



(uz točku 2. sa 22.sjednice Upravnog vijeća održane 01.08.2025.g.)

OBRAZLOŽENJE

uz Izvršenje financijskog plana Županijske uprave za ceste Križevci (dalje: Uprava) za razdoblje od 01.01.2025. - 30.06.2025.godine

Tablica 1. – **prihodi** u odnosu na tekući Plan za 2025.g. i izvršenje u istom razdoblju 2024.g..

Konto 1	Naziv prihoda 2	IZVRŠENJE PLANA 01.-06. 2024.g. (EUR) 3	IZVORNI PLAN za 2025.g. (EUR) 4	TEKUĆI PLAN za 2025.g. (I rebalans) (EUR) 5	IZVRŠENJE PLANA 01.-06. 2025.g. (EUR) 6	Indeks	
						(6/3*100)	(6/5*100)
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	1.610.000,00	1.690.000,00	85.323,00		5,0
64	Prihodi od imovine	2.325.883,73	4.605.650,00	4.714.500,00	2.415.835,45	103,9	51,2
65	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	4.239,82	8.000,00	8.000,00	2.820,00	66,5	35,3
68	Ostali prihodi	846,26	3.000,00	2.000,00	911,31	107,7	45,6
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.850,00	0,00	6.000,00	0,00	0,0	0,0
	ukupno:	2.333.819,81	6.226.650,00	6.420.500,00	2.504.889,76	107,3	39,0

Konto 63

- Sredstva po **Pravilniku** o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste i/ili **Odluci** o rasporedu interventnih sredstava i/ili Rebalansu proračuna RH (sve donosi Ministar mora, prometa i infrastrukture prema čl. 91. ili 92. Zakona o cestama), planira se 1.000.000 EUR . U promatranom razdoblju nisu ostvareni prihodi zbog uobičajenog rasporeda tih prihoda krajem godine.
- Sufinanciranje od strane JLS planira se u iznosu 690.000,00
U promatranom razdoblju su ostvareni prihodi od dugovanja iz 2024.g. ,a glavnina ugovornih obveza JLS nastupa nakon izvršenih radova, u drugoj polovici godine.

Konto 64

- Naknada za ceste pri registraciji vozila ostvarena je u iznosu od 2.172.280,61 EUR i druge naknade (služnosti, korištenje cestovnog zemljišta i dr.) u iznosu 243.554,84 EUR.

Konto 65

- Naknade od vlastite djelatnosti i druge zakonom određene naknade

Konto 68

- Prihodi regresiranja šteta od strane osiguravajućih kuća ili Izvoditelja redovnog održavanja u slučaju donošenja obvezujućih sudskih presuda.

Konto 72

- Prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine, planiran od prodaje dva rabljena osobna automobila u vlasništvu Uprave

Konto **92211**

- Višak iz prethodnog razdoblja (tabl.3. pod 6b), za prijenos u 2025.g., u iznosu 2.360.884,32 EUR nije u ovom izvještajnom razdoblju korišten te, zajedno sa viškom iz tekućeg razdoblja, u iznosu 324.845,25 EUR (6a), generira ukupni višak prihoda nad rashodima u iznosu 2.685.729,57 EUR.

Tablica 2. – **rashodi** u odnosu na tekući Plan za 2025.g. i Izvršenje u istom razdoblju 2024.g..

Konto 1	Naziv rashoda 2	IZVRŠENJE PLANA 01.-06. 2024.g. (EUR) 3	IZVORNI PLAN za 2025.g. (EUR) 4	TEKUĆI PLAN za 2025.g. (I rebalans) (EUR) 5	IZVRŠENJE PLANA 01.-06. 2025.g. (EUR) 6	Indeks	
						(6/3*100) 7	(6/5*100) 8
31	Rashodi za zaposlene	158.521,75	432.100,00	505.600,00	203.873,18	128,6	40,3
32	Materijalni rashodi	1.946.541,52	6.141.950,00	6.815.210,00	1.676.543,11	86,1	24,6
34	Financijski rashodi	1.673,23	3.100,00	3.100,00	928,87	55,5	30,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	105.213,06	211.000,00	226.200,00	109.456,44	104,0	48,4
38	Ostali rashodi	4.450,20	18.000,00	18.500,00	4.480,20	100,7	24,2
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	11.250,00	33.000,00	33.000,00	0,00	0,0	0,0
42	Rashodi za nabavu proizved. dugotrajne imovine	59.012,03	295.500,00	579.774,32	184.762,71	313,1	31,9
45	Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu	17.290,78	542.000,00	600.000,00	0,00	0,0	0,0
	ukupno:	2.303.952,57	7.676.650,00	8.781.384,32	2.180.044,51	94,6	24,8

Konto **31**

- **Rashodi za zaposlene** nisu još ostvareni sukladno tekućem planu jer se planira zapošljavanje u četvrtom kvartalu.

Konto **32**

- **Materijalni rashodi** obuhvaćaju radove redovitog tekućeg i pojačanog održavanja cesta, kao glavni rashod. Polugodišnje izvršenje u dijelu pojačanog održavanja je neznatno zbog uobičajenog ritma provođenja javnih nabava u ovom izvještajnom razdoblju i značajnog inteziteta radova u drugoj polovici godine. Realizacija od 24,6 % uglavnom se odnosi na redovito održavanje cesta (1.268.503,89 EUR).

Konto **34**

- **Financijski rashodi** (troškovi banaka i plantnog prometa) zbog apsolutnog malog udjela nemaju značajniji utjecaj.

Konto **36**

- **Pomoći unutar općeg proračuna** se odnose na plaćanje Gradu Koprivnici **5,2 %** prihoda iz naknade za ceste kod registracije vozila (obrazloženje kod konta 64) i prihoda iz **Pravilnika** o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste (ako se ostvare) , sve prema Zakonu o cestama, a zbog preuzimanja 46,87 km javnih cesta od strane Grada Koprivnice čime su te javne ceste postale nerazvrstane u vlasništvu i na upravljanju JLS. Održavanje tih cesta se i dalje financira iz navedenih prihoda ŽUC KKŽ i planirani iznos je u direktnoj ovisnosti o navedenim prihodima.

Konto 38

- **Ostali rashodi** se uglavnom odnose na naknade šteta po događajima na javnim cestama kojima upravljamo, rezervacija po eventualnim drugostupanjskim pravomoćnim presudama te na jednu rentu po presudi iz 2005.godine koja se oštećenoj osobi plaća doživotno.

Konto 41

- **Rashodi za nabavu neproizvedene imovine** se uglavnom odnose na pripremanje tehničke dokumentacije (projektiranja), odnosno kao rezervacija iznosa za projektiranja ili potrebna učešća u zajedničkim projektiranjima sa JLS. U promatranom razdoblju nije bilo korištenja sredstava.

Konto 42

- **Rashodi za nabavu dugotrajne neproizvedene imovine** se odnose na ulaganja u cestovne objekte kao najveće stavke (raskrižja, propusti, mostovi i dr.) te pojačano opremanje cesta prometnom signalizacijom na potencijalno opasnim mjestima. Planirani radovi su izvršeni na sanaciji mosta preko potoka Kamešnica (Zamladinec) u iznosu 79.762,71 EUR te sufinanciranje radova izgradnje rotora „Stiska“ u Đurđevcu iz 2024.g. sa 105.000,00 EUR. Značajan dio radova se izvodi u drugoj polovici godine.

Konto 45

- **Rashodi za dodatna ulaganja u građevinskim objektima** su ulaganja u modernizacije cesta sa makadamskim kolnikom čime se povećava vrijednost cesta. Izvršenje ugovorenih radova će biti u drugoj polovici godine.

Tablica 3. – Izvršenje financijskog plana od 01.01.2025.-30.06.2025. godine, odnos prema tekućem Planu (I rebalans) za 2025.g. (stupac 3.), izvornom Planu za 2025. g. (stupac 2.) i izvršenju Plana za 2024.g. -Bilanca



Županijska uprava za upravljanje županijskim
i lokalnim cestama Koprivničko-križevačke
županije
Ulica Drage Grdenića 7, 48260 Križevci



I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

iznosi su u EUR-ima

	Izvršenje plana za 2024 (1)	PLAN (2)	Rebalans plana za 2025 (3)	Izvršenje plana za 2025 (4)	INDEX	
					(4/1*100)	(4/3*100)
1. PRIHODI POSLOVANJA	5,569,191.54	6,226,650.00	6,414,500.00	2,504,889.76	44.98	39.05
2. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	2,850.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00
3. RASHODI POSLOVANJA	6,351,572.70	6,806,150.00	7,568,610.00	1,995,281.80	31.41	26.36
4. RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	1,046,507.49	870,500.00	1,212,774.32	184,762.71	17.66	15.23
5. OBVEZE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6a. VIŠAK / MANJAK iz tekućeg razdoblja	-1,826,038.65	-1,450,000.00	-2,360,884.32	324,845.25	0.00	0.00
6b. VIŠAK / MANJAK iz prethodnog razdoblja	4,186,922.97	1,450,000.00	2,360,884.32	2,360,884.32	56.39	100.00
6. VIŠAK / MANJAK	2,360,884.32	0.00	0.00	2,685,729.57	113.76	0.00

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Izvršenje plana za 2024 (1)	PLAN (2)	Rebalans plana za 2025 (3)	Izvršenje plana za 2025 (4)	INDEX	
					(4/1*100)	(4/3*100)
7. ZADUŽIVANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8. ZAJMOVI DANI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9. POVRAT ZAJMA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10. NETO FINANCIRANJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	2,360,884.32	0.00	0.00	2,685,729.57	113.76	0.00

Zaključak

Temeljem prihoda u 2024.g. te značajnog prijenosa viška prihoda iz ranijih razdoblja, pogotovo 2023.g., ostvarili smo mogućnost da i u 2025.g., uz pomoć JLS, planiramo i izvršimo pojačan ritam redovitog i investicijskog održavanja cesta, za što su ostvarene i zakonske pretpostavke donošenjem 1. rebalansa financijskog plana i Plana radova (nabave) za 2025.g. .

U izvještajnom razdoblju provedeno je niz pripremnih radnji i postupaka da se, već djelomično u izvještajnom razdoblju, a nastavno u ljetnim i jesenskim mjesecima, mogu odvijati radovi. Provedene su javne i jednostavne nabave sa ugovaranjem radova pojačanog i investicijskog održavanja cesta i cestovnih objekata u vrijednosti cca 3 mil. EUR na 28 projekata te će, za sada, iz postojećih ugovora, biti obnovljeno i modernizirano 27 km cesta te 2 mosta. Provedena je i velika javna nabava za sklapanje Okvirnog sporazuma za slijedeće četverogodišnje razdoblje redovitog održavanja cesta.

Ostaje i nadalje veliki problem lošeg neujednačenog modela financiranja županijskih i lokalnih cesta u RH koji dijelu upravljača (ŽUC-eva) omogućava velike mogućnosti, a dio (i naša uprava) se sam mora izboriti i osigurati dodatne prihode, koji u ukupnosti ne dosežu niti prosjek svih ŽUC. Stalna ovisnost o izvanrednim prihodima nije dobra te kod dijela ŽUC-eva, u koje spada i naš, otežava bilo normalno planiranje u poznatim financijskim okvirima, a time i izvršavanje jer su radovi u cestogradnji sezonski radovi. Nadamo se i dalje da će se model financiranja izmijeniti, postati održiv za sve ŽUC-eve u RH i time relaksirati planiranje i izvršavanje prihodovno ispodprosječnih ŽUC-eva, u kojoj se grupi i mi oduvijek nalazimo (posljednjih 5 po prihodima/km ceste).

Upravno vijeće broj 22

KLASA: 007-04/25-11/003

URBROJ: 2137-113-07-24-002

Križevci, 01.08.2025. godine

Ravnatelj:

Dragutin Guzalić, struč.spec.ing.aedif.

