

RKP broj	38622
Naziv obveznika	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE NA PODRUČJU ŽUPANIJE DUBROVAČKO-NERETVANSKE
Razina	42

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2025.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	2.717.951,36	8.605.502,32	316,6
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	2.537.180,35	2.786.536,91	109,8
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	180.771,01	5.818.965,41	3219,0
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	293.390,55	265.981,10	90,7
	MANJAK PRIHODA OD NEFINACIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	293.390,55	265.981,10	90,7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	0,00	5.552.984,31	-

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju od 01.01.-30.06.2025. ostvareni su u iznosu 8.605.502,32 eur, što je u odnosu na isto razdoblje u 2024. više za 216,6%. Povećanje se odnosi na

uplatu iz Državnog proračuna. Manjak prihoda od nefinancijske imovine ostvaren u iznosu 265.981,10 eur se odnosi na ostvarenje- ulaganja u novu cestu u iznosu 259.136,08 eur, dok ostatak iznosa se odnosi na otkup zemljišta, računalnu opremu i komunikacijske uređaje.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)	63	0,00	5.750.000,00	-

Ostvareni prihod unutar općeg proračuna u iznosu 5.750.000,00 eur se odnosi na uplatu Državnog proračuna.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
64	Prihodi od imovine (šifre 641+642+643)	64	2.717.701,36	2.852.539,31	105,0

Prihodi od imovine u periodu od 01.01.-30.06.2025. ostvareni su u iznosu 2.852.539,31 eur što je u odnosu na ostvarenje u 2024. više za 5%. Ostvareni prihod se odnosi na naknade za ceste u iznosu 2.690.163,63 eur i čini 94% ukupnih prihoda od imovine. Preostali iznos od 162.375,68 eur se odnosi na prihode od naknada za korištenje cestovnog zemljišta i dr.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653+654)	65	250,00	2.963,01	1185,2

Ostvareni prihodi za izvještajno razdoblje od 01.01.-30.06.2025 u iznosu 2.963,01 eur se odnose na naknadu štete od Euroherc osiguranja d.d. u iznosu 2.816,28 eura, te preostali iznos od 146,73 eura se odnosi na naknadu štete fizičke osobe.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
31	Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313)	31	122.634,28	155.457,19	126,8

Rashodi za zaposlene u periodu od 01.01.-30.06.2025. ostvareni su u iznosu 155.457,19 eur , što je u odnosu na ostvarenje u 2024. više za 26,8%, a odnosi se na povećanje osnovice za plaće u 2025.godini.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	180.771,01	5.818.965,41	3219,0

Ostvareni višak prihoda poslovanja se odnosi na uplatu Državnog proračuna.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	293.390,55	265.981,10	90,7

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine za period od 01.01.-30.06.2025. u iznosu 265.981,10 eur je manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 9,3% zbog manjeg otkupa zemljišta.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva (šifre 4111 do 4113)	411	293.390,55	1.946,52	0,7

Pod stavkom 411 knjižen je otkup zemljišta koji je u 2025. ostvaren u iznosu 1.946,32 eur , što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine manje za 99,3% zbog manjeg otkupa zemljišta.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifre 421+422+423+424+425+426)	42	0,00	264.034,58	-

Evidentirani rashodi se odnose na gradnju nove ceste, otkup zemljišta , te ulaganje u uredsku i komunikacijsku opremu.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
421	Građevinski objekti (šifre 4211 do 4214)	421	0,00	259.136,08	-

Na računu 421 ostvaren je rashod u periodu od 01.01.-30.06.2025 u iznosu 259.136,08 eur, koji se odnosi na gradnju nove ceste, dok u odnosu na isto razdoblje prošle godine nove ceste se nisu gradile.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4221	Uredska oprema i namještaj	4221	0,00	1.812,50	-

Uredska oprema ostvarena u periodu od 01.01.-30.06.2025. u 2025. godini u iznosu 1.812,50 eur, dok u prošloj godini za isto razdoblje nije evidentiran rashod istog.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4222	Komunikacijska oprema	4222	0,00	3.086,00	-

Komunikacijska oprema je nabavljena u periodu 01.01.-30.06.2025 u iznosu 3.086,00 eur, dok u prošloj godini za isto razdoblje navedena oprema se nije nabavljala.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	293.390,55	265.981,10	90,7

Evidentirani manjak prihoda od nefinancijske imovine se odnosi na ulaganje u novu cestu, uredsku opremu te komunikacijsku opremu.

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96, 97	Obračunati prihodi poslovanja i od prodaje nefinancijske imovine - nenaplaćeni (šifre 96+97)	96,97	1.032.133,34	1.371.928,92	132,9

Obračunati prihodi poslovanja se odnose na izlazne račune neplaćene do kraja izvještajnog razdoblja.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (šifre X067+8)	X678	2.717.951,36	8.605.502,32	316,6

Ostvareni ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju iznose 8.605.502,32 eur, a povećanje u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine se odnosi na uplatu Državnog proračuna.

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	2.160.657,77	10.089.285,56	467,0

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 10.089.285,56 eur.

Izveštaj o obvezama

Bilješka 17.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	284.986,86	-

Obveze u iznosu 284.986,86 eur su nedospjele obveze, podmirene u srpnju 2025. godine, a navedene obveze se odnose na plaću za lipanj, rashode za usluge i sl.

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Na kraju izvještajnog razdoblja nema dospjelih obveze, sve obveze su dospjale iza izvještajnog razdoblja.

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
23	Obveze za rashode poslovanja	ND23	284.986,86	-

Obveze za rashode poslovanja za period 01.01.30.06.2025. u 2025. godini se najvećim dijelom odnosi na ulazne račune evidentirani do 30.06.2025., s rokom dospijanja u srpnju 2025.