



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO – ZAGORSKA ŽUPANIJA
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA

KLASA: 400-02/23-01/03

URBROJ: 2140-01-23-9

Krapina, 28. rujan 2023.

Na temelju članka 87. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članka 17. Statuta Krapinsko-zagorske županije („Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije“ br. 13/01., 5/06., 14/09., 11/13., 13/18., 5/20., 10/21. i 15/21. – pročišćeni tekst), **Županijska skupština Krapinsko-zagorske županije** na 14. sjednici održanoj dana 28. rujna 2023. godine donijela je

ODLUKU

o davanju suglasnosti na Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Krapinsko-zagorske županije za 2023. godinu

I. Daje se suglasnost na Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Krapinsko-zagorske županije za razdoblje od 01.01.- 30.06.2023. godine, KLASA: 400-02/22-01/02, URBROJ: 2140-35-04/1-23-8 usvojen na 13. sjednici Upravnog vijeća dana 26. srpnja 2023. godine.

II. Godišnji izvještaj iz točke 1. ovog Zaključka nalazi se u privitku i čini njegov sastavni dio.



DOSTAVITI:

1. Županijska uprava za ceste KZZŽ,
n/p ravnatelja, Pregrada, Janka Leskovara 40/1,
2. «Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije»,
za objavu,
3. Upravni odjel za financije i proračun,
4. za prilog Zapisniku,
5. za Zbirku isprava,
6. Pismohrana.



ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE

TELEFON: 049 / 377 - 580
TELEFAX: 049 / 377 - 574

www: zuc-kzz.hr
e-mail: info@zuc-kzz.hr
MB: 01288145
OIB: 43706413013
žiro račun: 2340009-1100210745
IBAN: HR7323400091100210745

49218 Pregrada, Janša Leskovara 40/1

KLASA: 400-02/22-01/02
URBROJ: 2140-35-04/1-23-8
Pregrada, 26.07.2023.

Na temelju članka 81., 82. 83. i 87. Zakona o proračunu (NN 144/2021) i članka 2. i 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/2023), članka 12. i članka 17. Statuta Županijske uprave za ceste Krapinsko-zagorske županije KLASA: 003-05/18-01/01, URBROJ: 2140-12-04/1-18-2 od 27.12.2018. godine - pročišćen tekst, Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Krapinsko-zagorske županije na svojoj 13. sjednici, održanoj 26.07.2023.g. donosi,

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

1. OPĆI DIO

SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINACIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Rebalans 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	2.746.549,55	13.674.413,84	9.400.840,45	342,28%	68,75%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	2.746.549,55	13.674.413,84	9.400.840,45	342,28%	68,75%
3 Rashodi poslovanja	1.944.346,06	14.523.663,17	6.951.562,21	357,53%	47,86%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	276.196,31	2.866.989,30	1.573.876,86	569,84%	54,90%
UKUPNI RASHODI	2.220.542,37	17.390.652,47	8.525.439,07	383,93%	49,02%
VIŠAK / MANJAK	526.007,18	-3.716.238,63	875.401,38	166,42%	-23,56%
B. RAČUN ZADUZIVANJA / FINACIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	3.981.684,25	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	132.693,39	265.445,62	132.693,40	100,00%	49,99%
NETO ZADUZIVANJE	-132.693,39	3.716.238,63	-132.693,40	100,00%	-3,57%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE POKRITI / RASPOREDITI	489.304,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUZIVANJE / FINACIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA	882.618,72	0,00	742.707,98	84,15%	0,00%
REZULTAT GODINE	882.618,72	0,00	742.707,98	84,15%	0,00%
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	3.235.854,49	17.656.098,09	9.400.840,45	290,52%	53,24%
UKUPNO RASHODI I IZDACI	2.353.235,77	17.656.098,09	8.658.132,47	367,92%	49,04%
REZULTAT	882.618,72		742.707,98		

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Rebalans 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	2.746.549,55	13.674.413,84	9.400.840,45	342,28%	68,75%
63 Pomoci iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		8.296.625,06	6.459.113,62		77,85%
638 Pomoci temeljem prijenosa EU sredstava			6.459.113,62		
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava			5.084.152,52		
6382 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava			1.374.961,10		
64 Prihod od imovine	2.745.789,17	5.371.816,26	2.937.024,17	106,96%	54,67%
641 Prihod od financijske imovine	648,36	684,38	684,38	124,80%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	648,36	684,38	684,38	124,80%	
642 Prihod od nefinancijske imovine	2.745.240,88		2.936.339,79	106,96%	
6424 Naknade za cestu	2.745.240,88		2.936.339,79	106,96%	
65 Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada					
652 Prihod po posebnim propisima	589,27	3.981,68		0,00%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	589,27				
66 Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	171,11	663,61	279,06	163,09%	42,05%
661 Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	171,11		279,06	163,09%	
6615 Prihod od pruženih usluga	171,11		279,06	163,09%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		1.327,23	4.423,60		333,30%
683 Ostali prihodi			4.423,60		
6831 Ostali prihodi			4.423,60		
3 Rashod poslovanja	1.944.346,06	14.523.663,17	6.951.562,21	357,53%	47,86%
31 Rashodi za zaposlene	160.455,99	388.877,82	191.176,11	119,15%	49,16%
311 Plaće (Bruto)	134.813,98		155.469,68	115,32%	
3111 Plaće za redovan rad	134.048,70		154.482,59	115,24%	
3112 Plaće u naravi	785,20		987,09	129,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.185,38		9.237,25	289,99%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	3.185,38		9.237,25	289,99%	
313 Doprijeti na plaće	22.456,73		26.469,18	117,87%	
3132 Doprijeti za obvezno zdravstveno osiguranje	22.456,73		26.469,18	117,87%	
32 Materijalni rashodi	1.615.614,70	13.478.690,91	6.597.606,34	408,37%	48,95%
321 Naknade troškova zaposlenima	8.814,54		8.031,56	91,12%	
3212 Službena putovanja	1.369,70		385,56	28,15%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.519,02		6.350,00	115,06%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.825,82		1.296,00	67,30%	
322 Rashodi za materijal i energiju	10.382,99		14.450,24	139,17%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.598,72		4.442,76	170,96%	
3223 Energija	6.360,85		6.098,05	95,88%	

3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	407,16	328,81	80,76%
3225 Sini inventar i auto gume	1.016,25	3.579,62	352,24%
323 Rashodi za usluge	1.573.683,32	6.518.054,48	414,19%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.209,17	3.210,67	100,05%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.458.322,67	6.398.633,03	438,77%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	7.471,06	7.531,65	100,81%
3234 Komunalne usluge	28.390,60	28.425,63	100,12%
3235 Zakupnine i najamnine	5.064,84	5.504,96	108,69%
3237 Intelektualne i osobne usluge	18.705,90	17.932,92	95,87%
3238 Računalne usluge	5.326,74	6.755,97	126,83%
3239 Ostale usluge	47.192,34	50.059,65	106,08%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	22.733,85	57.070,06	251,04%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.623,77	5.740,54	124,15%
3292 Premije osiguranja	12.609,36	13.872,81	110,02%
3293 Reprerentacija	666,58	744,56	111,70%
3294 Članarine i norme	3.391,73	4.030,68	118,84%
3295 Pristojbe i naknade	1.442,40	1.721,38	119,34%
3296 Troškovi sudskih postupaka		30.960,09	0,00%
34 Financijski rashodi	31.273,52	47.092,77	150,58%
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	21.554,85	21.479,99	99,65%
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	21.554,85	21.479,99	99,65%
343 Ostali financijski rashodi	9.718,68	25.612,78	263,54%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	458,32	13.960,70	3046,04%
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primljene valutne klauzule		0,04	0,00%
3433 Zatezne kamate	34,81	1.014,31	2913,90%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	9.225,47	10.637,73	115,31%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	135.870,99	530.891,23	390,82%
363 Pomoći unutar općeg proračuna	135.870,99	115.246,99	84,82%
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	135.870,99	115.246,99	84,82%
38 Ostali rashodi	1.130,78	440,00	38,91%
383 Kazne, penali i naknade štete	1.130,78	440,00	38,91%
3835 Ostale kazne	1.130,78	440,00	38,91%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	276.196,31	1.573.876,86	569,84%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	569,06	0,00%
412 Nematerijalna imovina		569,06	0,00%
4123 Licence		569,06	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	284,50	3.358,79	1180,58%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	284,50	3.358,79	1180,58%
4262 Ulaganja u računalne programe	284,50	3.358,79	1180,58%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	275.911,81	1.569.949,01	569,00%
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	275.911,81	1.569.949,01	569,00%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	275.911,81	1.569.949,01	569,00%

B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA

Izvršestaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2022	Rebalans 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja		3.981.684,26			
84 Primici od zaduživanja					
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora					
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	132.693,40	265.445,62	132.693,40	100,00%	49,99%
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	132.693,40	265.445,62	132.693,40	100,00%	49,99%
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	132.693,40		132.693,40	100,00%	
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	132.693,40		132.693,40	100,00%	
NETO FINANCIRANJE	132.693,40	3.716.238,63	-132.693,40	100,00%	-3,57%
9 Vlastiti izvori					
92 Rezultati poslovanja	489.304,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%
922 Višak manjak prihoda	489.304,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%
KORISTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	489.304,94		0,00	0,00%	

II. POSEBNI DIO

Izveštaj po programskoj klasifikaciji

Izvori Projekti/Aktivnost A01	VRSTA RASHODA I IZDATAKA Glavni program: ZUC	Rebalans 2023 €	Izvršenoje 2023 €	Indeks 2/1
1000	Program: RASHODI UPRAVE	862.938,90	421.608,98	48,86%
A100001	Aktivnost: RASHODI UPRAVE	862.938,90	421.608,98	48,86%
311	Plaće (Bruto)	155.469,68	155.469,68	
3111	Plaće za redovan rad			
3112	Plaće u naravi	987,09	987,09	
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.237,25	9.237,25	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	9.237,25	9.237,25	
313	Doprinosi na plaće	26.469,18	26.469,18	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.469,18	26.469,18	
321	Naknade troškova zaposlenima	8.031,56	8.031,56	
3211	Službena putovanja	385,56	385,56	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.350,00	6.350,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.296,00	1.296,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	14.460,24	14.460,24	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.442,76	4.442,76	
3223	Energija	6.099,05	6.099,05	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	328,81	328,81	
3225	Sitni inventar i auto gume	3.579,62	3.579,62	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	120.900,38	120.900,38	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.210,67	3.210,67	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.478,93	1.478,93	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	7.531,65	7.531,65	
3234	Komunalne usluge	28.425,63	28.425,63	
3235	Zakupnine i najamnine	5.504,96	5.504,96	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge	17.932,92	17.932,92	
3238	Računalne usluge	6.755,97	6.755,97	
3239	Ostale usluge	50.059,65	50.059,65	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	57.070,06	57.070,06	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.740,54	5.740,54	
3292	Premije osiguranja	13.872,81	13.872,81	
3293	Reprezentacija	744,56	744,56	
3294	Članarine i norme	4.030,68	4.030,68	
3295	Pristojbe i naknade	1.721,38	1.721,38	
3296	Troškovi sudskih postupaka	30.960,09	30.960,09	

343	Ostali finansijski rashodi								
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa								25.612,78
	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule								13.960,70
3432	Zatezne kamate								0,04
3433	Ostali nespomenuti finansijski rashodi								1.014,31
3434	Kazne, penali i naknade štete								10.637,73
383	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama								440,00
3831	Ostale kazne								0,00
3835	Nematerijalna imovina								440,00
412	Licence								569,06
4123	Postrojenja i oprema								0,00
422	Oprema za održavanje i zaštitu								0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina								3.358,79
4262	Ulaganja u računalne programe								3.358,79
1001	Program: OSNOVNA DJELATNOST UPRAVE								8.082.950,10
	Aktivnost: GRAD KRAPINA-sredstva za nerazvrstane ceste								49,08%
A100002	Pomoći unutar općeg proračuna								115.246,99
363	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna								49,62%
3631	Aktivnost: SUFINANCIRANJE RADOVA GRADOVIMA I OPĆINAMA								115.246,99
A100005	Pomoći unutar općeg proračuna								0,00%
363	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna								0,00
3631	Kapitalni projekt: REKONSTRUKCIJA CESTA								0,00
K100014	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima								72.874,95
451	Kapitalni projekt: SANACIJA KLIZISTA								10,20%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima								72.874,95
K100016	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima								48,63%
451	Kapitalni projekt: SANACIJA PROPUSTA/MOSTOVA								404.585,85
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima								404.585,85
K100118	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima								1.092.488,21
451	Kapitalni projekt: REDOVITO ODRŽAVANJE								83,52%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima								1.092.488,21
T100110	Rashodi za usluge								65,31%
323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja								1.884.012,51
3232	Tekući projekt: IZVANREDNO ODRŽAVANJE								1.884.012,51
T100111	Rashodi za usluge								20,78%
323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja								44.312,19
3232	Tekući projekt: SANACIJA JAVNIH CESTA PRESVLACENJEM KOLNIČKOG ZASTORA								44.312,19
T100113	Rashodi za usluge								0,00%
323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja								0,00
3232									0,00

T100114	Tekući projekt: INTERVENTNA SANACIJA HABAJUĆIH ASFALJNIH SLOJEVA NA ŽC I LC	5.988.711,80	4.468.829,40	74,62%
323	Rashodi za usluge		4.468.829,40	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.468.829,40	
1002	Program: OTPLATA KREDITA	326.232,66	154.173,39	47,26%
A100003	Aktivnost: OTPLATA KREDITA PBZ	326.232,66	154.173,39	47,26%
342	Kamate za primljene kredite i zajmove		21.479,99	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s		21.479,99	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog		132.693,40	
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		132.693,40	

ZAVRŠNE ODREDBE

Sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana čine:

- I. opći dio financijskog plana
- II. posebni dio financijskog plana
- III. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Nakon dobivanja suglasnosti Županijske skupštine Krapinsko-zagorske županije, ovaj Polugodišnji izvještaj objavit će se u Službenom glasniku Krapinsko-zagorske županije i na web stranici Županijske uprave za ceste Krapinsko-zagorske županije www.zuc-kzz.hr.

Predsjednik Upravnog vijeća
Nikola Boromisa, struč.spec.ing.aedif.



III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za razdoblje od 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

I. UVOD

Županijska uprava za ceste Krapinsko zagorske županije (u daljnjem tekstu Županijska uprava za ceste) je izvanproračunski korisnik jedinice lokalne, područne (regionalne) samouprave. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana, temeljem članka 87.st.1. Zakona o proračunu (NN 144/2021) izvanproračunski korisnik dužan je nadležnom upravnom tijelu dostaviti za proteklo razdoblje do 31.srpnja tekuće proračunske godine. Sukladno članku 87.st.6. Zakona o proračunu polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana župan podnosi na suglasnost predstavničkom tijelu istodobno s polugodišnjim izvještajem o izvršenju proračuna Krapinsko-zagorske županije.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika sukladno članku 81.st.1. Zakona o proračunu sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika sadrži:

– sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

– Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni dio polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Posebni izvještaj u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika je izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Ukupno ostvareni prihodi i primici u prvom polugodištu iznose 9.400.840,45 EUR što je 53,24% planiranog za 2023. godinu.

Ukupni rashodi i izdaci u prvom polugodištu iznose 8.658.132,47 EUR što je 49,04% od planiranog za 2023. godinu.

U usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine vidljivo je znatno povećanje ostvarenja prihoda, a samim time i rashoda i izdataka. Tijekom prvog polugodišta 2023. izvodili su se radovi na sanaciji šteta na županijskim i lokalnim cestama nastalih kao posljedica potresa, a radovi su financirani bespovratnim financijskim sredstvima iz Fonda solidarnosti Europske unije.

Županijska uprava za ceste je temeljem prijave na I. izmjene Poziva za dodjelu bespovratnih sredstava - „Vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture i pogona u području prijevoza oštećenih u potresu na području Krapinsko-zagorske županije „objavljene 18. kolovoza 2022. godine sklopila sa Krapinsko-zagorskom županijom, kao tijelom odgovornim za provedbu financijskog doprinosa (u daljnjem tekstu TOPFD), ukupno 15 Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije. Ukupna vrijednost sklopljenih ugovora iznosila je 8.304.408,32 EUR. Tijekom 2022. godine izvedeni su radovi u ukupnom iznosu od 686.421,45 EUR dok je izvođenje ostalih radova bilo ugovoreno u 2023. godini. Navedeno je dovelo do znatnog povećanja u izvršenju financijskog plana za razdoblje od 01.siječnja do 30.lipnja 2023. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka za prvo polugodište u odnosu na planirane iznose s obrazloženjem njihova ostvarenja i pojašnjenjem odstupanja u odnosu na plan.

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Financijskim planom za 2023. godinu planirani su ukupni prihodi i primici u iznosu od 17.656.098,09 EUR, a u razdoblju od 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 9.400.840,45 EUR, odnosno 53,24% godišnjeg plana. Prihodi su ostvareni od prihoda poslovanja dok primici od financijske imovine u prvom polugodištu nisu ostvareni.

Tablica 1. Ostvarenje prihoda i primitaka za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

KONTO	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
	SVEUKUPNO PRIHODI	17.656.098,09	9.400.840,45	53,24
6	Prihodi poslovanja	13.674.413,84	9.400.840,45	68,75
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	3.981.684,25	0,00	0,00

2.1.1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja Financijskim planom za 2023. godinu planirani su 13.674.413,84 EUR, a u razdoblju od 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine ostvareni su 9.400.840,45 EUR, odnosno 68,75% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su veći za 342,28% zbog primljenih bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda solidarnosti Europske unije kojima su financirani radovi na sanaciji šteta na županijskim i lokalnim cestama nastalih kao posljedica potresa.

Prihodi poslovanja u prvoj polovici 2023. godine ostvareni su po skupinama kako slijedi:

- 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- 64 - Prihoda od imovine
- 66 - Prihoda od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija
- 68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Tablica 2. Ostvarenje prihoda poslovanja za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
6	Prihodi poslovanja	13.674.413,84	9.400.840,45	68,75
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.296.625,06	6.459.113,62	77,85
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	5.084.152,52	0,00
6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	1.374.961,10	0,00
64	Prihodi od imovine	5.371.816,26	2.937.024,17	54,67
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	684,38	0,00
6424	Naknade za ceste	0,00	2.936.339,79	0,00
66	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.981,68	0,00	0,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	0,00	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	663,61	279,06	42,05
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00	279,06	0,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.327,23	4.423,60	333,30
6831	Ostali prihodi	0,00	4.423,60	0,00

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u prvoj polovici ostvarena su u iznosu od 6.459.113,62 EUR odnosno 77,85% godišnjeg plana. Pomoći su ostvarene od:

- *Tekućih pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava* u iznosu od 5.084.152,52 EUR temeljem sklopljenih Ugovoru o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije sa Krapinsko-zagorskom županijom kao tijelom odgovornim za provedbu financijskog doprinosa i to za radove na interventnoj sanaciji kolnika na županijskim i lokalnim cestama.
- *Kapitalnih pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava* u iznosu od 1.374.961,10 EUR temeljem sklopljenih Ugovoru o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije sa Krapinsko-zagorskom županijom kao tijelom odgovornim za provedbu financijskog doprinosa i to za radove na sanaciji klizišta, mostova i propusta za koje su ishodene građevinske dozvole.

Završetak svih ugovorenih radova planiran je najkasnije do 31.07.2023. godine, te će nakon uredno podnijetih Zahtjeva za nadoknadom sredstava te odobrenja, ostala planirana sredstva biti ostvarena u drugoj polovici godine.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 2.937.024,17 EUR odnosno 54,67% od godišnjeg plana, a odnose se na:

- *Prihode od financijske imovine* koji su ostvareni u iznosu od 684,38 EUR, a čine ih kamate na depozite po viđenju po poslovnom računu.
- *Prihode od nefinancijske imovine* koji su ostvareni u iznosu od 2.936.339,79 EUR, a čine ih naknade za ceste.

Naknade za ceste ostvaruju se od:

- godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (u daljnjem tekstu godišnja naknada za ceste) putem uplata stanica za tehnički pregled vozila i izravnim uplatama na izdvojeni račun Županijske uprave za ceste te od Ministarstva mora prometa i infrastrukture za nadoknadu iznosa godišnje naknade za ceste koja nije ostvarena zbog ostvarivanja prava na oslobađanje od plaćanja godišnje naknade za ceste osoba s

invaliditetom propisanih člankom 88. stavcima 1. i 2. Zakona o cestama. Prihod od godišnje naknade za ceste ovisi o broju registriranih vozila tijekom godine. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine broj registriranih vozila je u blagom porastu i iznosi ukupno 38712 vozila, odnosno 2158 vozila više te je samim time i ostvarenje prihoda veće u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

- naknade za korištenje cestovnog zemljišta temeljem sklopljenih Ugovora o osnivanju prava služnosti sa investitorima vodnih građevina, energetske građevine te građevine elektroničke komunikacijske infrastrukture i druge povezane opreme na javnoj cesti, odnosno osobama koje su na temelju posebnog zakona ovlaštene upravljati tim građevinama i infrastrukturom te temeljem Ugovora o korištenju cestovnog zemljišta za postavljanje reklamnih putokaza uz županijske i lokalne ceste.
- naknade za izvanredni prijevoz od Hrvatskih cesta d.o.o. temeljem izdanih dozvola za izvanredni prijevoz prema kilometraži prometovanja po županijskim i lokalnim cestama na području Krapinsko-zagorske županije

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada odnose se na ostale nespomenute prihode odnosno prihode od refundacije štete i sl. i u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 279,06 EUR odnosno 42,05% u odnosu na godišnji plan, a odnose se na ostvarene prihode od radnika za refundacije troškova korištenja mobilnih telefona u službene svrhe koje ne pokriva Županijska uprava za ceste sukladno Pravilniku o korištenju mobilnih telefona u službene svrhe.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 4.423,60 EUR i to od naplate ugovornog jamstva za ozbiljnost ponude ponuditelja koji je nakon provedenog postupka javne nabave odustao od svoje ponude u roku valjanosti ponude te od naplate troškova postupka temeljem pravomoćne sudske presude u korist Županijske uprave za ceste.

2.1.2. PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja Financijskim planom za 2023. godinu planirani su u iznosu od 3.981.684,25 EUR. U prvoj polovici godine sklopljen je ugovor o dugoročnom zaduživanju sa Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak. Kreditom se planiraju financirati radovi na sanaciji javnih cesta presvlačenjem kolničkog zastora. Pokretanje postupka javne nabave za izvođenje radova planira se u drugoj polovici godine, a financijska sredstva temeljem sklopljenog ugovora ostvarivati će se sukladno izvršenim radovima.

2.2. RASHODI I IZDACI

Financijskim planom za 2023. godinu planirani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 17.656.098,09 EUR, a u razdoblju od 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine izvršeni su u ukupnom iznosu od 8.658.132,47 EUR, odnosno 49,04% godišnjeg plana. Rashode i izdatke Županijske uprave za ceste čine rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 3. Ostvarenje rashoda i izdataka za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	17.656.098,09	8.658.132,47	49,04
3	Rashodi poslovanja	14.523.663,17	6.951.562,21	47,86
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.866.989,30	1.573.876,86	54,90
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	265.445,62	132.693,40	49,99

2.2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja Financijskim planom za 2023. godinu planirani su 14.523.663,17 EUR, a u razdoblju od 01.siječnja do 30.lipnja.2023. godine izvršeni su 6.951.562,21 EUR, odnosno 47,86% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su veći za 357,53% zbog izvođenja radova na interventnoj sanaciji habajućih asfaltnih slojeva na županijskim i lokalnim cestama oštećenih u potresu na području Krapinsko-zagorske županije, a za koje je sklopljen Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije u ukupnoj vrijednosti od 5.526.930,20 EUR.

Rashodi poslovanja u prvoj polovici 2023. godine ostvareni su po skupinama kako slijedi:

- 31 - Rashodi za zaposlene
- 32 - Materijalni rashodi
- 34 - Financijski rashodi
- 36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Tablica 4. Ostvarenje rashoda poslovanja za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BRJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
3	Rashodi poslovanja	14.523.663,17	6.951.562,21	47,86
31	Rashodi za zaposlene	388.877,82	191.176,11	49,16
3111	Plaće za redovan rad	0,00	154.482,59	0,00
3112	Plaće u naravi	0,00	987,09	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	9.237,25	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	26.469,18	0,00
32	Materijalni rashodi	13.478.590,91	6.597.606,34	48,95
3211	Službena putovanja	0,00	385,56	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	6.350,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.296,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	4.442,76	0,00
3223	Energija	0,00	6.099,05	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	328,81	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	3.579,62	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	3.210,67	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	6.398.633,03	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	7.531,65	0,00
3234	Komunalne usluge	0,00	28.425,63	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	5.504,96	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	17.932,92	0,00
3238	Računalne usluge	0,00	6.755,97	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	50.059,85	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	5.740,54	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	13.872,81	0,00
3293	Reprezentacija	0,00	744,56	0,00
3294	Članarine i norme	0,00	4.030,68	0,00
3295	Pristojbe i naknade	0,00	1.721,38	0,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	30.960,09	0,00
34	Financijski rashodi	106.859,39	47.092,77	44,07
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	21.479,99	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	13.960,70	0,00
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00	0,04	0,00
3433	Zatezne kamate	0,00	1.014,31	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	10.637,73	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	530.891,23	115.246,99	21,71
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	0,00	115.246,99	0,00
38	Ostali rashodi	18.443,82	440,00	2,39
3835	Ostale kazne	0,00	440,00	0,00

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 191.176,11 EUR odnosno 49,16% godišnjeg plana. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju:

- *Plaće (bruto)* koje se isplaćuju radnicima sukladno Pravilniku o plaćama, naknadama plaća i materijalnim pravima radnika u Županijskoj upravi za ceste Krapinsko-zagorske županije te plaću u naravi koja se obračunava Ravnatelju Županijske uprave za ceste temeljem Pravilnika o načinu korištenja službenih vozila i osobnih vozila u službene svrhe. Plaća u naravi obračunava se po stvarno prijeđenim kilometrima u privatne svrhe (prijevoz na posao i s posla).
- *Ostale rashode za zaposlene* koji se isplaćuju radnicima sukladno Pravilniku o plaćama, naknadama plaća i materijalnim pravima radnika u Županijskoj upravi za ceste Krapinsko-zagorske županije.
- *Doprinosi na plaće* odnosno doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje koji se obračunava na bruto plaću.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 6.597.606,34 EUR odnosno 48,95% godišnjeg plana, što je za 408,37% više u usporedbi s istim razdobljem prošle godine.

U okviru rashoda za usluge vrijednosno su najznačajniji rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koji obuhvaćaju rashode redovitog i izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta. U usporedbi s prvim polugodištem prošle godine rashodi za održavanje cesta znatno su veći, a najviše zbog izvođenja radova na interventnoj sanaciji habajućih asfaltnih slojeva na županijskim i lokalnim cestama oštećenima u potresu na području Krapinsko-zagorske županije, a za koje je sklopljen Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije.

Osim rashoda za radove redovitog i izvanrednog održavanja materijalni rashodi obuhvaćaju:

- *Naknade troškova zaposlenima* - troškove na službenom putu, naknadu za troškove prijevoza na posao i s posla i troškove seminara i stručnog usavršavanja radnika
- *Rashode za materijal i energiju* - troškove uredskog materijala, električne energije i goriva za službena vozila, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, sitnog inventara i auto guma i službene, radne i zaštitne odjeće i obuće.

- *Rashode za usluge* - troškove telefona i poštarine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja (objave u Elektroničkom oglasniku javne nabave, objave informacija na radio postajama i sl), komunalne usluge (opskrba vodom, odvoz otpada i naknada za uređenje voda za županijske i lokalne ceste koja se plaća prema površini u m² posebno za kolnik i posebno za cestovni pojas,), zakupnine i najamnine (najam licence programskog rješenja za upravljanje prometnom infrastrukturom - baza podataka o javnim cestama), intelektualne i osobne usluge (usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, usluge vještačenja i usluge obavljanja poslova zaštite na radu), računalne usluge (usluge održavanja računalnih programa i servera) i ostale usluge (usluga čišćenja poslovnih prostorija, usluge pri registraciji prijevoznih sredstava i naknade Stanicama za tehnički pregled za obavljanje poslova naplate godišnje naknade za ceste što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila u ime Županijske uprave za ceste. Naknada je ugovorena u iznosu od 1,00 EUR sa PDV-om po registriranom vozilu).
- *Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* - naknade za rad upravnog vijeća, premije osiguranja (službena vozila, osiguranje od odgovornosti iz djelatnosti), troškovi reprezentacije, članarine (Udruga Županijskih uprava za ceste), pristojbe i naknade (upravne pristojbe - biljezi, sudske pristojbe, javnobilježničke pristojbe).

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 47.092,77 EUR odnosno 44,07% planiranog za 2023. godinu. Financijske rashodi obuhvaćaju:

- *Kamate za primljene kredite i zajmove* - troškove kamata po kreditu Privredne banke Zagreb s krajnjim rokom otplate 31.12.2027. godine.
- *Ostale financijske rashode* - bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike nastale kao posljedica konverzacije kune u EURO, zatezne kamate i rashode za povrat godišnje naknade za uporabu javnih cesta invalidnim osobama temeljem članka 88. stavak 1. i 3. Zakona o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14 i 110/19) i vlasnicima objavljenih vozila temeljem članka 6. stavak 1. Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (NN 130/2012) za razdoblje u kojem je, računajući od dana objave vozila, prestala uporaba javnih cesta. Bankarske usluge i usluge platnog prometa veće su u odnosu na prethodnu godinu zbog troškova obrade kreditnog zahtjeva po sklopljenom Ugovoru o dugoročnom zaduživanju u 2023. godinu. Zatezne kamate u 2023. godini plaćene su temeljem pravomoćne sudske presude.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 115.246,99 EUR odnosno 21,71% planiranog za 2023. godinu, Pomoći se odnose na:

- doznaku sredstava Gradu Krapini sukladno članku 108. Zakona o cestama i odredbi Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila na osnovu kojih je propisano da se iz sredstava godišnje naknade za uporabu javnih cesta izdvaja dio sredstava gradovima s više od 35.000 stanovnika, te gradovima koji su sjedišta županija (veliki gradovi) za nerazvrstane ceste. Odredbama navedenog pravilnika propisani su udjeli velikih gradova u prihodu godišnje naknade za uporabu javnih cesta i on za Grad Krapinu iznosi 4,2 %.
- na sufinanciranje radova gradovima i općinama temeljem sklopljenih Sporazuma o sufinanciranju radova sukladno Pravilniku o sufinanciranju komunalne infrastrukture uz županijske i lokalne ceste na području Krapinsko-zagorske županije. Temeljem objavljenog javnog poziva, Ugovori o sufinanciranju radova u 2023. godini za radove na izgradnji zatvorenog sustava odvodnje i pješačke staze, izgradnji zatvorenog sustava odvodnje ili pješačke staze ili izgradnji autobusnih ugbališta sklopiti će su u drugoj polovici godine te će i izvršenje biti u drugoj polovici godine.

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 440,00 EUR odnosno 2,39% godišnjeg plana, a odnose se na novčane kazne po prekršajnim prijavama.

2.2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine Financijskim planom za 2023. godinu planirani su 2.866.989,30 EUR, a u razdoblju od 01.siječnja do 30.lipnja.2023. godine izvršeni su 1.573.876,86 EUR, odnosno 54,90% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su veći za 569,84% zbog izvođenja radova na sanaciji klizišta, mostova i propusta oštećenih u potresu na području Krapinsko-zagorske županije, a koji su financirani temeljem sklopljenih Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u prvoj polovici 2023. godine ostvareni su po skupinama kako slijedi:

- 41 - Rashodi za nabavu proizvedene neproizvedene dugotrajne imovine
- 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
- 45 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Tablica 5. Ostvarenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.866.989,30	1.573.876,86	54,90
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	569,06	14,23
4123	Licence	0,00	569,06	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.808,91	3.358,79	38,13
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	3.358,79	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.854.180,39	1.569.949,01	55,01
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	1.569.949,01	0,00

Rashodi za nabavu proizvedene neproizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 569,06 EUR odnosno 14,23% godišnjeg plana, a odnosi se na kupljene licence za računalne programe.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 3.358,79 EUR odnosno 38,13%, a rashod se odnosi na nadogradnju aplikacije Uredsko poslovanje, sukladno Uredbi o uredskom poslovanju (NN 75/2021).

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu od 1.569.949,01 EUR odnosno 55,01% godišnjeg plana. Rashodi se odnose na dodatna ulaganja na građevinskim objektima odnosno za radove na sanaciji klizišta, propusta, mostova i rekonstrukcije na županijskim i lokalnim cestama za koja su ishodene građevinske dozvole. Tijekom prve polovice godine izvodili su se radovi na sanaciji klizišta, mostova i propusta oštećenih u potresu na području Krapinsko-zagorske županije, a koji su financirani temeljem sklopljenih Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije.

2.2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova Financijskim planom za 2023. godinu planirani su u iznosu od 265.445,62 EUR, a u razdoblju od 01.siječnja do 30.lipnja.2023. godine izvršeni su 132.693,40 EUR, odnosno 49,99% godišnjeg plana. Izdaci se odnose na otplatu glavnice primljenog kredita u 2016. godini od Privredne banke Zagreb sklopljenog na razdoblje od 10 godina s krajnjim rokom otplate 31.12.2027. godine.

Tablica 6. Ostvarenje izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	265.445,62	132.693,40	49,99
54	izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	265.445,62	132.693,40	49,99
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog s	0,00	132.693,40	0,00

3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Rashodi Županijske uprave za ceste definirani su u tri programa koji se sastoje od aktivnosti i projekata:

1. PROGRAM RASHODI UPRAVE
 - Aktivnost Rashodi uprave
 - Kapitalni projekt: Prijevozna sredstva
2. PROGRAM OSNOVNA DJELATNOST UPRAVE
 - Aktivnost: Grad Krapina – sredstva za nerazvrstane ceste
 - Aktivnost: Sufinanciranje radova gradovima i općinama
 - Kapitalni projekt: Rekonstrukcija cesta
 - Kapitalni projekt: Sanacija klizišta
 - Sanacija propusta/mostova
 - Tekući projekt: Redovito održavanje
 - Tekući projekt: Izvanredno održavanje
3. PROGRAM OTPLATA KREDITA
 - Aktivnost: Otplata kredita PBZ

1000 PROGRAM: RASHODI UPRAVE**A100001 Aktivnost: RASHODI UPRAVE**

Aktivnost obuhvaća aktivnosti koje su potrebne za nesmetan rad Uprave odnosno obavljanje osnovne djelatnosti Uprave. Aktivnost obuhvaća troškove plaća, ostale rashode za zaposlene, doprinose na plaće, naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, ostale nespomenute rashode poslovanja, ostale financijske rashode, kazne, penale i naknade štete i nematerijalnu proizvedenu imovinu. Financijskim planom za 2023. godinu planirani su rashodi od 862.938,90 EUR, a izvršeni su u iznosu od 421.608,98 EUR.

Tablica 7. Aktivnost: RASHODI UPRAVE ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Aktivnost A100001	RASHODI UPRAVE	862.938,90	421.608,98	48,86
3	Rashodi poslovanja	850.129,99	417.681,13	49,13
31	Rashodi za zaposlene	388.877,82	191.176,11	49,16
311	Plaće (Bruto)	0,00	155.469,68	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	9.237,25	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	26.469,18	0,00
32	Materijalni rashodi	396.736,00	200.452,24	60,53
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	8.031,56	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	14.450,24	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	120.900,38	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	57.070,06	0,00
34	Financijski rashodi	46.072,35	25.612,78	55,59
343	Ostali financijski rashodi	0,00	25.612,78	0,00
38	Ostali rashodi	18.443,82	440,00	2,39
383	Kazne, penale i naknade štete	0,00	440,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.808,91	3.927,85	30,66
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	569,06	14,23
412	Nematerijalna imovina	0,00	569,06	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.808,91	3.358,79	38,13
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	3.358,79	0,00

1001 PROGRAM: OSNOVNA DJELATNOST UPRAVE**A100002 Aktivnost: GRAD KRAPINA - sredstva za nerazvrstane ceste**

Iz ostvarenih prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila i naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta, Županijska uprava za ceste doznajući sredstva Gradu Krapini za održavanje i građenje nerazvrstanih cesta na području grada Krapine sukladno Odluci o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane ceste (NN 44/12) i članku 108. Zakona o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19). Temeljem članka 8. Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (130/2012), udio Grada Krapine je 4,2% ukupnih prihoda od godišnje naknade za ceste. U razdoblju od 01.siječnja do 30.lipnja 2023. % godine Županijska uprava za ceste doznala je Gradu Krapini 115.246,99 EUR odnosno 49,62% godišnjeg plana.

Tablica 8. Aktivnost: GRAD KRAPINA - sredstva za nerazvrstane ceste ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Aktivnost A100002	GRAD KRAPINA - sredstva za nerazvrstane ceste	232.264,91	115.246,99	49,62
3	Rashodi poslovanja	232.264,91	115.246,99	49,62
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	232.264,91	115.246,99	49,62
363	Pomoći unutar općeg proračuna	0,00	115.246,99	0,00

A100005 Aktivnost SUFINANCIRANJE RADOVA GRADOVIMA I OPĆINAMA

Sufinanciranje radova gradovima i općinama provodi se sukladno Pravilniku o sufinanciranju komunalne infrastrukture uz županijske i lokalne ceste na području Krapinsko-zagorske županije odnosno temeljem objavljenog javnog poziva. U tijeku je javni poziv te će se Sporazumi o sufinanciranju radova na izgradnji zatvorenog sustava odvodnje i pješačke staze, izgradnji zatvorenog sustava odvodnje ili pješačke staze ili izgradnji autobusnih ugibaldišta sklopiti u drugoj polovici godine te će tada biti i izvršene rashoda.

Kapitalni projekt K100014- REKONSTRUKCIJA CESTA

Kapitalni projekt rekonstrukcija cesta obuhvaća pripremu natječajne dokumentacije, ustupanje radova građenja, organizaciju stručnog nadzora te organizaciju tehničkog pregleda. Tijekom 2023. godine planirani su radovi rekonstrukcije na 5 županijskih cesta na području Krapinsko-zagorske županije. U prvoj polovici godine putem postupaka jednostavne nabave nabavljali su se projekti potrebni za ishođenje građevinskih dozvola. U tijeku je pokretanje postupaka javne nabave za izvođenje radova te će izvršenje ukupno planiranih rashoda biti u drugoj polovici godine.

Tablica 9. Kapitalni projekt – REKONSTRUKCIJA CESTA ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Kapitalni projekt K100014	REKONSTRUKCIJA CESTA	714.163,75	72.874,95	10,20
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	714.163,75	72.874,95	10,20
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	714.163,75	72.874,95	10,20
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	72.874,95	0,00

K100016 Kapitalni projekt - SANACIJA KLIZIŠTA

Kapitalni projekt sanacija klizišta obuhvaća pripremu natječajne dokumentacije, ustupanje radova građenja, organizaciju stručnog nadzora te organizaciju tehničkog pregleda. Tijekom 2023. godine planirani su radovi na sanaciji pet klizišta na području Krapinsko-zagorske županije. U prvoj polovici godine izvodili su se radovi na sanaciji dva klizišta i to klizišta oštećenih u potresu na području Krapinsko-zagorske županije, a koji su financirani temeljem sklopljenih Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije u iznosu od 100%. Završetak svih radova i ukupno izvršenje rashoda planira se u drugoj polovici godine.

Tablica 10. Kapitalni projekt – SANACIJA KLIZIŠTA ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Kapitalni projekt K100016	SANACIJA KLIZIŠTA	831.952,49	404.585,85	48,63
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	831.952,49	404.585,85	48,63
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	831.952,49	404.585,85	48,63
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	404.585,85	0,00

K100118 Kapitalni projekt - SANACIJA PROPUSTA/MOSTOVA

Kapitalni projekt sanacija propusta/mostova obuhvaća pripremu natječajne dokumentacije, ustupanje radova građenja, organizaciju stručnog nadzora te organizaciju tehničkog pregleda. Tijekom 2023. godine planirani su radovi na sanaciji šest propusta/mostova. Rashodi za cjelokupan projekt osigurani su iz izvora pomoći odnosno iz Fonda solidarnosti Europske unije na temelju sklopljenih Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije u iznosu od 80%. Radovi na sanaciji propusta/mostova započeli su u prvoj polovici godine, a završetak svih radova planiran je do 31.07.2023. godine.

Tablica 11. Kapitalni projekt – SANACIJA PROPUSTA/MOSTOVA ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Kapitalni projekt K100118	SANACIJA PROPUSTA/MOSTOVA	1.308.064,15	1.092.488,21	83,52
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.308.064,15	1.092.488,21	83,52
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.308.064,15	1.092.488,21	83,52
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	1.092.488,21	0,00

T100110 Tekući projekt: REDOVITO ODRŽAVANJE

Tekući projekt redovito održavanje odnosi se na poslove na županijskim i lokalnim cestama koji se provode tijekom cijele godine:

- Nadziranje i pregled cesta i objekata
- Održavanje kolnika
- Održavanje bankine i berme
- Održavanje usjeka, zasjeka i nasipa
- Održavanje objekata odvodnje
- Održavanje opreme ceste
- Košnja trave i zelenila

- Održavanje objekta
- Održavanje sustava, instalacija, uređaja i oprema na cestama i objektima
- Održavanje cesta i objekata u zimskim uvjetima
- Obnavljanje kolničkog zastora
- Poboljšanje sustava odvodnje cesta
- Saniranje odrona i pokosa

Tablica 12. Tekući projekt: **REDOVITO ODRŽAVANJE** ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Tekući projekt REDOVITO ODRŽAVANJE		2.884.900,98	1.884.012,51	65,31
3	Rashodi poslovanja	2.884.900,98	1.884.012,51	65,31
32	Materijalni rashodi	2.884.900,98	1.884.012,51	65,31
323	Rashodi za usluge	0,00	1.884.012,51	0,00

T100111 Tekući projekt IZVANREDNO ODRŽAVANJE

Tekući projekt izvanredno održavanje obuhvaća pripremu natječajne dokumentacije, ustupanje radova građenja te organizaciju stručnog nadzora za radove na sanaciji odrona na županijskim i lokalnim cestama. Tijekom 2023. godine planirana je izrada projektne dokumentacije te radovi na sanaciji tri odrona. U prvoj polovici godine završena je sanacija jednog odrona dok se završetak svih planiranih radova planira u drugoj polovici godine.

Tablica 13. Tekući projekt IZVANREDNO ODRŽAVANJE ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Tekući projekt T100111 IZVANREDNO ODRŽAVANJE		213.285,60	44.312,19	20,78
3	Rashodi poslovanja	213.285,60	44.312,19	20,78
32	Materijalni rashodi	213.285,60	44.312,19	20,78
323	Rashodi za usluge	0,00	44.312,19	0,00

T100113 Tekući projekt SANACIJA JAVNIH CESTA PRESVLAČENJEM KOLNIČKOG ZASTORA

Tekući projekt sanacija javnih cesta presvlačenjem kolničkog zastora obuhvaća pripremu natječajne dokumentacije, ustupanje radova građenja te organizaciju stručnog nadzora za radove na sanaciji javnih cesta presvlačenjem kolničkog zastora. Rashodi će se financirati sredstvima primljenim temeljem Ugovora o dugoročnom zaduživanju. U tijeku je priprema postupka javne nabave za sklapanje ugovor o izvođenju radova te će izvršenje rashoda biti u drugoj polovici godine sukladno izvedenim radovima.

T100114 Tekući projekt INTERVENTNA SANACIJA HABAJUĆIH ASFALTNIH SLOJEVA

Projekt obuhvaća interventnu sanaciju šteta na županijskim i lokalnim cestama nastalih kao posljedica potresa. Planiraju se izvoditi radovi sanacije habajućih asfaltnih slojeva i sanacije uzdužnih i poprečnih pukotina. Radovi obuhvaćaju izradu projektne dokumentacije, izvođenje radova te tehnološki i stručni nadzor nad izvođenjem radova. Radovi se financiraju bespovratnim financijskim sredstvima temeljem sklopljenih Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije u iznosu od 100%. Završetak ugovorenih radova planira se do 31.07.2023. godine.

Tablica 14. Tekući projekt INTERVENTNA SANACIJA HABAJUĆIH ASFALTNIH SLOJEVA ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Tekući projekt T100114 INTERVENTNA SANACIJA HABAJUĆIH ASFALTNIH SLOJEVA NA ŽC		5.988.711,80	4.468.829,40	74,62
3	Rashodi poslovanja	5.988.711,80	4.468.829,40	74,62
32	Materijalni rashodi	5.988.711,80	4.468.829,40	74,62
323	Rashodi za usluge	0,00	4.468.829,40	0,00

1002 Program OTPLATA KREDITA

A100003 Aktivnost OTPLATA KREDITA PBZ

Program se sastoji od aktivnosti kojima se omogućava podmirenje kreditnih obaveza za kredit dobiven 2017. godine s krajnjim rokom otplate 31.12.2027. Planirani iznos iznosi 326.232,66 EUR i ostaje na razini planiranog.

Tablica 15. Aktivnost OTPLATA KREDITA PBZ ostvarenje za razdoblje 01.siječnja do 30.lipnja 2023. godine

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Aktivnost A100003	OTPLATA KREDITA PBZ	326.232,66	154.173,39	47,26
3	Rashodi poslovanja	60.787,04	21.479,99	35,34
34	Financijski rashodi	60.787,04	21.479,99	38,34
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	21.479,99	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	265.445,62	132.693,40	49,99
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	265.445,62	132.693,40	49,99
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih instit	0,00	132.693,40	0,00

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Ugovor o dugoročnom kreditu Županijska uprava za ceste zaključila je 2016. godine za radove na sanaciji habajućih asfaltnih slojeva na županijskim i lokalnim cestama na području Krapinsko-zagorske županije. Visina ugovorenog kredita iznosi 2.654.456,17 EUR (20.000.000,00 kn). Glavnica i kamate otplaćuju se tromjesečno, rata glavnice iznosi 66.346,70 EUR, a kamate se plaćaju prema ugovorenoj kamatnoj stopa od 2,75% godišnje. Krajnji rok za otplatu kredita je 31.12.2027. godine.

Stanje obaveza po kreditu 30.06.2023.

Ostatak glavnice	Ostatak kamata	Ostatak duga
1.194.240,60 EUR	79.225,33 EUR	1.273.465,93 EUR

U 2023. godini Županijska uprava za ceste sklopila je ugovor o kreditu sa Hrvatom bankom za obnovu i razvitak u iznosu od 3.981.684,25 EUR. Kreditom će se financirati radovi na sanaciji javnih cesta presvlačenjem kolničkog zastora. Korištenje kredita ugovoreno je do 31.03.2024. Kredit je sklopljen sa rokom otplate od 10 godina – uključujući 1 godinu počeka te bi sukladno ugovoru prva rata dospjevala na naplatu 30.06.2025. godine.

Ravnatelj:
Stjepan Sirovec, mag.ing.traff.



