

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE
ZA CESTE ZA 2024. G.**

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Izvorni plan/ rebalans 2024.	Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
PRIHODI UKUPNO		26.375.449,14	15.985.562,94	17.126.279,80	64,93	107,14
6	PRIHODI POSLOVANJA	26.361.395,40	15.962.343,93	17.103.070,79	64,88	107,15
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	14.053,74	23.219,01	23.209,01	165,14	99,96
RASHODI UKUPNO		15.300.289,14	15.137.773,69	10.884.225,50	71,14	71,90
3	RASHODI POSLOVANJA	13.285.242,66	14.636.628,92	10.431.347,67	78,52	71,27
4	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	2.015.046,48	501.144,77	452.877,83	22,47	90,37
RAZLIKA-VIŠAK / MANJAK		11.075.160,00	847.789,25	6.242.054,30	56,36	736,27

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Izvorni plan/ rebalans 2024.	Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	2.123.564,93	3.000.000,00	3.000.000,00	141,27	100,00
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	3.119.450,52	14.440.090,07	10.119.450,52	324,40	70,08
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		-995.885,59	11.440.090,07	-7.119.450,52	714,89	62,23
VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE		10.079.274,41	10.592.300,82	-877.396,22	-8,70	8,28

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	513.026,41	10.592.300,82	10.592.300,82	2.064,67	100,00
--	------------	---------------	---------------	----------	--------

Ukupno raspoloživa sredstva (ostvareni ukupni prihodi i primici uvećani za višak prihoda prenesen iz prethodne godine) Županijske uprave za ceste Karlovačke županije u 2024. godini iznosila su 30.718.580,62 eur što je u odnosu na planirana raspoloživa sredstva (u iznosu od 29.577.863,76 eur) više za 1.140.716,86 eur ili 3,86%.

U usporedbi sa prethodnom godinom, ukupno ostvarena raspoloživa sredstva u 2024. godini veća su za 5,88 %.

Ukupni prihodi i primici ostvareni u 2024. godini iznose **20.126.279,80 eur** odnosno 106,01 % godišnjeg plana.

Ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od **21.003.676,02 eur** odnosno 71,01 % godišnjeg plana.

Preneseni višak iz 2023. godine nije u potpunosti utrošen kako je planirano. Primjerice, sredstva pomoći za sanaciju županijskih, lokalnih i nerazvrstanih cesta uz granicu s BiH u iznosu od 7.491.280,63 eura uplaćena na samom kraju 2023. godine i nisu mogla biti utrošena u istoj godini, povećala su rezultat poslovanja 2023. godine, a njihovo trošenje djelomično je realizirano u 2024. godini, točnije za županijske i lokalne ceste utrošeno je 1.737.278,09 eura, a za nerazvrstane ceste u obliku danih pomoći 2.172.165,51 eura, ukupno 3.909.443,60 eura. Realizacija se nastavlja u 2025. godini.

U 2024. godini utrošena su sredstva za preuzete ugovorene obveze iz 2023. g. koje nisu izvršene do kraja 2023. godine.

Pomoći iz Državnog proračuna za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta uplaćene u prosincu 2023. godine u iznosu od 2.040.631,00 eur djelomično su utrošene u 2024. godini.

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, izvršenih rashoda i izdataka u 2024. godini u odnosu na izvorni plan te usporedba s izvršenjem prethodne godine.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA

U 2024. g. **prihodi poslovanja** ostvareni su u ukupnom iznosu od 17,10 mil. eura, godišnji plan je izvršen sa 107,15%, a u odnosu na prethodnu godinu 64,88%.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 11,78 mil. eura, što je 6,5% više u odnosu na plan i 44,9% manje u odnosu na prethodno razdoblje (Fond solidarnosti 11,26 mil. eura u 2023. g.).

Nakon donošenja posljednjih izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu, ostvarena su sredstva potpore iz državnog proračuna za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2024. g. u iznosu od 635.227,00 eura i potpora građenju biciklističke infrastrukture na županijskim i lokalnim cestama u 2024. g. u sklopu Nacionalnog plana razvoja biciklističkog prometa za razdoblje od 2023. do 2025. godine, u iznosu od 83.333,33 eura.

Prihodi od imovine realizirani su u iznosu od 5,30 mil. eura što je za 8,7% više u odnosu na planirano, konkretno godišnja naknada za ceste koja se plaća pri registraciji vozila ostvarena je za 425.968,00 eura više u odnosu na plan na što je utjecao veći broj registriranih vozila. U odnosu na prethodno razdoblje prihodi su veći za 7,2% (veće kamate na oročavanje u 2024. godini).

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada u iznosu od 10,2 tis. eura, za 27,3% su manji od planiranih i za 18 % manji u odnosu na prethodnu godinu, na što je utjecao manji broj izdanih suglasnosti iz nadležnosti ove Uprave.

Ostali prihodi u iznosu 4,8 tis. eura odnose se na povrate po računima i na prihod od najamnine. Ostvareni su s 100,5% u odnosu na plan i s 84,6% u odnosu na prethodno razdoblje.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 23.209,01 eura, izvršena je prodaja skladišnog šatora za sol, dotrajale opreme i službenog vozila. Prihodi su ostvareni 100% u odnosu na plan.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENIH RASHODA

Rashodi poslovanja u 2024. g. izvršeni su u iznosu od 10,43 mil. eura, odnosno 71,27% godišnjeg plana i 78,52% u odnosu na prethodno razdoblje.

Rashodi za zaposlene u iznosu od 374,9 tis. eura realizirani su 3,91% manje u odnosu na godišnji plan i 7,6% više u odnosu na prethodno razdoblje. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 7,23 mil. eura, 75,5% godišnjeg plana ili 40,6% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Materijalni rashodi odnose se na rashode za usluge u iznosu od 7,17 mil. eura, naknade troškova zaposlenima (prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika, troškovi službenog putovanja) u iznosu od 14,49 tis. eura, rashodi za materijal i energiju u iznosu od 23,64 tis. eura te ostale rashode poslovanja u iznosu od 23,34 tis. eura.

U okviru rashoda za usluge vrijednosno su najznačajniji rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta koji su izvršeni u iznosu od 6.933.004,50 eura što čini 96,65% ukupnih rashoda za usluge dok su drugi rashodi za usluge (usluge telefona, promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene, intelektualne i dr.) izvršeni u iznosu od 240.179,09 eura i čine 3,35% ukupnih rashoda za usluge.

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta obuhvaćaju rashode redovnog i izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta.

U 2024. godini za redovno održavanje županijskih i lokalnih cesta utrošeno je 3.149.717,48 eur, što je 78,7% godišnjeg plana, a za izvanredno održavanje 3.783.287,02 eur, što je 72,1% godišnjeg plana.

U usporedbi s prethodnom godinom rashodi za redovno održavanje cesta veći su za 977.078,42 eur ili 44,97% s obzirom na veće ugovorene iznose, a rashodi za izvanredno održavanje manji su za 5.873.366,96 eur ili 60,82%.

Izvanredno održavanje cesta u 2023. godini izvršeno je u iznosu od 9.656.653,98 eura. Većina radova izvanrednog održavanja - sanacije kolnika, propusta i klizišta financirana je sredstvima iz Fonda solidarnosti EU za obnovu cesta oštećenih u potresu (ukupno ostvareno 11,26 mil. eura).

Obrazloženje radova redovnog i izvanrednog održavanja nalazi se u posebnom dijelu izvještaja, opisno i tabelarno.

Kao što je prethodno navedeno, osim rashoda za održavanje cesta, rashode za usluge čine rashodi za komunalne usluge (naknada za uređenje voda, odvoz smeća, utrošak vode), intelektualne i osobne usluge (usluge pravnog zastupanja, javnobilježničke i slične usluge), promidžbe i informiranja (objava poziva na nadmetanje u javnom glasilu), usluge telefona, pošte i prijevoza, zdravstvene usluge, zakupnine i najamnine, računalne usluge i ostale usluge vezane za redovno poslovanje i izvršavanje programskih aktivnosti. U 2024. godini izvršeno je 94,89% plana prethodno navedenih rashoda za usluge (manje izvršeni rashodi u odnosu na plan na stavki promidžbenih materijala i ostalih usluga promidžbe i informiranja – objava poziva na nadmetanje) ili 19,49% manje u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine (manje objava poziva na nadmetanje, manji troškovi na intelektualnim i osobnim uslugama – u 2023. stručna izvješća o cestama, a u vezi sanacije cesta oštećenih u potresu).

Rashodi za materijal i energiju izvršeni su u iznosu od 23.643,15 eur ili 67,4% godišnjeg plana (opreznije su planirani troškovi energije i manje je nabavljeno uredskog materijala, sitnog inventara i auto guma te službene i zaštitne odjeće i obuće), od čega se najveći dio izvršenih rashoda odnosi na rashode za energiju u iznosu od 10.582,50 eur, uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 9.881,63 eur te sitni inventar i auto gume u iznosu od 3.002,63 eur.

Naknade troškova zaposlenima izvršene su u iznosu od 14.488,55 eur ili 74,2% godišnjeg plana, što je za 1.789,24 eur ili za 14,1% više u usporedbi s prethodnom godinom, a to su naknade za prijevoz na posao i s posla, za službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 23.341,33 eur ili 69,5% godišnjeg plana, što je za 7.290,40 eura ili 23,8% manje u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, a isti se odnose na naknade za rad Upravnog vijeća (niže naknade u 2024. g.), rashode za reprezentaciju, premije osiguranja (više u 2024.), članarine (članarina udruga ŽUC-eva viša u 2024.), pristojbe i naknade (javnobilježničke i sl.), troškovi sudskih postupaka (2 presude u 2023.) i ostale rashode poslovanja.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 14.576,43 eur ili 73,5% godišnjeg plana, što je 57,5% manje u odnosu na prethodnu godinu. Financijski rashodi odnose se na rashode za kamate u iznosu od 12.378,94 eur, te usluge platnog prometa i bankarske usluge u iznosu od 2.195,42 eur. Rashodi za kamate odnose se na kamate na dugoročni kredit kod Privredne banke Zagreb d.d. Manje plansko ostvarenje ovih rashoda posljedica je činjenice da su planom obuhvaćeni procijenjeni rashodi za zatezne kamate, a uvezi sudskih sporova u tijeku.

Rashodi za pomoći unutar općeg proračuna izvršeni su u iznosu od 2.806,806,61 eura, što predstavlja 60,6% godišnjeg plana, te su u odnosu na prethodnu godinu veći za 322,1%, a odnose se na sredstva doznačena Gradu Karlovcu 622.641,10 eura, a na temelju odredbi Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila („Narodne novine“, broj 130/12) na osnovu kojih je propisano da se iz sredstava godišnje naknade izdvaja dio 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 Karlovac iznosi 12,5%. Nadalje, odnose se i na kapitalnu pomoć Općini Žakanje u iznosu od 12.000 eura za izgradnju autobusnog stajališta temeljem sporazuma i kapitalne pomoći u iznosu od 2.184.165,51 eur općinama Rakovica, Cetingrad i Krnjak za obnovu nerazvrstanih ceste tzv. Schengen, sukladno Odluci Vlade od 21.12.2023. godine.

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu od 440,00 eur ili 4,4% godišnjeg plana, u prethodnoj godini isplaćene su dvije naknade štete po presudi, u iznosu od 53 tis. eura., u 2024. godini jedna naknada štete u iznosu od 440,0 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini izvršeni su u iznosu od 452.877,83 eur ili 90,4% godišnjeg plana ili 22,5% u odnosu na prethodno razdoblje. Odnose se na rashode za gradnju i rekonstrukciju cesta, za nabavu uredske opreme, namještaja i komunikacijske opreme. Prethodna godina bila je izuzetno uspješna u pogledu izvršenih radova uz potporu iz Fonda solidarnosti EU.

OBRAZLOŽENJE PRIMITAKA I IZDATAKA

Primljeni povrati depozita u 2024. g. u iznosu od 3,0 mil. eura su realizirani sa 100,0% u odnosu na godišnji plan i sa 141,3% u odnosu na prethodnu godinu, odnose se na povrat financijskih sredstava oročenih u 2023. g.

Izdaci za depozite se odnose na oročeni depozit u iznosu 10 mil. eura, realizirani su u iznosu od 70,1% u odnosu na godišnji plan i sa 324,4% u odnosu na raniju godinu. Oročena su financijska sredstva koja su krajem poslovne godine slobodna, poštujući načela sigurnosti i likvidnosti.

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova u iznosu od 119,45 tis. eura realizirani su sa 100% u odnosu na godišnji plan i sa 100% u odnosu na prethodno razdoblje.

Stanje novčanih sredstava na žiroračunu 01.01.2024. – 11.599.545,31 eura.

Stanje novčanih sredstava na žiroračunu 31.12.2024. – 10.596.641,35 eura.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Izvorni plan/ Rebalans 2024.	Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
UKUPNI PRIHODI		26.375.449,14	15.985.562,94	17.126.279,80	64,93	107,14
6	PRIHODI POSLOVANJA	26.361.395,40	15.962.343,93	17.103.070,79	64,9	107,1
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	21.393.671,92	11.065.090,95	11.783.651,28	55,1	106,5
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	20.948.254,17	10.891.370,51	11.609.930,84	55,4	106,6
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.080.631,00		675.227,00	32,5	
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	18.867.623,17		10.934.703,84	58,0	
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	445.417,75	173.720,44	173.720,44	39,0	100,0
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	20.000,00		
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	445.417,75		153.720,44	34,5	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00		

6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00				
64	Prihodi od imovine	4.949.599,43	4.878.440,98	5.304.405,18	107,2	108,7
641	Prihodi od financijske imovine	2.192,85	125.110,98	125.110,90	5.705,4	100,0
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2.192,85		125.110,90	5.705,4	
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i zbog primjene valutne klauzule	0,00		0,00		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	4.947.406,58	4.753.330,00	5.179.294,28	104,7	109,0
6424	Naknade za ceste	4.947.406,58		5.179.294,28	104,7	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	12.424,43	14.012,00	10.190,96	82,0	72,7
651	Upravne i administrativne pristojbe	11.925,08	10.000,00	6.179,49	51,8	61,8
6514	Ostale pristojbe i naknade	11.925,08		6.179,49	51,8	
652	Prihodi po posebnim propisima	499,35	4.012,00	4.011,47	803,3	100,0
6526	Ostali nespomenuti prihodi	499,35		4.011,47	803,3	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.699,62	4.800,00	4.823,37	84,6	100,5
683	Ostali prihodi	5.699,62	4.800,00	4.823,37	84,6	100,5
6831	Ostali prihodi	5.699,62		4.823,37	84,6	
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	14.053,74	23.219,01	23.209,01	165,1	100,0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	14.053,74	23.219,01	23.209,01	165,1	100,0
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00	15.111,11	15.111,11		100,0
7212	Poslovni objekti	0,00		15.111,11		
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	155,74	100,00	90,00	57,8	90,0
7221	Uredska oprema i namještaj	140,74		40,00	28,4	
7222	Komunikacijska oprema	15,00		50,00	333,3	
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	13.898,00	8.007,90	8.007,90	57,6	100,0
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	13.898,00		8.007,90	57,6	

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	UKUPNI RASHODI	15.300.289,14	15.137.773,69	10.884.225,50	71,14	71,90
3	RASHODI POSLOVANJA	13.285.242,66	14.636.628,92	10.431.347,67	78,5	71,3
31	Rashodi za zaposlene	348.248,05	390.270,81	374.868,01	107,6	96,1
311	Plaće (bruto)	262.737,06	305.414,00	292.133,54	111,2	95,7
3111	Plaće za redovan rad	260.803,93		290.106,04	111,2	
3112	Plaće u naravi	1.933,13		2.027,50	104,9	
312	Ostali rashodi za zaposlene	41.632,78	34.181,81	33.935,98	81,5	99,3
3121	Ostali rashodi za zaposlene	41.632,78		33.935,98	81,5	
313	Doprinosi na plaće	43.878,21	50.675,00	48.798,49	111,2	96,3
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	43.878,21		48.798,49	111,2	
32	Materijalni rashodi	12.184.445,71	9.586.304,11	7.234.656,62	59,4	75,5
321	Naknade troškova zaposlenima	12.699,31	19.530,00	14.488,55	114,1	74,2
3211	Službena putovanja	1.570,90		2.230,96	142,0	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.147,69		10.356,34	113,2	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.980,72		1.901,25	96,0	
322	Rashodi za materijal i energiju	25.044,60	35.070,00	23.643,15	94,4	67,4
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.322,17		9.881,63	106,0	
3223	Energija	10.164,20		10.582,50	104,1	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	52,96		43,49	82,1	
3225	Sitni inventar i auto gume	4.842,43		3.002,63	62,0	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	662,84		132,90	20,1	
323	Rashodi za usluge	12.116.070,07	9.498.119,11	7.173.183,59	59,2	75,5
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	7.481,43		7.997,70	106,9	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	11.835.800,43		6.947.525,37	58,7	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	10.591,18		4.832,51	45,6	
3234	Komunalne usluge	69.209,62		69.160,10	99,9	
3235	Zakupnine i najamnine	4.445,25		495,98	11,2	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.635,10		2.408,79	91,4	
3237	Intelektualne i osobne usluge	89.906,48		38.100,77	42,4	
3238	Računalne usluge	16.671,94		19.510,24	117,0	
3239	Ostale usluge	79.328,64		83.152,13	104,8	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	30.631,73	33.585,00	23.341,33	76,2	69,5
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično	16.911,01		9.657,27	57,1	
3292	Premije osiguranja	3.345,63		4.795,36	143,3	
3293	Reprezentacija	2.997,31		2.962,46	98,8	
3294	Članarine	3.052,99		4.682,91	153,4	
3295	Pristojbe i naknade	1.553,22		1.185,23	76,3	
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.771,57		30,00	1,1	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		28,10		
34	Financijski rashodi	34.308,60	19.819,00	14.576,43	42,5	73,5
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	13.870,46	12.379,00	12.378,94	89,2	100,0
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	13.870,46		12.378,94	89,2	
343	Ostali financijski rashodi	20.438,14	7.440,00	2.197,49	10,8	29,5
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.167,11		2.195,42	101,3	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,01		0,00	0,0	
3433	Zatezne kamate	18.271,02		2,07	0,0	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00		0,00		
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	664.897,83	4.630.235,00	2.806.806,61	422,1	60,6
363	Pomoći unutar općeg proračuna	664.897,83	4.630.235,00	2.806.806,61	422,1	60,6
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	598.536,43		622.641,10	104,0	
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	66.361,40		2.184.165,51	3.291,3	

38	Ostali rashodi	53.342,47	10.000,00	440,00	0,8	4,4
383	Kazne, penali i naknade štete	53.342,47	10.000,00	440,00	0,8	4,4
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	53.342,47		440,00	0,8	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.015.046,48	501.144,77	452.877,83	22,5	90,4
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.802,98	49.705,63	41.445,36	83,2	83,4
421	Građevinski objekti	4.846,16	3.750,00	5.211,09	107,5	139,0
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	4.846,16		5.211,09	107,5	
422	Postrojenja i oprema	10.124,43	17.155,63	7.342,39	72,5	42,8
4221	Uredska oprema i namještaj	6.569,43		5.139,76	78,2	
4222	Komunikacijska oprema	3.555,00		2.097,00	59,0	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		0,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		105,63		
423	Prijevozna sredstva	32.869,01	28.800,00	28.800,00	87,6	100,0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	32.869,01		28.800,00	87,6	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.963,38	0,00	91,88	4,7	
4262	Ulaganja u računalne programe	1.963,38		91,88	4,7	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.965.243,50	451.439,14	411.432,47	20,9	91,1
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.965.243,50	451.439,14	411.432,47	20,9	91,1
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.965.243,50		411.432,47	20,9	

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Izvorni plan/ Rebalans	Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
	PRIMICI UKUPNO	2.123.564,93	3.000.000,00	3.000.000,00	141,27	100,00
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	2.123.564,93	3.000.000,00	3.000.000,00	141,3	100,0
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	2.123.564,93	3.000.000,00	3.000.000,00	141,3	100,0
818	Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	2.123.564,93	3.000.000,00	3.000.000,00	141,3	100,0
8181	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	2.123.564,93		3.000.000,00	141,3	
	IZDACI UKUPNO	3.119.450,52	14.440.090,07	10.119.450,52	324,4	70,1
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	3.119.450,52	14.440.090,07	10.119.450,52	324,4	70,1
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	3.000.000,00	14.320.639,07	10.000.000,00	333,3	69,8
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	3.000.000,00	14.320.639,07	10.000.000,00	333,3	69,8

5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama	3.000.000,00		10.000.000,00	333,3	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	119.450,52	119.451,00	119.450,52	100,0	100,0
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	119.450,52	119.451,00	119.450,52	100,0	100,0
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	119.450,52		119.450,52	100,0	

II. POSEBNI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

RAČUN				PROGRAM, AKTIVNOSTI I PROJEKTI TE VRSTA RASHODA/IZDATAKA	Izvorni plan/ Rebalans 2024.	Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Indeks
1				2	3	4	5(4/3*100)
RKP - 38253				ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE			
				PROGRAM: ODRŽAVANJE, REKONSTRUKCIJA I GRAĐENJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA I OBJEKATA	14.330.737,25	10.156.454,67	70,9
		1001					
A100001				Aktivnost: Redovno održavanje cesta	4.000.000,00	3.149.717,48	78,7
32				Materijalni rashodi	4.000.000,00	3.149.717,48	78,7
	323			Rashodi za usluge		3.149.717,48	
	3232			Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.149.717,48	
A100002				Aktivnost: Izvanredno održavanje cesta	5.245.313,11	3.783.287,02	72,1
32				Materijalni rashodi	5.245.313,11	3.783.287,02	72,1
	323			Rashodi za usluge		3.783.287,02	
	3232			Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.783.287,02	
A100003				Aktivnost: Održavanje nerazvrstanih cesta	4.630.235,00	2.806.806,61	60,6
36				Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	4.630.235,00	2.806.806,61	60,6
	363			Pomoć unutar općeg proračuna		2.806.806,61	
	3631			Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		622.641,10	
	3632			Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		2.184.165,51	

K100009			Kapitalni projekt: Izgradnja i rekonstrukcija cesta i objekata	455.189,14	416.643,56	91,5
42			Rashodi za nabavu imovine	3.750,00	5.211,09	139,0
	421		Građevinski objekti		5.211,09	
	4213		Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		5.211,09	
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	451.439,14	411.432,47	91,1
	451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		411.432,47	
	4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		411.432,47	
		1002	PROGRAM: FINANCIJSKI RASHODI I IZDACI	14.459.909,07	10.134.026,95	70,1
A100004			Aktivnost: Zajmovi tuzemnih banaka i depoziti	14.452.469,07	10.131.829,46	70,1
34			Financijski rashodi	12.379,00	12.378,94	100,0
	342		Kamata za primljene zajmove		12.378,94	
	3423		Kamate za primljene kredite i zajmove od banaka i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		12.378,94	
51			Izdaci za dane zajmove i depozite	14.320.639,07	10.000.000,00	69,8
	518		Izdaci za depozite i jamčevne pologe		10.000.000,00	
	5181		Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tuzemni		10.000.000,00	
54			Izdaci za otplatu glav. primljenih zajmova	119.451,00	119.450,52	100,0
	544		Otplata zajmova		119.450,52	
	5443		Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		119.450,52	
A100005			Aktivnost: Ostali financijski rashodi	7.440,00	2.197,49	29,5
34			Financijski rashodi	7.440,00	2.197,49	29,5
	343		Ostali financijski rashodi		2.197,49	
	3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.195,42	

	3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		0,00	
	3433	Zatezne kamate		2,07	
	1003	PROGRAM: RASHODI ŽUC-a	787.217,44	713.194,40	90,6
A100006		Aktivnost: Rashodi za zaposlene	390.270,81	374.868,01	96,1
31		Rashodi za zaposlene	390.270,81	374.868,01	96,1
	311	Plaće		292.133,54	
	3111	Plaće za redovan rad		290.106,04	
	3112	Plaće u naravi		2.027,50	
	312	Ostali rashodi za zaposlene		33.935,98	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene		33.935,98	
	313	Doprinosi na plaće		48.798,49	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		48.798,49	
A100007		Aktivnost: Materijalni rashodi, pomoći, ostali rashodi	350.991,00	302.092,12	86,1
32		Materijalni rashodi	340.991,00	301.652,12	88,5
	321	Naknade troškova zaposlenicima		14.488,55	
	3211	Službena putovanja		2.230,96	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		10.356,34	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.901,25	
	322	Rashodi za materijal i energiju		23.643,15	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		9.881,63	
	3223	Energija		10.582,50	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		43,49	
	3225	Sitni inventar i auto gume		3.002,63	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		132,90	
	323	Rashodi za usluge		240.179,09	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		7.997,70	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		14.520,87	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		4.832,51	
	3234	Komunalne usluge		69.160,10	

	3235	Zakupnine i najamnine		495,98	
	3236	Zdravstvene usluge		2.408,79	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		38.100,77	
	3238	Računalne usluge		19.510,24	
	3239	Ostale usluge		83.152,13	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		23.341,33	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		9.657,27	
	3292	Premije osiguranja		4.795,36	
	3293	Reprezentacija		2.962,46	
	3294	Članarine		4.682,91	
	3295	Pristojbe i naknade		1.185,23	
	3296	Troškovi sudskih postupaka		30,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		28,10	
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	
	363	Pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
	3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		0,00	
38		Ostali rashodi	10.000,00	440,00	4,4
	383	Kazne, penal i naknade štete		440,00	
	3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta		440,00	
K100008		Kapitalni projekt: Rashodi za nabavu imovine	45.955,63	36.234,27	78,8
42		Rashodi za nabavu imovine	45.955,63	36.234,27	78,8
	421	Građevinski objekti		0,00	
	422	Postrojenja i oprema		7.342,39	
	4221	Uredska oprema i namještaj		5.139,76	
	4222	Komunikacijska oprema		2.097,00	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		105,63	
	423	Prijevozna sredstva		28.800,00	
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		28.800,00	
	426	Nematerijalna proizvedena imovina		91,88	
	4262	Ulaganja u računalne programe		91,88	

			Sveukupno rashodi i izdaci	29.577.863,76	21.003.676,02	71,0
--	--	--	-----------------------------------	----------------------	----------------------	-------------

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

NAZIV PROGRAMA	PROGRAM 1001: ODRŽAVANJE, REKONSTRUKCIJA I GRAĐENJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA I OBJEKATA
SVRHA PROGRAMA	Redovno i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta koje obuhvaća skup mjera i radnji koje se obavljaju na cestama uključujući objekte sa svrhom održavanja sigurnosti i tehničke ispravnosti istih.
CILJ PROGRAMA	Osnovni ciljevi redovnog održavanja su: 1. Sprečavanje propadanja cesta 2. Omogućavanje sigurnog odvijanja prometa 3. Zaštita cesta 4. Postizanje višeg standarda održavanja uz iste troškove
OPIS PROGRAMA	Aktivnost A100001 - Redovno održavanje cesta obuhvaća: 1. Nadzor i pregled cesta i objekata 2. Redovito održavanje prometnih površina 3. Redovito održavanje bankina 4. Redovito održavanje pokosa 5. Redovito održavanje sustava odvodnje 6. Redovito održavanje prometne signalizacije i opreme 7. Redovito održavanje cestovnih naprava i uređaja 8. Redovito održavanje vegetacije 9. Osiguranje preglednosti 10. Čišćenje ceste 11. Redovito održavanje cestovnih objekata 12. Interventni radovi 13. Zimska služba Aktivnost A100002 - Izvanredno održavanje cesta obuhvaća: 1. Obnavljanje i zamjenu kolničkog zastora 2. Ojačanje kolnika u svrhu obnove i povećanja nosivosti 3. Poboljšanje sustava odvodnje cesta 4. Saniranje odrona i klizišta 5. Sanacija potpornih i obložnih zidova 6. Korekcije geometrijskih elemenata ceste 7. Uređenje raskrižja i kružnog toka 8. Sanacija i rekonstrukcija mostova Aktivnost A100003 - Održavanje nerazvrstanih cesta obuhvaća: financiranje nerazvrstanih cesta grada Karlovca u iznosu 12,5% od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila i sufinanciranje JLS. Kapitalni projekt K100009 - Izgradnja i rekonstrukcija cesta i objekata Projekt obuhvaća: sanaciju cesta, mosta, klizišta, izradu potpornih zidova, postavljanje odbojne ograde i izradu projektne dokumentacije.
ZAKONSKA OSNOVA	Zakon o cestama (N.N. 84/11-133/23) Pravilnik o održavanju cesta (N.N. 90/14, N.N. 3/21) Pravilnik o prometnim znakovima, signalizaciji i opremi cesta (N.N. 92/19) Odluka o razvrstavanju javnih cesta (N.N. 59/2023)

	Pravilnik o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (N.N. 130/12) Pravilnik o visini godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (N.N. 96/15, N.N. 98/15)
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SU ZASNOVANI IZRAČUNI I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	Za radove redovnog održavanja 853,134 km županijskih i lokalnih cesta sklopljeni su ugovori s izvođačima po pojedinim grupama radova koji sadrže troškovnike sa specificiranim vrstama svih planiranih radova. Za održavanje vertikalne prometne signalizacije i oznaka na kolniku sklopljen je jednogodišnji ugovor u iznosu od 181,9 tis. eura za period 01.10.2023. – 30.09.2024.g. i 181,9 tis. eura od 01.10.2024.-30.09.2025. Za period 18.08.2023. – 17.08.2024.g. za radove košnja trave i održavanje zelenila sklopljen je godišnji ugovor u iznosu 402,6 tis. eura i isti iznos ugovora od 01.04.2024.-31.03.2025. Za radove redovnog zimskog održavanja sklopljen je ugovor za sezonu 2023./2024., od 19.09.2023. do 30.06.2024. u iznosu od 1,36 mil. eura i isti iznos ugovora od 09.10.2024.-30.06.2025. Planirano je financiranje iz godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila i naknade za osnovano pravo služnosti. Za ostale građevinske radove ugovor iznosi 1,86 mil. eur za period od 01.04.2024.-31.03.2025., prethodni ugovor 779 tis. eura. Za radove izvanrednog održavanja za svaku planiranu dionicu županijske i lokalne ceste izrađeni su troškovnici kojima su procijenjeni iznosi potrebnih sredstava. Polazište su tržišne cijene. Aktivnost sadrži i troškove projekata, nadzora i dr. Planirano je financiranje iz godišnje naknade za ceste, naknade za osnovano pravo služnosti, sredstava državnog proračuna, Karlovačke županije, Grada Ozlja. U proračun grada Karlovca vršimo doznake financijskih sredstava u iznosu 12,5% od naplaćene godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila. Kapitalni projekt se odnosi na zavisne troškove za izmještanje ŽC 3296 Boševci. Dodatna ulaganja se odnose na rekonstrukciju cesta, sanaciju mosta, propusta, sanaciju klizišta. Planirano je financiranje iz godišnje naknade za ceste, sredstava potpore iz državnog proračuna, općinskih, županijskih, gradskih, HC.
ODSTUPANJA U ODNOSU NA PLAN	U odnosu na plan utrošeno je manje financijskih sredstava za redovno održavanje uslijed blage zime, izvršenje iznosi 78,7% godišnjeg plana. Izvanredno održavanje - <i>tablica 1</i> izvršeno je u odnosu na plan 72,1%, radovi na dionicama cesta uvršteni u III. rebalans 2024. g., većim dijelom, su usred zimskih uvjeta preneseni u 2025. g. Pomoći gradu Karlovcu su izvršene s 98,83% u odnosu na plan, 4,02 % više u odnosu na prethodnu godinu što odgovara i većem prihodu od GNK u 2024. g. U okviru kapitalnog projekta dodatna ulaganja - <i>tablica 2</i> nisu u potpunosti realizirani radovi započeti u IV. kvartalu 2024. g., radi ulaska u zimske uvjete nisu završeni. Izvršenje u odnosu na plan iznosi 91,1% Kapitalni projekt, građenje – <i>tablica 3</i> - zavisni troškovi za izmještanje ŽC 3296 Boševci, izvršenje veće za 39% u odnosu na plan s obzirom na neočekivane administrativne troškove.
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI	A100001 Redovno održavanje cesta: cilj je uspješno ostvaren s obzirom da je realiziran godišnji plan redovnog održavanja cesta uz manji utrošak financijskih sredstava. Pokazatelj učinka pruža informaciju o dugoročnim rezultatima, te društvenim i ekonomskim promjenama koje se postižu provedbom

	programa. Redovnim zimskim i ljetnim održavanjem cesta povećava se sigurnost u odvijanju prometa. A100002 Izvanredno održavanje cesta: postavljeni cilj za sigurnijim odvijanjem prometa djelomično je realiziran sanacijom cca 20 km županijskih i lokalnih cesta. A100003 Održavanje nerazvrstanih cesta: gradu Karlovcu su sredstva transferirana u planiranim rokovima i prema ostvarenim prihodima, dok je za nerazvrstane ceste Schengen transfer izvršen temeljem dokumentacije o izvršenim radovima u iznosu od 2.172.165,51 eur. K100009 Kapitalni projekt je djelomično realiziran; radi se o zahtjevnijim projektima koje nije moguće završiti unutar jedne godine.
--	--

IZNOS SREDSTAVA S KOJIMA JE REALIZIRAN PROGRAM

Redni broj	Vrste aktivnosti / projekta	Iznos sredstava u eurima		Indeks
		Plan 2024. g.	Izvršeno do 31.12.2024.	
1.	Redovno održavanje županijskih i lokalnih cesta	4.000.000,00	3.149.717,48	78,7
2.	Izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta (tablica 1)	5.245.313,11	3.783.287,02	72,1
3.	Održavanje nerazvrstanih cesta	4.630.235,00	2.806.806,61	60,6
4.	Izgradnja i rekonstrukcija cesta i objekata (tablica 2, tablica 3)	455.189,14	416.643,56	91,5
	UKUPNO	14.330.737,25	10.156.454,67	70,9

NAZIV PROGRAMA	PROGRAM 1002: FINANCIJSKI RASHODI I IZDACI
SVRHA PROGRAMA	Osiguranje sredstava za otplatu zajma i ostalih financijskih rashoda
CILJ PROGRAMA	Zajmovi tuzemnih banaka 1.Redovno podmirivanje kamata za primljeni zajam 2.Redovno podmirivanje glavnice primljenog zajma Ostali financijski rashodi Redovno podmirivanje financijskih rashoda za bankarske usluge, usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostale financijske rashode.
OPIS PROGRAMA	Program se sastoji od aktivnosti kojima se omogućava podmirenje kreditnih obaveza i ostalih financijskih rashoda. Pravni temelj za isplatu: Ugovor o dugoročnom kreditu u iznosu od 9,0 mil. kn tj. 1,2 mil. eura za izgradnju novog mosta preko rijeke Mrežnice „most Zvečaj“ zaključen s Privrednom bankom Zagreb d.d. 13.05.2020. g., realiziran većim dijelom u 2020. godini. Otplata glavnice u jednakim mjesečnim ratama započinje 31.10.2022.godine, a završava 30.09.2032. godine.
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	Otplatni planovi banke su ishodište za izračun potrebnih financijskih sredstava za otplatu glavnice i kamata postojećeg kredita. Procjena potrebnih sredstava za bankarske usluge i usluge platnog prometa temelji se na prošlogodišnjem izvršenju uz minimalna odstupanja. Izračun iznosa zateznih kamata iz poslovnog odnosa temelji se na broju započetih sudskih procesa i duljini trajanja. Financiranje je planirano je iz godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila.
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI	Uredna otplata kredita sukladno otplatnom planu.
ODSTUPANJA U ODNOSU NA PLAN	U odnosu na godišnji plan program je izvršen s 70,1%. Manje izvršeno u odnosu na plan se odnosi na manji iznos oročavanja.

IZNOS SREDSTAVA S KOJIMA JE REALIZIRAN PROGRAM

Redni broj	Vrste aktivnosti / projekta	Iznos sredstava u eurima		Indeks
		Plan 2024. g.	Izvršeno do 31.12.2024.	
1.	Kamate za primljeni zajam	12.379,00	12.378,94	100,0
2.	Izdaci za depozite	14.320.639,07	10.000.000,00	69,8
3.	Otplata zajma	119.451,00	119.450,52	100,0
4.	Ostali financijski rashodi	7.440,00	2.197,49	29,5
	UKUPNO	14.459.909,07	10.134.026,95	70,1

NAZIV PROGRAMA	PROGRAM 1003: RASHODI ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE
SVRHA PROGRAMA	Osigurati redovnu naplatu sredstava za održavanje županijskih i lokalnih cesta, provoditi politiku plaća i drugih materijalnih prava. Osigurati usluge i nabaviti nefinancijsku imovinu za kvalitetno obavljanje poslovne djelatnosti.
CILJ PROGRAMA	1. Osigurati redovito ispunjenje obaveza za zaposlene, materijalnih rashoda te rashoda za nabavu imovine 2. Osigurati tehničko - tehnološko jedinstvo na županijskim i lokalnim cestama 3. Putem stručnog nadzora, osigurati kontrolu na poslovima redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta 4. Osigurati zakonsku suglasnost ugovora sa izvođačima radova 5. Pratiti naplatu godišnje naknade za ceste i ostalih prihoda
OPIS PROGRAMA	Program obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za održavanje cesta i ostalih sredstava za financiranje Županijske uprave za ceste te izdavanje dozvola, suglasnosti, rješenja i sl.
ZAKONSKA OSNOVA	Zakon o cestama (N.N. 84/11-133/23) Zakon o ustanovama (N.N. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19) Zakon o proračunu (N.N.144/21) Zakon o sigurnosti prometa na cestama (N.N.67/08, 48/10, 74/11, 80/13, 158/13, 92/14, 64/15, 108/17, 70/19 i 42/20) Zakon o financiranju vodnog gospodarstva (N.N.153/09, 90/11, 56/13, 154/14, 119/15, 120/16, 127/17 i 66/19) Zakon o javnoj nabavi (N.N. 120/16) Odluka Vlade RH o visini naknade za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti (N.N. 87/14)
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA	Rashode za zaposlene čine bruto plaće, doprinosi na plaće, darovi, nagrade, naknade i plaća u naravi. Plaće čini umnožak osnovice i koeficijenta, sukladno Pravilniku o radu, ostale naknade se isplaćuju prema odredbama Pravilnika. Rashodi se financiraju iz godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila. Materijalne rashode čine: naknade troškova zaposlenima, troškovi materijala, energije, telefona, interneta, komunalne usluge, intelektualne usluge, naknade stanicama za tehnički pregled vozila, naknade članovima upravnog vijeća, reprezentacija, članarine, osiguranje, troškovi sudskih postupaka i sl. Rashodi se financiraju iz godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila. Ostali rashodi se odnose na naknade po sudskim sporovima. Potrebna sredstva za naknade po sudskim sporovima su procijenjena prema broju i iznosu započetih sudskih sporova. Rashodi se financiraju iz godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila. Rashodi za nefinancijsku imovinu se odnose na zamjenu dotrajale i nabavu nove opreme s ciljem unapređenja poslovanja i nabavu službenog vozila

	za rad na terenu. Rashodi se financiraju iz godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila.
ODSTUPANJA U ODNOSU NA PLAN	U odnosu na plan u okviru materijalnih rashoda, izvršenje je za 11,5% manje od planiranog. Tijekom 2024. g. ostvareni su manji troškovi od planiranih na stavkama: službena putovanja zaposlenika, naknade za prijevoz, stručno usavršavanje, uredski materijal, energija, sitni inventar i auto gume, službena i radna odjeća i obuća, rashodi za usluge – promidžba i informiranje, zdravstvene i intelektualne, naknade za rad UV su niže od početka 2024. godine, niži troškovi reprezentacije od planiranog, pristojbe, troškovi sudskih postupaka i ostali rashodi također niži od planiranog s obzirom da nije bilo većih presuda. Neki od navedenih rashoda veći su u odnosu na 2023. godinu i to: službena putovanja – potreba za stručnim usavršavanjem djelatnika, više naknade za prijevoz, viši troškovi informatički usluga, članarina Udruga ŽUC, premije osiguranja, dok su troškovi intelektualnih usluga značajno niži u 2024. g. (u 2023. g. stručna izvješća o cestama), troškovi vezani uz sudske postupke također niži.
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI	Pravovremeno i točno podmirivanje svih obveza, naknada, poreza i doprinosa. Povećanje stupnja kontrole prilikom izvođenja radova redovnog održavanja primjenom odredbi propisa o cestama, gradnji, uređenju prostora, sigurnosti cestovnog prometa i zaštite okoliša. Postignuta financijska disciplina - pravovremenom uplatom godišnje naknade za ceste, iznosa sufinanciranja i slično.

IZNOS SREDSTAVA S KOJIMA JE REALIZIRAN PROGRAM

Redni broj	Vrste aktivnosti / projekta	Iznos sredstava u eurima		Indeks
		Plan 2024. g.	Izvršeno do 31.12.2024.	
1.	Rashodi za zaposlene	390.270,81	374.868,01	96,1
2.	Materijalni rashodi, usluge, ostali rashodi i pomoći	350.991,00	302.092,12	86,1
3.	Rashodi za nabavu imovine	45.955,63	36.234,27	78,8
	UKUPNO	787.217,44	713.194,40	90,6

III. POSEBNI IZVJEŠTAJI

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine

Tablica primljenih kredita, zajmova i otplata

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE	Stanje zajma 1.1.2024.	Otplata glavnice	Primljen i zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.2024 .	Revalorizacija /tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja/ dospjeća zajma
----------------------------	------------------------	------------------	-------------------------------------	---------------------------	--	--------------------------------

A 1 TUZEMNI KRATKOROČNI ZAJMOVI						
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
UKUPNO pod A 1						
A 2 TUZEMNI DUGOROČNI ZAJMOVI						
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	1.045.192,13	119.450,52	0,00	925.741,61	0,00	13.05.2020. 30.09.2032.
UKUPNO pod A 2	1.045.192,13	119.450,52	0,00	925.741,61	0,00	-

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU

-

3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

-

4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Nenaplaćena potraživanja na dan 31.12.2024. godine iznose ukupno 144 tis. eura (konta skupine 12 i 16 računskog plana), od toga se na potraživanja za godišnju naknadu za ceste odnosi 141,8 tis. eura.

Na dan 31.12.2024. godine nedospjele obveze iznose 1.797.224,84 eura, najveći dio se odnosi na obveze za financijsku imovinu zbog kreditnog zaduženja. Dospjele obveze po ulaznim računima iznose 2.937,67 eur, podmirene u siječnju 2025. g.

Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku iznose 22.392,50 eura.

5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

-

Ravnatelj:

Darko Bebić