

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
35000 SLAVONSKI BROD, Ivana Gorana Kovačića 58

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU
(Prijedlog)

Slavonski Brod, svibanj 2022. godine

Na temelju odredbi članka 46. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21.) i članka 12. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije na 2. sjednici održanoj dana 19. svibnja 2022. godine utvrdilo je:

**PRVE IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU
(Prijedlog)**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

U članku 1. Finacijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2022.godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu u dijelu Finacijskog plana za 2022. godinu mijenja se:
A Račun prihoda i rashoda za 2022. godinu i C Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina kako slijedi:

A RAČUN PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv računa	Plan 2022. god.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan za 2022.god.
6 PRIHODI POSLOVANJA	34.022.000	0	34.022.000
7 PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE	0	0	0
UKUPNO PRIHODI (6+7)	34.022.000	0	34.022.000
3 RASHODI POSLOVANJA	37.817.000	2.950.000	40.767.000
4 RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	6.855.000	2.924.278	9.779.278
UKUPNO RASHODI (3+4)	44.672.000	5.874.278	50.546.278
RAZLIKA (prihodi-rashodi=VIŠAK / MANJAK)	-10.650.000	-5.874.278	-16.524.278

B RAČUN FINANCIRANJA / ZADUŽIVANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Plan 2022. god.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan za 2022.god.
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

UKUPAN DONOS VIŠKA /MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	10.650.000	5.874.278	16.524.278
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI	10.650.000	5.874.278	16.524.278
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+DONOS	0	0	0

Članak 2.

U članku 2. Prihodi i rashodi razvrstani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđeni u Računu prihoda i rashoda za 2022. godinu mijenjaju se kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Brojčana oznaka i naziv računa	Šifra izvora	Plan za 2022.god.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2022. god.	Indeks 5/3*100
1	2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	34.022.000	0	34.022.000	100,00
	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna				
63		0	0	0	
	Prihodi od imovine	34.001.000	0	34.001.000	100,00
641	Prihodi od financijske imovine	1.000		1.000	100,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	34.000.000		34.000.000	100,00
	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prist. i po posebnim propisima i naknada				
65		20.000	0	20.000	100,00
652	Prihodi po posebnim propisima	20.000		20.000	100,00
	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi				
68		1.000	0	1.000	100,00
683	Ostali prihodi	1.000		1.000	100,00
	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE				
7		0	0	0	
	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine				
72		0	0	0	
	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava				
723		0	0	0	
	PRIHODI UKUPNO (razred 6 i 7)	34.022.000	0	34.022.000	

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

	Brojčana oznaka i naziv računa	Šifra izvora	Plan za 2022.god.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2022.god.	Indeks 5/3*100
	1	2	3	4	5	6
3	RASHODI POSLOVANJA	01,922	37.817.000	2.950.000	40.767.000	107,80
31	Rashodi za zaposlene	01	2.495.000	0	2.495.000	100,00
311	Plaće (Bruto)	01	1.900.000	0	1.900.000	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	01	280.000	0	280.000	100,00
313	Doprinosi na plaće	01	315.000	0	315.000	100,00
32	Materijalni rashodi	01	33.632.000	2.950.000	36.582.000	108,77
321	Naknade troškova zaposlenima	01	130.000	0	130.000	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	01	235.000		235.000	100,00
323	Rashodi za usluge	01,922	32.962.000	2.950.000	35.912.000	108,95
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	01	305.000	0	305.000	100,00
34	Financijski rashodi	01	20.000	0	20.000	100,00
343	Ostali financijski rashodi	01	20.000	0	20.000	100,00
36	Pomoći dane unutar općeg proračuna	01	1.470.000	0	1.470.000	100,00
363	Tekuće pomoći gradskim proračunima (Grad Slavonski Brod)	01	1.470.000	0	1.470.000	100,00
38	Ostali rashodi	01	200.000	0	200.000	100,00
383	Kazne, penali i naknade štete	01	200.000	0	200.000	100,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	01	6.855.000	2.924.278	9.779.278	142,66
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					
42	dugotrajne imovine	01	245.000	0	245.000	100,00
422	Postrojenja i oprema	01	85.000	0	85.000	100,00
423	Prijevozna sredstva	01	0	0	0	
426	Ulaganja u računalne programe	01	160.000	0	160.000	100,00
	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini					
45	na nefinancijskoj imovini	01	6.610.000	2.924.278	9.534.278	144,24
451	Dodatna ulaganja na građ.objektima	01,922	6.600.000	2.924.278	9.524.278	144,31
452	Dod. ulag. na postrojenjima i opremi	01	10.000	0	10.000	100,00
	UKUPNO RASHODI (razred 3 i 4)		44.672.000	5.874.278	50.546.278	113,15
	(prihodi - rashodi)		-10.650.000	-5.874.278	-16.524.278	155,16
	višak prihoda 31.12.2021.g		10.650.000	5.874.278	16.524.278	155,16

B. RAČUN FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Šifra izv.	Plan za 2022.god.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2022.god.	Indeks 5/3*100
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	
		0	0	0	
84	Primici od zaduživanja	0	0	0	
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora	0	0	0	
		0	0	0	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih fin. instit. izvan javnog sektora	0	0	0	

Izvori financiranja

01 Opći prihodi i primici:

641 Prihodi od financijske imovine

642 Prihodi od nefinancijske imovine (naknade za ceste)

652 Prihodi po posebnim propisima

683 Ostali prihodi

723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava

05 Pomoći

633 pomoći proračunu iz drugih pror. i izvanpror.korisnicima

634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika (Hrvatske ceste d.o.o.)

922 Višak prihoda

922 - Višak prihoda iz izvora Opći prihodi i primici

922 - Višak prihoda iz izvora Pomoći

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

U Posebnom dijelu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2022. godinu rashodi se raspoređuju po programu, a unutar programa po aktivnostima i izvorima financiranja, kako slijedi:

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

Broj iz Registra korisnika proračuna (RKP broj): 38190

Brojčana oznaka i naziv računa	Šifra izv.	Plan 2022.god.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2022.god.	Indeks 5/3*100	
1	2	3	4	5	6	
PROGRAM: ODRŽAVANJE I GRAĐENJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA						
P1000	01, 922	44.672.000	5.874.278	50.546.278	113,15	
Izvor 01	Opći prihodi i primici 01	34.022.000	0	34.022.000	100,00	
Iz. 922	Preneseni višak prihoda	10.650.000	5.874.278	16.524.278	155,16	
ADMINISTRATIVNO						
A100001	UPRAVLJANJE	01	5.647.000	0	5.647.000	100,00
	Izvor: 01 Opći prihodi i primici		5.647.000	0	5.647.000	100,00
31	Rashodi za zaposlene	01	2.495.000	0	2.495.000	100,00
311	Plaće (Bruto)	01	1.900.000	0	1.900.000	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	01	280.000	0	280.000	100,00
313	Doprinosi na plaće	01	315.000	0	315.000	100,00
32	Materijalni rashodi	01	2.932.000	0	2.932.000	100,00
321	Naknade troškova zaposlenima	01	130.000	0	130.000	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	01	235.000	0	235.000	100,00
323	Rashodi za usluge	01	2.262.000	0	2.262.000	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	01	305.000	0	305.000	100,00
34	Financijski rashodi	01	20.000	0	20.000	100,00
343	Ostali financijski rashodi	01	20.000	0	20.000	100,00
38	Ostali rashodi	01	200.000	0	200.000	100,00
383	Kazne, penali i naknade šteta		200.000	0	200.000	100,00
REDOVITO I IZVANREDNO						
T200001	ODRŽAVANJE CESTA	01, 922	30.700.000	2.950.000	33.650.000	109,61
	Izvor: Opći prihodi i primici	01	23.500.000	0	23.500.000	100,00
	Izvor: 922 Višak prihoda	922	7.200.000	2.950.000	10.150.000	140,97
32	Materijalni rashodi		30.700.000	2.950.000	33.650.000	109,61
323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građ. objekata (cesta)	01, 922	30.700.000	2.950.000	33.650.000	109,61
323	Usluge tekućeg održavanja cesta	01	20.000.000	0	20.000.000	100,00
323	Usluge investicijskog održavanja cesta		10.700.000	2.950.000	13.650.000	127,57
	Usluge inv. održavanja cesta, izvor 01	01	3.500.000	0	3.500.000	100,00
	Usluge inv. održavanja cesta, izvor 922	922	7.200.000	2.950.000	10.150.000	140,97

Brojčana oznaka i naziv računa	Šifra izv.	Plan 2022.god.	Povećanje/Smanjenje	Novi plan 2022.god.	Indeks 5/3*100
1	2	3	4	5	6
K300001 OPREMANJE	01	255.000	0	255.000	100,00
Izvor: 01 Opći prihodi i primici		255.000	0	255.000	100,00
Rashodi za nabavu proizvedene					
42 dugotrajne imovine	01	245.000	0	245.000	100,00
422 Postrojenja i oprema	01	85.000	0	85.000	100,00
423 Prijevozna sredstva	01	0	0	0	
426 Ulaganja u računalne programe	01	160.000	0	160.000	100,00
Rashodi za dodatna ulaganja					
45 na nefinancijskoj imovini	01	10.000	0	10.000	100,00
452 Dod. ulag. na postrojenjima i opremi	01	10.000	0	10.000	100,00
K300002 GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJA ŽUPANIJSKIH I LOK. CESTA	01, 922	6.600.000	2.924.278	9.524.278	144,31
Izvor: 01 Opći prihodi i primici		3.150.000	0	3.150.000	100,00
Izvor: 922 Procijenjeni višak prihoda izvora 01		3.450.000	2.924.278	6.374.278	184,76
Rashodi za dodatna ulaganja					
45 na nefinancijskoj imovini	01, 922	6.600.000	2.924.278	9.524.278	144,31
Dodatna ulaganja na građ. objektima -					
451 - rekonstrukcija i građenje cesta		6.600.000	2.924.278	9.524.278	144,31
Dodatna ulaganje na građ.objektima-izv. 01	01	3.150.000	0	3.150.000	100,00
Dodatna ulaganja na građ.objektima - izvor 922	922	3.450.000	2.924.278	6.374.278	184,76
A100002 TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČ. -GRADU SLAV.BROD	01	1.470.000	0	1.470.000	100,00
Izvor: 01 Opći prihodi i primici		1.470.000	0	1.470.000	100,00
Pomoći dane u inozemstvo i unutar					
36 općeg proračuna	01	1.470.000	0	1.470.000	100,00
363 Pomoći unutar općeg proračuna	01	1.470.000	0	1.470.000	100,00

ZAVRŠNA ODREDBA

Ove Izmjene i dopune Financijskog plana za 2022. godinu stupaju na snagu davanjem suglasnosti Županijske skupštine Brodsko-posavske županije.

Klasa: 007-04/22-01/24
Ur. broj: 2178-1-38-01/1-22-01

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

U Slavskom Brodu 19. svibnja 2022. godine

UPRAVNO VIJEĆE

Predsjednik Upravnog vijeća:

Mijo Belegić, ing. prom.



OBRAZLOŽENJE PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA 2022. GODINU

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu donesen je od strane Županijske skupštine Brodsko-posavske županije 16. prosinca 2021. godine. Postupak donošenja Financijskog plana proveden je u skladu sa Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08., 136/12. i 15/15.).

Budući da su od donošenja Financijskog plana za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegovog donošenja (utvrđivanje financijskog rezultata za 2021. godinu) potrebno je izvršiti izmjene i dopune plana. Izmjenama i dopunama plana mijenja se isključivo financijski plan za 2022. godinu.

Na postupak donošenja izmjena i dopuna financijskog plana na odgovarajući se način primjenjuju odredbe definirane za postupak donošenja plana 46. st. 2. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21.). Financijskim planom za 2022. godinu planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 34.022.000 kuna a ukupni rashodi su planirani u iznosu od 44.672.000 kuna. Razliku između planiranih prihoda i rashoda u 2022. godini Županijska uprava za ceste planirala je pokriti iz prenesenog viška prihoda koji je u trenutku izrade Plana procijenjen u iznosu od 10.650.000 kuna.

Odredbom članka 82. st. 2. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19 i 108/20.) propisano je da se stanja utvrđena na osnovnim računima podskupine 922 – Višak/manjak prihoda i iskazana u financijskim izvještajima za proračunsku godinu raspodjeljuju u slijedećoj proračunskoj godini u skladu s odlukom o raspodjeli rezultata i uz pridržavanje ograničenja u skladu s propisima iz područja proračuna. Odlukom o raspodjeli rezultata za 2021. godinu Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije (donesenoj na 1. sjednici Upravnog vijeća održanoj 22. veljače 2022. godine) izvršen je raspored viška prihoda utvrđenog na dan 31.12.2021. godine. Člankom 3. Odluke utvrđeno je višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 16.524.277,99 kuna, a sastoji se od neutrošenih sredstava iz izvora kapitalne pomoći Ministarstva mora, prometa i infrastrukture u iznosu od 1.127.530,00 kuna, doznačenih 23. prosinca 2021. godine na temelju Odluke Ministarstva mora, prometa i infrastrukture o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2021. godini i viška prihoda poslovanja iz izvora opći prihodi i primici u iznosu od 15.396.747,99 kuna.

Financijskim planom za 2022. godinu već je uključen procijenjeni višak prihoda poslovanja u iznosu od 10.650.000 kuna. Odlukom je definirano da će se ostatak raspoloživog viška prihoda poslovanja iz izvora opći prihodi i primici u iznosu od 4.746.747,99 kuna i višak prihoda iz izvora kapitalne pomoći Ministarstva mora, prometa i infrastrukture u iznosu od 1.127.530,00 kuna, u ukupnom iznosu od 5.874.277,99 kuna, detaljno raspodijeliti Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu.

Izmjenama i dopunama izvršeno je planiranje rashoda u skladu s prenesenim viškom prihoda i Odlukom o raspodjeli rezultata za 2021. godinu. Ukupni rashodi povećavaju se za 5.874.278 kuna u odnosu na početni plan za 2022. godinu te sada iznose 50.546.278 kuna i uravnoteženi su s planiranim prihodima u iznosu od 34.022.000 kuna i raspoloživim viškom prihoda u iznosu od 16.524.278 kuna. Povećani su planirani rashodi za usluge izvanrednog održavanje ceste u iznosu od 2.950.000 kuna i planirani rashodi za kapitalna ulaganja na cestama u iznosu od 2.924.278 kuna. Izmjenama i dopunama Plana održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2022. godini dan je tablični prikaz te obrazloženje svih izmjena i dopuna Plana.

U tablici 1. prikazana je struktura izmjena i dopuna iz koje je vidljivo da je ukupno povećanje raspoloživih sredstava rezultat uključivanja prenesenog viška prihoda iz prethodne godine u iznosu od 5.874.278 kuna.

Tablica 1. Struktura Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2022. godinu

Oznaka	Plan 2022. god.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2022. god.
A. RASPOLOŽIVA SREDSTVA	44.672.000	5.874.278	50.546.278
1. Ukupni prihodi i primici	34.022.000	0	34.022.000
2. Prenesena sredstva prethodne godine	10.650.000	5.874.278	16.524.278
B. RASPOREĐENA SREDSTVA	44.672.000	5.874.278	50.546.278
1. Ukupno rashodi i izdaci	44.672.000	5.874.278	50.546.278
C. RAZLIKA - višak/manjak (A-B)	0,00	0,00	0,00

U Slavonskom Brodu 19. svibnja 2022. 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: uprava-za-ceste-bpz@sb.t-com.hr
OIB: 35325835386
IBAN: HR9123400091100146498

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA:007-04/22-01/24
URBROJ:2178-1-38-01/3-22-02
Slavonski Brod, 19. svibnja 2022. godine

ZAKLJUČAK

Sukladno članku 12. Statuta Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije, Upravno vijeće na svojoj 2. sjednici održanoj 19. svibnja 2022. godine na prijedlog ravnateljice

donosi

I.Izmjene i dopune financijskog plan za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu (prijedlog).

Zadužuje se ravnateljica Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije da I. Izmjene i dopune financijskog plan za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu (prijedlog) proslijedi na daljnju proceduru i suglasnost.

Nakon provedene procedure I. Izmjene i dopune financijskog plan za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu (prijedlog), postaju važeće I. Izmjene i dopune financijskog plan za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Mijo Belegić

