ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE

BRODSKO – POSAVSKE ŽUPANIJE

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO - POSAVSKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU

Ravnateljica:

Olivera Maglić, dipl. ing. stroj.

Slavonski Brod, ožujak 2024. godine

SADRŽAJ

I. OPĆI DIO..... 3

II. POSEBNI DIO 7

III. OBRAZLOŽENJE 10

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI 16

Na temelju članka 87. Zakona o proračunu ("Narodne novine", br. 144/21.), članka 53. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", br. 85/23), te članka 13. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije na 13. sjednici održanoj 27. ožujka 2024. godine donijelo je:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu

Članak 1.

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu ostvaren je kako slijedi:

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

(u €)

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2022.god.	Izvorni plan ili rebalans 2023.god.	Ostvarenje / izvršenje 2023.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5	6	7
PRIHODI UKUPNO	**4.938.330**	**6.807.722**	**7.264.503,01**	147,1	106,7
6 Prihodi poslovanja	4.938.330	6.807.722	7.264.503,01	147,1	106,7
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0,00		
RASHODI UKUPNO	**5.535.397**	**8.403.804**	**5.442.127,03**	98,3	64,8
3 Rashodi poslovanja	4.648.864	5.681.780	4.997.652,77	107,5	88,0
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	886.533	2.722.024	444.474,26	50,1	16,3
Razlika - Višak/Manjak (prihodi - rashodi)	**-597.067**	**-1.596.082**	**1.822.375,98**	**-305,2**	**-114,2**

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2021. god.	Izvorni plan ili rebalans 2023.god.	Ostvarenje/ Izvršenje 2023.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	5.00	6	7
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0,00		
Razlika primitaka i izdataka	0	0	0,00		

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Preneseni višak/manjak iz prethodne godine	2.193.149	1.596.082	1.596.081,91	72,8	100,0
Prijenos viška/manjka u sljedeće razdoblje	1.596.082	0	3.418.457,89	214,2	

Članak 2.

Ostvarenje prihoda i izvršenje rashoda po ekonomskoj klasifikaciji utvrđenih u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja:

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Ostvarenje 2022.god.	Izvorni plan ili rebalans 2023.god.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1		2	3	5	6	7
	PRIHODI UKUPNO (6+7)	**4.938.330**	**6.807.722**	**7.264.503,01**	**147,1**	**106,7**
6	**PRIHODI POSLOVANJA**	**4.938.330**	**6.807.722**	**7.264.503,01**	**147,1**	**106,7**
63	**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**	**181.996**	**1.990.842**	**2.221.398,53**	**1.220,6**	**111,6**
633	**Pomoći proračunu iz drugih proračuna**	**181.996**		**2.221.398,53**	1.220,6	
6332	Kapitalne pomoći proračunu. iz drugih proračuna	181.996		2.221.398,53	1.220,6	
634	**Pomoći od izvanproračunskih korisnika**	**0**		**0,00**		
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika (Hrvatske ceste d.o.o.)	0		0,00		
64	**Prihodi od imovine**	**4.750.967**	**4.814.100**	**5.039.885,89**	**106,1**	**104,7**
641	**Prihodi od financijske imovine**	**287**		**2.487,27**	867,2	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	31		2.208,65	7.172,9	
6414	Prihodi od zateznih kamata	256		278,62	108,8	
642	**Prihodi od nefinancijske imovine**	**4.750.680**		**5.037.398,62**	**106,0**	
6424	Naknade za ceste	4.750.680		5.037.398,62	**106,0**	
65	**Prihodi od upravnih i admin. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**	**4.844**	**2.650**	**3.071,75**	**63,4**	**115,9**
652	**Prihodi po posebnim propisima**	**4.844**		**3.071,75**	**63,4**	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	4.844		3.071,75	**63,4**	
68	**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**	**523**	**130**	**146,84**	**28,1**	**113,0**
683	**Ostali prihodi**	**523**		**146,84**	**28,1**	
6831	Ostali prihodi	523		146,84	**28,1**	
7	**PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**	**0**	**0**	**0,00**		

	Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Izvršenje 2022. god.	Izvorni plan ili rebalans 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
1		2	3	5	6	7
	RASHODI UKUPNO	**5.535.397**	**8.403.804**	**5.442.127,03**	**98,3**	**64,8**
3	**RASHODI POSLOVANJA**	**4.648.864**	**5.681.780**	**4.997.652,77**	**107,5**	**88,0**
31	**Rashodi za zaposlene**	**274.514**	**418.020**	**330.346,52**	**120,3**	**79,0**
311	**Plaće (Bruto)**	**214.729**		**250.344,55**	**116,6**	
3111	Plaće za redovan rad	214.729		250.344,55	116,6	
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**24.585**		**39.571,92**	**161,0**	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	24.585		39.571,92	161,0	
313	**Doprinosi na plaće**	**35.200**		**40.430,05**	**114,9**	
3132	Dop.za obvezno zdravstveno osiguranje	35.200		40.430,05	114,9	
32	**Materijalni rashodi**	**4.173.887**	**5.027.500**	**4.455.572,75**	**106,7**	**88,6**
321	**Naknade troškova zaposlenima**	**9.938**		**12.148,24**	**122,2**	
3211	Službena putovanja	1.434		829,38	57,8	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.422		7.885,92	122,8	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.082		3.432,94	164,9	
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**17.845**		**19.345,84**	**108,4**	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.389		6.223,16	115,5	
3223	Energija	10.574		10.913,69	103,2	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.881		2.208,99	117,4	
323	**Rashodi za usluge**	**4.115.638**		**4.387.256,06**	**106,6**	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.716		4.081,61	109,9	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.916.358		4.181.268,64	106,8	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	6.677		8.700,14	130,3	
3234	Komunalne usluge	39.822		39.816,59	100,00	
3235	Zakupnine i najamnine	131		131,40	100,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.672		0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge	47.533		48.778,12	102,6	
3238	Računalne usluge	11.584		9.634,07	83,2	
3239	Ostale usluge	88.145		94.845,49	107,6	
329	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**30.466**		**36.822,61**	**120,9**	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	17.622		19.206,83	109,0	
3292	Premije i osiguranja	6.208		7.784,71	125,4	
3293	Reprezentacija	3.202		4.719,84	147,4	
3294	Članarine	2.190		3.751,78	171,3	
3295	Pristojbe i naknade	13		53,08	399,9	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.232		1.306,37	106,1	

34	**Financijski rashodi**	**1.399**	**2.660**	**1.503,26**	**107,4**	**56,5**
343	**Ostali financijski rashodi**	**1.399**		**1.503,26**	107.4	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.399		1.503,26	**107,4**	
36	**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna**	**199.064**	**207.050**	**210.230,24**	**105,6**	**101,5**
363	**Pomoći unutar općeg proračuna**	**199.064**		**210.230,24**	**105,6**	
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	199.064		210.230,24	105.6	
38	**Ostali rashodi**	**0**	**26.550**	**0,00**		
383	**Kazne, penali i naknade štete**	**0**		**0,00**		
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0		0,00		
4	**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**	**886.533**	**2.722.024**	**444.474,26**	**50,1**	**16,3**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**15.058**	**110.100**	**62.699,76**	**416,4**	**56,9**
422	**Postrojenja i oprema**	**11.218**		**22.354,35**	**199,3**	
4221	Uredska oprema i namještaj	8.725		11.012,53	**126,2**	
4222	Komunikacijska oprema	2.228		2.349,77	**105,5**	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	265		8.992,05	**3.387,5**	
423	**Prijevozna sredstva**	**0**		**34.524,66**		
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0		34.524,66		
424	**Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti**	**0**		**637,00**		
4242	Umjetnička djela	0		637,00		
426	**Nematerijalna proizvedena imovina**	**3.840**		**5.183,75**	**135,00**	
4262	Ulaganja u računalne programe	3.840		5.183,75	135.00	
45	**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**	**871.474**	**2.611.924**	**381.774,50**	**43,8**	**14,6**
451	**Dodatna ulaganja na građ. objektima**	**871.398**		**381.774,50**	**43,8**	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	871.398		381.774,50	**43,8**	
452	**Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi**	**76**		**0,00**		
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	76		0,00		

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Brojčana oznaka i naziv računa (ekonomska klasifikacija)	Ostvarenje 2022.god.	Izvorni plan ili rebalans 2023.god.	Ostvarenje / izvršenje 2023.god.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/3*100
	1	2	3	5	6	7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0		
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0		

Članak 3.

U Posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu izvršeni rashodi su razvrstani po programskoj klasifikaciji.

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvorni plan ili rebalans 2023.god.	Izvršenje 2023.god.	Indeks 4/2*100
	1	2	4,00	5,0
RKP 38190	NAZIV IZVANPRORAČUNSKOG KORISNIKA: **ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE**	**8.403.804**	**5.442.127,03**	**64,8**
P1000	**NAZIV PROGRAMA: ODRŽAVANJE I GRADNJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA**	**8.403.804**	**5.442.127,03**	**64,8**
A100001	NAZIV AKTIVNOSTI: **ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE**	**898.770**	**615.511,56**	**68,5**
31	**RASHODI ZA ZAPOSLENE**	**418.020**	**330.346,52**	**79,0**
3111	Plaće za redovan rad		250.344,55	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		39.571,92	
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		40.430,05	
32	**MATERIJALNI RASHODI**	**451.540**	**283.661,78**	**62,8**
3211	Službena putovanja		829,38	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		7.885,92	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.432,94	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		6.223,16	

3223	Energija		10.913,69	
3225	Sitni inventar i auto gume		2.208,99	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		4.081,61	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (bez održ. cesta)		9.357,67	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		8.700,14	
3234	Komunalne usluge		39.816,59	
3235	Zakupnine i najamnine		131,40	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		48.778,12	
3238	Računalne usluge		9.634,07	
3239	Ostale usluge		94.845,49	
3291	Naknade za rad predstavničkih .i izvršnih tijela, povjeren. i sl.		19.206,83	
3292	Premije i osiguranja		7.784,71	
3293	Reprezentacija		4.719,84	
3294	Članarine		3.751,78	
3295	Pristojbe i naknade		53,08	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.306,37	
34	**FINANCIJSKI RASHODI**	**2.660**	**1.503,26**	**56,5**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.503,26	
3433	Zatezne kamate		0,00	
38	**OSTALI RASHODI**	**26.550**	**0,00**	**0,0**
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		0,00	

T200001	NAZIV AKTIVNOSTI: **REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA**	**4.575.960**	**4.171.910,97**	**91,2**
32	**MATERIJALNI RASHODI**	**4.575.960**	**4.171.910,97**	**91,2**
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta	4.575.960	4.171.910,97	91,2
	Usluge tekućeg održavanja cesta	**2.654.460**	2.491.900,43	93,9
	Usluge investicijskog održavanja cesta	**1.921.500**	1.680.010,54	87,4

K300001	NAZIV AKTIVNOSTI: **OPREMANJE I OBNOVA VOZNOG PARKA**	**112.100**	**62.699,76**	**55,9**
42	**RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**	**110.100**	**62.699,76**	**56,9**
4221	Uredska oprema i namještaj		11.012,53	
4222	Komunikacijska oprema		2.349,77	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		8.992,05	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		34.524,66	
4242	Umjetnička djela		637,00	
4262	Ulaganja u računalne programe		5.183,75	
45	**RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI**	**2.000**	**0,00**	**0,0**
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			

K300002	NAZIV AKTIVNOSTI: **GRADNJA I REKONSTRUKCIJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA**	**2.609.924**	**381.774,50**	**14.6**
45	**RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI**	**2.609.924**	**381.774,50**	14.6
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - ceste (rekonstrukcija i gradnja cesta)		381.774,50	
A100002	NAZIV AKTIVNOSTI: **TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU**	**207.050**	**210.230,24**	**101,5**
36	**POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA**	**207.050**	**210.230,24**	101.5
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna (pomoć Gradu Slavonski Brod)		210.230,24	

KLASA: 007-04/24-01/11
UR.BROJ: 2178-1-38-01/1-24-01
Slavonski Brod, 27. ožujka 2024. godine

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
UPRAVNO VIJEĆE

Predsjednik Upravnog vijeća
Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije

Mijo Belegić, ing. prometa

III – OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:
- obrazloženje ostvarenje prihoda i rashoda u izvještajnom razdoblju,
- obrazloženje prenesenog viška iz prethodne godine i viška za prijenos u sljedeću godinu.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda

Obrazloženje ostvarenje prihoda i rashoda dopunjuje podatke iz Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja. Obrazloženje za proračunsku godinu sadrži i podatke o stanju novčanih sredstava na računima na početku i na kraju proračunske godine.
U općem dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana prezentirani su podaci o planiranim prihodima i primicima, rashodima i izdacima kroz izvorni plan za 2023. godinu (početni plan s I izmjenama i dopunama), te podaci o izvršenju plana u 2022. godini.

Ukupni prihodi Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije ostvareni od 01.01. do 31.12.2023. godine iznose 7.264.503,01 €, što je za 47,1% više u odnosu na prethodnu godinu i za 6,7% više u odnosu planirane prihode.

Ukupno ostvarene prihode čine u cijelosti prihodi poslovanja a ostvareni su kako slijedi:
- pomoći od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 2.221.398,53 €,
- prihodi od imovine u iznosu od 5.039.885,89 €,
- prihodi po posebnim propisima u iznosu od 3.071,75 € i
- ostali prihodi u iznosu od 146,84 €.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - ovi prihodi ostvareni su u iznosu od 2.221.398,53 €, a odnose se na kapitalne pomoći Ministarstva mora, prometa i infrastrukture i to:

a) bespovratna financijska sredstava Fonda solidarnosti EU u iznosu od 1.990.842,13 € dodijeljenih ovoj Upravi za sanaciju cestovne infrastrukture oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine.

b) kapitalnu pomoć u iznosu od 164.195,00 € dodijeljenoj ovoj Upravi temeljem Odluke, Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2023. godini i

c) kapitalnu pomoć u iznosu od 66.361,40 € dodijeljenoj ovoj Upravi temeljem Odluke, Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu građenja biciklističke infrastrukture na županijskim i lokalnim cestama u 2023. godini.

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 1.990.842 €. Ostvarenje ovih prihoda ovisi isključivo o odlukama Ministarstva mora, prometa i infrastrukture. Odluke o dodjeli sredstava u ukupnom iznosu od 230.556,40 € donesene su u studenom i prosincu 2023. godine. Odluka o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta donesena je 21. studenoga a sredstva u iznosu od

164.195,00 € doznačena 21.12.2023. godine. Odluka o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu građenja biciklističke infrastrukture na županijskim i lokalnim cestama u 2023. godini donesena je 08. prosinca 2023. godine te sredstva u iznosu od 66.361,40 € doznačena 22.12.2023. godine.

Prihodi od imovine - su u 2023. godini ostvareni u iznosu od 5.039.885,89 € a u 2022. god. u iznosu od 4.750.967 € što je za 6,1% više u odnosu na prethodnu godinu a 4,7% više u odnosu na planirane ove prihode. Prihodi od financijske imovine ostvareni u iznosu od 2.487,27 € a prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 5.037.398,62 €.

a) Prihodi od financijske imovine odnose se na prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 2.208,65 € i prihode od zateznih kamata u iznosu od 278,62 €. Prihodi od kamata na depozite po viđenju ostvareni su u značajno većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu zbog rasta kamatnih stopa na depozite po viđenju poslovnim subjektima tijekom 2023. godine u odnosu na prethodne godine. Godišnja kamatna stopa na depozite po viđenje u poslovanju s poslovnim subjektima je porasla sa 0,001% na 0,102450%.

b) Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od naknada za ceste od kojih je najznačajniji prihod od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila. Prihodi od naknada za ceste ostvareni su za 6,0% više u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi po posebnim propisima (ostali nespomenuti prihodi) – ostvareni su u iznosu od 3.071,75 € a u prethodnoj godini u iznosu od 4.844 €. Ostvareni prihodi odnose se na prihode s naslova osiguranja i refundacija šteta.

Ostali prihodi – su tijekom 2023. godine ostvareni u iznosu od 146,84 € a odnose se na nadoknadu parničnih troškova po sudskoj presudi.

Ukupni rashodi Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije izvršeni su u iznosu od 5.442.127,03 € što predstavlja izvršenje od 64,8% u odnosu planirane rashode za 2023.godinu, a čine ih:

- rashodi poslovanja i
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 4.997.652,77 € što je za 7,5% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine a 12% manje u odnosu na Plan a sastoje se od slijedećih rashoda: rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, pomoći dane unutar općeg proračuna.

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaću, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. Ovi rashodi izvršeni su u iznosu od 330.346,52 € što je za 20,3% više u odnosu na prethodnu godinu što je posljedica povećanja osnovice za plaće u prosincu 2022. godine i zapošljavanja tri nova djelatnika u 2023. godine te isplate otpremnine zbog odlaska u mirovinu jednom djelatniku. Rashodi za zaposlene izvršeni su za 21% manje u odnosu na ukupno planirane ove rashode. Pri izradi financijskog plana za 2023. godinu planirani su i rashodi za tri nova djelatnika za cijelu godinu a djelatnici su započeli sa radom u drugoj polovini godine.

Materijalni rashodi izvršeni su u 2023. godini u iznosu od 4.455.572,75 € što je za 6,7% više u odnosu na prethodnu godinu te za 11,40% manje u odnosu na planirane za 2023. godinu. Promatrajući izvršenje rashoda poslovanja vidljivo je da su najznačajniji iznosom upravo materijalni rashodi koji čine 89% ukupno izvršenih rashoda poslovanja.

Naknade troškova zaposlenima izvršene su u iznosu od 12.148,24€ što je za 22,2% više u odnosu na prethodnu godinu. Povećano izvršenje ovih rashoda odnosi se na naknade za prijevoz na posao i s posla i na stručno usavršavanje zaposlenika što je posljedica povećanja cijena voznih karata međumjesnog prijevoza i povećanja broja zaposlenih u 2023. godini.
Rashodi za materijal i energiju izvršeni su u iznosu od 19.345,84 € što je za 8,4% više u odnosu na 2022. godinu što je posljedica povećanja cijena uredskog materijala i energija. Rashodi za sitan inventar i auto gume izvršeni su u iznosu od 2.208,99 € a prethodnoj godini u iznosu od 1.881 €. Tijekom 2023. godine nabavljane su nove auto gume i sitan inventar.
Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 4.387.256,06 € što je za 6,6% više u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja izvršeni su u iznosu od 4.181.268,64 € što je za 6,8% više u odnosu na 2022. godinu. U strukturi ovih rashoda vrijednosno najznačajniji su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta (redovito i izvanredno održavanje cesta) koji su izvršeni u iznosu od 4.171.910,97 €. Rashodi redovitog održavanja cesta izvršeni u iznosu od 2.491.900,43 € a rashodi izvanrednog održavanja cesta u iznosu od 1.680.010,54 € što je vidljivo u Posebnom dijelu ovog izvještaja. Rashodi usluga tekućeg i investicijskog održavanja cesta izvršeni su s indeksom od 91,2% u odnosu na planirane rashode. Indeks izvršenja usluga tekućeg održavanja cesta iznosi 93,9% a usluga investicijskog održavanja 87,4% u odnosu na Plan. Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja izvršeni su u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu a u skladu s Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu. Izvršenje ovih rashoda detaljnije se obrazlaže Godišnjim izvješćem o održavanju i građenju županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije za 2023. godinu. Rashodi za usluge promidžbe i informiranja izvršeni su u iznosu od 8.700,14 € što je za 30,3% više u odnosu na prethodnu godinu, što je posljedica povećanja cijena ovih usluga. Rashodi za zdravstvene usluge izvršeni u 2022. godini odnose se na sistematske preglede djelatnika. Ostale usluge izvršene su u iznosu od 94.845,49 € a u prethodnoj godini u iznosu od 88.145 €. Povećano izvršenje ovih rashoda odnosi se na ostale nespomenute usluge (usluge stanica za tehnički pregled pri registraciji vozila) koje su u 2022. godini izvršene u iznosu od 73.367,08 € a u 2023. godini u iznosu od 77.446,41 €.
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 36.822,61 € što je za 20,9% više u odnosu na prethodnu godinu. Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično izvršene su za 9% više u odnosu na prethodnu godinu. Upravno vijeće je konstituirano u veljači 2022. godine te je naknada za rad upravnog vijeća isplaćivana od veljače 2022. godine a u 2023. godini je isplaćena za cijelu godinu. Rashodi za premije osiguranja izvršeni su za 25,4% više u odnosu na prethodnu godinu što je posljedica povećanja premija osiguranja prijevoznih sredstava i nabave jednog novog osobnog automobila. Rashodi za reprezentaciju izvršeni su u iznosu od 4.719,84 € što je za 47,4% više u odnosu na prethodnu godinu uslijed povećanja cijena i održavanja većeg broja poslovnih sastanaka tijekom 2023.g. nakon proglašenja prestanka corona pandemije. Rashodi za članarine su izvršeni za 71,3% više u odnosu na prethodnu godinu. Udruga Županijskih uprava za ceste je 09. prosinca 2002. god. donijela Odluku o utvrđivanju godišnje članarine za redovne članove Udruge za 2023.godinu te je za ŽUC BPŽ utvrđena članarina u iznosu od 3.551.74 € dok je prije povećanja članarina iznosila 1.990,84 €.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 1.503,26 € što je za 7,4% više u odnosu na prethodnu godinu a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Rashodi za tekuće pomoći unutar općeg proračuna izvršeni su u iznosu od 210.230,24 € a odnose se na rashode tekućih pomoći velikim gradovima u skladu s člankom 4. Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila kojim je propisano da se iz sredstava godišnje naknade 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 od godišnje naknade koji za Grad Slavonski Brod iznosi 4,3 %. Ovi rashodi izvršeni su za 5,6 % više u odnosu na prethodnu godinu i 1,5% više u odnosu na planirane ove rashode što je posljedica više ostvarenog prihoda godišnje naknade za uporabu javnih cesta u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Plan.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 444.474,26 € što je za 49,9% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 83,70% manje u odnosu na planirane ove rashode a čine ih sljedeći rashodi:

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni u iznosu od 62.699,76 € a prethodnoj godini u iznosu od 15.058 €. Ovi rashodi odnose se na nabavu postrojenja i opreme (računala i računalne opreme, uredskog namještaja, komunikacijskih uređaja, opreme za održavanje prostorija i ostale uredske opreme), prijevoznih sredstava i nematerijalne proizvedene imovine (ulaganja u računalne programe). Rashodi za nabavu postrojenja i opreme izvršeni su u iznosu od 22.354,35 € što je za 99,3% više u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja izvršeni su u iznosu od 11.012,53 € a u prethodnoj godini u iznosu od 8.725,00 € a čine ih rashodi za nabavu računala i računalne opreme, uredskog namještaja i ostale uredske opreme (fotokopirni stroj, stolni kalkulatori i dr.). Ovi rashodi izvršeni su za 26,2% više u odnosu na 2022. godinu zbog nabave novih računala i uredskog namještaja za novozaposlene djelatnike. Rashodi za nabavu opreme za održavanje izvršeni su u iznosu od 8.992,05 € a u prethodnoj godini u iznosu od 265,44 €. Rashodi za nabavu prijevoznih sredstava u cestovnom prometu izvršeni su u iznosu od 34.524,66 € a odnosi se na nabavu jednog novog osobnog automobila. Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu izvršeni su u iznosu od 5.183,75 € a odnose se na ulaganja u računalne programe (Microsoft Office, AutoCAD program i modul za transparentnu objavu proračunske potrošnje). Ovaj rashod u prethodnoj godini izvršen je u iznosu od 3.840,17 €.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu od 381.774,50 € a u prethodnoj godini su izvršeni u iznosu 871.398 € što je za 56,2% manje u odnosu na 2022. godinu. Ovi rashodi odnose se na radove građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta. Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2023. godini ovi rashodi planirani su u iznosu od 2.611.924 €. Izvršenje ovih rashoda detaljnije se obrazlaže Godišnjim izvješćem o održavanju i građenju županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije za 2023. godinu.

Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu i projekcija 2023. i 2024. godinu planirani su za 2023. godinu prihodi poslovanja u iznosu od 6.807.722 € a rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovne u ukupnom iznosu od 8.403.804 € što je za 1.596.082 € više u odnosu na planirane prihode. Pokriće rashoda planirano je prenesenim viškom iz prethodnih godina koji je na dan 31.12.2022. godine iznosio 1.596.082 €.

Ukupni prihodi ostvareni su u 2023. godini iznosu od 7.264.503,01 €, a ukupni rashodi su izvršeni u iznosu od 5.442.127,03 € iz čega proizlazi da je razdoblje od 01.01.-31.12.2023. godine ostvaren višak prihoda u iznosu od 1.822.375,98 €. Višak prihoda i primitaka (preneseni), sa 31.12.2022. godine, iznosi 1.596.081,91 € te višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 3.418.457,89 € a čine ga višak prihoda poslovanja u iznosu od 3.862.932,15 € i manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 444.474,26 €.

Dio viška prihoda poslovanja u iznosu od 230.556,40 € odnosi na sredstava kapitalne pomoći Ministarstva mora, prometa i infrastrukture doznačenih ovoj upravi u prosincu 2023. godine temeljem naprijed navedenih Odluka Ministarstva mora, prometa i infrastrukture o dodjeli sredstava i ugovora sklopljenih temeljem tih Odluka. Ugovorima se ova Uprava obvezuje sredstva doznačena od strane Ministarstva utrošiti najkasnije do 31. prosinca 2024. godine.

Dio prenesenog viška prihoda poslovanja sa 31.12.2022. godine u iznosu od 181.996,28 € odnosi se na sredstva kapitalna pomoći Ministarstva doznačenih ovoj upravi u prosincu 2022. godine _temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2022. godini. Ovim sredstvima je financiran rashod izvanrednog održavanja ceste Ž4204 o čemu je Ministarstvu dostavljeno Izvješće o utrošku doznačenih sredstava.

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosilo je 1.972.846,90 € a stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 4.376.561,71 €. Ukupna novčana sredstva odnose se na stanje blagajne i stanje žiro računa.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Posebni dio izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži Izvještaj po programskoj klasifikaciji. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana i izvanproračunskog korisnika za proračunsku godinu sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata.

Broj RKP-a: 38190
Izvanproračunski korisnik jedinice lokalne
i područne (regionalne) samouprave: **Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije**

Program: Održavanje i gradnja županijskih i lokalnih cesta
Ciljevi programa: održavati ceste u prohodnom stanju, omogućiti sigurno odvijanje prometa i ubrzati prometovanje , spriječiti i zaustaviti propadanje cesta, smanjiti troškove korisnicima cesta, zaštita okoliša od štetnog utjecaja cesta. Zakonska osnova: Zakon o cestama (NN br. 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14 ,110/19 i 144/21.) i Pravilnik o održavanju i zaštiti javnih cesta (NN br.90/14. i 3/21).

Obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazatelja uspješnosti realizacije ciljeva

Program održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije ostvaruje se kroz izvršenje Plana građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije, koju donosi Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije, sukladno Zakonu o cestama. Planom su definirani zakonski temelji, svrha i cilj Programa te ocjena potrebnih sredstava za provedbu Programa.

Svrha programa održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta je osigurati sigurnost i protočnost županijskih i lokalnih cesta, zaštitu cesta i podići kvalitete cestovne mreže te bolje povezivanje sa ostalim cestama. Ciljevi programa definirani Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2023. godini. Osnovni ciljevi programa definirani su u skladu Zakonu o cestama i Pravilnika o održavanju cesta, s temeljenim ciljem sigurnog odvijanja prometa. Program održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta provodi se obavljanjem slijedećih aktivnosti: administrativno upravljanje, redovito i izvanredno održavanje cesta, opremanje, građenje i rekonstrukcija cesta i tekuće pomoći gradu Slavonski Brod.

Najznačajnije aktivnosti ovog programa su aktivnosti: redovito i izvanredno održavanje cesta i gradnja i rekonstrukcija županijskih i lokalnih cesta.

Aktivnost: redovito i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta
Plan radova redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta izrađuje se i realizira u skladu s Pravilnikom o održavanju i zaštiti javnih cesta . Ovaj Pravilnik propisuju vrste radova, kvalitetu i dinamiku izvođenja istih. Napominjemo da su uz rashode za izvedene radove redovitog i izvanrednog održavanja na ovoj rashodovnoj stavci i rashodi uklanjanja vozila sa županijskih i lokalnih cesta, temeljem članka 26. Zakona o cestama, rashodi usluga informiranja o stanju na cestama i rashodi za utrošenu sol i posipala. U ovom razdoblju uloženo je za usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta 4.171.910,97 € što je 91,2% planiranih ovih rashoda. Osnovni ciljevi aktivnosti redovnog i izvanrednog održavanja cesta su: sprečavanja propadanja cesta, omogućavanja sigurnog odvijanja prometa i zašita cesta. Kroz aktivnost redovitog održavanja provodi se skup mjera i radnji koje se obavljaju tijekom cijele godine na cestama uključujući i sve objekte i instalacije sa svrhom održavanja prohodnosti tehničke ispravnosti cesta i sigurnosti prometa na njima, a izvanrednim održavanjem obavljaju se povremeni radovi radi mjestimičnog poboljšanja pojedinih dijelova ceste bez izmjene tehničkih elemenata ceste, osiguranja sigurnosti, stabilnosti i trajnosti ceste i cestovnih objekata i povećanja sigurnosti prometa.

Aktivnost : gradnja i rekonstrukcija županijskih i lokalnih cesta
Radovi rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta izvode se na dionicama cesta ili cestovnih objekata da bi povećao prometni kapacitet, povećala sigurnost svih sudionika u prometu i ubrzali prometni tokovi čime se realizira Program kojim se svakom naselju na području županije nastoji omogućiti asfaltnim zastorom pristup ostaloj cestovnoj mreži. U razdoblju od 01.01. do 31.12. 2023. godine izvršeno je radova građenja i rekonstrukcije cesta u iznosu od 381.774,50 €. Ovaj rashod je izvršen s indeksom od 14,6% u odnosu na Plan. Planirani a neizvršeni radovi ugovoreni su u zadnjem tromjesečju 2023. godine, izvoditelji su uvedeni u posao pred kraj 2023. godine, a izvršenje poslova će se ostvariti tijekom 2024. godine.

Osnovni ciljevi aktivnosti su: podizanje kvalitete cestovne mreže, bolje povezivanje sa ostalim cestama i omogućavanje sigurnog odvijanja prometa. Svrha aktivnosti je građenje i rekonstruiranje županijskih i lokalnih cesta zbog korekcije elemenata cesta, raskrižja te preusmjeravanja prometnih tokova radi poboljšanja sigurnosti prometa i povećanja prometnog kapaciteta. Izvođenjem radova rekonstrukcije i građenja značajno se poboljšava razina kvalitete postojeće mreže cesta. Ovi radovi se planiraju prema kriterijima prioriteta: sigurnost cestovnog prometa, detekcija i saniranje opasnih mjesta, poboljšanje sigurnosti prometa na raskrižjima rekonstrukcijom, svjetlosnom signalizacijom i izgradnjom kružnih tokova vodeći računa o prosječnim prometima i važnosti pravaca. U okviru aktivnosti vodi se briga o izradi projektne dokumentacije, ishođenja lokacijskih dozvola i potvrda glavnih projekata, izrada geodetskih elaborata, rješavanju imovinskog-pravnih odnosa (u smislu pripreme za izvođenje radova izgradnje i rekonstrukcije cesta u budućim godinama – kada planirani prihodi budu omogućavali izvođenje radova).

Aktivnost: Tekuće pomoći gradskom proračunu
Svrha aktivnosti tekuće pomoći gradu Slavonski Brod je decentralizacija upravljanja javnim cestama na području velikih gradova sa ciljem prepuštanja velikim gradovima u nadležnost građenje i održavanje županijskih i lokalnih cesta na njihovom području koje postaju nerazvrstane ceste na temelju Odluke o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane u javne ceste (Narodne novine 44/14). Cilj aktivnosti tekuće pomoći gradu Slavonski Brod je osigurati redovnu naplatu prihoda i izvršiti doznaku pripadajućeg iznosa godišnje naknade za uporabu javnih cesta Gradu.

Aktivnosti : Administrativno upravljanje i Opremanje i obnova voznog parka
Svrha aktivnosti administrativno upravljanje i opremanje i obnova voznog parka je osigurati redovnu naplatu sredstava potrebnih za: održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta, isplatu plaća i drugih materijalnih prava, ostalih usluga te nabavu nefinancijske imovine. Cilj aktivnosti je osigurati redovito ispunjenje svih obveza, osigurati kontrolu na poslovima održavanja, modernizacije i građenja županijskih i lokalnih cesta. Zaposleni djelatnici uspješno obavljaju sve zakonima propisane djelatnosti i poslove. Osigurana je pravovremena naplata prihoda i postignuta razina likvidnosti omogućava pravovremeno podmirivanje svih zakonskih i ugovorenih obveza što pridonosi pravovremenom ispunjenju Plana. Izvršenim radovima redovnog i izvanrednog održavanja, i građenja i rekonstrukcije podignuta je razina kvalitete cestovne mreže te tako osigurana zaštita cesta od propadanja i veća sigurnost svih sudionika u prometu te bolja protočnost županijskih i lokalnih cesta.

Program građenja i održavanja izvršen je s indeksom od 64,8% u odnosu na Plan za 2023. godinu. Aktivnost redovitog i izvanrednog održavanja cesta izvršena je s indeksom 91,2% a aktivnost građenja i rekonstrukcije cesta izvršena je s indeksom 14,6% u odnosu na planirane rashode za izvršenje ovih aktivnosti.
Izvršenim aktivnostima redovnog i izvanrednog održavanja i građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta postignut je cilj zaštite cesta i sprečavanja propadanja cesta te podizanja kvalitete cestovne mreže i saniranja opasnih mjesta te omogućeno sigurno odvijanje cestovnog prometa i bolja povezanost s ostalim cestama. Radovi građenja i rekonstrukcije planirani Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2023.godini koji nisu izvršeni tijekom 2023.godine biti će realizirani tijekom 2024. godine.

Vodi se briga o pravovremenoj naplati potraživanja i podmirenju obveza u rokovima dospijeća. Ispunjenje ciljeva definiranih Planom održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2023. godini detaljnije se obrazlaže Godišnjim izvješćem o održavanju i građenju županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije za 2023. godinu.

IV – POSEBNI IZVJEŠTAJI

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika, u skladu s čl. 46. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", br. 85/23), sadrže sljedeće izvještaje:

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova,
- može sadržavati Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Tijekom izvještajnog razdoblja Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije nije se zaduživala, nije imala otplata i nije koristila prekoračenje po poslovnom računu.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije ostvarila je tijekom 2023. godine prihode pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u ukupnom iznosu od 2.221.398,53 € koji se na kapitalne pomoći Ministarstva mora, prometa i infrastrukture. Dio tih prihoda u iznosu od 1.990.842,12 € odnosi se na bespovratna financijska sredstava Fonda solidarnosti Europske unije dodijeljenih ovoj Upravi za sanaciju cestovne infrastrukture oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine. Ugovornom sklopljenim s Ministarstvom mora, prometa i infrastrukture za sanaciju cestovne infrastrukture oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine u nadležnosti ove Uprave ugovorena su sredstva u iznosu od 1.990.842,13 €. Ugovorena sredstva uplaćena na poslovni račun temeljem zahtjeva za nadoknadu sredstava (ZNS), metodom nadoknade sredstava, i to: zahtjeva za nadoknadu sredstava broj 1 u iznosu od 1.529.983,12 € i završnog zahtjeva za nadoknadu sredstava u iznosu od 460.859,01 €. Po ZNS-u broj 1 su nadoknađeni troškovi sanacije koji su plaćeni u ranijim godinama a po završnom ZNS-u troškovi sanacije nastali u 2023. godini.
Odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 16/19, i 108/20; dalje u tekstu: Pravilnik) uređeno je da se prihodi i rashodi u proračunskom računovodstvu iskazuju uz primjenu modificiranog računovodstvenog načela nastanka događaja. Modificirano računovodstveno načelo nastanka događaja, između ostaloga, znači da se prihodi priznaju u izvještajnom razdoblju u kojemu su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti, a rashodi na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose, neovisno o plaćanju.
Ukupno ostvareni prihodi u iznosu od 1.990.842,13 € knjigovodstveno su iskazani uz primjenu modificiranog računovodstvenog načela nastanka događaja što znači da su iskazani u razdoblju kada su naplaćeni i postali raspoloživi. Rashodi sanacija cesta evidentirani su primjenom istog načela, na temelju nastanka poslovnog događaja i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose, kada su nastali neovisno o plaćanju, i iskazani su kada su i nastali tj. tijekom 2021., 2022. i 2023. godine. Troškovi sanacija nadoknađeni su po zahtjevima za nadoknadu sredstava u 2023. godini.

Naziv i šifra ugovora MMPI: Sanacija cestovne infrastrukture oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. god. u nadležnosti Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije.		
1.	Naziv poziva:	Poziv na dodjelu bespovratnih financijskih sredstava "Vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture u području prijevoza oštećene u potresu na području Brodsko-posavske županije - Izravna dodjela Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije "
2.	Referentni broj poziva:	FSEU.MMPI.11.
3.	Naziv operacije:	Sanacija cestovne infrastrukture oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine u nadležnosti Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije
4.	Referentni broj ugovora:	FSEU.MMPI.11.0001
5.	Razdoblje provedbe Operacije:	od 20.11.2021. do 30.06.2023. godine
6.	Razdoblje prihvatljivosti troškova Operacije:	od 28.12.2022. do 30.06.2023. godine

7.	Ukupna vrijednost Operacije:	=2.212.483,12 €
8.	Ukupni prihvatljivi troškovi Operacije:	=1.990.842,13 €
13.	Zahtjevi za nadoknadu sredstava (ZNS) (metodom nadoknade)	
13.1.	Nadoknada sred. po ZNS broj 1	=1.529.983,12 €
13.1.1.	Nadoknada sred. po završnom ZNS	=460.859,01 €
	Ukupno:	=1.990.842,13 €

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije tijekom 2023. godine nije davala zajmove niti ima otvorenih potraživanja po osnovi zajmova.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Stanje potraživanja na dan 31.12.2023. godine iznosi 78.147,21 €, a odnosi se na nedospjela potraživanja u iznosu od 40.715,47 € i dospjela potraživanja u iznosu od 37.431,74 €. Dospjela potraživanja odnose se na potraživanja za naknade za ceste po Ugovorima o pravu služnosti, Vodovod Zapadne Slavonije d.o.o., Nova Gradiška u iznosu 32.923,94 € i potraživanje temeljem presude Općinskog suda u Slavonskom Brodu, po predmetu D. Vuković 4.507,80 €. U skladu s odredbama čl. 37 a. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine" 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) i na temelju podataka iz analitičkog računovodstva o starosnoj strukturi potraživanja donesena je Odluka o ispravku vrijednosti potraživanja, te je u 2022. godini proveden ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 2.327,32 € (po stopi od 50%).

Ukupna potraživanja Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije na dan 31.prosinca sastoje se od:

- potraživanja za naknada za ceste u iznosu od 72.261,65 €,
- potraživanja za kamate na depozite po viđenju u iznosu od 1.295,73 €,
- potraživanja od zaposlenih u iznosu od 79,38 € ,
- potraživanja za predujmove u iznosu od 2,65 € i
- potraživanja za nadoknadu parničnih troškova po sudskoj presudi u iznosu od 4.507,80 €.

Stanje obveza na kraju ovog izvještajnog razdoblja iznosi 972.131,62 €, a odnosi se na obveze za rashode poslovanja i obveze za nabavu nefinancijske imovine. Stanje dospjelih obveza iznosi 39.721,05 € a stanje nedospjelih obveza iznosi 932.410,57 €.
Obveze za rashode poslovanja iznose 776.613,41 € a čine ih: obveze za zaposlene u iznosu od 27.440,70 €, obveze za materijalne rashode u iznosu od 732.399,88 €, obveze za financijske rashode u iznosu od 134,65 € i ostale tekuće obveze u iznosu od 16.638,18 €.
Obveze za nefinancijsku imovinu na dan bilance iznose 195.518,21 € i u cijelosti se odnose na obveze za dodatna ulaganja na cestama (gradnju i rekonstrukciju cesta).

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka - procijenjena vrijednost sudskih sporova u tijeku sa 31.12.2022. godine iznosi 219.246,13 € a odnose se na sudske sporove za nadoknadu šteta nastalih uslijed prometnih nezgoda na županijskim i lokalnim cestama. U svim sporovima Županijska uprava za ceste je tuženik.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Županijska uprava za ceste Brodsko-posavske županije tijekom 2023. godine nije davala jamstva niti je imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

Stanje svih vanbilančnih zapisa na dan 31.12.2023. godine iznosi 2.369.924,51 € odnosi se na:

- Dana jamstva (koja mogu postati obveza) u iznosu od 7.963,36 €,
- Primljene instrumente osig. plaćanja (koji mogu postati imovina) u iznosu od 457.879,93 €,
- Primljena jamstva (koja mogu postati imovina) u iznosu od 1.684.291,19 €,,
- Tuđu imovinu dobivenu na korištenje (može postati obveza) u iznosu od 543,90 € i
- Sudske sporove u tijeku (koji mogu postati obveza) u iznosu od 219.246,13 €.

KLASA: 007-04/24-01/11
UR.BROJ: 2178-1-38-01/1-24-01
Slavonski Brod, 27. ožujak 2024. godine

Ravnateljica:

Olivera Maglić, dipl.ing.stroj.

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
35000 SLAVONSKI BROD
IVANA GORANA KOVAČIĆA 58

telefon: 035 447 260
telefax: 035 444 252
www: zuc-bpz.hr
e-mail: info@zuc-bpz.hr
OIB: 35325835386
IBAN: HR9123400091100146498

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 007-04/24-01/11
URBROJ: 2178-1-38-01/1-24-02
Slavonski Brod, 27. ožujka 2024. godine

Temeljem članka 12. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko - posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste na svojoj 13. sjednici održanoj 27. ožujka 2024. godine donosi

O D L U K U

kojom se usvaja Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu.

Zadužuje se ravnateljica da dostavi Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu, na daljnju proceduru.

Predsjednik Upravnog vijeća

Mijo Belegić, ing.prom.