

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA
CESTE SISACKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE ZA I - XII 2015. GODINE**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	IZVRŠENJE 01.-12.2014.	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	48.681.266	38.149.000	36.898.010	75,80	96,72
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	41.697.200	18.604.000	34.859.714	83,60	187,38
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.420	2.647.000	2.552.050	0,00	96,41
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.975.646	16.898.000	-513.754	-7,36	-3,04

B. RAČUN FINANCIRANJA

Konto	Naziv	IZVRŠENJE 01.-12.2014.	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS	INDEKS
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7.438.164	6.344.000	6.328.124	85,08	99,75
	NETO FINANCIRANJE	-7.438.164	-6.344.000	-6.328.124	85,08	99,75

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNE GODINE

	Naziv	IZVRŠENJE 01.-12.2014.	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS	INDEKS
	MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE	-10.091.278	-10.554.000	-10.553.796	104,58	100,00

	VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE	-10.553.796	0	-17.395.674	164,83	0,00
--	---	-------------	---	-------------	--------	------

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

	NAZIV	IZVRŠENJE 01.-12.2014.	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	48.681.266	38.149.000	36.898.010	75,80	96,72
63	Pomoći iz inozemstva(darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	16.154.959	4.916.000	3.616.192	22,38	73,56
633	Pomoći iz proračuna	1.000.000	3.606.000	2.806.192	280,62	77,82
6331	Tekuće pomoći iz proračuna	1.000.000	3.606.000	2.806.192	280,62	77,82
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	15.154.959	1.310.000	810.000	5,34	61,83
6341	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	15.154.959	1.310.000	810.000	5,34	61,83
64	Prihodi od imovine	32.446.268	33.133.000	33.201.616	102,33	100,21
641	Prihodi od financijske imovine	2.312	3.000	3.157	136,55	105,23
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2.234	1.500	1.510	67,59	100,67
6414	Prihodi od zateznih kamata	49	1.400	1.516	3.093,88	0,00
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	29	100	131	451,72	131,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	32.443.956	33.130.000	33.198.459	102,33	100,21
6424	Naknade za ceste	32.443.956	33.130.000	33.198.459	102,33	100,21
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	80.039	100.000	80.202	100,20	80,20
652	Prihodi po posebnim propisima	80.039	100.000	80.202	100,20	80,20
6526	Ostali nespomenuti prihodi	80.039	100.000	80.202	100,20	80,20
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	0	0	0,00	0,00
683	Ostali prihodi	0	0	0	0,00	0,00
6831	Ostali prihodi	0	0	0	0,00	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

NAZIV	IZVRŠENJE 01.-12.2014.	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
NETO FINANCIRANJE	-7.438.164	-6.344.000	-6.328.124	85,08	99,75
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	0	0	0	0,00	0,00
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0	0	0	0,00	0,00
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0	0	0	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7.438.164	6.344.000	6.328.124	85,08	99,75
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	7.438.164	6.344.000	6.328.124	85,08	99,75
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	654.845	1.820.000	1.805.911	275,78	99,23
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	654.845	1.820.000	1.805.911	275,78	99,23
545 Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društva i obrtnika izvan javnog sektora	6.783.319	4.524.000	4.522.213	66,67	99,96
5453 Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društva i obrtnika izvan javnog sektora	6.783.319	4.524.000	4.522.213	66,67	99,96

II. POSEBNI DIO

NAZIV	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS
1	2	3	4=3/2*100
38261 ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE	27.595.000	43.739.888	158,51
1000 OPĆI TROŠKOVI	4.088.000	4.062.100	99,37
31 Rashodi za zaposlene	1.994.000	2.015.332	101,07
311 Plaće (Bruto)	1.660.000	1.678.986	101,14
312 Ostali rashodi za zaposlene	47.000	47.560	101,19
313 Doprinosi na plaće	287.000	288.786	100,62
32 Materijalni rashodi	1.883.000	1.889.527	100,35
321 Naknade troškova zaposlenima	120.000	117.791	98,16
322 Rashodi za materijal i energiju	159.000	142.986	89,93
323 Rashodi za usluge	1.318.000	1.300.601	98,68
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	8.000	9.267	115,84
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	278.000	318.882	114,71
34 Financijski rashodi	49.000	53.955	110,11
343 Ostali financijski rashodi	49.000	53.955	110,11
38 Ostali rashodi	105.000	90.309	86,01
383 Kazne, penali i naknade štete	105.000	90.309	86,01
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	57.000	12.977	22,77
422 Postrojenja i oprema	57.000	12.977	22,77
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0,00
2000 REDOVNO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA	13.428.000	29.682.979	221,05
32 Materijalni rashodi	8.827.000	26.652.827	301,95
322 Rashodi za materijal i energiju	3.000	2.801	93,37
323 Rashodi za usluge	8.678.000	26.539.625	305,83
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	146.000	110.401	75,62
34 Financijski rashodi	731.000	729.960	99,86
343 Ostali financijski rashodi	731.000	729.960	99,86
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.870.000	2.300.192	59,44
363 Pomoći unutar općeg proračuna	3.870.000	2.300.192	59,44
3000 GRAĐENJE, DODATNA ULAGANJA NA CESTAMA	10.079.000	9.994.809	99,16
34 Financijski rashodi	1.145.000	1.127.612	98,48
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	935.000	878.037	93,91
343 Ostali financijski rashodi	210.000	249.575	118,85
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.590.000	2.539.073	98,03
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.590.000	2.539.073	98,03
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	6.344.000	6.328.124	99,75
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	1.820.000	1.805.911	99,23
545 Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	4.524.000	4.522.213	99,96

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

	NAZIV	IZVRŠENJE 01.-12.2014.	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
3	RASHODI POSLOVANJA	41.697.200	18.604.000	34.859.714	83,60	187,38
31	Rashodi za zaposlene	2.021.723	1.994.000	2.015.332	99,68	101,07
311	Plaće	1.689.187	1.660.000	1.678.986	99,40	101,14
3111	Plaće za redovan rad	1.689.187	1.660.000	1.678.986	99,40	101,14
312	Ostali rashodi za zaposlene	50.260	47.000	47.560	94,63	101,19
3121	Ostali rashodi za zaposlene	50.260	47.000	47.560	94,63	101,19
313	Doprinosi na plaće	282.276	287.000	288.786	102,31	100,62
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	253.560	260.000	260.243	102,64	100,09
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	28.716	27.000	28.543	99,40	105,71
32	Materijalni rashodi	33.028.807	10.710.000	28.542.355	86,42	266,50
321	Naknade troškova zaposlenima	129.724	120.000	117.791	90,80	98,16
3211	Službena putovanja	15.386	17.000	13.258	86,17	77,99
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	80.664	77.000	77.318	95,85	100,41
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	33.674	26.000	27.215	80,82	104,67
322	Rashodi za materijal i energiju	155.403	162.000	145.787	93,81	89,99
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	23.838	24.000	26.380	110,66	109,92
3223	Energija	78.996	85.000	78.266	99,08	92,08
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	43.812	44.000	37.701	86,05	85,68
3225	Sitni inventar i auto gume	8.538	8.000	3.440	40,29	43,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	219	1.000	0	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	32.385.324	9.996.000	27.840.227	85,97	278,51
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	85.587	88.000	87.253	101,95	99,15
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	31.005.658	8.562.000	26.452.198	85,31	308,95
3233	Usluge promidžbe i informiranja	60.277	38.000	29.244	48,52	76,96
3234	Komunalne usluge	16.208	18.000	23.666	146,01	131,48
3235	Zakupnine i najamnine	325.862	304.000	293.594	90,10	96,58
3237	Intelektualne i osobne usluge	248.049	306.000	268.408	108,21	87,72
3238	Računalne usluge	146.438	170.000	179.971	122,90	105,87
3239	Ostale usluge	497.245	510.000	505.893	101,74	99,19
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.425	8.000	9.267	650,32	115,84
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.425	8.000	9.267	650,32	115,84
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	356.931	424.000	429.283	120,27	101,25
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	128.474	134.000	138.132	107,52	103,08
3292	Premije osiguranja	151.857	185.000	185.996	122,48	100,54
3293	Reprezentacija	33.784	30.000	20.523	60,75	68,41
3294	Članarine i norme	2.240	8.000	7.468	333,39	93,35
3295	Pristojbe i naknade	32.433	27.000	19.504	60,14	72,24
3296	Troškovi sudskih postupaka	0	40.000	57.360	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.143	0	300	3,68	0,00
34	Financijski rashodi	2.143.138	1.925.000	1.911.527	89,19	99,30
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	974.443	935.000	878.037	90,11	93,91
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financ.institucija izvan javnog sektora	974.443	935.000	878.037	90,11	93,91
3425	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	0	0	0	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	1.168.695	990.000	1.033.490	88,43	104,39
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	231.394	12.000	11.043	4,77	92,03
3432	Negativne tečajne ralike i razlike zbog primjene valutne klauzule	153.016	210.000	249.603	163,12	118,86
3433	Zatezne kamate	50.159	30.000	36.719	73,21	122,40
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	734.126	738.000	736.125	100,27	99,75
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	4.425.195	3.870.000	2.300.192	51,98	59,44
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.425.195	3.870.000	2.300.192	51,98	59,44
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	4.425.195	3.870.000	2.300.192	51,98	59,44
38	Ostali rashodi	78.337	105.000	90.308	115,28	86,01
383	Kazne, penali i naknade štete	78.337	105.000	90.308	115,28	86,01
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	75.837	100.000	85.442	112,67	85,44
3835	Ostale kazne	2.500	5.000	4.866	0,00	97,32

NAZIV		IZVRŠENJE 01.-12.2014.	IZVORNI PLAN 2015	IZVRŠENJE 01.-12.2015.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE					
	IMOVINE	8.420	2.647.000	2.552.050	0,00	96,41
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.420	57.000	12.977	0,00	22,77
422	Postrojenja i oprema	1.108	57.000	12.977	0,00	22,77
4221	Uredska oprema i namještaj	1.108	56.000	12.977	0,00	23,17
4222	Komunikacijska oprema	0	1.000	0	0,00	0,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	0	0	0,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	7.312	0	0	0,00	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe	7.312	0	0	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	2.590.000	2.539.073	0,00	98,03
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	2.590.000	2.539.073	0,00	98,03
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	2.590.000	2.539.073	0,00	98,03
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0	0	0	0,00	0,00
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0	0	0	0,00	0,00

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
Sisačko-moslavačke županije
A. Cuvaja 16, 44000 Sisak

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA
PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA ZA 2015. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA - ostvareni su u iznosu **36.898.010 kuna**, u odnosu na godišnji plan s **96,72 %**, a izvršenje u odnosu na prethodnu godinu iznosi **75,80 %**.

U nastavku ističemo odstupanja od plana na razini odjeljka računskog plana, za one prihode koji značajnije utječu na iskazivanje rezultata.

Odjeljak 6331 – tekuće pomoći iz proračuna- izvršenje 77,82%

Tekući plan prihoda na ovoj poziciji čine sredstva gradova i općina namjenjena zajedničkom financiranju izvanrednog održavanja LC 33042, Ž 3215, Ž 3158, Ž 3217 i LC 33141.

Izvršenje plana nije ostvareno u očekivanom obimu zbog problema u proračunima pojedinih gradova i općina tijekom 2015. godine. Nakon naše opomene i obavljenog razgovora očekujemo naplatu preostalog potraživanja početkom 2016, kao i konačni iznos sufinanciranja u roku 15 dana nakon završetka radova i ispostave okončanih situacija.

Odjeljak 6341 – tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – izvršenje 61,83%.

To je prihod koji ostvarujemo doznakom od Hrvatskih cesta Zagreb na temelju Zakona o cestama, čl. 86.–93. (NN 84/2011.) U odnosu na izvršenje prethodne godine uočljivo je značajno odstupanje u realizaciji ovog prihoda zbog odluke nadležnog Ministarstva PPI o ukidanju sredstava za financiranje građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta u 2015. godini. (NN 65/2015.), a za redovno održavanje raspoređeno je samo 810.000 kn.

Pored toga, prema Odluci o rasporedu sredstava za interventne zahvate po posebnom nalogu ministra (NN116/2014.), na našu upravu raspoređeno je 500.000 kuna, ali na naš pravodoban i dokumentiran zahtjev, još uvijek nam nije doznačen taj iznos.

Odjeljak 6424 – Naknade za ceste – izvršenje plana 100,21 %

Ove prihode ističemo zbog toga što naknade za ceste čine 89,9% prihoda poslovanja, a i veći su za 2,33 % od prihoda iz istih izvora u prethodnoj godini. Iz tih prihoda financira se redovno održavanje Ž i L cesta, otplate kredita i kamata na kredite kao i opći troškovi poslovanja Županijske uprave za ceste.

Odjeljak 6526 – Ostali nespomenuti prihodi

Ovi prihodi sastoje se od naknade za obavljanje pratećih djelatnosti, kao i refundacijom isplaćenih odšteta od osiguratelja po osiguranju odgovornosti. Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo više izvršnih sudskih odluka na temelju kojih bi ostvarili i više prihoda po regresnim zahtjevima.

RASHODI POSLOVANJA - izvršeni su u iznosu od 34.859.714 kn. odnosno s indeksom 187,38%, ili u odnosu na prethodnu godinu s 83,6 %.

U nastavku ističemo odstupanja od plana na razini odjeljka računskog plana, za one rashode koji značajnije utječu na rezultat.

Odjeljak 3232 – usluge tekućeg i investicijskog održav.- indeks izvršenje plana 308,95 % , a indeks izvršenja u odnosu na prethodnu godinu iznosi 85,31 % .

Tekući plan za rashode redovnog i izvanrednog održavanja Ž i L cesta određen je do nivoa raspoloživih izvora sredstava financiranja uz uvjet uravnoteženja svih prihoda i svih rashoda.

Radi zakonske obveze provođenja minimalnog standarda redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta, ŽUC mora omogućiti nesmetan promet i najbolju moguću razinu sigurnosti svih sudionika u prometu tijekom cijele godine i posebno u zahtjevnim uvjetima izvršavanja zimske službe, stoga i pored svih mjera uštede u poslovanju nismo mogli trošak redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta svesti u okvir raspoloživih financijskih sredstava.

Kod ostalih rashoda postoje manja odstupanja u odnosu na plan, no u apsolutnom iznosu ti rashodi su vrlo mali, stoga ne navodimo posebno obrazloženje.

Odjeljak 3631 – Tekuće pomoći unutar općeg proračuna – izvršenje plana 59,44 %

Ovaj rashod predstavlja sredstva koja smo u mjesečnim obrocima dužni doznačivati Gradu Sisku na ime raspoređenih sredstava za financiranje održavanja i građenja javnih cesta koje su prešle u njihovu nadležnost.

Obzirom na poteškoće u financiranju troškova redovnog održavanja cesta u našoj nadležnosti, podmirivanju zakonskih i ugovornih obveza (anuiteti i kamate na kredite) zapali smo u poteškoće, stoga je ostala otvorena naša obveza za razdoblje III. – XII. mjesec, a što planiramo podmiriti tijekom 2016. godine.

Odjeljak 4511 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – izvršenje 98,03 % predstavlja rekonstrukciju Ž 3215 i Ž 3158 u iznosu od 2.539.073 kn.

Nastavno prethodnim pokazateljima ostvaren je manjak prihoda poslovanja u odnosu na rashode poslovanja u iznosu od - 513.754 kn. (tablica A. račun P-R)

B. RAČUN FINANCIRANJA

Odjeljak 8443 – Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija

Tijekom izvještajnog razdoblja nismo tražili niti primili kredit od bilo koje tuzemne kreditne institucije

Odjeljak 5443 - Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemne banke

Izdatci za otplatu zajmova od banke (1.805.911 kn.) primjereni su planiranom iznosu, dok su u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje značajno veći radi toga što je za 2015. godinu ugovoreno mirovanje otplate jednog polugodišnja obroka kredita.

Odjeljak 5453 - Otplata glavnice primljenog zajma od trgovačkog društva

Ovaj je izdatak (4.522.213 kn.) primjeren je iznosu tekućeg plana, ali izvršenje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 66,67 % radi toga što smo s davateljem kredita GIP Pionir ugovorili plaćanje jednog polugodišnjeg obroka iz 2013. u 2014. godini.

Rezultat zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu je negativno neto financiranje u iznosu od -6.328.124 kune. (tablica B. Račun financiranja)

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Manjak sredstava iz prethodne godine iznosi: - 10.553.796 kuna (tablica C. raspoloživa sredstva iz prethodnih godina)

Manjak financijskih sredstava za prijenos u slijedeći godišnji financijski plan iznosi:
$$/ (-513.754 + (- 6.328.124) + (- 10.553.796) / = - 17.395.674 \text{ kuna.}$$

II. POSEBNI DIO

RKP 38261 ; Županijska uprava za ceste S-M županije

Izvršenje ukupnih troškova i izdataka u 2015. = 43.739.888 kn. ili 158,51% plana

1000 – Progr. klasif. OPĆI TROŠKOVI – Izvršenje: 4.062.100 kn. ili 99,37 % plana

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, . Indeksi izvršenja u okviru su tekućeg plana, a u apsolutnom iznosu prema ukupnoj i pojedinačnoj visini svih ostalih troškova, te vrijednosti ne utječu na konačni rezultat, stoga procjenjujemo da pojedinačna odstupanja od tekućeg plana nije potrebno obrazlagati.

2000 – Progr. klasif. REDOVNO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA –

Izvršenje: 29.682.979 kn. ili 221,05 % plana

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, .

Indeksi izvršenja u odnosu na tekući plan iznose od 59,44 % (pomoći unutar općeg proračuna – raspored sredstava za Grad Sisak) do 99,86 % (ostali financijski rashodi- usluge banke, slivne vode).

Podskupina 323 - Rashodi za usluge od 26.539.625 kuna, ili 305,83 % od plana, odnose se na redovno i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta i izradu projektne dokumentacije.

Ovako značajno odstupanje u odnosu na planom osigurana sredstva nastalo je radi razloga koje smo istaknuli u obrazloženju rashoda - Odjeljak 3232

3000 – Progr. klasif. GRAĐENJE I DODATNA ULAGANJA NA CESTAMA

Izvršenje: 9.994.809 kn. ili 99,16% od plana

Ove rashode i izdatke čine: rashodi za kamate na primljene kredite, ostali financijski rashodi (primjena valutne klauzule – podsk. 343.), dodatna ulaganja na građevnim objektima (Ž 3215 i Ž 3158) otplata glavnica primljenih kredita od banaka, otplata glavnice primljenog kredita od trgovačkog društva.

Podskupina 342 -odjeljak 3423 – Kamate za primljene kredite od banke- dva dugoročna kredita s valutnom klauzulom, obračunate i plaćene kamate su u okviru tekućeg plana za 2015. godinu.

Podskupina 343 – odjeljak 3432 – Negativne tečajne razlike odnosno primjena valutne klauzule za dugoročni kredit od trgovačkog društva.

Podskupina 544 -odjeljak 5443 – Otplata glavnica primljenih kredita od banke, izvršenje u okviru tekućeg plana, a predstavlja plaćene dospjele anuitete.

Podskupina 545 -odjeljak 5453 – Otplata glavnice primljenog zajma od trgovačkog društva, izvršenje u okviru tekućeg plana, isplaćena dva dospjela polugodišnja obroka.

U Sisku 11. ožujka 2016.

