

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

I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU
(Prijedlog)

Slavonski Brod, lipanj 2023. 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 8. sjednici održanoj dana 28. lipnja 2023. godine utvrdilo je:

**I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU**

(Prijedlog)

I. OPĆI DIO

Članak 1.

U članku 1. Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu u dijelu Financijskog plana za 2023. godinu mijenja se: A) Račun prihoda i rashoda za 2022. godinu i C) Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina kako slijedi:

**I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUN PRIHODA I RASHODA

(u EUR)

	Plan za 2023.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan za 2023.god.
PRIHODI UKUPNO	4.650.380	2.157.342	6.807.722
PRIHODI POSLOVANJA	4.650.380	2.157.342	6.807.722
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	5.446.710	2.957.094	8.403.804
RASHODI POSLOVANJA	4.760.280	921.500	5.681.780
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	686.430	2.035.594	2.722.024
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-796.330	-799.752	-1.596.082

B) SAŽETAK RAČUN FINANCIRANJA

(u EUR)

	Plan za 2023.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan za 2023.god.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPL. ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENSESENI MANJAK

(u EUR)

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA PRETHODNE(IH) GOD.	796.330	799.752	1.596.082
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GOD. KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	796.330	799.752	1.596.082

VIŠAK /MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0
--	----------	----------	----------

Članak 2.

U članku 2. Prihodi i rashodi razvrstani po ekonomskoj klasifikaciji utvrđeni u Računu prihoda i rashoda za 2023. godinu mijenjaju se kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (u EUR)**

Raz. Skup.	Naziv prihoda	Plan 2023.god.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan 2023.god.
6	PRIHODI POSLOVANJA	4.650.380	2.157.342	6.807.722
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0	1.990.842	1.990.842
64	Prihodi od imovine	4.647.600	166.500	4.814.100
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.650	0	2.650
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	130	0	130
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (u EUR)

Raz. Skup.	Naziv rashoda	Plan 2023.god.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan 2023.god.
3	RASHODI POSLOVANJA	4.760.280	921.500	5.681.780
31	Rashodi za zaposlene	418.020	0	418.020
32	Materijalni rashodi	4.106.000	921.500	5.027.500
34	Financijski rashodi	2.660	0	2.660
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	207.050	0	207.050
38	Ostali rashodi	26.550	0	26.550
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	686.430	2.035.594	2.722.024
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	77.000	33.100	110.100
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	609.430	2.002.494	2.611.924

B. RAČUN FINANCIRANJA*(u EUR)*

Raz. Skup.	Naziv	Plan za 2023.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan za 2023.god.
	NETO FINANCIRANJE	0	0	0
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

U Posebnom dijelu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu rashodi se raspoređuju po programu, a unutar programa po aktivnostima, kako slijedi:

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

Broj iz Registra korisnika proračuna (RKP broj): 38190

II. POSEBNI DIO

(u EUR)

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Smanjenje/ Povećanje	Novi plan 2023.
P1000	PROGRAM: GRAĐENJE I ODRŽAVANJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA	5.446.710	2.957.094	8.403.804
A100001	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE	898.770	0	898.770
3	Rashodi poslovanja	898.770	0	898.770
31	Rashodi za zaposlene	418.020	0	418.020
32	Materijalni rashodi	451.540	0	451.540
34	Financijski rashodi	2.660	0	2.660
38	Ostali rashodi	26.550	0	26.550
A100002	TEKUĆE POMOĆI GRADSKOM PRORAČUNU	207.050	0	207.050
3	Rashodi poslovanja	207.050	0	207.050
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	207.050	0	207.050
K300001	OPREMANJE	79.000	33.100	112.100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	79.000	33.100	112.100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	77.000	33.100	110.100
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.000	0	2.000
T200001	REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA	3.654.460	921.500	4.575.960
3	Rashodi poslovanja	3.654.460	921.500	4.575.960
32	Materijalni rashodi	3.654.460	921.500	4.575.960
	Usluge redovito održavanja cesta	2.654.460	0	2.654.460
	Usluge izvanrednog održavanja cesta	1.000.000	921.500	1.921.500
K300002	GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJA CESTA	607.430	2.002.494	2.609.924
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	607.430	2.002.494	2.609.924
45	Dodatna ulaganja na građ. objektima - ceste	607.430	2.002.494	2.609.924

ZAVRŠNA ODREDBA

I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu stupaju na snagu danom dobivanja suglasnosti Županijske skupštine Brodsko-posavske županije u skladu s čl.39. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21.).

KLASA: 007-04/23-01/24
URBROJ: 2178-1-38-03/7-23-01

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

U Slavonskom Brodu 28. lipnja 2023. godine

UPRAVNO VIJEĆE

Predsjednik Upravnog vijeća:

Mijo Belegić, ing. prom.



OBRAZLOŽNJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU

Financijski plan Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu donesen je od strane Županijske skupštine Brodsko-posavske županije 6. prosinca 2022. godine. Postupak donošenja Financijskog plana provedi se u skladu sa čl. 39.st.2. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.). Budući da su od donošenja Financijskog plana za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegovog donošenja bilo je nužno izvršiti izmjene i dopune plana. Izmjenama i dopunama plana mijenja se isključivo financijski plan za 2023.godinu.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije za 2023. godinu pristupa se zbog sljedećih razloga:

- 1.) Utvrđivanje financijskog rezultata za 2022.godinu (viška prihoda nad rashodima 2022. g),
- 2.) Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operaciju koja se financira iz Fonda solidarnosti Europske unije i
- 3.) Povećanja planiranih prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila

1.) Utvrđivanje financijskog rezultata 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 2023. godinu planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 4.650.380 EUR a ukupni rashodi su planirani u iznosu od 5.446.710 EUR. Razliku između planiranih prihoda i rashoda u 2023. godini Županijska uprava za ceste planirala je pokriti iz prenesenog viška prihoda koji je u trenutku izrade Plana procijenjen u iznosu od 796.330 EUR.

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 sljedećoj 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 2022. godinu Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije izvršen je raspored viška prihoda utvrđenog na dan 31.12.2022. godine. Člankom 3. Odluke utvrđen je višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 1.596.081,95 EUR koji od čega se iznos od 181.996,28 EUR odnosi na kapitalnu pomoć Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, doznačenih 23. prosinca 2022. god. 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 2022. godini.

Ovim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu uključen je ukupno raspoloživ višak prihoda utvrđen sa 31.12.2022. godine u iznosu od 1.596.082 EUR.

2.) Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operaciju koja se financira iz Fonda solidarnosti Europske unije

Izmjenama i dopunama Financijskog plana Županijske uprave za ceste za 2023. godinu planira se povećanje prihoda u iznosu od 1.990.842 EUR. Povećanje prihoda odnosi se na kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava na temelju Natječaja za 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. Županijska uprava za ceste temeljem navedenog natječaja sklopila je Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije.

Ugovorom o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operaciju koja se financira iz Fonda solidarnosti Europske unije Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture, kao tijelo odgovorno za provedbu financijskog doprinosa operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije, dodijelilo je ovoj Upravi bespovratna sredstava u iznosu od 1.990.842,13 EUR za operaciju: Sanacija cestovno infrastrukture oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine u nadležnosti Županijske uprave za ceste Brodsko-posavske županije.

Temeljem Zahtjeva za nadoknadu sredstava br. 1 doznačena su sredstva u iznosu od 1.529.983,12 EUR koja se odnose na troškove sanacije koji su plaćeni na teret drugih izvora financiranja ranijih godina a preostali iznos od 460.859,01 EUR odnosi se na troškove sanacije koji nastaju tijekom 2023. godine.

3.) Povećanja planiranih prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila

Financijskim planom za 2023. godine planirani su prihodi od imovine, koji se u cijelosti odnose na prihode od naknada za ceste, u iznosu od 4.647.600 EUR. Povećanje planiranih prihoda u iznosu od 166.500 EUR odnosi se na povećanje prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila. Povećanje ovog prihoda planirano je na temelju analize ostvarenja prihoda u razdoblju od 01.01.2023. do 31.05.2023. godine.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu izvršeno je planiranje rashoda u skladu s prenesenim viškom prihoda i Odlukom o raspodjeli rezultata za 2022. godinu, te planiranim povećanjem prihoda na temelju Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije i povećanja prihoda od naknada za ceste.

Ukupno planirani rashodi povećavaju se za 2.957.094 EUR u odnosu na početni plan za 2023. godinu te sada iznose 8.403.804 EUR i uravnoteženi su s planiranim prihodima u iznosu od 6.807.722 EUR i raspoloživim viškom prihoda u iznosu od 1.596.082 EUR.

Planirani rashodi poslovanja povećavaju se za 921.500 EUR u odnosu na početni plan i povećanje se u cijelosti odnosi na rashode za usluge izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije.

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećavaju se za 2.035.594 EUR u odnosu na početni plan, od čega se iznos od 33.100 EUR odnosi na povećanje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (osobni automobil za službene svrhe) i povećanje rashoda za dodatna ulaganja na županijskim i lokalnim cestama na području Brodsko-posavske županije u iznosu od 2.002.494 EUR.

Izmjenama i dopunama Plana održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Brodsko-posavske županije u 2023. godini dan je tablični prikaz te obrazloženje izmjena i dopuna Plana održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta u 2023. godini.

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 i povećanja planiranih prihoda.

Tablica 1. Struktura Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu (u EUR)

Oznaka	Plan 2023. god.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2023. god.
A. RASPOLOŽIVA SREDSTVA	5.446.710	2.957.094	8.403.804
1. Ukupni prihodi i primici	4.650.380	2.157.342	6.807.722
2. Preneseni višak prethodne godine	796.330	799.752	1.596.082
B. RASPOREĐENA SREDSTVA	5.446.710	2.957.094	8.403.804
1. Ukupno rashodi i izdaci	5.446.710	2.957.094	8.403.804
C. RAZLIKA - višak/manjak (A-B)	0	0	0

U Slavonskom Brodu 28. lipnja 2023.godine

Ravnateljica:



Maglić
Olivera Maglić, dipl.ing.stroj.