

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA  
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE  
KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2025. G.**



## IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE KARLOVAČKE ŽUPANIJE ZA 2025. GODINU

### I. OPĆI DIO

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od:

- Sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Računa prihoda i rashoda
- Računa financiranja

A. Račun prihoda i rashoda sadrži tabelarni prikaz:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

B. Račun financiranja

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Županijske uprave za ceste Karlovačke županije za 2025. godinu daje se u sljedećem tabličnom pregledu:

#### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

##### A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Izvorni plan/ rebalans 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
<b>PRIHODI UKUPNO</b>		17.126.279,80	4.964.840,00	6.317.255,26	36,89	127,24
6	PRIHODI POSLOVANJA	17.103.070,79	4.964.830,00	6.317.245,26	36,94	127,24
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	23.209,01	10,00	10,00	0,04	100,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>		10.884.225,50	18.014.249,00	11.955.897,36	109,85	66,37
3	RASHODI POSLOVANJA	10.431.347,67	17.520.659,00	11.694.611,66	112,11	66,75
4	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	452.877,83	493.590,00	261.285,70	57,69	52,94
<b>RAZLIKA-VIŠAK / MANJAK</b>		6.242.054,30	-13.049.409,00	-5.638.642,10	-90,33	43,21

##### B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Izvorni plan/ rebalans 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	10.119.450,52	119.451,00	119.450,52	1,18	100,00
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>		-7.119.450,52	-119.451,00	-119.450,52	1,68	100,00
<b>VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE</b>		-877.396,22	-13.168.860,00	-5.758.092,62	656,27	43,73

##### C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	10.592.300,82	19.714.904,60	19.714.904,60	186,12	100,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE +RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GOINA	9.714.904,60	6.546.044,60	13.956.811,98	143,66	213,21

**Ukupno planirani prihodi i primici** za 2025. godinu iznosili su 4.964.840,00 EUR, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 6.317.255,26 EUR ili 27,24 % više od planiranog. Ostvareni Prihodi i primici u 2025. godini manji su u odnosu na 2024. godinu za 13.809.024,54 EUR ili 68,61 % manje ostvareni.

**Ukupno planirani rashodi i izdaci** za 2025. godinu iznosili su 18.133.700,00 EUR, a realizirani su u iznosu od 12.075.347,88 EUR ili 66,59 % planiranog. Ostvareni Rashodi i izdaci u 2025. godini manji su u odnosu na 2024. za 8.928.328,14 EUR ili 42,51%.

Razliku ostvarenja/izvršenja prihoda/rashoda između dvije godine, 2024. i 2025. , prije svega čine sredstva pomoći za sanaciju cesta uz državnu granicu sa Bosnom i Hercegovinom temeljem Odluke Vlade RH radi uspostave učinkovitog čuvanja državne granice prema BIH, ujedno i vanjske granice EU/Schengen.

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, izvršenih rashoda i izdataka u 2025. godini u odnosu na planirano i usporedba s izvršenjem prethodne godine.

## OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA

Tablica 1. Ostvareni prihodi i primici u 2025. godini s usporednim pokazateljima ostvarenja u odnosu na plan i u odnosu na 2024. godinu

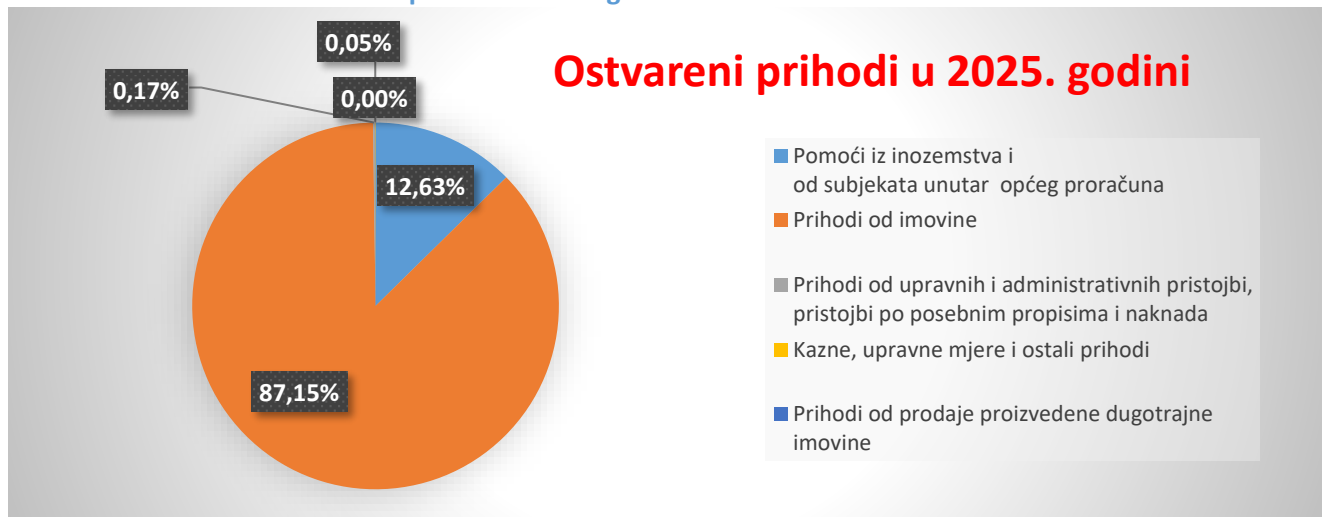
BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Izvorni plan/ Rebalans 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>17.126.279,80</b>	<b>4.964.840,00</b>	<b>6.317.255,26</b>	<b>36,89</b>	<b>127,24</b>
6	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>17.103.070,79</b>	<b>4.964.830,00</b>	<b>6.317.245,26</b>	36,9	127,2
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	11.783.651,28	30.000,00	798.098,40	6,8	2.660,3
64	Prihodi od imovine	5.304.405,18	4.919.900,00	5.505.402,81	103,8	111,9
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.190,96	12.200,00	10.582,54	103,8	86,7
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	4.823,37	2.730,00	3.161,51	65,5	115,8
7	<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>23.209,01</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	0,0	100,0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	23.209,01	10,00	10,00	0,0	100,0
<b>PRIMICI UKUPNO</b>		<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
8	<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	
81	Primljeni povрати glavnica danih zajmova i depozita	3.000.000,00	0,00	0,00	0,0	

Ostvareni prihodi su od prihoda poslovanja i (sa vrlo malo značaja) prihod od prodaje nefinancijske imovine. Primici nisu ostvareni.

U strukturi ostvarenih prihoda u 2025. godini najznačajniji su prihodi od imovine - naknade za ceste koja čine glavni izvor financiranja Županijske uprave za ceste i u ukupnim prihodima sudjeluje sa udjelom od 87,15%, slijede pomoći od subjekata unutar općeg proračuna sa udjelom od 12,63%.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, kazne, upravne mjere i ostali prihodi te prihodi od prodaje nefinancijske imovine zajedno ukupno čine manji dio odnosno ukupno 0,22% ostvarenih prihoda.

Grafikon 1. Struktura ostvarenih prihoda u 2025. godini



U 2025. g. **prihodi poslovanja** ostvareni su u ukupnom iznosu od 6.317.245,26 EUR, sa 36,9% u odnosu na prethodnu godinu i sa 127,2% u odnosu na planirano.

**Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna** ostvarene su u iznosu od 798.098,40 EUR, sa 6,8% u odnosu na prethodnu godinu kada su ostvarena značajna sredstva za sanaciju cesta uz granicu sa Bosnom i Hercegovinom, tzv. Schengen.

U 2025. godini ostvarena su sredstva potpore iz državnog proračuna za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u iznosu od 684.765,07 EUR i potpora građenju biciklističke infrastrukture na županijskim i lokalnim cestama u sklopu Nacionalnog plana razvoja biciklističkog prometa za razdoblje od 2023. do 2025. godine, u iznosu od 83.333,33 eura i pomoć Općine Barilović 30.000,00 EUR za sanaciju dionice ŽC3185 u Bariloviću.

**Prihodi od imovine** realizirani su u iznosu od 5.505.402,81 EUR što je za 3,8% više u odnosu na prethodnu godinu, ostvarene kamate na oročena sredstva veće su za 44,5%.

Osim prihoda od financijske imovine prihode od imovine čine i oni od nefinancijske imovine i to od naknade za ceste i to od kako slijedi:

- godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priklučnih vozila (u daljnjem tekstu godišnja naknada za ceste) putem uplata stanica za tehnički pregled vozila te od Ministarstva mora prometa i infrastrukture za nadoknadu iznosa godišnje naknade za ceste koja nije ostvarena zbog ostvarivanja prava na oslobađanje od plaćanja godišnje naknade za ceste osoba s invaliditetom. Prihod od godišnje naknade za ceste ovisi o broju registriranih vozila tijekom godine,
- naknade za korištenje cestovnog zemljišta temeljem sklopljenih ugovora o osnivanju prava služnosti na javnoj cesti,
- naknade za izvanredni prijevoz od Hrvatskih cesta d.o.o. temeljem izdanih dozvola za izvanredni prijevoz prema kilometraži prometovanja po županijskim i lokalnim cestama na području Karlovačke županije.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada** ostvareni su u iznosu od 10.582,54 EUR, a ostvareni iznos najviše ovisi o broju izdanih suglasnosti iz nadležnosti ove Uprave i u ovu grupu prihoda spadaju i ostvareni prihodi s naslova osiguranja odnosno naknade štete za oštećene odbojne ograde i sl.

**Ostali prihodi** ostvareni u iznosu 3.161,51 EUR odnose se na povrate plaćenih troškova, a vezano uz sudske sporove i na prihod od najamnine.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu od **10,00** eura. Prihod je ostvaren od prodaje dotrajalog predmeta dugotrajne imovine. Prihodi su ostvareni sa 100% u odnosu na plan.

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENIH RASHODA**

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2025. godinu iznosili su 18.133.700,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 12.075.347,88 EUR.

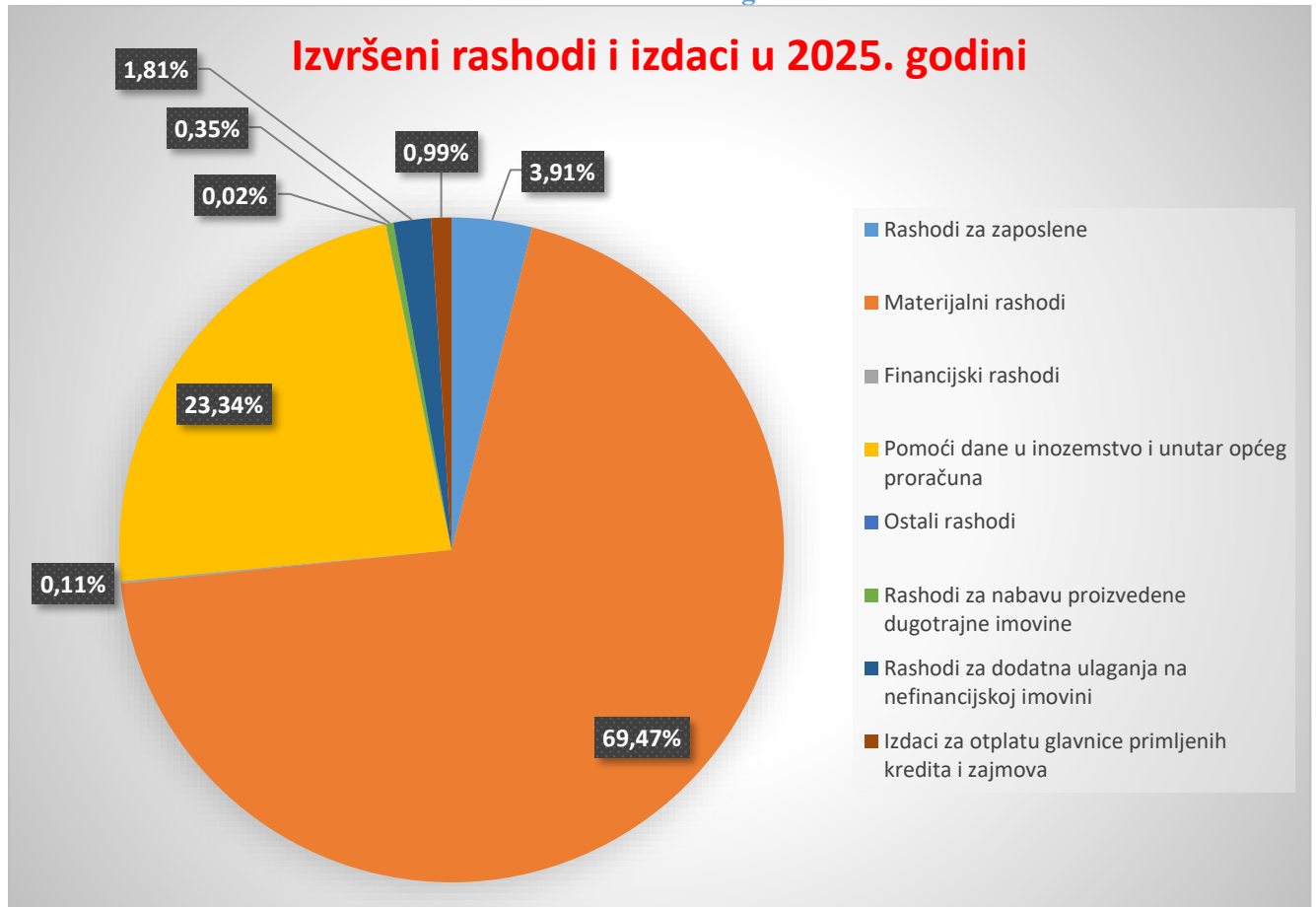
Rashode i izdatke Županijske uprave za ceste čine rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova.

**Tablica 2. Ostvareni rashodi i izdaci u 2025. godini s usporednim pokazateljima ostvarenja u 2024. godini i u odnosu na planirano**

<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>10.884.225,50</b>	<b>18.014.249,00</b>	<b>11.955.897,36</b>	<b>109,85</b>	<b>66,37</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>10.431.347,67</b>	<b>17.520.659,00</b>	<b>11.694.611,66</b>	<b>112,1</b>	<b>66,7</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	374.868,01	493.196,00	471.681,79	125,8	95,6
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	7.234.656,62	12.747.709,00	8.389.259,81	116,0	65,8
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	14.576,43	18.325,00	13.091,98	89,8	71,4
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	2.806.806,61	4.251.429,00	2.818.301,83	100,4	66,3
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	440,00	10.000,00	2.276,25	517,3	22,8
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>		<b>452.877,83</b>	<b>493.590,00</b>	<b>261.285,70</b>	<b>57,7</b>	<b>52,9</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	41.445,36	46.470,00	42.673,56	103,0	91,8
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	411.432,47	447.120,00	218.612,14	53,1	48,9
<b>IZDACI UKUPNO</b>		<b>10.119.450,52</b>	<b>119.451,00</b>	<b>119.450,52</b>	<b>1,2</b>	<b>100,0</b>
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>		<b>10.119.450,52</b>	<b>119.451,00</b>	<b>119.450,52</b>	<b>1,2</b>	<b>100,0</b>
<b>51</b>	<b>Izdaci za dane zajmove i depozite</b>	10.000.000,00	0,00	0,00	0,0	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	119.450,52	119.451,00	119.450,52	100,0	100,0

U strukturi izvršenih rashoda i izdataka u 2025 godini najznačajniju stavku imaju materijalni rashodi sa 69,47% ukupnih rashoda i izdataka, a unutar kojih se evidentiraju rashodi za redovito i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta, slijede pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna sa udjelom od 23,34%, zatim rashodi za zaposlene sa udjelom od 3,91%, rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini sa udjelom od 1,81%, izdaci za otplatu glavnice kredita sa udjelom od 0,99%, Financijski rashodi, ostali rashodi i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine zajedno ukupno čine manji dio odnosno 0,48% ukupno izvršenih rashoda i izdataka.

Grafikon 2. Struktura izvršenih rashoda i izdataka u 2025. godini



**Rashodi poslovanja** u 2025. g. izvršeni su u iznosu od 11.694.611,66 EUR, za 12,1% više u odnosu na prethodnu godinu i za 33,3% manje u odnosu na plan.

**Rashodi za zaposlene** u iznosu od 471.681,79 EUR realizirani su 25,8% više u odnosu na prethodnu godinu i za 4,4% manje u odnosu na godišnji plan. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaću radnicima i plaću u naravi za korištenje službenog vozila, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Rashodi za zaposlene povećali su se u odnosu na izvršenje za 2024. godine zbog povećanja osnovice za obračun plaće.

**Materijalni rashodi** izvršeni su u iznosu od 8.389.259,81 EUR, što je 16% više u odnosu na prethodno razdoblje i 34,2% manje u odnosu na godišnji plan.

Materijalne rashode čine:

- Naknade troškova zaposlenima - troškove na službenom putu, naknadu za troškove prijevoza na posao i s posla i troškove stručnog usavršavanja,
- Rashode za materijal i energiju - troškove uredskog materijala, električne energije i goriva za službena vozila, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, sitnog inventara i auto guma,
- Rashode za usluge – čine rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja - radovi redovnog i izvanrednog održavanja cesta, 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, ostale usluge - čišćenje poslovnih prostorija, usluge pri registraciji prijevoznih sredstava i naknade Stanicama za tehnički pregled za obavljanje poslova naplate godišnje naknade za ceste što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila u ime Županijske uprave za ceste.

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - naknade za rad upravnog vijeća, premije osiguranja (službena vozila, osiguranje imovine i od odgovornosti iz djelatnosti), troškovi reprezentacije, članarine (Udruga Županijskih uprava za ceste), pristojbe i naknade (upravne pristojbe - biljezi, sudske pristojbe, javnobilježničke pristojbe).

U okviru rashoda za usluge vrijednosno su najznačajniji rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta (redovno i izvanredno održavanje) koji su izvršeni u iznosu od 8.093.415,86 EUR što čini 97,14% ukupnih rashoda za usluge.

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

**Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu od 13.091,98 EUR. Rashodi su izvršeni sa 89,8% u odnosu na prethodnu godinu i sa 71,4% u odnosu na godišnji plan. Financijski rashodi odnose se na rashode za kamate te usluge platnog prometa i bankarske usluge. 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 2.818.301,83 EUR, sa 100,4% u odnosu na prethodno razdoblje i sa 66,3% u odnosu na godišnji plan, a odnose se na sredstva doznačena Gradu Karlovcu 644.990,00 EUR, a na temelju odredbi Pravilnika o naplati godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila („Narode 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 kapitalne pomoći u iznosu od 2.173.311,83 EUR doznačene temeljem dostavljenih zahtjeva za plaćanje Općinama Rakovici, Cetingrad i Krnjak te Gradu Slunju za obnovu nerazvrstanih ceste tzv. Schengen, sukladno Odluci Vlade od 21.12.2023. godine. Kapitalne pomoći izvršene su sa 60,01% u odnosu na godišnji plan zbog nedovoljno preciznog planiranja, uzevši u obzir plaćene iznose i preostalo za plaćanje.

**Ostali rashodi** izvršeni su u iznosu od 2.276,25 EUR ili 22,8% godišnjeg plana, isplaćene su dvije naknade šteta po prekršajnom i žalbenom postupku.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** u 2025. godini izvršeni su u iznosu od 261.285,70 EUR, sa 57,7% u odnosu na prethodnu godinu ili 22,5% u odnosu na prethodno razdoblje. I sa 52,9% u odnosu na godišnji plan.

Tijekom 2025. godine nabavljena je uredska oprema i namještaj, oprema – 2 automatske rampe na parkiralištu poslovne zgrade, izvršeno je potrebno ulaganje u računalni-računovodstveni program, nabavljeno je jedno službeno osobno vozilo. Vozila su osnovno sredstvo za rad u Županijskoj upravi za ceste obzirom da je svakodnevna potreba djelatnika odlazak na teren odnosno obavljanje poslova nadzora nad izvođenjem radova, obilazak cesta po pozivima građana, izvidi na terenu za potrebe izdavanja posebnih uvjeta građenja i sl.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u 2025. godini planirani su u iznosu od 447.120,00 EUR, a izvršeni su u iznosu od 218.612,14 EUR odnosno 48,9% godišnjeg plana. Rashodi se odnose na dodatna ulaganja na građevinskim objektima odnosno na radove na sanaciji mosta Novigrad na Dobri, izgradnji biciklističke staze od križanja sa LC 34159 do Centra podzemne baštine Speleon, izradi projektne dokumentacije za klizište Skupica i dr.

## **OBRAZLOŽENJE PRIMITAKA I IZDATAKA**

Financijskim planom za 2025. godinu nisu planirani primici, dok su izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajma planirani u iznosu od 119.451 EUR, a izvršeni su u iznosu od 119.451 EUR, odnosno 100,00% godišnjeg plana. Izdaci se odnose na otplatu glavnice primljenog kredita od 13.05.2020. g., ugovoren kod poslovne banke Privredna banka Zagreb d.d, realiziran većim dijelom u 2020. godini. Otplata glavnice u jednakim mjesečnim ratama započela 31.10.2022.godine, a završava 30.09.2032. godine.

## **STANJE NOVČANIH SREDSTAVA**

Stanje novčanih sredstava na žiroračunu 01.01.2025. – 10.596.641,35 eura.

Stanje novčanih sredstava na žiroračunu 31.12.2025. – 14.950.765,53 eura.

## **OBRAZLOŽENJE PRENESENOG REZULTATA IZ PRETHODNE GODINE I REZULTATA ZA PRIJENOS U SLJEDEĆU GODINU**

**Ukupno preneseni višak prihoda poslovanja** iz 2024. godine iznosio je 19.714.904,60 EUR. Ukupno raspoloživa sredstva za 2025. godinu (planirani prihodi i višak sredstava iz prethodne godine) bila su 26.032.159,86 EUR.

Razlika između raspoloživih sredstava u 2025. godini te izvršenih rashoda i izdataka na dan 31.prosinca 2025. godine iznosi 13.956.811,98 EUR. Iznos sadrži sredstva za sanaciju cesta uz granicu sa Bosnom i Hercegovinom, tzv. Schengen, za ŽC i LC, ali i nerazvrstane ceste, za radove koji nisu završeni u 2025. godini, sredstva pomoći iz državnog proračuna za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta uplaćene u prosincu 2025. godine, uštede na redovnom i izvanrednom održavanju kao i sredstva za obveze po ugovorima za radove preuzete u 2025. čije se izvršenje nastavlja u 2026. godini.

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA****IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Izvorni plan/ Rebalans 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>17.126.279,80</b>	<b>4.964.840,00</b>	<b>6.317.255,26</b>	<b>36,89</b>	<b>127,24</b>
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>17.103.070,79</b>	<b>4.964.830,00</b>	<b>6.317.245,26</b>	<b>36,9</b>	<b>127,2</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>11.783.651,28</b>	<b>30.000,00</b>	<b>798.098,40</b>	<b>6,8</b>	<b>2.660,3</b>
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	11.609.930,84		798.098,40	6,9	
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	675.227,00		714.765,07	105,9	
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	10.934.703,84		83.333,33	0,8	
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	173.720,44		0,00	0,0	
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	20.000,00		0,00		
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	153.720,44		0,00	0,0	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00		0,00		
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			0,00		
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>5.304.405,18</b>	<b>4.919.900,00</b>	<b>5.505.402,81</b>	<b>103,8</b>	<b>111,9</b>
641	Prihodi od financijske imovine	125.110,90		180.731,04	144,5	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	125.110,90		180.731,04	144,5	
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i zbog primjene valutne klauzule	0,00		0,00		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	5.179.294,28		5.324.671,77	102,8	
6424	Naknade za ceste	5.179.294,28		5.324.671,77	102,8	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>10.190,96</b>	<b>12.200,00</b>	<b>10.582,54</b>	<b>103,8</b>	<b>86,7</b>
651	Upravne i administrativne pristojbe	6.179,49		5.825,04	94,3	
6514	Ostale pristojbe i naknade	6.179,49		5.825,04	94,3	
652	Prihodi po posebnim propisima	4.011,47		4.757,50	118,6	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	4.011,47		4.757,50	118,6	
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>4.823,37</b>	<b>2.730,00</b>	<b>3.161,51</b>	<b>65,5</b>	<b>115,8</b>
683	Ostali prihodi	4.823,37		3.161,51	65,5	
6831	Ostali prihodi	4.823,37		3.161,51	65,5	
<b>7</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>23.209,01</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>23.209,01</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	15.111,11		0,00		
7212	Poslovni objekti	15.111,11		0,00		

722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	90,00		10,00	11,1	
7221	Uredska oprema i namještaj	40,00		0,00	0,0	
7222	Komunikacijska oprema	50,00		10,00	20,0	
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	8.007,90		0,00	0,0	
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	8.007,90		0,00	0,0	

### IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>10.884.225,50</b>	<b>18.014.249,00</b>	<b>11.955.897,36</b>	<b>109,85</b>	<b>66,37</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>10.431.347,67</b>	<b>17.520.659,00</b>	<b>11.694.611,66</b>	<b>112,1</b>	<b>66,7</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>374.868,01</b>	<b>493.196,00</b>	<b>471.681,79</b>	<b>125,8</b>	<b>95,6</b>
311	Plaće (bruto)	292.133,54		372.572,94	127,5	
3111	Plaće za redovan rad	290.106,04		370.540,15	127,7	
3112	Plaće u naravi	2.027,50		2.032,79	100,3	
312	Ostali rashodi za zaposlene	33.935,98		37.037,93	109,1	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	33.935,98		37.037,93	109,1	
313	Doprinosi na plaće	48.798,49		62.070,92	127,2	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	48.798,49		62.070,92	127,2	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.234.656,62</b>	<b>12.747.709,00</b>	<b>8.389.259,81</b>	<b>116,0</b>	<b>65,8</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	14.488,55		15.068,44	104,0	
322	Rashodi za materijal i energiju	23.643,15		19.857,28	84,0	
323	Rashodi za usluge	7.173.183,59		8.331.628,89	116,1	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	23.341,33		22.705,20	97,3	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>14.576,43</b>	<b>18.325,00</b>	<b>13.091,98</b>	<b>89,8</b>	<b>71,4</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	12.378,94		10.884,09	87,9	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	12.378,94		10.884,09	87,9	
343	Ostali financijski rashodi	2.197,49		2.207,89	100,5	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.195,42		2.207,89	100,6	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00		0,00		
3433	Zatezne kamate	2,07		0,00	0,0	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00		0,00		
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>2.806.806,61</b>	<b>4.251.429,00</b>	<b>2.818.301,83</b>	<b>100,4</b>	<b>66,3</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna	2.806.806,61		2.818.301,83	100,4	
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	622.641,10		644.990,00	103,6	
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	2.184.165,51		2.173.311,83	99,5	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>440,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.276,25</b>	<b>517,3</b>	<b>22,8</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	440,00		2.276,25	517,3	
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	440,00		2.276,25	517,3	
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>452.877,83</b>	<b>493.590,00</b>	<b>261.285,70</b>	<b>57,7</b>	<b>52,9</b>

<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>41.445,36</b>	<b>46.470,00</b>	<b>42.673,56</b>	<b>103,0</b>	<b>91,8</b>
421	Građevinski objekti	5.211,09		0,00	0,0	
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	5.211,09		0,00	0,0	
422	Postrojenja i oprema	7.342,39		7.285,97	99,2	
4221	Uredska oprema i namještaj	5.139,76		2.446,54	47,6	
4222	Komunikacijska oprema	2.097,00		289,90	13,8	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		0,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	105,63		4.549,53		
423	Prijevozna sredstva	28.800,00		32.700,00	113,5	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	28.800,00		32.700,00	113,5	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	91,88		2.687,59	2.925,1	
4262	Ulaganja u računalne programe	91,88		2.687,59	2.925,1	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>411.432,47</b>	<b>447.120,00</b>	<b>218.612,14</b>	<b>53,1</b>	<b>48,9</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	411.432,47		218.612,14	53,1	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	411.432,47		218.612,14	53,1	

## B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Ostvarenje/ Izvršenje 2024.	Izvorni plan/ Rebalans 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3*100)	7(5/4*100)
<b>PRIMICI UKUPNO</b>		<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>8</b>	<b>PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	
<b>81</b>	<b>Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	
818	Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	3.000.000,00		0,00	0,0	
8181	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - tuzemni	3.000.000,00		0,00	0,0	
<b>IZDACI UKUPNO</b>		<b>10.119.450,52</b>	<b>119.451,00</b>	<b>119.450,52</b>	<b>1,2</b>	<b>100,0</b>
<b>5</b>	<b>IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>10.119.450,52</b>	<b>119.451,00</b>	<b>119.450,52</b>	<b>1,2</b>	<b>100,0</b>
<b>51</b>	<b>Izdaci za dane zajmове i depozite</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	10.000.000,00		0,00	0,0	
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama	10.000.000,00		0,00	0,0	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>119.450,52</b>	<b>119.451,00</b>	<b>119.450,52</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	119.450,52		119.450,52	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

Šifra			Naziv	2. rebalans 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks
		<b>1001</b>	<b>PROGRAM: ODRŽAVANJE, REKONSTRUKCIJA I GRAĐENJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA I OBJEKATA</b>	<b>17.095.946,00</b>	<b>11.130.329,83</b>	<b>65,11%</b>
<b>A100001</b>			<b>Aktivnost: Redovno održavanje cesta</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>3.116.258,69</b>	<b>86,56%</b>
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>3.116.258,69</b>	<b>86,56%</b>
<b>32</b>			<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>3.116.258,69</b>	<b>86,56%</b>
	323		Rashodi za usluge		3.116.258,69	
	3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.116.258,69	
<b>A100002</b>			<b>Aktivnost: Izvanredno održavanje cesta</b>	<b>8.797.397,00</b>	<b>4.977.157,17</b>	<b>56,58%</b>
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>8.797.397,00</b>	<b>4.977.157,17</b>	<b>56,58%</b>
<b>32</b>			<b>Materijalni rashodi</b>	<b>8.797.397,00</b>	<b>4.977.157,17</b>	<b>56,58%</b>
	323		Rashodi za usluge		4.977.157,17	
	3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.977.157,17	
<b>A100003</b>			<b>Aktivnost: Održavanje nerazvrstanih cesta</b>	<b>4.251.429,00</b>	<b>2.818.301,83</b>	<b>66,29%</b>
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.251.429,00</b>	<b>2.818.301,83</b>	<b>66,29%</b>
<b>36</b>			<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>4.251.429,00</b>	<b>2.818.301,83</b>	<b>66,29%</b>
	363		Pomoć unutar općeg proračuna		2.818.301,83	
	3631		Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		644.990,00	
	3632		Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		2.173.311,83	
<b>K100009</b>			<b>Kapitalni projekt: Izgradnja i rekonstrukcija cesta i objekata</b>	<b>447.120,00</b>	<b>218.612,14</b>	<b>48,89%</b>
<b>4</b>			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>447.120,00</b>	<b>218.612,14</b>	<b>48,89%</b>
<b>42</b>			<b>Rashodi za nabavu imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	421		Građevinski objekti		0,00	
	4213		Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		0,00	
<b>45</b>			<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>447.120,00</b>	<b>218.612,14</b>	<b>48,89%</b>
	451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		218.612,14	

	4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		218.612,14	
		<b>1002</b>	<b>PROGRAM: FINANCIJSKI RASHODI I IZDACI</b>	<b>137.776,00</b>	<b>132.542,50</b>	<b>96,20%</b>
<b>A100004</b>			<b>Aktivnost: Zajmovi tuzemnih banaka i depoziti</b>	<b>130.336,00</b>	<b>130.334,61</b>	<b>100,00%</b>
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>10.885,00</b>	<b>10.884,09</b>	<b>99,99%</b>
<b>34</b>			<b>Financijski rashodi</b>	<b>10.885,00</b>	<b>10.884,09</b>	<b>99,99%</b>
	342		Kamata za primljene zajmove		10.884,09	
	3423		Kamate za primljene kredite i zajmove od banaka i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		10.884,09	
<b>5</b>			<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova</b>	<b>119.451,00</b>	<b>119.450,52</b>	<b>100,00%</b>
<b>54</b>			<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova</b>	<b>119.451,00</b>	<b>119.450,52</b>	<b>100,00%</b>
	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	
<b>A100005</b>			<b>Aktivnost: Ostali financijski rashodi</b>	<b>7.440,00</b>	<b>2.207,89</b>	<b>29,68%</b>
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>7.440,00</b>	<b>2.207,89</b>	<b>29,68%</b>
<b>34</b>			<b>Financijski rashodi</b>	<b>7.440,00</b>	<b>2.207,89</b>	<b>29,68%</b>
	343		Ostali financijski rashodi		2.207,89	
	3431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.207,89	
		<b>1003</b>	<b>PROGRAM: RASHODI ŽUC-a</b>	<b>899.978,00</b>	<b>812.475,55</b>	<b>90,28%</b>
<b>A100006</b>			<b>Aktivnost: Rashodi za zaposlene</b>	<b>493.196,00</b>	<b>471.681,79</b>	<b>95,64%</b>
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>493.196,00</b>	<b>471.681,79</b>	<b>95,64%</b>
<b>31</b>			<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>493.196,00</b>	<b>471.681,79</b>	<b>95,64%</b>
	311		Plaće		372.572,94	
	3111		Plaće za redovan rad		370.540,15	
	3112		Plaće u naravi		2.032,79	
	312		Ostali rashodi za zaposlene		37.037,93	
	3121		Ostali rashodi za zaposlene		37.037,93	
	313		Doprinosi na plaće		62.070,92	
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		62.070,92	

<b>A100007</b>		<b>Aktivnost: Materijalni rashodi, pomoći, ostali rashodi</b>	<b>360.312,00</b>	<b>298.120,20</b>	<b>82,74%</b>
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>360.312,00</b>	<b>298.120,20</b>	<b>82,74%</b>
<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>350.312,00</b>	<b>295.843,95</b>	<b>84,45%</b>
	321	Naknade troškova zaposlenicima		15.068,44	
	3211	Službena putovanja		1.779,80	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		10.158,14	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.130,50	
	322	Rashodi za materijal i energiju		19.857,28	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		7.952,63	
	3223	Energija		10.718,92	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		321,87	
	3225	Sitni inventar i auto gume		733,86	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		130,00	
	323	Rashodi za usluge		238.213,03	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		8.216,44	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		29.116,63	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		9.173,66	
	3234	Komunalne usluge		69.149,16	
	3235	Zakupnine i najamnine		542,85	
	3236	Zdravstvene usluge		2.395,50	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		13.524,85	
	3238	Računalne usluge		19.545,67	
	3239	Ostale usluge		86.548,27	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		22.705,20	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		9.131,62	
	3292	Premije osiguranja		4.255,32	
	3293	Reprezentacija		2.470,24	
	3294	Članarine		5.397,91	
	3295	Pristojbe i naknade		1.319,95	
	3296	Troškovi sudskih postupaka		30,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		100,16	

38		Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	10.000,00	2.276,25	22,76%
	383	Kazne, penal i naknade štete		2.276,25	
	3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta		2.276,25	
K100008		Kapitalni projekt: Rashodi za nabavu imovine	46.470,00	42.673,56	91,83%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	46.470,00	42.673,56	91,83%
42		Rashodi za nabavu imovine	46.470,00	42.673,56	91,83%
	422	Postrojenja i oprema		7.285,97	
	4221	Uredska oprema i namještaj		2.446,54	
	4222	Komunikacijska oprema		289,90	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		4.549,53	
	423	Prijevozna sredstva		32.700,00	
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		32.700,00	
	426	Nematerijalna proizvedena imovina		2.687,59	
	4262	Ulaganja u računalne programe		2.687,59	
		<b>Sveukupno rashodi i izdaci</b>	<b>18.133.700,00</b>	<b>12.075.347,88</b>	<b>66,59%</b>

### OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

<b>NAZIV PROGRAMA</b>	<b>PROGRAM 1001: ODRŽAVANJE, REKONSTRUKCIJA I GRAĐENJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA I OBJEKATA</b>
<b>SVRHA PROGRAMA</b>	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.
<b>CILJ PROGRAMA</b>	<b>Osnovni ciljevi redovnog održavanja su:</b> 1. Sprečavanje propadanja cesta 2. Omogućavanje sigurnog odvijanja prometa 3. Zaštita cesta 4. Postizanje višeg standarda održavanja uz iste troškove
<b>OPIS PROGRAMA</b>	<b>Aktivnost A100001 - Redovno održavanje cesta obuhvaća:</b> 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

	<p>10. Čišćenje ceste 11. Redovito održavanje cestovnih objekata 12. Interventni radovi 13. Zimska služba</p> <p><b>Aktivnost A100002 - Izvanredno održavanje cesta obuhvaća:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Obnavljanje i zamjenu kolničkog zastora</li> <li>2. Ojačanje kolnika u svrhu obnove i povećanja nosivosti</li> <li>3. Poboljšanje sustava odvodnje cesta</li> <li>4. Saniranje odrona i klizišta</li> <li>5. Sanacija potpornih i obložnih zidova</li> <li>6. Korekcije geometrijskih elemenata ceste</li> <li>7. Uređenje raskrižja i kružnog toka</li> <li>8. Sanacija i rekonstrukcija mostova</li> </ol> <p><b>Aktivnost A100003 - Održavanje nerazvrstanih cesta obuhvaća:</b> 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.</p> <p><b>Kapitalni projekt K100009 - Izgradnja i rekonstrukcija cesta i objekata</b> Projekt obuhvaća: sanaciju cesta, mosta, klizišta, izradu potpornih zidova, postavljanje odbojne ograde i izradu projektne dokumentacije.</p>
<p><b>ZAKONSKA OSNOVA</b></p>	<p>Zakon o cestama (N.N. 84/11-156/25) 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. 109/2025) 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)</p>
<p><b>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SU ZASNOVANI IZRAČUNI I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA</b></p>	<p>Za radove redovnog održavanja 850,988 km županijskih i lokalnih cesta sklopljeni su ugovori s izvođačima po pojedinim grupama radova koji sadrže troškovnike sa specificiranim vrstama svih planiranih radova.</p> <p>Za održavanje vertikalne prometne signalizacije i oznaka na kolniku sklopljen je jednogodišnji ugovor vrijednosti 179.365,63 EUR za period 16.10.2025. – 15.10.2026.g., prethodni ugovor iznosio je 181.886,76 EUR za period od 01.10.2024.-30.09.2025.</p> <p>Za period 04.03.2025. – 28.02.2026.g. za radove košnja trave i održavanje zelenila sklopljen je godišnji ugovor u iznosu 368.600,00 EUR, prethodni ugovor iznosio je 402.600,00 EUR za period 01.04.2024.-31.03.2025.</p> <p>Za radove redovnog zimskog održavanja sklopljen je ugovor za sezonu 2025./2026., od 30.09.2025. do 30.06.2026. u iznosu od 1.864.175,00 EUR, prethodni ugovor iznosio je 1.360.449,50 EUR za period 09.10.2024.-30.06.2025.</p> <p>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.</p> <p>Za ostale građevinske radove ugovor iznosi 1.157.348,41 EUR za period od 01.04.2025.-31.03.2026., prethodni ugovor 1.855.598,82 EUR bio je sklopljen za period od 01.04.2024.-31.03.2025.</p> <p>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</p>

	<p>projekata, nadzora i dr. Planirano je financiranje iz godišnje naknade za ceste, naknade za osnovano pravo služnosti, sredstava državnog proračuna, Karlovačke županije.</p> <p>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.</p> <p>Kapitalni projekt – nema izvršenja u 2025. godini, radi se o zahtjevnim projektima izmještanja dionica cesta čija realizacija ovisi o namjenskim sredstvima pomoći. Dodatna ulaganja – planirano sanacija mosta, propusta, izgradnja biciklističke staze, sanacija kolnika, izrada projektne dokumentacije za sanaciju klizišta. Planirano je financiranje iz godišnje naknade za ceste, prenesenih sredstava, tekuće pomoći od izvanproračunskog korisnika državnog proračuna.</p>
<p><b>ODSTUPANJA U ODNOSU NA PLAN</b></p>	<p>Redovno održavanje cesta izvršeno je sa 86,56% u odnosu na godišnji plan. Uštede su ostvarene na zimskom održavanju cesta.</p> <p>Izvanredno održavanje - <i>tablica 1</i> izvršeno je u odnosu na plan 56,58%, dio radova raspoređenih izvornim planom/rebalansom kao i izrada prometnog elaborata za novelaciju vertikalne prometne signalizacije prenosi se u iduću godinu. Na izvanrednom održavanju preostalo je 6 tzv. Schengen dionica za koje se očekuje završetak radova u 2026. godini.</p> <p>Pomoći gradu Karlovcu su izvršene sa 102,38% u odnosu na plan (12,5% prihoda od GNK), pomoći za nerazvrstane (Schengen) ceste ostvarene su sa 60,01% planiranog. Pomoći su isplaćene Općinama Cetingrad, Rakovici, Krnjak i Gradu Slunju temeljem zaprimljenih Zahtjeva za plaćanje, a temeljem izvršenih radova i usluga. Iznos potreban za realizaciju ovih rashoda nije bio dovoljno precizno planiran, odnosno omaškom je planiran veći iznos od potrebnog, uzevši u obzir plaćeno i preostalo za platiti. U tijeku su radovi na dvije dionice nerazvrstanih cesta, odnosno radovi se nastavljaju u 2026. godini, u Općini Krnjak i Općini Cetingrad.</p> <p>U okviru kapitalnog projekta dodatna ulaganja - <i>tablica 2</i> izvršenje u odnosu na plan iznosi 48,89%, završena je sanacija mosta Novigrad Na Dobri i izrađena projektna dokumentacija za sanaciju klizišta Skupica na LC34066, većina radova se nastavlja u 2026. godini i to sanacija propusta Desmerice, izgradnja biciklističke staze od križanja sa LC 34159 do Centra podzemne baštine Speleon, izrada projektne dokumentacije za sanaciju klizišta Tatar Varoš, sanacija mosta i kolnika na LC31185 Zorkovac ovisi o namjenskim sredstvima pomoći iz drugog proračuna (HC).</p> <p>Kapitalni projekt, građenje – <i>tablica 3</i> – nema izvršenja, dionice su prenesene u plan za 2026. godinu, dionica Levkušje-Zorkovac ŽC3143 – radovi ovise od Hrvatskim vodama, a za drugu dionicu izmještanja na ŽC3296 ishoda je građevinska dozvola i radovi također ovise o Hrvatskim cestama.</p>
<p><b>POKAZATELJI USPJEŠNOSTI</b></p>	<p>A100001 Redovno održavanje cesta: cilj je uspješno ostvaren s obzirom da je realiziran godišnji plan redovnog održavanja cesta uz manji utrošak financijskih sredstava.</p> <p>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.</p> <p>A100002 Izvanredno održavanje cesta: postavljeni cilj za sigurnijim odvijanjem prometa djelomično je realiziran sanacijom cca 30 km županijskih i lokalnih cesta (podatak temeljem okončanih situacija u 2025. godini) i postavljanjem odbojne ograde u dužini od 644 m.</p>

	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 dostavljenih zahtjeva za plaćanje sa popratnom dokumentacijom u iznosu od 2.173.311,83 eur. K100009 Kapitalni projekt - djelomično realiziran.
--	--

### IZNOS SREDSTAVA S KOJIMA JE REALIZIRAN PROGRAM

Redni broj	Vrste aktivnosti / projekta	Iznos sredstava u eurima		Indeks
		Plan 2025. g.	Izvršeno do 31.12.2025.	
1.	Redovno održavanje županijskih i lokalnih cesta	3.600.000,00	3.116.258,69	86,56%
2.	Izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta ( <i>tablica 1</i> )	8.797.397,00	4.977.157,17	56,58%
3.	Održavanje nerazvrstanih cesta	4.251.429,00	2.818.301,83	66,29%
4.	Izgradnja i rekonstrukcija cesta i objekata ( <i>tablica 2, tablica 3</i> )	447.120,00	218.612,14	48,89%
	<b>UKUPNO</b>	<b>17.095.946,00</b>	<b>11.130.329,83</b>	<b>65,11%</b>

<b>NAZIV PROGRAMA</b>	<b>PROGRAM 1002: FINANCIJSKI RASHODI I IZDACI</b>
<b>SVRHA PROGRAMA</b>	Osiguranje sredstava za otplatu zajma i ostalih financijskih rashoda
<b>CILJ PROGRAMA</b>	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.
<b>OPIS PROGRAMA</b>	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.
<b>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA</b>	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.
<b>POKAZATELJI USPJEŠNOSTI</b>	Uredna otplata kredita sukladno otplatnom planu.
<b>ODSTUPANJA U ODNOSU NA PLAN</b>	U odnosu na godišnji plan program je izvršen sa 96,20%. Godišnji plan sadrži procijenjeni potencijalni trošak zateznih kamata u vezi sudskih sporova, izvršenja nije bilo u 2025. godini.

## IZNOS SREDSTAVA S KOJIMA JE REALIZIRAN PROGRAM

Redni broj	Vrste aktivnosti / projekta	Iznos sredstava u eurima		Indeks
		Plan 2025. g.	Izvršeno do 31.12.2025.	
1.	Kamate za primljeni zajam	10.885,00	10.884,09	99,99%
2.	Otplata zajma	119.451,00	119.450,52	100,00%
3.	Ostali financijski rashodi	7.440,00	2.207,89	29,68%
	<b>UKUPNO</b>	<b>137.776,00</b>	<b>132.542,50</b>	<b>96,20%</b>

<b>NAZIV PROGRAMA</b>	<b>PROGRAM 1003: RASHODI ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE</b>
<b>SVRHA PROGRAMA</b>	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.
<b>CILJ PROGRAMA</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Osigurati redovito ispunjenje obaveza za zaposlene, materijalnih rashoda te rashoda za nabavu imovine</li> <li>2. Osigurati tehničko - tehnološko jedinstvo na županijskim i lokalnim cestama</li> <li>3. Putem stručnog nadzora, osigurati kontrolu na poslovima redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta</li> <li>4. Osigurati zakonsku suglasnost ugovora sa izvođačima radova</li> <li>5. Pratiti naplatu godišnje naknade za ceste i ostalih prihoda</li> </ol>
<b>OPIS PROGRAMA</b>	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.
<b>ZAKONSKA OSNOVA</b>	<p>Zakon o cestama (N.N. 84/11-156/25)</p> <p>Zakon o ustanovama (N.N. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)</p> <p>Zakon o proračunu (N.N.144/21)</p> <p>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)</p> <p>Zakon o financiranju vodnog gospodarstva (N.N.153/09, 90/11, 56/13, 154/14, 119/15, 120/16, 127/17 i 66/19)</p> <p>Zakon o javnoj nabavi (N.N. 120/16, 114/22)</p> <p>Odluka Vlade RH o visini naknade za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti (N.N. 87/14)</p>
<b>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUN I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA</b>	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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</p>

	javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila i vlastitih prihoda.
<b>ODSTUPANJA U ODNOSU NA PLAN</b>	Godišnji plan izvršen je sa 90,28%. Manje su realizirani materijali rashodi i to naknade troškova zaposlenima za službena putovanja i stručno usavršavanje, rashodi za materijal i energiju, sitni inventar i auto gume, službena i radna obuća/odjeća, intelektualne i osobne usluge. Također manje su realizirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine i to uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, dok je više izvršena stavka ulaganja u računalni-računovodstveni program s obzirom na ukazanu potrebu nadogradnje.
<b>POKAZATELJI USPJEŠNOSTI</b>	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 2025. g.	Izvršeno do 31.12.2025.	
1.	Rashodi za zaposlene	493.196,00	471.681,79	95,64%
2.	Materijalni rashodi, usluge, ostali rashodi i pomoći	360.312,00	298.120,20	82,74%
3.	Rashodi za nabavu imovine	46.470,00	42.673,56	91,83%
	<b>UKUPNO</b>	<b>899.978,00</b>	<b>812.475,55</b>	<b>90,28%</b>

### III. POSEBNI IZVJEŠTAJI

#### 1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine

Tablica primljenih kredita, zajmova i otplata

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE	Stanje zajma 1.1.2025.	Otplata glavnice	Primljen i zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.2025 .	Revalorizacija /tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja/dospjeća zajma
<i>A 1 TUZEMNI KRATKOROČNI ZAJMOVI</i>						
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>UKUPNO pod A 1</b>						
<i>A 2 TUZEMNI DUGOROČNI ZAJMOVI</i>						

PRIVREDNA BANKA ZAGREB	925.741,61	119.450,52	0,00	806.291,09	0,00	13.05.2020. 30.09.2032.
<b>UKUPNO pod A 2</b>	925.741,61	119.450,52	0,00	806.291,09	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 dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Nenaplaćena potraživanja na dan 31.12.2025. godine iznose ukupno 36.730,45 EUR (konta skupine 12 i 16 računskog plana), od toga se na potraživanja za prihode od imovine (164 – naknada za ceste) 33.671,09 eura.

Na dan 31.12.2025. godine nedospjele obveze iznose 1.827.711,61 eura, najveći dio se odnosi na obveze za financijsku imovinu zbog kreditnog zaduženja. Dospjele obveze po ulaznim računima iznose 3.744,94 EUR, odnose se na 5 ulaznih računa koji su nehotice previđeni i plaćeni su 14. siječnja 2026. godine. Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku iznose 281.606,20 EUR.

**5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

**ANALITIKA IZDANIH ZADUŽNICA STANJE NA DAN 31.12.2025.**

RED. BR.	PRIMATELJ	BR. OVJERE	IZNOS U EUR	ROK DO KOJEG VRIJEDI
1.	PBZ	1330/2020	1.284.677,26	30.09.2032.
3.	KAZUP	4806/2023	20.000,00	-
4.	KAZUP	4807/2023	20.000,00	-
5.	KAZUP	4473/2024	150.000,00	-
<b>UKUPNO</b>			<b>1.474.677,26</b>	

Ravnatelj:

Darko Bebić, mag.ing.sec.