

III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE ZA 01.01.-31.12.2022. GODINE

Broj RKP-a: **38261**

Matični broj: **01347535**

OIB: **85381404224**

Razina: **42**

Županijska uprava za ceste je izvanproračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, Sisačko-moslavačke županije.

Prema Zakonu o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19, 144/21, 114/22, 04/23) Županijska uprava za ceste u okviru svoje djelatnosti organizira, odnosno obavlja poslove:

- priprema izradu stručnih podloga za programe građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta,
- obavlja poslove građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta,
- rješava imovinsko pravne odnose potrebne za građenje, rekonstrukciju i održavanje županijskih i lokalnih cesta,
- obavlja poslove održavanja županijskih i lokalnih cesta,
- obavlja ostale poslove upravljanja županijskim i lokalnim cestama,
- financira građenje, rekonstrukciju i održavanje županijskih i lokalnih cesta,
- prati prometno opterećenje i prometne tokove na županijskim i lokalnim cestama,
- obavlja ostale djelatnosti sadržane u osnivačkom aktu.

Izvori sredstava za financiranje djelatnosti Županijske uprave za ceste, prema Zakonu o cestama (čl. 86.) su:

1. godišnja naknada koja se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila
2. naknada za izvanredni prijevoz
3. naknada za prekomjernu uporabu
4. naknada za korištenje cestovnog zemljišta,
5. naknada za obavljanje pratećih djelatnosti,
6. sredstva državnog proračuna, proračuna županije, gradova i općina
7. naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta (iz cijene tekućih goriva), članak 91.-92. Zakona o cestama
8. naknada za osnivanje prava služnosti i prava građenja,
9. ostali izvori

Sadržaj, obveza izrade, rokovi sastavljanja, donošenja i podnošenja izvještaja nadležnim tijelima kao i obveza objave Izvještaja o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana propisani su odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) te Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20, 147/20).

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sastavni je dio Izvještaja o izvršenju.

Slijedom navedenoga Izvještaj o izvršenju financijskog plana Županijske uprave za ceste Sisačko-moslavačke županije za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine sadrži slijedeće:

- I. OPĆI DIO
 - a) Račun prihoda i rashoda (prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, te funkcijskoj klasifikaciji)
 - b) Račun financiranja (prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja)
- II. POSEBNI DIO (po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji)
- III. Obrazloženje uz Izvještaj o izvršenju financijskog plana.

I. OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA (prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji)

Financijskim planom za razdoblje od 01.01.-31.12.2022.godine predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u visini od 112.833.749 kuna, dok su isti ostvareni u iznosu od 91.311.801 kunu, odnosno 80,93 % godišnjeg plana.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja iznose 91.311.801 kunu, što je 80,93 % od ukupno planiranih godišnjih prihoda.

Skupina 63- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od:

- pomoći iz drugih proračuna – sufinanciranja od strane gradova i općina za radove izvanrednog održavanja na županijskim i lokalnim cestama na području SMŽ koje čine zajednički interes, prihodi iznose 13.747.870 kuna
- tekuće pomoći iz državnog proračuna iznose 14.478.880 kuna

- pomoći od izvanproračunskih korisnika (Hrvatske ceste d.o.o. Zagreb , Sporazum o financiranju sanacije šteta na županijskim i lokalnim cestama SMŽ uzrokovanih prirodnim nepogodom i katastrofom, 995.629 kuna)
- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – 23.761.760 kuna

Ovaj prihod ostvaren je sa 108,13 % od plana za 2022. godinu.

Skupina 64- Prihodi od imovine

Prihodi od imovine ostvareni su u vrijednosti 38.178.580 kuna, što je povećanje za 8,26 % u odnosu na izvršenje prethodne godine.

Unutar ove skupine prihoda nalaze se prihodi od financijske imovine, odnosno prihodi od kamata na depozite po viđenju i zateznih kamata, koji neznatno utječu na visinu prihoda od imovine.

Prihodi od nefinancijske imovine sastoje se od prihoda godišnje naknade za uporabu javnih cesta koja se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila, naknade za korištenje cestovnog zemljišta, naknade za pravo puta, naknade za osnivanje prava služnosti i prava građenja, izvanredni prijevoz.

Skupina 65 –Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Ovi prihodi sastoje se od naknade za obavljanje pratećih djelatnosti, refundacija isplaćenih odšteta od osiguratelja po osiguranju odgovornosti i ostalih nespomenutih prihoda po posebnim propisima. Na ime refundacije štete prihod iznosi 147.639 kuna što je više u odnosu na 2021.godinu, kada je prihod iznosio 5.000 kuna.

Skupina 68 –Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Ostvareni ostali prihodi odnose se na provedenu ovrhu i prihod iz sudskog postupka.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 76.371.140 kuna, što je 80,59 % godišnjeg plana.

Razred 3 –RASHODI POSLOVANJA

Skupina 31-Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 2.543.318 kuna, što je 95,15 % godišnjeg plana.

Skupina 32- Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu 69.325.975 kuna, što je 79,71 % od godišnjeg plana.

U strukturi materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja županijskih i lokalnih cesta u nadležnosti Županijske uprave za ceste. Zbog posljedica potresa koji se dogodio 29. prosinca 2020. godine, bila je potrebna hitna sanacija šteta na županijskim i lokalnim cestama kako bi se osigurala sigurnost prometa.

Skupina 34-Financijski rashodi

U ovoj skupini rashoda nalaze se kamate na primljene kredite i zajmove, bankarske usluge i ostali financijski rashodi. Ostvareni su u iznosu od 544.246 kuna.

Skupina 36- Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Pomoći unutar općeg proračuna odnose se na tekuću pomoć gradu Sisku. Grad je Odlukom o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane u javne ceste i Pravilnika o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta dobio na upravljanje dio županijskih i lokalnih cesta te mi slijedom navedenoga i prema Pravilniku o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji vozila pripada i razmjernan dio prihoda, umanjen za proviziju stanica za tehnički pregled i odjavljena vozila. Ostvarene su u iznosu od 3.321.321 kunu, što je 2,99 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Skupina 38-Ostali rashodi

Ostali rashodi odnose se na naknade šteta pravnim i fizičkim osobama na temelju sudskih presuda. Ostvarenje tekućeg razdoblja iznosi 636.280 kuna.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 210.294 kune, tj. 1,39 % godišnjeg plana.

Razred 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, drona i otkup službenog automobila nakon isteka leasinga.

Skupina 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Iznose 71.894 kune i odnose se a dodatna ulaganja na Kučerinoj ulici u Petrinji.

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA (prihodi i rashodi prema izvorima financiranja)

Šifra izvora:

11 Opći prihodi i primici

52 Ostale pomoći

56 Ostale pomoći EU

70 Naknade s naslova osiguranja

	Plan 2022.	Izvršenje 2022.
<i>Prihodi i primici</i>		
Opći prihodi i primici	69.683.749	53.654.832
Vlastiti prihodi - Prihodi ostvareni obavljanjem osnovnih i ostalih poslova vlastite djelatnosti		
Prihodi za posebne namjene		
Pomoći	43.000.000	37.509.630
Donacije		
Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	150.000	147.339
Namjenski primici		
Ukupno	112.833.749	91.311.801

Rashodi i izdaci

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	PLAN 2022.	IZVRŠENJE 2022.	Opći prihodi i primici	Pomoći	Naknade s naslova osiguranja	Namjenski primici
31	Rashodi za zaposlene	2.673.000	2.543.318	2.543.318	0	0	0
311	Plaće (Bruto)	2.135.000	2.118.288	2.118.288			
312	Ostali rashodi za zaposlene	188.000	100.076	100.076			
313	Doprinosi na plaće	350.000	324.954	324.954			
32	Materijalni rashodi	86.970.749	69.325.975	35.826.305	33.352.331	147.339	0
321	Naknade troškova zaposlenim	115.000	97.394	97.394			
322	Rashodi za materijal i energiju	266.000	236.357	236.357			
323	Rashodi za usluge	86.151.249	68.617.736	35.118.066	33.352.331	147.339	
324	naknade osobama izvan ro	0	0				
329	Ostali nespom.rashodi poslov.	438.500	374.488	374.488			
34	Financijski rashodi	1.070.000	544.246	544.246	0	0	0
342	Kamate za primlj.kredite i zaj.	360.000	348.560	348.560			
343	Ostali financijski rashodi	710.000	195.686	195.686			
36	Pomoći dane u inoz. i unutar općeg sektora	3.350.000	3.321.321	3.321.321	0	0	0
363	Pomoći unutar općeg sektora	3.350.000	3.321.321	3.321.321			
38	Ostali rashodi	700.000	636.280	636.280	0	0	0
383	Kazne,penali i naknade štete	700.000	636.280	636.280			
42	Rashodi za nab.proiz.dug.imov.	144.000	138.400	138.400	0	0	0
421	Građevinski objekti	0	0				
422	Postrojenja i oprema	45.000	40.201	40.201			
423	Prijevozna sredstva	99.000	98.199	98.199			
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0			
45	Ras.za dod.ulag.na nefin.imov.	15.000.000	71.894	750	71.144	0	0
451	Dodatna ulaganja na građ.objektima	15.000.000	71.894	750	71.144		
54	aci za otplatu glavnice primlj.kredit i zajm	2.926.000	2.921.595	2.921.595	0	0	0
544	Otpl.glav.prim.kred.i zaj.od kred.i os.	2.926.000	2.921.595	2.921.595			
545	Otpl.glav.prim.zaj.od trg.društava	0	0				
UKUPNO		112.833.749	79.503.029	45.932.215	33.423.475	147.339	0

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA (rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji)

Ukupni rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su u klasu 045 Promet, 0451 Cestovni promet. Ukupno ostvarenje iznosi 76.581.434 kune, što iznosi 69,68 % iznosa godišnjeg plana.

B) RAČUN FINANCIRANJA (primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja)

Razred 5-Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za financijsku imovinu tj. otplatu glavnice primljenih kredita iznose 2.921.595 kuna. Plaćanje izvršeno iz izvora opći prihodi i primici (izvor 11).

C) VIŠAK/MANJAK PRIHODA

U razdoblju 01.01.- 31.12.2022.godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 11.808.772 kuna. Iz 2021. godine prenesen je višak prihoda i primitaka u iznosu 28.416.049 kuna. **Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 40.224.821 kuna.**

• STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA

Dospjela potraživanja za prihode poslovanja su veća za 6,5 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine i iznose 719.225 kuna.

Nedospjela potraživanja za prihode poslovanja su manja za 72% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine i iznose 406.144 kuna.

Potraživanja za predujmove iznose 12.136 kuna.

• STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA

Sve dospjele obveze su podmirene.

• STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA

Tablica u prilogu.

II. POSEBNI DIO

Izvršenje ukupnih rashoda i izdataka iznosi 79.503.029 kuna, tj. 70,46 % plana.

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su kroz slijedeće programe:

01000 – RASHODI UPRAVE – Izvršenje: 5.396.245 kuna

Ove troškove čine: plaće, doprinosi na plaće, naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, ostali financijski rashodi, kazne, penali, naknade štete, oprema, nematerijalna proizvedena oprema.

02000 – REDOVNO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA – Izvršenje: 70.836.629 kuna

Ove troškove povezujemo s redovnim i izvanrednim održavanjem županijskih i lokalnih cesta, odnosno njihov nivo ovisi najviše o obimu ugovorenih radova, zatim slijede rashodi za materijal i energiju, **rashodi za usluge (redovno i izvanredno**

održavanje cesta), ostali nespomenuti rashodi poslovanja, ostali financijski rashodi, pomoći unutar općeg proračuna – raspored sredstava za Grad Sisak, slivne vode,...

03000 – OTPLATA KREDITA - Izvršenje: 3.270.155 kuna

Ove rashode i izdatke čine: rashodi za kamate na primljene dugoročne kredite (podskupina 342) i otplata glavnica primljenih kredita od banaka (skupina 54).

U Sisku, 16.03.2022.

Ravnatelj:

Stipo Šapina



Tablica 2. Popis sudskih sporova u tijeku 31.12.2022.

REDNI BROJ	TUŽENIK	TUŽITELJ	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	IZNOS GLAVNICE	PROCJENA FINANCIJSKOG UČINKA	PROCIJENJENO VRIJEME ODLJEVA ILI PRIJELJEVA SREDSTAVA	POČETAK SUDSKOG SPORA	NAPOMENA
1	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	PEDOM ASFALTI d.o.o.	Datum štetnog događaja: 28.09.2016. Mjesto štetnog događaja: Postupak javne nabave Opis štetnog događaja: Jednostrani raskid ugovora zbog nepoštivanja odredbi Datum štetnog događaja: 28.09.2016.	99.983,66	100.000,00	2021.	29.06.2018.	P-2385/18
2	PEDOM ASFALTI d.o.o.	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	Mjesto štetnog događaja: Postupak javne nabave Opis štetnog događaja: Jednostrani raskid ugovora zbog nepoštivanja odredbi Datum štetnog događaja: 02.02.2017.	99.983,66	100.000,00	2021.	2.11.2016.	Ovr-88/18 Pž-7223/2018 Ovr-2149/18
3	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	TANAC d.o.o.	Mjesto štetnog događaja: Bročice, Ulica sv. Mihovila, Ž3250 Opis štetnog događaja: Oštećenje vozila uslijed naleta na udarnu rupu Datum štetnog događaja: 09.-10.2014.	4.251,56	10.000,00	2021.	17.08.2017.	Pn-160/2017
4	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	BENKOVIĆ BRANKO	Mjesto štetnog događaja: ŽC3124 Vidrenjak Opis štetnog događaja: poplavljen plastenik, neočišćeni kanali Datum štetnog događaja: 02.01.2011.	128.435,00	175.000,00	2021.	15.04.2015.	Pn-36/18 Pn-36/17
5	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	MARTIN I MARINA KLASAN	Mjesto štetnog događaja: ŽC3252 Paklenica Opis štetnog događaja: kolnik prekriven snijegom i ledom, sudar dvaju vozila Datum štetnog događaja: 2015.	51.360,00	80.000,00	2021.	14.08.2014.	Pn-233/15 Pup-104/19
6	ŽELJKO MARIANOVIĆ	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	Mjesto štetnog događaja: Županijska uprava za ceste Sisačko - moslavačke županije Opis štetnog događaja: Tuženik je 2012. godine imenovan ravnateljem navedene ustanove u svrhu čega je priložio lažni dokaz o stručnoj spremi Datum štetnog događaja: 11/2014	1.957.321,48	2.000.000,00	2021.	3.08.2015.	Pn-505/15
7	PLIN PROJEKT D.O.O.	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	Mjesto štetnog događaja: LC41106 Kozarice Opis štetnog događaja: radovi u zaštitnom pojasu ceste Datum štetnog događaja: 17.12.2006.	2.646.500,66	3.000.000,00	2022.	28.11.2007.	P-34/15 Pn-2/19
8	GRAD POPOVAČA	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	Mjesto štetnog događaja: Potok Opis štetnog događaja: Regresni zahtjev za dom za starije i nemoćne osobe "Vedri dani"	47.500,00	50.000,00	2022.	10.03.2017.	P-166/17 P-22/19 P-272/2020

9	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	STJEPAN VUKOŠIĆ	Datum štetnog događaja: 03.02.2012. Mjesto štetnog događaja: Voloder Opis štetnog događaja: zaleđen kolnik i snijeg, prometna nesreća	4.035,00	10.000,00	2021.	28.03.2012.	P-1357/15
10	II. TUŽENIK ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	EUROHERC OSIGURANJE	Datum štetnog događaja: 23.12.2016. Mjesto štetnog događaja: Gornja Gračenica Opis štetnog događaja: nalet na divljač osobnim automobilom	3.750,00	7.500,00	2021.	2.09.2019.	P-11427/19
UKUPNO				5.043.121,02	5.532.500,00			