



ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE ZADARSKE ŽUPANIJE

HRVATSKA, ZADAR 23000, Zrinsko-Frankopanska 10/2, MB: 1327534, e-mail: zuc@zuc-zadar.hr
(centrala) Tel: 023 250 509, (ravatelj) 023 250 560, (odjel održavanja) 023 250 282, Fax: 023 254 467

IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE ZADARSKE ŽUPANIJE

od 1. siječnja do 30. lipnja 2019.

UVOD

Temeljem Zakona o cestama (NN 92/14) osiguravaju se financijska sredstva potrebna za realizaciju Plana održavanja, građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta za 2019. godinu.

Sukladno odredbama čl. 86 Zakona o cestama izvori sredstava, u prvom polugodištu 2019. godine, iz kojih je financirano poslovanje ove Uprave, bili su:

1. godišnja naknada za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila,
2. sredstva od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta sredstva od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta koja se prikupljaju u iznosu od 0,80 Kn po litri goriva na računu Hrvatskih cesta d.o.o., a koja se raspoređuju županijskim upravama za ceste temeljem Pravilnika o rasporedu sredstava za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta
3. sredstva iz proračuna JLS-a temeljem sklopljenih ugovora o sufinanciranju,
4. naknada za korištenje cestovnog zemljišta,
5. ostali izvori.

1. IZVORI FINANCIRANJA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE ZADARSKE ŽUPANIJE

U prvoj polovici 2019. godine izvori sredstava za financiranje Županijske uprave za ceste Zadarske županije bili su:

1. **Godišnja naknada za ceste za uporabu cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila** propisana Pravilnikom o visini godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (NN 96/15);
2. **Sredstva od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta** koja se raspoređuju županijskim upravama za ceste temeljem čl. 3. st. 2. Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2016. godini (NN 92/16) od 14. listopada 2016. godine, kojim je ovoj Upravi odobren iznos sredstava od 2.500.000,00 Kn i Odluke o izmjenama i dopunama odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2018. godini (NN 4/19), kojim je ovoj Upravi odobren iznos od 2.000.000,00 Kn i to za sanaciju dijela županijske ceste Ž6019 u Posedarju 1.700.000,00 Kn i za sanaciju dijela lokalne ceste L63068 u Novigradu 300.000,00 Kn. Navedena sredstava se temeljem čl. 91. Zakona o cestama prikupljaju u iznosu od 0,80 Kn po litri goriva na računu Hrvatskih cesta d.o.o.
3. **Sredstva iz proračuna JLS-a** koja su uprihodovana temeljem sklopljenih ugovora u sufinanciranju s Općinom Ražanac za sanaciju klizišta uz lokalnu cestu L63156 u naselju Podvršje i Općinom Sukošan za izgradnju nogostupa na lokalnoj cesti L63104 u naselju Debeljak i L63114 u naselju Glavica;
4. **Sredstva od naknade za korištenje cestovnog zemljišta** temeljem Pravilnika o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti na javnoj cesti (NN 78/14). Ovim Pravilnikom propisuju se uvjeti i način korištenja cestovnog zemljišta, visina naknade za korištenje cestovnog zemljišta i naknade za obavljanje pratećih djelatnosti, postupak povjeravanja cestovnog zemljišta i pratećih uslužnih objekata na javnoj cesti na korištenje te prava i obveze u svezi korištenja cestovnog zemljišta i pratećih uslužnih objekata na javnoj cesti radi obavljanja pratećih djelatnosti.
5. **Ostale naknade i drugi prihodi** su prihodi od kamata na depozite.

Temeljem čl. 110 Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), čl. 4 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/11 i 102/17) te čl. 32. Statuta Županijske uprave za ceste Zadarske županije, **Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Zadarske županije** na __. sjednici održanoj __. rujna 2019. godine, donosi

**Izvješće o izvršenju financijskog plana Županijske uprave za ceste Zadarske županije
za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2019. godine.**

I.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje za 2018.	Izvorni plan za 2019.	Izvršenje za 2019.	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
	1	2	3	4	5
6 PRIHODI POSLOVANJA	32.618.096,17	43.665.972,00	27.425.732,50	84,08	62,81
7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0	0
UKUPNO PRIHODI (6+7)	32.618.096,17	43.665.972,00	27.425.732,50	84,08	62,81
3 RASHODI POSLOVANJA	30.466.531,17	35.046.682,00	27.709.371,70	90,95	79,06
4 RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	127.534,63	8.619.290,00	5.122.588,03	4.016,63	59,43
UKUPNO RASHODI (3+4)	30.594.065,80	43.665.972,00	32.831.959,73	107,31	75,19
RAZLIKA-MANJAK/VIŠAK	2.024.030,37	0,00	-5.406.227,23	119,79	607,52
B. RAČUN FINANCIRANJA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje za 2018.	Izvorni plan za 2019.	Izvršenje za 2019.	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
	1	2	3	4	5
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽ.	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FINANC. IM. I OTPL. ZAJMOVA	2.480.003,47	0,00	0,00	0	0
NETO FINANCIRANJE (8-5)	-2.480.003,47	0,00	0,00	0	0
C. REZULTAT POSLOVANJA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje za 2018.	Izvorni plan za 2019.	Izvršenje za 2019.	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
	1	2	3	4	5
9 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA – IZ PRETHODNE GODINE	1.308.352,51	0,00	5.936.740,52	45,37	0
VIŠAK/MANJAK PRIHODA TEKUĆEG RAZDOBLJA	-455.973,10	0,00	-5.406.227,23	11,85	0
MANJAK/VIŠAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	852.379,41	0,00	530.513,29	11,85	0

II.

Izvešće o izvršenju financijskog plana Županijske uprave za ceste Zadarske županije za prvo polugodište 2019. godine sadrži:

- **OPĆI DIO** financijskog plana koji čini Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji, zatim Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja kao i analitički prikaz;

- **POSEBNI DIO** financijskog plana sadrži izvršenje po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji;

- **OBRAZLOŽENJE** ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Izvršenje 2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
6 PRIHODI POSLOVANJA	32,618,096.17	43,665,972.00	27,425,732.50	84.08	62.81
63 POMOĆI IZ INOZEM. I OD SUBJ. UNUTAR OPĆE DRŽAVE	10,033,169.00	1,000,000.00	4,473,961.70	44.59	447.40
633 POMOĆI IZ PRORAČUNA	2,533,169.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6332 KAPITALNE POMOĆI IZ PRORAČUNA	2,533,169.00		0.00	0.00	
634 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PROR.	7,500,000.00	0.00	3,848,952.50	51.32	0.00
6342 KAPT. POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR O.PR	7,500,000.00		3,848,952.50	51.32	
636 Pomoći prorač. korisn. iz prorač. koji im nije nadležan	0.00	1,000,000.00	625,009.20		62.50
6361 Tek. pomoći prorač. korisn. iz prorač. koji im nije nadležan	0.00		0.00		
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz pororačuna koji im nije nadležan	0.00		625,009.20		
64 PRIHODI OD IMOVINE	22,561,691.62	42,595,972.00	22,951,770.80	101.73	53.88
641 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	334.43	15,000.00	32.72	9.78	0.22
6413 KAMATE NA OROČENA SRED. I DEPOZITE PO VIĐENJU	334.43		32.72	9.78	
642 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	22,553,333.90	42,580,972.00	22,951,738.08	101.77	53.90
6424 NAKNADA ZA CESTE	22,553,333.90		22,951,738.08	101.77	
643 PRIHODI OD KAMATA NA DANE ZAJMOVE	8,023.29	0.00	0.00	0.00	0.00
6437 PRIHODI OD KTA NA DANE ZAJMOVE DR. RAZINAMA VL	8,023.29		0.00	0.00	
65 PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI I PO POSEB. PROPISIM	23,235.55	70,000.00	0.00	0.00	0.00
652 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	23,235.55	70,000.00	0.00	0.00	0.00
6526 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	23,235.55		0.00	0.00	
ukupno:	32,618,096.17	43,665,972.00	27,425,732.50	84.08	62.81

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Izvršenje 2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
3 RASHODI POSLOVANJA	30,466,531.17	35,046,682.00	27,709,371.70	90.95	79.06
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	967,678.22	2,066,249.00	977,287.63	100.99	47.30
311 PLAĆE	653,871.98	1,318,560.00	629,116.55	96.21	47.71
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	653,871.98		629,116.55	96.21	
312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	6,681.26	130,900.00	43,850.00	656.31	33.50
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	6,681.26		43,850.00	656.31	
313 DOPRINOSI NA PLAĆE	307,124.98	616,789.00	304,321.08	99.09	49.34
3131 DOPRINOSI ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	165,213.91		166,789.20	100.95	
3132 DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	128,001.61		137,531.88	107.45	
3133 DOPRINOSI ZA OBVEZNO OSIGU.U SL.NEZAPOSLENOSTI	13,909.46		0.00	0.00	
32 MATERIJALNI RASHODI	26,503,069.39	27,446,433.00	24,832,510.18	93.70	90.48
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	69,356.45	170,000.00	51,363.10	74.06	30.21
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA	24,722.70		11,721.50	47.41	
3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ,RAD NA TERENU	27,176.00		27,278.00	100.38	
3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	17,457.75		12,363.60	70.82	
322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	62,175.61	234,000.00	74,048.83	119.10	31.64
3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MAT.RASHODI	10,611.20		9,378.07	88.38	
3223 ENERGIJA	41,262.11		37,873.76	91.79	
3225 SITNI INVENTAR I AUTO GUME	3,368.00		26,797.00	795.64	
3227 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	6,934.30		0.00	0.00	
323 RASHODI ZA USLUGE	26,267,254.16	26,418,733.00	24,579,194.76	93.57	93.04
3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	23,861.42		30,817.00	129.15	
3232 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	24,943,134.41		23,043,484.44	92.38	
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	12,138.86		17,020.72	140.22	
3234 KOMUNALNE USLUGE	574.47		468.03	81.47	
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	106,102.50		105,773.25	99.69	
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	151,930.00		325,705.10	214.38	
3238 RAČUNALNE USLUGE	71,036.80		67,666.20	95.26	
3239 OSTALE USLUGE	958,475.70		988,260.02	103.11	
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	104,283.17	623,700.00	127,903.49	122.65	20.51
3291 NAK.PREDSTA.I IZVRŠ.TIJELA,POVJER.I SL.	14,154.63		8,303.03	58.66	
3292 PREMIJE OSIGURANJA	45,020.73		51,241.64	113.82	
3293 REPREZENTACIJA	18,394.31		18,120.82	98.51	
3294 ČLANARINE	795.00		15,565.00	1957.86	
3295 PRISTOJBE I NAKNADE	16,812.00		26,223.00	155.98	
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	9,106.50		8,450.00	92.79	
34 FINANCIJSKI RASHODI	43,400.65	34,000.00	7,034.07	16.21	20.69
342 KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE	38,772.53	0.00	0.00	0.00	
3423 KAMATE ZA PRI.ZAJMO.OD KREDI.INSTI. IZVAN JS	38,772.53		0.00	0.00	
343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	4,628.12	34,000.00	7,034.07	151.99	20.69
3431 BANKARSKJE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	3,700.78		4,296.28	116.09	
3432 NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I VALUTNA KLAUZULA	0.00		0.00		
3433 ZATEZNE KAMATE	927.34		2,737.79	295.23	
36 POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČ	2,888,086.82	5,000,000.00	1,359,040.68	47.06	27.18
363 POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	2,888,086.82	5,000,000.00	1,359,040.68	47.06	27.18
3631 TEKUĆE POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	2,888,086.82		1,359,040.68	47.06	
38 OSTALI RASHODI	64,296.09	500,000.00	533,499.14	829.75	106.70
382 KAPITALNE DONACIJE	3,000.00	0.00	2,000.00	66.67	
3822 KAPITALNE DONACIJE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	3,000.00		2,000.00	66.67	
383 KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE	61,296.09	500,000.00	531,499.14	867.10	106.30
3831 NAKNADE ŠTETA PRAVNIM I FIZ.OSOBAMA	61,296.09		531,499.14	867.10	

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Izvršenje 2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	127,534.63	8,619,290.00	5,122,588.03	4016.63	59.43
41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGO. IMOVINE	3,437.50	40,000.00	3,437.50	100.00	8.59
412 NEMATERIJALNA IMOVINA	3,437.50	40,000.00	3,437.50	100.00	8.59
4123 LICENCE	3,437.50		3,437.50	100.00	
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJ.IMOVINE	124,097.13	8,529,290.00	5,111,650.53	4119.07	59.93
421 GRAĐEVINSKI OBJEKTI	95,960.89	8,025,415.00	5,111,650.53	5326.81	63.69
4213 CESTE, ŽELJEZNICE I OSTALI PROMETNI OBJEKTI	95,960.89		5,111,650.53	5326.81	
422 POSTROJENJA I OPREMA	28,136.24	273,875.00	0.00	0.00	0.00
4221 UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	18,746.25		0.00	0.00	
4222 KOMUNIKACIJSKA OPREMA	4,840.64		0.00	0.00	
4225 INSTRUMENTI, UREĐAJI I STROJEVI	4,549.35		0.00	0.00	
423 PRIJEVOZNA SREDSTVA	0.00	230,000.00	0.00		0.00
4231 PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	0.00		0.00		
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINAN.IMOV.	0.00	50,000.00	7,500.00		15.00
454 DODATNA ULAGANJA ZA OSTALU NEFINAN.IMOVINU	0.00	50,000.00	7,500.00		15.00
4541 DODATNA ULAGANJA ZA OSTALU NEFINAN.IMOVINU	0.00		7,500.00		
ukupno:	30,594,065.80	43,665,972.00	32,831,959.73	107.31	75.19

OPĆI DIO**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA****PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
izvor financiranja:					
1 Opći prihodi i primici	22,584,927.17	42,665,972.00	22,951,770.80	101.62	53.79
11 Opći prihodi i primici	22,584,927.17	42,665,972.00	22,951,770.80	101.62	53.79
5 Pomoći	10,033,169.00	1,000,000.00	4,473,961.70	44.59	447.40
52 Izvanproračunski fondovi - Hrvatske ceste d.o.o.	7,500,000.00	0.00	3,848,952.50	51.32	0.00
53 Prihodi od JLS-a	2,533,169.00	1,000,000.00	625,009.20	24.67	62.50
ukupno:	32,618,096.17	43,665,972.00	27,425,732.50	84.08	62.81

OPĆI DIO**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA****RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
izvor financiranja:					
1 Opći prihodi i primici	20,560,896.80	42,522,097.00	30,357,998.03	147.65	71.39
11 Opći prihodi i primici	19,252,544.29	42,522,097.00	24,421,257.51	126.85	57.43
16 Višak prihoda poslovanja	1,308,352.51	0.00	5,936,740.52	453.76	0.00
5 Pomoći	10,033,169.00	1,143,875.00	2,473,961.70	24.66	216.28
52 Izvanproračunski fondovi - Hrvatske ceste d.o.o.	0.00	143,875.00	1,848,952.50		1285.11
53 Prihodi od JLS-a	10,033,169.00	1,000,000.00	625,009.20	6.23	62.50
ukupno:	30,594,065.80	43,665,972.00	32,831,959.73	107.31	75.19

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

konto: funkcija:	Izvršenje 2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
01 OPĆE JAVNE USLUGE	30,594,065.80	43,665,972.00	32,831,959.73	107.31	75.19
011 IZVRŠNA I ZAKONODAVNA TIJELA, FINANCIJSKI I FISKALNI POSLOVI, VANJSKI PO	30,594,065.80	43,665,972.00	32,831,959.73	107.31	75.19
3 RASHODI POSLOVANJA	30,466,531.17	35,046,682.00	27,709,371.70	90.95	79.06
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	967,678.22	2,066,249.00	977,287.63	100.99	47.30
32 MATERIJALNI RASHODI	26,503,069.39	27,446,433.00	24,832,510.18	93.70	90.48
34 FINANCIJSKI RASHODI	43,400.65	34,000.00	7,034.07	16.21	20.69
36 POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČ	2,888,086.82	5,000,000.00	1,359,040.68	47.06	27.18
38 OSTALI RASHODI	64,296.09	500,000.00	533,499.14	829.75	106.70
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	127,534.63	8,619,290.00	5,122,588.03	4016.63	59.43
41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGO. IMOVINE	3,437.50	40,000.00	3,437.50	100.00	8.59
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJ. IMOVINE	124,097.13	8,529,290.00	5,111,650.53	4119.07	59.93
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINAN. IMOV.	0.00	50,000.00	7,500.00		15.00
ukupno:	30,594,065.80	43,665,972.00	32,831,959.73	107.31	75.19

OPĆI DIO**B. RAČUN FINANCIRANJA****PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

	Izvršenje2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOV	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
54 IZDACI ZA OTPLATU GLAVNI.PRIMLJE.KREDITA I ZAJ	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
544 OTPLA.GLA.KREDI.OD KRE.I FIN.INSTL.IZVAN JS	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
5443 OTPLA.GLA.KREDITA OD TUZE.KRE.INSTL.IZVAN JS	2,480,003.47		0.00	0.00	

OPĆI DIO**B. RAČUN FINANCIRANJA****PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI - ANALITIČKI PRIKAZ**

	Izvršenje2018.	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOV	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
54 IZDACI ZA OTPLATU GLAVNI.PRIMLJE.KREDITA I ZAJ	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
544 OTPLA.GLA.KREDI.OD KRE.I FIN.INSTL.IZVAN JS	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	
54432 Otpla.gla.kre.od tuze.kredi.insti.izvan JS-dug	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	

OPĆI DIO**B. RAČUN FINANCIRANJA****PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

		Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ 2018.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
izvor financiranja:	Izvršenje 2018.				
IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Opći prihodi i primici	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00
11 Opći prihodi i primici	2,480,003.47	0.00	0.00	0.00	0.00

POSEBNI DIO
IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
Razdjel: 010 ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE	43.665,972.00	32,831,959.73	75.19
Glava: 010-01 ORGANIZACIJSKA JEDINICA ZA ADMINISTRACIJU I UPRAVLJANJE	12,802,824.00	4,789,133.01	37.41
Glava: 010-02 ORG. JED. ZA OBAVLJ. POSLOVA ODRŽ. I ZAŠTITE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	22,837,733.00	22,931,176.19	100.41
Glava: 010-03 ORG. JED. ZA OBAVLJ. POSLOVA GRAĐENJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	8,025,415.00	5,111,650.53	63.69
Proračun ukupno:	43,665,972.00	32,831,959.73	75.19

POSEBNI DIO
IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
Razdjel: 010 ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE	43,665,972.00	32,831,959.73	75.19
Glava: 010-01 ORGANIZACIJSKA JEDINICA ZA ADMINISTRACIJU I UPRAVLJANJE	12,802,824.00	4,789,133.01	37.41
<i>izvori financiranja:</i>			
11 Opći prihodi i primici	12,658,949.00	4,789,133.01	37.83
52 Izvanproračunski fondovi - Hrvatske ceste d.o.o.	143,875.00	0.00	0.00
Program: 1101 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	12,802,824.00	4,789,133.01	37.41
aktivnost: A1101-01 Administracija i upravljanje	12,208,949.00	4,778,195.51	39.14
311 PLAĆE	1,318,560.00	629,116.55	47.71
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD		629,116.55	47.71
312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	130,900.00	43,850.00	33.50
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		43,850.00	33.50
313 DOPRINOSI NA PLAĆE	616,789.00	304,321.08	49.34
3131 DOPRINOSI ZA MIROVINSKO OSIGURANJE		166,789.20	50.29
3132 DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		137,531.88	53.47
3133 DOPRINOSI ZA OBVEZNO OSIGU.U SL.NEZAPOSLENOSTI		0.00	0.00
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	170,000.00	51,363.10	30.21
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA		11,721.50	18.03
3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ,RAD NA TERENU		27,278.00	41.97
3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA		12,363.60	30.91
322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	234,000.00	74,048.83	31.64
3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MAT.RASHODI		9,378.07	15.37
3223 ENERGIJA		37,873.76	36.77
3225 SITNI INVENTAR I AUTO GUME		26,797.00	53.59
3227 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA		0.00	0.00
323 RASHODI ZA USLUGE	3,581,000.00	1,648,018.57	46.02
3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA		30,817.00	56.03
3232 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		112,308.25	59.11
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		17,020.72	50.06
3234 KOMUNALNE USLUGE		468.03	2.03
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE		105,773.25	14.69
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		325,705.10	31.02
3238 RAČUNALNE USLUGE		67,666.20	37.59
3239 OSTALE USLUGE		988,260.02	74.36
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	623,700.00	127,903.49	20.51
3291 NAK.PREDSTA.I IZVRŠ.TIJELA,POVJER.I SL.		8,303.03	28.93
3292 PREMIJE OSIGURANJA		51,241.64	23.29
3293 REPREZENTACIJA		18,120.82	45.30
3294 ČLANARINE		15,565.00	31.13
3295 PRISTOJBE I NAKNADE		26,223.00	11.16
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		8,450.00	16.90
343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	34,000.00	7,034.07	20.69
3431 BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA		4,296.28	39.06
3432 NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I VALUTNA KLAUZULA		0.00	0.00
3433 ZATEZNE KAMATE		2,737.79	13.69
363 POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	5,000,000.00	1,359,040.68	27.18
3631 TEKUĆE POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA		1,359,040.68	27.18
382 KAPITALNE DONACIJE	0.00	2,000.00	0.00
3822 KAPITALNE DONACIJE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA		2,000.00	0.00

POSEBNI DIO
IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

		Izvorni plan 2019.	Izvršenje 2019.	Izvršenje 2019./ Plan 2019.
Program: 1101	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	12,802,824.00	4,789,133.01	37.41
aktivnost: A1101-01	Administracija i upravljanje	12,208,949.00	4,778,195.51	39.14
383	KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE	500,000.00	531,499.14	106.30
3831	NAKNADE ŠTETA PRAVNIM I FIZ.OSOBAMA		531,499.14	106.30
kapitalni projekt: K1101-02	Opremanje	273,875.00	0.00	0.00
422	POSTROJENJA I OPREMA	273,875.00	0.00	0.00
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ		0.00	0.00
4225	INSTRUMENTI, UREĐAJI I STROJEVI		0.00	0.00
kapitalni projekt: K1101-03	Informatizacija	90,000.00	10,937.50	12.15
412	NEMATERIJALNA IMOVINA	40,000.00	3,437.50	8.59
4123	LICENCE		3,437.50	8.59
454	DODATNA ULAGANJA ZA OSTALU NEFINAN.IMOVINU	50,000.00	7,500.00	15.00
4541	DODATNA ULAGANJA ZA OSTALU NEFINAN.IMOVINU		7,500.00	15.00
kapitalni projekt: K1101-04	Obnova voznog parka	230,000.00	0.00	0.00
423	PRIJEVOZNA SREDSTVA	230,000.00	0.00	0.00
4231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU		0.00	0.00
Glava: 010-02	ORG. JED. ZA OBAVLJ. POSLOVA ODRŽ. I ZAŠTITE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	22,837,733.00	22,931,176.19	100.41
<i>izvori financiranja:</i>				
11	Opći prihodi i primici	21,837,733.00	18,369,426.47	84.12
16	Višak prihoda poslovanja	0.00	3,936,740.52	
53	Prihodi od JLS-a	1,000,000.00	625,009.20	62.50
Program: 1102	Održavanje i upravljanje županijskim i lokalnim cestama	22,837,733.00	22,931,176.19	100.41
aktivnost: A1102-01	Redovito održavanja županijskih i lokalnih cesta	22,837,733.00	22,931,176.19	100.41
323	RASHODI ZA USLUGE	22,837,733.00	22,931,176.19	100.41
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		22,931,176.19	100.41
Glava: 010-03	ORG. JED. ZA OBAVLJ. POSLOVA GRAĐENJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	8,025,415.00	5,111,650.53	63.69
<i>izvori financiranja:</i>				
11	Opći prihodi i primici	8,025,415.00	1,262,698.03	15.73
16	Višak prihoda poslovanja	0.00	2,000,000.00	
52	Izvanproračunski fondovi - Hrvatske ceste d.o.o.	0.00	1,848,952.50	
Program: 1103	Građenje županijskih i lokalnih cesta	8,025,415.00	5,111,650.53	63.69
aktivnost: A1103-01	Građenje županijskih i lokalnih cesta	8,025,415.00	5,111,650.53	63.69
421	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	8,025,415.00	5,111,650.53	63.69
4213	CESTE, ŽELJEZNICE I OSTALI PROMETNI OBJEKTI		5,111,650.53	63.69
	Proračun ukupno:	43,665,972.00	32,831,959.73	75.19

III.

Izvješće o izvršenju financijskog plana Županijske uprave za ceste Zadarske županije za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2019. godine dostavlja se Upravnom tijelu za financije Zadarske županije na daljnje postupanje sukladno čl. 18. i 19. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 87/08, 136/12 i 15/15).

IV.

Izvješće o izvršenju financijskog plana Županijske uprave za ceste Zadarske županije za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2019. godine, stupa na snagu osmog dana od dana objave u „Službenom glasniku Zadarske županije“.

KLASA: 340-03/19-01/1746

UR. BROJ: 2198-1-86-01-19-1

Zadar, 29. kolovoza 2019. godine

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Željko Dilber

2. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2019. GODINE

2.1. PRIHODI

Financijskim planom za 2019. godinu, ova Uprava je planirala iznos od 43.665.972,00 Kn prihoda, a od toga je u ovom obračunskom razdoblju realizirala 62,81% planiranog iznosa, odnosno 27.425.732,50 Kn i to prema slijedećim izvorima financiranja:

- **račun 634 – pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna** – temeljem čl. 3. st. 2. Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2016. godini (NN 92/16) od 14. listopada 2016. godine, ovoj Upravi odobren je iznos sredstava od 2.500.000,00 Kn, namijenjen za radove rekonstrukcije lokalne ceste L63069, dionica: Otišina – D1. Sukladno spomenutom čl. pravilnika, sredstava za rekonstrukciju lokalne ceste L63069 doznakačavala su se ovoj Upravi sukladno ispostavljenim i ovjerenim situacijama. Po toj osnovi, u ovom obračunskom razdoblju uprihodovan je iznos 1.848.952,50 Kn. Razlika od 651.047,50 Kn uprihodovana je u 2018. godini kada je ispostavljena I privremena situacija za izvedene radove. Preostali iznos od 2.000.000,00 Kn realiziran je temeljem Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2018. godini (NN 4/19) za radove sanacije dijela županijske ceste Ž6019 u Posedarju, u iznosu od 1.700.000,00 Kn i sanaciju dijela lokalne ceste L63068 u Novigradu u iznosu od 300.000,00 Kn. Ova Uprava nije Financijskim planom za 2019. godinu planirala prihod po osnovi spomenute Odluke s obzirom da je ona donijeta nakon usvajanja Financijskog plana za 2019. godinu. Također nisu bile poznate okolnosti vezane za dinamiku radova rekonstrukcije L63069 jer se planirao završetak istih do kraja 2018. godine.
- **račun 636 – pomoći proračunskog korisnika iz proračuna koji im nije nadležan** – planirani iznos na navedenom računu za 2019. godinu iznosi 1.000.000,00 Kn, a realiziran je u iznosu od 625.009,20 Kn temeljem Ugovora o zajedničkom financiranju izgradnje nogostupa na lokalnoj cesti L63104 (u Debeljaku) i lokalnoj cesti L63114 (u Glavici),

sklopljenim s Općinom Sukošan te Ugovora o zajedničkom financiranju klizišta uz L63156 u naselju Podvršje koji je ova Uprava sklopila s Općinom Ražanac.

- **račun 641 – prihodi od financijske imovine** – navedeni prihodi realizirani su u ovom izvještajnom razdoblju u iznosu od 32,72 Kn, dok su u istom razdoblju 2018. godine ostvareni u iznosu od 334,43 Kn što je 9,78% od prošlogodišnjeg iznosa. Također su u odnosu na planirani iznos od 15.000,00 Kn za 2019. godinu ostvareni za 22,00%. Navedeni prihodi odnose se na prihode od kamata na depozite po viđenju.
- **račun 642 – prihodi od nefinancijske imovine** – prihodi koji se ostvaruju temeljem posebnih propisa u kojima za prikupljene prihode nije definirana namjena korištenja. U njihovoj strukturi najznačajniju stavku čine prihodi od naknade za ceste. Prihodi na navedenom računu planirani su u iznosu od 42.580.972,00 Kn, a realizirani su u prvom polugodištu 2019. godine u iznosu od 22.951.770,80 Kn odnosno u postotku od 53,88% od planiranog iznosa. Važno je istaknuti činjenicu da su navedeni prihodi, u istom razdoblju prethodne godine, realizirani u iznosu od 22.561.591,62 Kn odnosno u postotku od 101,73% od realizacije u istom razdoblju 2018. godine, što je rezultat više uprihodovanih sredstava od naknade za ceste kao posljedice povećanja broja vozila registriranih na području Zadarske županije.
- **račun 643 – prihodi od kamata na dane zajmove** – podrazumijevaju prihode od pozitivnih tečajnih razlika koje je ova Uprava realizirala nakon otplate kredita kod Privredne banke d.d. Zagreb u 2018. godini. S obzirom da je kreditna obveza podmirena u prošloj godini, navedeni prihod nije realiziran po ovoj osnovi u 2019. godini.
- **račun 652 – prihodi po posebnim propisima** – planirani su u iznosu od 70.000,00 Kn, ali nisu realizirani u prvom polugodištu 2019. godine. Podrazumijevaju prihode od refundacije troškova po osnovi sudskih predmeta i polica osiguranja službenih vozila od prometne nezgode.

2.2. RASHODI

Ukupno realizirani rashodi u prvom polugodištu 2019. iznose 32.831.959,73 Kn što u odnosu na planirani iznos za 2019. od 43.665.972,00 Kn iznosi 75,19% dok u odnosu na iznos od 30.594.065,80 Kn, realiziran u istom razdoblju 2018. godine iznosi 107,31%.

Iz usporedbe planiranih i ostvarenih iznosa rashoda za 2019. godinu, te ostvarenih rashoda za 2019. i 2018. godinu, vidljivo je da je na nekim pozicijama rashoda došlo do značajnijih odstupanja i to:

- **račun 311 – plaće** - iznos od 629.116,55 Kn realiziranih rashoda za plaće, u prvom polugodištu 2019. godine, manji je u odnosu na iznos od 653.871,98 Kn realiziran u istom obračunskom razdoblju 2018. godine za 3,79% iz razloga što ova Uprava od travnja 2019. ima jednog zaposlenika manje. U odnosu na planirani iznos od 1.318.560,00 Kn navedenih rashoda za 2019. godinu, ova Uprava je u prvom polugodištu realizirala 47,30% planiranog iznosa.
- **račun 312 – ostali rashodi za zaposlene** – podrazumijevaju rashode za nagrade, darove, otpremnine, naknade za bolest, invalidnost, smrtni slučaj te ostale nenavedene rashode za zaposlene. Realizirani su u 2019. godini iznosu od 43.850,00 Kn, a u odnosu na planirani iznos od 130.900,00 Kn za svega 33,50%. U odnosu na realizaciju u 2018. godini, od 6.681,26 Kn, ostali rashodi za zaposlene veći su za 556,31%. Veća realizacija posljedica je isplate otpremnine za odlazak bivšeg ravnatelja, gosp. Mile Fabijana u mirovinu, sukladno čl. 15 sklopljenog Ugovora o radu na neodređeno vrijeme. Temeljem navedenog članka ugovoreni iznos otpremnine je bio 50.000 Kn bruto.
- **račun 313 – doprinosi za zaposlene** – rashodi za doprinose na plaće realizirani su u odnosu na iznos od 307.124,98 Kn iz 2018. godine za 99,09 %, odnosno u iznosu od 304.321,08 Kn za 2019. godinu, dok su u odnosu na planirani iznos od 616.789,00 Kn realizirani za 49,34%.
- **račun 321 – naknade troškova zaposlenima** – odnose se na rashode za službena putovanja, naknade za prijevoz te stručno usavršavanje djelatnika. Planirana sredstva od 170.000,00 Kn za 2019. godinu, na navedenom računu rashoda, realizirana su u prvom polugodištu u iznosu od 51.363,10 Kn odnosno 30,21% dok su u odnosu na prošlogodišnji iznos od 69.356,45 Kn, realizirana za 74,06%. Razlog manje realizacije spomenutih rashoda u odnosu na 2018. godinu posljedica je smanjenja rashoda za stručno usavršavanje djelatnika.
- **račun 322 - rashodi za materijal i energiju** – u ovom obračunskom razdoblju realizirani su u iznosu od 74.048,83 Kn tj. 31,64% u odnosu na planirani iznos od 234.000,00 Kn dok su u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje od 62.175,61 Kn realizirani za 19,10% više. Povećanje

spomenutih rashoda u odnosu na prošlogodišnje razlog je realizacije većih rashodi za nabavu sitnog inventara.

- **račun 323 – rashodi za usluge** - najveća su rashodovna stavka Uprave te su ovom obračunskom razdoblju realizirani u iznosu od 24.579.194,76 Kn odnosno 93,04% planiranog iznosa od 26.418.733,00 Kn. U odnosu na iznos od 26.267.254,16 Kn iz 2018. godine, iznos navedenih rashoda realiziran je za 6,43% manje.

Evidentna su odstupanja na slijedećim računima skupine 323:

- **račun 3231 – usluge telefona, pošte i prijevoza** – ostvareni rashodi u iznosu 30.817,00 Kn veći su u odnosu na prošlogodišnji iznos od 23.861,42 Kn za 29,15% u dijelu rashoda za usluge premiještanja arhivskog materijala Uprave.
- **račun 3232 – usluge tekućeg i investicijskog održavanja** – podrazumijevaju rashode nastale uslijed aktivnosti redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Zadarske županije, koji ujedno čine najveći dio rashoda ove Uprave te rashode za tekuće i investicijsko održavanja opreme i prijevoznih sredstava. U prvom polugodištu 2019. godine, navedeni rashodi realizirani su u iznosu od 23.043.484,44 Kn što je 92,38% od prošlogodišnje realizacije od 24.943.134,41 Kn. S obzirom na činjenicu da je ova Uprava u 2018. godini ostvarila višak prihoda od 5.936.740,52 Kn, Odlukom o rasporedu rezultata poslovanja za 2018. godinu, iznos od 3.936.740,52 Kn raspoređen je za pokriće rashoda za redovito održavanje mreže županijskih i lokalnih cesta kojima upravlja Županijska uprava za ceste Zadarske županije. Pored navedenog izvora financiranja, navedeni rashodi financirali su se u iznosu od 625.009,20 Kn od prihoda JLS-a temeljem ugovora o zajedničkom financiranju sklopljenih s Općinom Ražanac za sanaciju klizišta uz lokalnu cestu L63156 u naselju Podvršje i Općinom Sukošan za izgradnju nogostupa na lokalnoj cesti L63104 u naselju Debeljak i L63114 u naselju Glavica. Preostali dio rashoda financiran je iz vlastitih prihoda odnosno prihoda od naknade za ceste.
- **račun 3233 – usluge promidžbe i informiranja** - povećanje rashoda za promidžbu i informiranje, realiziranih u prvom polugodištu 2019. godine, u iznosu od 17.020,72 Kn za 40,22% u odnosu na prošlogodišnji iznos od 12.138.86 Kn, rezultat je količine objavljenih oglasa (oglasila za potrebe javne nabave, usluge oglašavanja u javnim glasilima)
- **račun 3237 – intelektualne i osobne usluge** - podrazumijevaju rashode za usluge odvjetnika, geodetsko – katastarske usluge, usluge vještačenja te usluge nadzora za ugovorene radove. Navedeni rashodi su u ovom obračunskom razdoblju realizirani u ukupnom iznosu od 325.705,10 Kn te su u odnosu na iznos iz 2018. godine od 151.930,00

Kn za 114,38 % veći. U odnosu na 2018. godinu, značajno su povećani rashodi za odvjetničke usluge u dijelu rashoda za zastupanje odvjetnice Katje Jajaš ispred HAKOM-a u sporu koji ova Uprava vodi protiv Hrvatskog telekoma d.d. vezano za plaćanje naknade za pravo puta.

- **račun 3238 – računalne usluge** – rashodi za računalne usluge u prvoj polovici 2019. godine realizirani su u iznosu od 67.666,20 Kn što je u odnosu na prošlogodišnji iznos od 71.036,80 Kn manje za 4,74%.
- **račun 329 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja** – u odnosu na planirani iznos za 2019. godinu od 623.700,00 Kn ostvareno je u prvom polugodištu 127.903,49 Kn što je 20,51%. U istom obračunskom razdoblju 2018. navedeni rashodi iznosili su 104.283,17 Kn te su u odnosu na 2018. godinu veći za 22,65%. Rashodi skupine 329 odnose se na rashode za naknadu za Upravno vijeće, rashode za premije osiguranje službenih vozila, osiguranje cesta od naleta divljači, osiguranja zaposlenih, rashoda za pristojbe, rashoda za članarine te ostale spomenute rashode poslovanja (račune parkiranja, ENC-a). Povećanje spomenutih rashoda posljedica je promjena na slijedećim računima:
 - **račun 3291 – naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.** - podrazumijevaju naknade za rad Upravnog vijeća ove Uprave, a realizirani su u ovom razdoblju u iznosu od 8.303,03 Kn Kn što u usporedbi s prošlogodišnjom realizacijom od 14.154,63 Kn iznosi 58,66%. Realizacija navedenih rashoda uvjetovana je brojem održanih sjednica Upravnog vijeća;
 - **račun 3292 – premije osiguranja** - iznos od 51.241,64 Kn, evidentiran za ovo obračunsko razdoblje, veći je od 45.020,73 Kn, koliko je ostvareno u istom razdoblju prošle godine odnosno za 13,82%. Navedeno povećanje posljedica je ugovaranja police za grupno kombinirano osiguranje djelatnika od strane Zadarske županije putem zajedničke javne nabave;
 - **račun 3294 – članarine** – povećanje rashoda za članarine od 1.857,86%, odnosno njihove realizacije u iznosu od 15.565,00 Kn za 2019. u odnosu na iznos od 795,00 Kn za 2018. godinu posljedica je plaćanja članarine za Udrugu županijskih uprava za ceste za 2019. godinu početkom godine dok je za 2018. ista plaćena krajem godine;
 - **račun 3295 – pristojbe i naknade** – na navedenom računu evidentiran je iznos od 26.223,00 Kn realiziran u prvom polugodištu 2019. godine što je više za 55,98% od iznosa od 16.812,00 Kn realiziranog u istom obračunskom razdoblju 2018. godine.

Razlog povećanja je realizacija većih rashoda za upravne pristojbe u svrhu ishođenja lokacijskih dozvola kao i produženja postojećih.

- **račun 343 – ostali financijski rashodi** - ostali financijski rashodi od 7.034,07 Kn, u 2019. godini, realizirani su za 151,99% u odnosu na 2018. godinu dok su o odnosu na planirani iznos od 34.000,00 Kn, realizirani za 20,69%. Razlog tome je veća realizacija rashoda za bankarske usluge i platni promet u prvom polugodištu 2019. u odnosu na 2018. godinu.
- **račun 363 – doznaka prihoda Gradu Zadru** – odnose se na rashode za Grad Zadar. Odlukom ministra pomorstva, prometa i infrastrukture u 2012. izvršeno je razvrstavanje javnih cesta (NN 44/12) te je istodobno donesena Odluka o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane u javne ceste. S obzirom da se navedenim aktima odredila promjena upravitelja cesta tako je temeljem Pravilnika o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta (NN 86/12) određen postotak od 8,2% i vrsta prihoda koju je ŽUC dužan mjesečno uplaćivati Gradu Zadru, a isto tako i obveze koje je Grad Zadar dužan podmirivati prema ŽUC-u. Navedeni rashodi u iznosu od 1.359.040,68 Kn, evidentirani za prvo polugodište 2019. godine, realizirani su u odnosu na prošlogodišnje, isto obračunsko razdoblje u iznosu od 2.888.086,82 za 47,06%. Razlog manje realizacije je posljedica podmirenja obveza za kolovoz, rujna, listopad, studeni i prosinac 2017. u 2018. godini, stoga su i navedeni rashodi bili veći.
- **račun 382 – kapitalne donacije** – rashodi po ovoj osnovi u iznosu od 2.000,00 Kn realizirani su za tiskanje monografije te za dječji klub Dalmalino u svrhu edukativnog projekta „Igramo se“ u cilju kvalitetnije komunikacije i života osoba s posebnim potrebama temeljem Odluke Upravnog vijeća Županijske uprave za ceste Zadarske županije.
- **račun 383 – kazne, penali i naknade štete** – odnose se na rashode za naknade šteta pravnim i fizičkim osobama od prometnih nezgoda na županijskim i lokalnim cestama, a realizirani su sukladno pravomoćnosti sudskih presuda. Rashodi na računu 383 planirani su za 2019. godinu u iznosu od 500.000,00 Kn, a realizirani su u ovom obračunskom razdoblju u iznosu od 531.499,14 Kn tj. 106,30% od planiranog iznosa dok su u odnosu 2018. godinu realizirani za 867,10%. Znatno povećanje realizacije navedenih rashoda, u odnosu na prošlogodišnju, posljedica je povećanja rashoda za naknadu šteta na županijskim i lokalnim cestama. Njihova realizacija uvjetovana je pravomoćnošću sudskih presuda.

- **račun 412 – nematerijalna imovina** – odnosi se na rashode planirane za licence te su u ovom obračunskom razdoblju 2019. realizirani u iznosu od 3.437,50 Kn što u odnosu na planom predviđeni iznos od 40.000,00 iznosi 8,59%. Planirani su veći rashodi iz razloga što je ova Uprava planirala dodatna ulaganja u bazu cestovnih podataka.
- **račun 421 – građevinski objekti** – iznos rashoda realiziranih u ovom izvještajnom 2019. godine, u iznosu od 5.111.650,53 Kn, manji je u odnosu na planirani iznos od 8.529.290,00 Kn za 40,07%, a u odnosu na iznos realiziran u istom razdoblju 2018., veći je za 5.226,81%. Razlog tome je činjenica što u prvom polugodištu 2018. godine nije bilo aktivnosti građenja te se iznos od 95.960,89 Kn odnosi na projektnu dokumentaciju. Za razliku od 2018. godine, u 2019. godini ova Uprava je realizirala rashode proizašle iz aktivnosti građenja u ukupnom iznosu od 4.998.082,67 Kn na županijskim i lokalnim cestama. Preostali iznos od 113.567,86 Kn odnosi se na rashode za projektnu dokumentaciju u svrhu ishoda lokacijskih dozvola koje su preduvjet za realizaciju aktivnosti građenja.
- **račun 422 – postrojenja i oprema** – planirani iznos za realizaciju navedenih rashoda u 2019. godini od 273.875,00 Kn nije realiziran u prvom polugodištu 2019. godine.
- **račun 454 – dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu** – rashodi za dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu planirana su u iznosu 50.000,00 Kn za potrebe nadogradnje baze cestovnih podataka. U 2019. došlo je do realizacije planiranih rashoda u iznosu od 7.500,00 Kn, odnosno 15,00% u svrhu implementacije sustava digitalne arhive. U prvom polugodištu 2018. godine nije došlo do realizacije planiranih sredstava.

2. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2019. GODINE

Poslovanje Županijske uprave za ceste Zadarske županije odvija se kroz tri programa:

- Program 1101 Administrativno upravljanje i opremanje
- Program 1102 Održavanje i upravljanje županijskim i lokalnim cestama
- Program 1103 Građenje županijskih i lokalnih cesta

1001 Administrativno upravljanje i opremanje

Navedeni program provodi se kroz aktivnost A11101-01 Administracija i upravljanje te kapitalne projekte K1101-02 Opremanje, K1101-03 Informatizacija i K1101-04 Obnova voznog parka te su za njegovu realizaciju planirana sredstva u iznosu od 12.802.824,00 Kn. Isti je realiziran za 37,41% odnosno u iznosu od 4.789.133,01 Kn. Značajnija odstupanja evidentirana su na slijedećim računima:

- 312 – OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE – podrazumijevaju rashode za nagrade, otpremnine, regres te su realizirani u iznosu od 43.850,00 Kn što je 33,50% od planiranog iznosa od 130.900,00 Kn.
- 321 – NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA – planirane su u iznosu od 170.000,00 Kn, a od toga je realizirano 30,21% odnosno 51.363,10 Kn. Manja realizacija rashoda na računu 321 posljedica je manjih rashoda za službena putovanja te rashoda za stručno usavršavanje zaposlenika.
- 322 – RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU – realizirani su u iznosu od 74.048,83 Kn odnosno 31,64% od planiranih 234.000,00 Kn. Značajne uštede vidljive su na rashodima za uredski materijal i energiju.
- 323 – RASHODI ZA USLUGE – planirani iznos od 3.581.000,00 Kn realiziran je u postotku od 46,02% tj. iznosu od 1.648.018,57 Kn. Ostvarene su uštede na slijedećim rashodima skupine 323: komunalne usluge, zakupnine i najamnine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja vozila i opreme, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge (usluge odvjetnika i katastarsko-geodetske usluge) te računalne usluge. Rashodi za ostale usluge u okviru skupine 323 realizirani su u postotku od 74,36% iz razloga što se Rješenje za naplatu naknade za slivne vode ispostavlja u cijelosti za tekuću godinu početkom godine te se kao takvo knjiži na troškove.

- 329 – OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA – također su ostvarene uštede i u dijelu ostalih nespomenutih rashoda poslovanja o čemu govori u prilog podatak da su realizirani u iznosu od 127.903,49 Kn tj. 20,51% od planiranih 623.700,00 Kn. Rashodi za premije osiguranja realizirani su u drugom polugodištu u većem iznosu zbog ugovaranja police za grupno kombinirano osiguranje djelatnika te police za osiguranja od opće odgovornosti, požara i elementarnih šteta te životinja ugovorenih od strane Zadarske županije putem zajedničke javne nabave. Rashodi za članarine posljedica su plaćanja članarine za Udrugu županijskih uprava za ceste za 2019. godinu. Rashodi za pristojbe i naknade odnose se na sudske i administrativne pristojbe te su realizirani u prvom polugodištu za 31,13%. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (ENC-uređaji, HAK, parking) realizirani su za prvo polugodište 2019. u iznosu od 8.450,00 Kn.
- 343 – OSTALI FINANCIJSKI RASHODI – podrazumijevaju rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa, a realizirani su u prvom polugodištu 2019. u iznosu od 4.296,28 Kn.
- 363 – POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA - Navedeni rashodi u iznosu od 1.359.040,68 Kn, evidentirani za prvo polugodište 2019. godine, realizirani su u odnosu na planirani iznos od 5.000.000,00 Kn za 27,18%, a odnose se na sredstva koja je ova Uprava dužna uplaćivati Gradu Zadru temeljem Pravilnika o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta (NN 86/12). Navedenim pravilnikom određen je postotak od 8,2% i vrsta prihoda koju je ŽUC dužan mjesečno uplaćivati Gradu Zadru, a isto tako i obveze koje je Grad Zadar dužan podmirivati prema ŽUC-u.
- 382 – KAPITALNE DONACIJE - tijekom 2019. godine realiziran je rashod za donaciju od 2.000,00 Kn i to za tiskanje monografije i za dječji klub Dalmalino za edukativni projekt „Igramo se“ u cilju kvalitetnije komunikacije i života osoba s posebnim potrebama.
- 383 – KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE - rashodi su koji proizlaze iz naknada šteta pravnim i fizičkim osobama od prometnih nezgoda na županijskim i lokalnim cestama, sukladno pravomoćnosti sudskih presuda i u odnosu na planirani iznos od 500.000,00 Kn realizirani su za 106,30% odnosno u iznosu od 531.499,14 Kn. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2019. godinu planiraju se veća sredstva za spomenute rashode.

U sklopu programa 1101 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE, planirani su kapitalni projekti K1101-02 Opremanje, K1101-03 Informatizacija i K1101-04 Obnova voznog parka. Planirani iznos rashoda za kapitalni projekt Opremanje iznosio je 278.716,00 Kn predviđen za nabavu novih brojača prometa i računala, ali nije realiziran u prvom polugodištu tekuće godine.

Rashodi od 90.000,00 Kn planirani za projekt Informatizacija realizirani su u iznosu od 10.937,50 Kn. Realizirani dio rashoda odnosi se na nabavu licence za antivirusni program NOD32 za 2019. godinu te implementacije sustava za vođenje digitalne arhive. Dio planiranih rashoda koji nije realiziran, predviđen je za bazu cestovnih podataka.

Planirani su rashodi za nabavu novog službenog vozila, ali nisu realizirani u ovom obračunskom razdoblju.

1102 Održavanje i upravljanje županijskim i lokalnim cestama

Održavanje javnih cesta se prema Pravilniku o održavanju i zaštiti javnih cesta dijeli na redovito i izvanredno održavanje. Ovim Pravilnikom određeni su vrste, opseg i rokovi izvođenja redovitog i izvanrednog održavanja javnih cesta, te kontrola i nadzor nad izvođenjem tih radova. Stoga se i ovaj program provodi kroz aktivnosti A1102-01 Redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta i A1102-02 Izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta. Ova Uprava u 2019. godini nije planirala aktivnosti izvanrednog održavanja cesta.

Za aktivnost redovitog održavanja u 2019. godini, predviđen je iznos od 22.837.733,00 Kn. S obzirom na ostvareni višak prihoda u 2018. godinu od 5.936.740,52 Kn, Odlukom o rasporedu rezultata poslovanja za 2018. godinu, iznos od 3.936.740,52 Kn raspoređen je za pokriće rashoda za redovito održavanje mreže županijskih i lokalnih cesta kojima upravlja Županijska uprava za ceste Zadarske županije. Pored navedenog izvora financiranja, navedeni rashodi financirali su se u iznosu od 625.009,20 Kn od prihoda JLS-a temeljem ugovora o zajedničkom financiranju sklopljenih s Općinom Ražanac za sanaciju klizišta uz lokalnu cestu L63156 u naselju Podvršje i Općinom Sukošan za izgradnju nogostupa na lokalnoj cesti L63104 u naselju Debeljak i L63114 u naselju Glavica. Preostali dio rashoda financiran je iz vlastitih prihoda odnosno prihoda od naknade za ceste. Kako u prethodnim godinama, tako i u 2019. godini, ova Uprava je u prvom dijelu godine imala veće troškove redovitog održavanja održavanje zbog nadolazeće turističke sezone i osiguranja sigurnosti prometa na županijskim i lokalnim cestama čemu govori u prilog i broj prometnih nezgoda.

1103 Građenje županijskih i lokalnih cesta

Za program građenja, za 2018. godinu, planiran je ukupan iznos od 8.025.415,00 Kn, a realizirano je 5.111.650,53 Kn odnosno 63,69%. Od planiranog iznosa, na radove rekonstrukcije i građenja županijskih i lokalnih cesta odnosi se 7.415.415,00 Kn, a preostalih 600.000,00 planirano je za projektnu dokumentaciju koja je preduvjet za izdavanje lokalcijske dozvole. U prvom polugodištu 2019. godine završeni su radovi rekonstrukcije lokalne ceste L63069, dionica: Otišina – D27 i fakturirani u iznosu od 4.216.519,71 Kn. Također je ispostavljena i okončana situacija za radove na rekonstrukciji mosta u Zemuniku na lokalnoj cesti L63112 u iznosu od 89.595,81 Kn. U tijeku su radovi sufinanciranja sanacije županijske ceste Ž6004 (kroz Solanu Nin) temeljm Ugovora o zajedničkom financiranju, koji je ova Uprava sklopila s Gradom Ninom te je u ovom obračunskom razdoblju fakturirano 691.967,15 Kn.

Za projektnu dokumentaciju, ova Uprava je realizirala iznos od 113.567,86 Kn.

Izvori financiranja za navedeni program bili su dio viška prihoda ostvaren u 2018. godini u iznosu od 2.000.000,00 Kn, iznos od 1.848.952,50 Kn uprihodiovan temeljem čl. 3. st. 2. Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2016. godini (NN 92/16) od 14. listopada 2016. godine, kojim je ovoj Upravi odobren iznos sredstava od 2.500.000,00 Kn namijenjen za radove rekonstrukcije lokalne ceste L63069, dionica: Otišina – D1. Iznos sredstava od 651.047,50 Kn uprihodovan je u 2018. godini kada su radovi započeti te je ispostavljena I priv. sit. za izvedene radove. Prestali iznos rashoda od 1.262.698,03 Kn financiran je iz vlastitih sredstava Uprave odnosno prihoda od naknade za ceste.