207.352,41	142,6	125,8
	RAZLIKA	-6.587.629,14	0,00	-7.754.862,92	117,7	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 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks 17/'16	Indeks '17/plan
6				PRIHODI POSLOVANJA	21.308.775,22	22.763.000,00	26.381.851,81	123,8	115,9
	63			Pomoći iz inozemstva (darovnice) i subjekata unutar općeg proračuna	852.516,29	1.400.000,00	1.414.825,20	166,0	101,1
		633		Pomoći iz proračuna	852.516,29	1.150.000,00	1.007.075,00	118,1	87,6
			6331	Tekuće pomoći iz prorač.	852.516,29	1.150.000,00	1.007.075,00	118,1	87,6
			6332	Kapit. pomoći iz prorač.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
		634		Pomoć od ostalih subjekata	0,00	250.000,00	407.750,00	0,0	163,1
			6341	Ostale potpore	0,00	250.000,00	407.750,00	0,0	163,1
	64			Prihodi od imovine	20.379.925,98	21.307.000,00	24.856.181,78	122,0	116,7
		641		Prihodi od financijske imovine	34.718,16	6.000,00	94.915,01	-	-
			6413	K-te na sred. po viđenju	1.158,24	1.000,00	18,84	-	-
			6414	Prihodi od zateznih k-ta	33.559,92	5.000,00	94.896,17	-	-
		642		Prihodi od nefinancijske imovine	20.345.207,82	21.301.000,00	24.761.266,77	121,7	116,2
			6424	Naknade za ceste	20.345.207,82	10.288.000,00	24.761.266,77	121,7	116,2
	65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	76.332,95	56.000,00	110.844,83	145,2	197,9
		652		Prihodi po posebnim propisima	76.332,95	56.000,00	110.844,83	145,2	197,9
			6526	Ostali nespom. prihodi	76.332,95	56.000,00	110.844,83	145,2	197,9
8				PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIV.		10.000.000,00	7.070.637,68		70,7
	84			Primici od zaduživanja		10.000.000,00	7.070.637,68		70,7
		844		Prim. zajmovi od banaka		10.000.000,00	7.070.637,68		70,7
			8441	Prim. zaj. od tuzem. ban.		10.000.000,00	7.070.637,68		70,7

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

az red	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks '17/'16	Indeks '17/plan
3				RASHODI POSLOVANJA	25.398.224,22	20.425.500,00	32.515.253,15	128,0	159,2
	31			RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.193.813,31	1.341.700,00	1.304.403,91	109,3	97,2
		311		PLAĆE	998.219,52	1.050.000,00	1.023.022,62	102,5	97,4
			3111	Plaće za redovan rad	998.219,52	1.050.000,00	1.023.022,62	102,5	97,4
		312		OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	23.900,00	111.100,00	94.763,66	396,5	85,3
			3121	Ost. rash. za zaposl.	23.900,00	111.100,00	94.763,66	396,5	85,3
		313		DOPRINOSI NA PLAĆE	171.693,79	180.600,00	186.617,63	108,7	103,3
			3132	Dopr. za zdravst. osig.	154.724,08	162.750,00	168.172,90	108,7	103,3
			3133	Dopr. za zapošljav.	16.969,71	17.850,00	18.444,73	108,7	103,3
	32			MATERIJALNI RASHODI	24.139.753,84	18.835.800,00	29.183.052,98	120,9	154,9
		321		NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	48.708,04	44.000,00	52.965,67	108,7	120,4
			3211	Službena putovanja	11.895,04	12.000,00	9.292,67	78,1	77,4
			3212	Nak. za prijev. na rad	26.134,00	25.000,00	29.608,00	113,3	118,4
			3213	Struč. usavr. zaposl.	10.769,00	7.000,00	14.065,00	131,7	200,9
		322		RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	94.321,90	91.750,00	73.167,26	77,6	79,8
			3221	Uredski materijal	24.473,14	22.250,00	17.504,57	71,5	78,7
			3223	Energija	41.137,34	41.500,00	47.270,72	114,9	113,9
			3224	Mat. i dij. za održav.	2.388,88	9.000,00	3.803,79	159,2	42,3
			3225	Sitni inv. i auto-gume	26.322,54	19.000,00	4.588,18	17,4	24,2
		323		RASHODI ZA USLUGE	23.574.247,23	18.274.400,00	28.646.666,06	121,5	156,8
			3231	Usluge telefona	37.444,01	30.000,00	37.973,63	101,4	126,6
			3232	Usluge tek. i inv.odr.	22.719.470,40	17.260.000,00	27.020.161,10	118,9	156,6
			3233	Usluge promidžbe	101.642,95	91.800,00	97.589,32	96,0	106,3
			3234	Komunalne usluge	17.895,13	18.800,00	20.301,33	113,4	108,0
			3235	Zakupnine i najamn.	66.981,25	68.700,00	68.700	102,6	100,0
			3236	Zdravstvene usluge	18.760,00	12.600,00	39.307,50	209,5	312,0
			3237	Intelektualne usluge	205.801,88	402.500,00	950.103,24	461,7	236,1
			3238	Računalne usluge	10.783,90	15.000,00	15.320,15	142,1	102,1
			3239	Ostale usluge	395.467,71	375.000,00	397.209,79	100,4	105,9
		329		OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	422.476,67	425.650,00	410.253,99	97,1	96,4
			3291	Nakn. za Upravno vij.	69.792,90	70.000,00	60.076,29	86,1	85,8
			3292	Premije osiguranja	53.172,09	43.500,00	41.398,74	77,9	95,2
			3293	Reprezentacija	12.370,54	25.000,00	16.755,50	135,4	67,0
			3294	Članarine	420,00	500,00	4.400,00	-	-
			3299	Ost. nespom. rash.	286.721,14	286.650,00	287.623,46	100,3	100,3

Ra zr ed	Sk up in a	Pod sku pina	Odjelj ak	Vrsta izdataka	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks '17/'16	Indeks '17/plan
	34			FINANCIJSKI RASHODI	65.657,07	248.000,00	280.491,72	433,8	113,1
		342		KAMATE NA PRIMLJENE ZAJMOVE	28.807,98	145.000,00	63.800,26	221,5	44,0
			3423	K-te na prim. zajm.	28.807,98	145.000,00	63.800,26	221,5	44,0
		343		OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	35.849,09	103.000,00	216.691,46	604,5	210,4
			3431	Bankarske usluge	35.404,09	95.000,00	214.823,41	606,8	226,1
			3433	Zatezne kamate	8,00	500,00	21,00	300,0	4,2
			3434	Ost. nesp. fin. rash.	437,00	7.500,00	1.846,62	422,7	24,6
	38			OSTALI RASHODI	0,00	0,00	13.000,00	-	-
		381		TEKUĆE DONACIJE	0,00	0,00	5.000,00	-	-
			3811	Tek. donac. u novcu	0,00	0,00	5.000,00	-	-
		383		KAZNE, PENALI	0,00	0,00	8.000,00	-	-
			3831	Naknade šteta	0,00	0,00	8.000,00	-	-
4				RASHODI ZA NABAVKU NEFINANC. IMOV.	297.562,50	10.337.500,00	7.536.530,18	2.532,8	72,9
	41			RASHODI ZA NABAVKU NEPROIZVEDENE IMOVINE	293.362,50	325.000,00	465.892,50	158,8	143,4
		411		MATERIJALNA IMOVINA-PRIRODNA BOGATSTVA	16.600,00	25.000,00	14.080,00	84,8	56,3
			4111	Zemljište	16.600,00	25.000,00	14.080,00	84,8	56,3
		412		NEMATERIJALNA IMOVINA	276.762,50	300.000,00	451.812,50	163,2	150,6
			4126	Ost. nemat. imovina	276.762,50	300.000,00	451.812,50	163,2	150,6
	42			RASHODI ZA NABAVKU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	4.200,00	12.500,00	0,00	-	-
		422		POSTROJENJA I OPREME	4.200,00	7.500,00	0,00	-	-
			4221	Uredska oprema	4.200,00	7.500,00	0,00	-	-
			4223	Oprema za održav.	0,00	0,00	0,00	-	-
		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	-	-
	45			RASHODI ZA DODAT. ULAGANJA	0,00	10.000.000,00	7.070.637,68	-	70,71
		451		Dodat. ulaganja na građ. objektima	0,00	10.000.000,00	7.070.637,68	-	70,71
			4511	Dod. ulag. na gr. obj.	0,00	10.000.000,00	7.070.637,68	-	70,71
5				IZDACI ZA FINANC. IMOVINU I OTP. ZAJ.		2.000.000,00			

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks '17/'16	Indeks '17/plan
	54			IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE		2.000.000,00			
		544		Otpl. glavnice zajm.		2.000.000,00			
			5441	Otpl.glav.zaj.-dugor		2.000.000,00			

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Vrsta izdataka	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godine	Izvršenje za I-VI 2017.godinu.	Indeks 2017/'16	Indeks '17/plan
				NETO FINANCIRANJE					
8				PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.000.000,00	10.000.000,00	7.070.637,68	707,1	70,71
	84			PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	1.000.000,00	10.000.000,00	7.070.637,68	707,1	70,71
		844		Primljeni zajmovi od banaka	1.000.000,00	10.000.000,00	7.070.637,68	707,1	70,71
			8443	Primljeni zajmovi od tuzemnih banaka kratkoročni	1.000.000,00	10.000.000,00	7.070.637,68	707,1	70,71

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godine	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks 2017/'16	Indeks '17/plan
3	RASHODI POSLOVANJA	25.398.224,22	20.425.500,00	32.515.253,15	128,0	159,2
100	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE					
A1000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	2.618.841,93	2.885.500,00	3.461.053,83	132,2	119,9
311	PLAĆE	998.219,52	1.050.000,00	1.023.022,62	102,5	97,4
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	23.900,00	111.100,00	94.763,66	396,5	85,3
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	171.693,79	180.600,00	186.617,63	108,7	103,3
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	48.708,04	44.000,00	52.965,67	151,6	116,0
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	94.321,90	91.750,00	73.167,26	77,6	79,8
323	RASHODI ZA USLUGE	859.522,01	982.400,00	1.620.263,00	188,5	164,9
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	422.476,67	425.650,00	410.253,99	97,1	96,4
101	PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA					
A1003	REDOVNO ODRŽAVANJE	17.604.289,48	12.175.000,00	20.035.301,40	113,8	164,6
323	Rashodi za usluge	17.604.289,48	12.175.000,00	20.035.301,40	113,8	164,6
3232	Usluge tekućeg i invest održavanja	17.604.289,48	12.175.000,00	20.035.301,40	113,8	164,6
A1004	IZVANREDNO ODRŽAVANJE - OBNOVA KOLNIČKIH ZASTORA	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
A1005	IZVANREDNO ODRŽAVANJE - POJAČANO ODRŽAVANJE	5.065.040,74	4.634.500,00	6.789.226,66	134,0	146,5
323	Rashodi za usluge	5.065.040,74	4.634.500,00	6.789.226,66	134,0	146,5
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	5.065.040,74	4.634.500,00	6.789.226,66	134,0	146,5
A1006	STUDIJE I RAZVOJNE PRIPREME	110.052,07	482.500,00	485.366,72	441,0	100,6
323	Rashodi za usluge	45.395,00	201.500,00	191.875,00	422,7	95,2
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	45.395,00	201.500,00	191.875,00	422,7	95,2
342	KAMATE NA PRIMLJENE ZAJMOVE	28.807,98	145.000,00	63.800,26	221,5	44,0
3423	K-te na prim. zajm.	28.807,98	145.000,00	63.800,26	221,5	44,0
343	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	35.849,09	103.000,00	216.691,46	604,5	210,4
3431	Bankarske usluge	35.404,09	95.000,00	214.823,41	606,8	226,1
3433	Zatezne kamate	8,00	500,00	21,00	300,0	4,2
3434	Ostali nespom. financ. rashodi	437,00	7.500,00	1.846,62	422,7	24,6
381	TEKUĆE DONACIJE	0,00	0,00	5.000,00	-	-
3811	Tekuće donacije u novcu	0,00	0,00	5.000,00	-	-
383	KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETA	0,00	0,00	8.000,00	-	-
3831	Nakn. šteta prav. i fizič. osobama	0,00	0,00	8.000,00	-	-
4	RASHODI ZA NABAVKU NEFINACIJSKE IMOVINE	297.562,50	10.337.500,00	7.536.530,18	2.532,8	72,9
411	MATERIJALNA IMOVINA-PRIRODNA BOGATSTVA	16.600,00	25.000,00	14.080,00	84,8	56,3
4111	Zemljište	16.600,00	25.000,00	14.080,00	84,8	56,3

Šifra	Naziv	Izvršenje za I-VI 2016. godine	Plan za I-VI 2017. godinu	Izvršenje za I-VI 2017. godine	Indeks 2017/'16	Indeks '17/plan
412	NEMATERIJALA IMOVINA	276.762,50	300.000,00	451.812,50	163,2	150,6
4126	Ostala nematerijalna imovina	276.762,50	300.000,00	451.812,50	163,2	150,6
422	POSTROJENJA I OPREME	4.200,00	7.500,00	0,00	-	-
4221	Uredska oprema i namještaj	4.200,00	5.000,00	0,00	-	-
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	-	-
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	5.000,00	0,00	-	0,0
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	5.000,00	0,00	-	0,0
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐ.OBJ.	0,00	0,00	7.070.637,68	-	-
4511	Dodatna ulaganja na građ. objektima	0,00	0,00	7.070.637,68	-	-
102	ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
K2000	MODERNIZACIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	0,00	0,00	0,00	-	-
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	2.000.000,00	0,00	0,0	-
544	Izdaci za dane zajmove bankama	0,00	2.000.000,00	0,00	0,0	-
5441	Otplata glavnice primljenih zajmova	0,00	2.000.000,00	0,00	0,0	-

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., stavak 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 26. stavka 3. Zakona o 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 na godišnjoj razini.

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.-30.06.2017. godinu bili su predviđeni ukupni prihodi i primici u visini od 32.763.000,00 kuna, a realizirano je 33.452.489,49 kuna, što je povećanje za 689.489,49 kuna, ili za 2,1 %. U odnosu na prvu polovicu prošle godine ostvareni su veći prihodi za 11.143.714,27 kuna, odnosno za 49,9 %. Na toliki porast prihoda je najviše utjecao prihod od zaduživanja u Hrvatskoj banci za obnovu i razvoj.

RAZRED 6 – PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja (bez financijskih primitaka) ostvareni su u iznosu od 26.381.851,81 kuna, a to je za 15,9 % više od plana i 23,8 % više nego što je realizirano u istom razdoblju 2016. 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 1.400.000,00 kuna, a ostvareno je 1.414.825,20 kuna, što je više od plana za 1,1 %. U usporedbi s 2016. godinom bilježimo povećanje za 562.308,94 kuna, to jest više za 66,0 %.

Podskupina 633 – Pomoći iz proračuna

Pomoći iz proračuna realizirane su u vrijednosti 1.007.075,00 kuna, što je za 154.558,71 kuna više (18,1 %) nego 2016. godine, a za 142.925,00 kuna, ili 12,4 % manje od plana. Smanjenje je uslijedilo zbog manje izvedenih radova po sporazumima s jedinicama lokalne samouprave u odnosu na godinu ranije.

Podskupina 634 – Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države

Na ime pomoći od ostalih subjekata, a na temelju sporazuma, ostvareni su prihodi od Ministarstva unutarnjih poslova za sanaciju klizišta na Haliću u iznosu od 407.750,00 kuna.

Skupina 64 – Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u ukupnoj vrijednosti 21.307.000,00 kuna, a ostvareni su u vrijednosti 24.856.181,78 kuna, što je za 3.549.181,78 kuna, ili 16,7 % više od plana. U usporedbi s 2016. godinom ova vrsta prihoda je porasla za 4.476.255,80 kuna, to jest za 22,0 %. Dva su elementa utjecala na spomenuti porast. Prvi je taj što se prihod od cestarine, koji u omjeru od 7,8 % pripada Gradu Varaždinu, po nalogu Državne revizije, za razliku od prethodne godine knjiži u prihod (istovremeno i u rashod). Drugi je razlog oživljavanje tržišta automobila, pa je tako s te osnove zabilježen porast prihoda od cestarine od 4,9 %.

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 94.915,01 kuna. Pretežni dio ovih prihoda odnosi se na prihod od zateznih kamata od zaostalih ovrha za neplaćanje naknada za korištenje cestovnog zemljišta.

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 24.761.266,77 kuna, što je za 21,7 % više od 2016. godine, a 16,2 % više od plana za 2016. godinu.

Prihodi od godišnjih naknada za uporabu javnih cesta (tj. cestarine) su uvjerljivo najznačajniji prihodi i oni čine 84,3 % prihoda poslovanja. Po ovoj osnovi su u periodu od 01.01.-30.06. 2017. godine ostvareni prihodi u visini od 22.234.673,47 kuna, što je 12,6 % više od plana, a u odnosu na 2016. godinu više za 2.684.631,52 kuna (13,7 %). Uzroke koji su doveli do ovako velikog porasta prihoda od cestarina naveli smo kod objašnjenja za Skupinu 64 – Prihodi od imovine.

Prihodi od naknada za korištenje cestovnog zemljišta ostvareni su u vrijednosti od 2.526.038,03 kuna, a to je za 976.038,03 kuna, odnosno 63,0 % više od plana, a 1.731.412,58 kuna više od ostvarenih prihoda u prvoj polovici 2016.godine. Najznačajniji dio ovih prihoda odnosi se na ovršena sredstva od Hrvatskog telekoma za zaostatke iz prethodne dvije i za tekuću godinu.

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 110.844,83 kuna, što je za 97,9 % više od plana, a 45,2 % više u odnosu na 2016.godinu. Od administrativnih pristojbi je naplaćeno 12.300,00 kuna, a ostali nespomenuti prihodi su pretežno prihodi od naplate refundacije sudskih troškova i ostvareni su u visini od 98.544,83 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

Zbog ukazane potrebe, to jest osiguranja nesmetanog odvijanja cestovnog prometa po uređenim i sigurnim cestama, sklopljen je ugovor s Hrvatskom bankom za obnovu i razvoj za dugoročno kreditiranje za obnovu cesta. Ugovoreno je 20.000.000,00 kuna na rok otplate od 8 godina, uz kamatnu stopu od 3 %. U razdoblju do 30. lipnja izvedeno je radova u vrijednosti 7.070.637,68 kuna. Preostali radovi trebaju se izvesti do konca godine.

RASHODI

Financijskim planom za prvo polugodište 2017.godine bili su predviđeni ukupni rashodi i izdaci u visini od 32.763.000,00 kuna, a realizirano je 41.207.352,41 kuna, što je povećanje prema planu od 8.444.352,41 kuna, ili 25,8 %. U odnosu na 2016. godinu ostvareni ukupni rashodi i izdaci veći su za 12.311.499,05 kuna, to jest za 42,6 %.

RAZRED 3 - RASHODI POSLOVANJA

U prvih šest mjeseci 2017. godine ostvareni su rashodi poslovanja u vrijednosti od 32.515.253,15 kuna, uz povećanje prema planu za 12.089.753,15 kuna, odnosno za 59,2 %. U usporedbi s istim razdobljem 2016. godine imamo povećanje za 7.117.028,93 kuna, ili za 28,0 %.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 1.304.403,91 kuna, a to je manje od plana za 2,8 %, a od ostvarenja u 2016. godini više za 9,3 %. Isplaćena je otpremnina za jednog djelatnika uslijed odlaska u mirovinu.

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 89,7 % rashoda poslovanja, uloženo je 29.183.052,98 kuna. U usporedbi s planom, imamo povećanje od 10.347.252,98 kuna, ili 54,9 %, a u usporedbi s 2016.godinom bilježimo povećanje materijalnih rashoda za 5.043.299,14 kuna, odnosno 20,9 %.

Podskupina 322 – Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju iznose 73.167,26 kuna. Smanjeni su za 21.154,64 kuna, što iznosi 22,4 % manje nego prethodne godine, a u odnosu na plan imamo smanjenje za 18.582,74 kuna, odnosno za 20,2 %. Rashodi za uredski materijal i sitni inventar su smanjeni u odnosu na plan, a u porastu su rashodi za energiju.

Podskupina 323 – Rashodi za usluge

U skupini materijalnih rashoda uvjerljivo najveći dio, u iznosu 28.646.666,06 kuna (88,1 % od ukupnih rashoda poslovanja), 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 20.035.301,40 kuna. U odnosu na plan bilježimo povećanje za 64,6 %, a u odnosu na 2016. godinu povećanje iznosi 13,8 %. 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.

U pojačano (izvanredno) održavanje cesta uloženo je u promatranom razdoblju 6.789.226,66 kuna. Kod ove vrste radova evidentirano je povećanje za 46,5 % u odnosu na plan i povećanje za 34,0 % 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 promatranom razdoblju 410.253,99 kuna, što je 2,9 % više nego 2016. godine, a 3,6 % manje 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 280.491,72 kuna, što je za 214.834,65 kuna više od ostvarenja iz prethodne godine, a za 32.491,72 kuna, ili za 13,1 % više od plana. Objašnjenje je u rashodima na ime bankarskih usluga i kamata, što je vezano uz realizaciju kredita kod poslovne banke.

RAZRED 4 – RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Za nabavku nefinancijske imovine nastali su rashodi u visini od 7.536.530,18 kuna, što je ostvarenje plana od 72,9 %, a nije usporedivo s 2016. Godinom, u kojoj se nisu koristila kreditna sredstva za investicije.

Skupina 41 - Rashodi za nabavku neproizvedene imovine

U ovoj skupini rashoda nalazimo ulaganja u otkup zemljišta za potrebe proširenja ceste u iznosu od 14.080,00 kuna, kao i nematerijalnu imovinu-izradu projektne dokumentacije, za što je uloženo 451.812,50 kuna. Prema prethodnoj godini, za ovu vrstu ulaganja konstatiramo povećanje za 63,2 %, a prema planu povećanje za 151.812,50 kuna, tj. za 50,6 %.

Skupina 42 - Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine

Financijskim planom za polovicu 2017. godine bilo je predviđeno ulaganje u dugotrajnu imovinu (računalna oprema, računalni programi i uredski namještaj) u visini od 7.500,00 kuna, a realizirano će uslijediti u drugoj polovici godine.

Skupina 45 – Rashodi za dodatna ulaganja

Od planom predviđenih 20.000.000,00 kuna za investicijske zahvate tokom 2017. godine (iz kreditnih sredstava odobrenih od HBOR-a), u prvoj polovici godine realizirano je 7.070.637,68 kuna, dakle 70,7 % što uključuje i sanaciju klizišta.

Skupina 54 – Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova

Financijskim planom za 2017. godinu zacrtano je da se do kraja godine otplati 4.000.000,00 kuna primljenog zajma od Privredne banke d.d. Zagreb, što znači 2.000.000,00 kuna do 30. lipnja. S obzirom da se u drugoj polovici godine planira smanjenje rashoda iz vlastitih prihoda, otvara se mogućnost ostvarenja plana po ovom pitanju u ostatku godine.

VIŠAK/MANJAK PRIHODA

U razdoblju od 01.01.-30.06.2017. godine ostvareni su prihodi i primici manji za 6.599.293,84 kuna od rashoda i izdataka što je očekivano s obzirom na prirodu poslovanja u tekućoj godini. S obzirom da je iz 2016. godine prenesen manjak prihoda u iznosu od 1.155.569,08 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, 21.07.2017. godine

Ravnatelj:

Tomislav Osonjački



Predsjednik Upravnog vijeća:

Nenad Koščak

