

REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**PRIJEDLOG IZMJENA
FINANCIJSKOG PLANA
UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE
ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2019. I 2020. GODINU**

*Materijal pripremljen u
Upravi za ceste
Osječko-baranjske županije*

Osijek, lipnja 2018.

UPRAVA ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE

PRIJEDLOG IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2019.
I 2020. GODINU

Osijek, svibanj 2018.

PRIJEDLOG IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2019. I 2020. GODINU

Sukladno zakonskim odredbama izrađen je financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije kao izvanproračunskog korisnika Osječko-baranjske županije za 2018. godinu i projekcije za 2019. i 2020. godinu, a prema Zakonu o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08.) Skupština Osječko-baranjske županije dala je suglasnost na prijedlog financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2018. godinu.

Obzirom da je tijekom 2018. godine došlo do povećanja prihoda u odnosu na planirane osnovnim planom potrebno je izmijeniti osnovni financijski plan za 2018. godinu.

Izvori sredstava za financiranje županijskih i lokalnih cesta prema članku 86. Zakona o cestama su:

1. godišnja naknada za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila
2. naknada za izvanredan prijevoz,
3. naknada za prekomjernu uporabu
4. korisnička naknada,
5. naknada za korištenje cestovnog zemljišta,
6. naknada za obavljanje pratećih djelatnosti,
7. sredstva državnog proračuna,
8. naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta,
9. naknada za ostvarivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti,
10. prihodi od financijske imovine,
11. ostali izvori.

Raspoloživa financijska sredstva za 2018. godinu planirana su uz pretpostavku ostvarenja sličnog prihoda iz svih izvora financiranja kao i u 2017. godini jer u trenutku izrade plana nije bilo naznaka da će se oni bitno promijeniti.

Od navedenih izvora financiranja prihod od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila je u ovoj kao i u svim dosadašnjim godinama najveći izvor financiranja županijskih i lokalnih cesta. Na temelju praćenja ovog izvora financiranja u prva četiri mjeseca ove godine možemo pretpostaviti blago povećanje ovog prihoda u 2018. godini u odnosu na 2017. godinu, te predviđamo da bi on mogao biti veći za 613.800,00 kuna.

Raspoloživa financijska sredstva u 2018. godini planirana su i uz pretpostavku pozitivnog poslovnog rezultata u 2017. godini u iznosu od 1.500.000,00 kuna. Zbog raspoređenih nam. i doznačenih sredstava iz državnog proračuna u prosincu 2017. godine u iznosu od 3.333.008,00 kuna naš pozitivni poslovni rezultat u 2017. godini iznosio je 5.014.794,00 kune.

U osnovnom planu za 2018. godini nismo imali planirano da ćemo ostvariti prihod od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta koja se prikuplja na računu Hrvatskih cesta d.o.o., a za 2018. godinu ministar mora, prometa i infrastrukture donio je Odluku o dodjeli sredstava Županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2018. godini koja je objavljena u Narodnim novinama br. 41 od 04. svibnja 2018. godine. Po ovoj odluci našoj Županijskoj upravi za ceste raspoređeno je 2.666.406,00 kuna.

U osnovnom planu za 2018. godinu nismo imali planirano da ćemo ostvariti prihod iz Nacionalnog programa sigurnosti cestovnog prometa Republike Hrvatske kojim se sufinanciraju radovi na sanaciji opasnih mjesta u Republici Hrvatskoj. Za rekonstrukciju raskrižja i izgradnju kružnog toka u Čepinu iz ovog smo programa ostvarili mogućnost dobiti 2.400.000,00 kuna.

Na temelju napriied navedenog predviđamo povećanje raspoloživih financijskih sredstava u 2018. godini za 9.195.000,00 kuna te smo iz tog razloga pristupili izradi prijedloga izmjene financijskog plana za 2018. godinu kako bi uskladili prihode i rashode u 2018. godini obzirom na očekivano povećanje raspoloživih financijskih sredstava.

IZVORI FINANCIRANJA - PRIHODI

Pojašnjenje predvidivih iznosa pojedinih izvora financiranja:

1. Godišnja naknada za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila:

- ovo je i do sada bio, a i ostao najznačajniji izvor financiranja Uprave za ceste Osječko-baranjske županije od njenog osnutka 1998. godine. Na temelju pokazatelja za devet mjeseci 2017. godine planirali smo u osnovnom planu godišnji prihod u 2018. godini od 60.000.000,00 kuna. Na temelju stvarno ostvarenog prihoda u prva četiri mjeseca ove godine predviđamo da ćemo do kraja 2018. godine ostvariti prihod iz ovog izvora financiranja u iznosu od 60.613.800,00 kuna. Dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja u 2018. godini dijelimo sa Gradom Osijekom sukladno odredbama Zakona o cestama koji je propisao velikim gradovima i gradovima koji su sjedišta županija preuzimanje županijskih i lokalnih cesta na svome području, te propisuje proporcionalni dio financijskih sredstava (koji odgovara dužini cesta koje su ti gradovi preuzeli u odnosu na ukupnu dužinu županijskih i lokalnih cesta) ovog izvora financiranja tim gradovima. U našem slučaju radi se o Gradu Osijeku i proporcionalni dio je 7,9%.

2. Naknada za izvanredni prijevoz:

- prema Pravilniku o izvanrednom prijevozu («NN» 76/97.) dozvolu za izvanredni prijevoz, a samim tim i naplatu troškova izvanrednog prijevoza provode Hrvatske ceste ako je izvanredni prijevoz započeo na državnoj cesti ili ako dijelom prolazi po državnoj cesti, a županijska uprava ako je započeo na županijskoj ili lokalnoj cesti i ako prolazi samo županijskim i lokalnim cestama. U dosadašnjim godinama nije izdana niti jedna dozvola za izvanredan prijevoz na županijskim i lokalnim cestama. U 2018. godini u osnovnom planu nismo planirali prihod iz ovog izvora financiranja, a ne predviđamo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

3. Naknada za prekomjernu uporabu javnih cesta:

- ponovo je aktualizirana kao mogućnost ostvarivanja prihoda, ali prethodno ministar mora donijeti sukladno članku 49. Zakona o cestama dva podzakonska akta-pravilnika kojima bi regulirao mogućnost naplate prekomjerne uporabe javnih cesta. Kako je ovaj pravilnik ministar trebao donijeti još 2011. godine, a do danas ga nije donio, mi nismo planirali u osnovnom planu za 2018. godinu ostvariti prihod iz ovog izvora financiranja, a ne predviđamo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

4. Korisnička naknada:

- sukladno odredbama članka 86. stavka 2. ova se naknada može uvesti za korištenje mreže javnih cesta ili dijela mreže javnih cesta za motorna i priključna vozila namijenjena isključivo za prijevoz tereta čija ukupna masa prelazi 3,5 tona, a odluku o uvođenju i visini naknade donosi Vlada. Obzirom da Vlada do sada nije donijela takvu odluku mi nismo ni u osnovnom planu za 2018. godinu po ovom izvoru financiranja planirali prihod., a ne predviđamo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

5. Naknada za korištenje cestovnog zemljišta i naknada za ostvarivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti:

- ovaj izvor financiranja definiran je još važećim Pravilnikom o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti i Odlukom o visini naknade za osnivanje prava služnosti i

prava građenja na javnoj cesti. U osnovnom planu za 2018. godinu planirali smo prihod u iznosu od 1.240.000,00 kuna kao i u 2017. godini i za sada nemamo pokazatelja da će se ovaj prihod smanjiti ili povećati.

6. Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti:

- za ovaj izvor financiranja u osnovnom planu za 2018. godinu nismo planirali prihod, a ne predviđamo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

7. Sredstva državnog proračuna:

- za ovaj izvor financiranja u osnovnom planu za 2018. godinu nismo planirali prihod, a ne predviđamo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

8. Naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta:

- naknadu za financiranje građenja i održavanja javnih cesta od 01. siječnja 2002. godine uplaćuju na račun Hrvatskih cesta d.o.o. proizvođači i uvoznici naftnih derivata, te nadležno tijelo državne uprave za robne zalihe u iznosu od 0,60 kuna po litri, a kasnije je povećan na 0,80 kuna po litri goriva koje se stavlja u promet u Republici Hrvatskoj.

Zakonom o cestama je predviđeno da se iz dijela ovih sredstava koji se prikupljaju na računu Hrvatskih cesta financiraju i radovi na županijskim i lokalnim cestama. Obzirom da nismo imali naznaka da ćemo biti uključeni u raspored ovih sredstava u 2017. godini mi nismo planirali prihod iz ovog izvora financiranja u osnovnom planu, ali obzirom da nam je ministar svojom Odlukom rasporedio 2.666.406,00 kuna ovim prijedlogom izmjene financijskog plana uvrstiti ćemo raspoređena sredstva u naše planirane prihode za 2018. godinu.

9. Prihodi od financijske imovine:

- ove prihode čine kamate na financijska sredstva, a planirali smo ga prema osnovnom planu ostvariti u iznosu od 75.000,00 kuna.

11. Ostali izvori financiranja sadrže sve ostale moguće izvore prihoda koji nisu naprijed nabrojani, a najčešće se to u našem slučaju odnosi na naknadu štete na županijskim i lokalnim cestama od osiguravajućih društava. Za 2018. godinu u osnovnom planu predvidjeli smo ukupan iznos iz ostalih izvora financiranja od 90.000,00 kuna.

RASHODI U 2018. GODINI

U 2018. godini planiraju se osigurati financijska sredstva za izvođenje radova na sva tri programa radova koja sukladno odredbama Zakona o cestama možemo izvoditi na županijskim i lokalnim cestama: program redovitog održavanja cesta, program izvanrednog održavanja cesta i program građenja (rekonstrukcije) županijskih i lokalnih cesta, zatim sukladno zakonskim odredbama osigurati financijska sredstva za nerazvrstane ceste Gradu Osijeku (bivše županijske i lokalne ceste koje je Grad Osijek preuzeo na upravljanje), te osigurati sredstva za poslovanje županijske uprave za ceste.

Programom radova redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta osigurava se da se radovi redovitog održavanja planiraju i izvode u obimu koji zadovoljava najmanje minimum zakonskih odredbi kojim ćemo nastojati zadovoljiti najosnovnije odredbe Zakona o cestama, Pravilnika o održavanju cesta i Zakona o sigurnosti prometa te smo u osnovnom planu za 2018. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 26.000.000,00 kuna, a ovim prijedlogom izmjene financijskog plana za 2018. godinu planiramo ih povećati za 1.000.000,00 kuna na 27.000.000,00 kuna. Planiranim sredstvima planiraju se izvesti Zakonom o cestama i Pravilnikom o održavanju cesta propisani radovi redovitog održavanja javnih cesta u obimu koji je ispod 50% standarda održavanja, ali kojim ćemo nastojati osigurati određenu razinu sigurnosti prometovanja našim županijskim i lokalnim cestama.

Programom radova izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta osigurava se sanacija dionica županijskih i lokalnih cesta koje su u najlošijem stanju kroz radove obnove i ojačanja kolnika ceste novim asfaltnim slojem sukladno raspoloživim financijskim sredstvima kako bi ih zaštitili od daljnjeg propadanja, te smo u osnovnom financijskom planu za 2018. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 8.500.000,00. Obzirom da ovom izmjenom financijskog plana osiguravamo veće prihode u odnosu na planirane osnovnim planom u mogućnosti smo povećati planirana sredstva za program izvanrednog održavanja u 2018. godini za 1.500.000,00 kuna na ukupno 10.000.000,00 kuna.

Programom građenja županijskih i lokalnih cesta osiguravaju se financijska sredstva za izradu potrebne projektne dokumentacije, ishodaenje lokacijskih dozvola i potvrda glavnih projekata, izradom geodetskih elaborata, rješavanjem imovinsko-pravnih problema, te za samo izvođenje radova izgradnje odnosno rekonstrukcije i modernizacije županijskih i lokalnih cesta. Za ovaj program smo u osnovnom financijskom planu za 2018. godinu planirali izdvojiti 18.515.000,00 kuna, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2018. godini izdvojiti 24.960.000,00 kuna ili 6.445.000,00 kuna više nego što je to planirano osnovnim planom.

Prijenos sredstava Gradu Osijeku je zakonom i pravilnicima propisana obveza za upravljanje bivšim županijskim i lokalnim cestama koje je Grad Osijek kao grad koji ima više od 35.000 stanovnika i grad koji je županijsko središte, preuzeo na upravljanje. Visina sredstava koja se prenosi je propisana na 7,9% dijela naših prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta i naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta i ona je planirana u 2018. u iznosu od 4.740.000,00 kuna, a kako planiramo povećanje prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta u 2018. godini tako planiramo i povećanje prijenosa ovih sredstava Gradu Osijeku na 4.790.000,00 kuna.

Rashodi županijske uprave za ceste obuhvaćaju sva potrebna sredstva za funkcioniranje županijske uprave za ceste i podmirivanje svih ostalih troškova poslovanja. Za ovu namjenu u osnovnom financijskom planu za 2018. godini planirali smo izdvojiti 5.150.000,00 kuna, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2018. godini izdvojiti 5.350.000,00 kuna i time osigurati potrebna financijska sredstva za financiranje odvjetničkih usluga za dva veća spora koja nam predstoje u ovoj godini.

**PRIJEDLOG IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2018 I PROJEKCIJA PLANA ZA
2019. I 2020. GODINU**

I. OPĆI DIO

	PLAN 2018.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2018.
PRIHODI POSLOVANJA	61.405.000	5.680.206	67.085.206
RASHODI POSLOVANJA	44.195.000	2.750.000	46.945.000
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	18.710.000	6.445.000	25.155.000
RAZLIKA -VIŠAK / MANJAK	-1.500.000	-3.514.794	-5.014.794
VIŠAK/MANJAK PRETHODNE GODINE	1.500.000	3.514.794	5.014.794
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0	0	0
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE	0	0	0

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda	PLAN 2018.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2018.
	2	3	4
6 Prihodi poslovanja	61.405.000	5.680.206	67.085.206
Pomoći iz inozemstva i od subjekata			
unutar općeg proračuna	0	5.066.406	5.066.406
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0	2.400.000	2.400.000
634 Pomoći od izvanproračunskog korisnika	0	2.666.406	2.666.406
64 Prihodi od imovine	61.315.000	613.800	61.928.800
641 Prihodi od financijske imovine	75.000	0	75.000
642 Prihodi od nefinancijske imovine	61.240.000	613.800	61.853.800
Prihodi od upravnih i administrativnih			
pristojbi, pristojbi po posebnim			
propisima i naknada	90.000	0	90.000
652 Prihodi po posebnim propisima	90.000	0	90.000
9 Vlastiti izvori	1.500.000	3.514.794	5.014.794
92 Rezultat poslovanja	1.500.000	3.514.794	5.014.794
922 Višak / manjak prihoda	1.500.000	3.514.794	5.014.794
UKUPNO PRIHODI	62.905.000	9.195.000	72.100.000
3 Rashodi poslovanja	44.195.000	2.750.000	46.945.000
31 Rashodi za zaposlene	1.998.000	0	1.998.000
311 Plaće (Bruto)	1.350.000	0	1.350.000
312 Ostali rashodi za zaposlene	48.000	0	48.000
313 Doprinosi na plaće	600.000	0	600.000
32 Materijalni rashodi	37.052.000	2.800.000	39.852.000
321 Naknade troškova zaposlenima	40.000	0	40.000
322 Rashodi za materijal i energiju	240.000	0	240.000
323 Rashodi za usluge	36.545.000	2.800.000	39.345.000
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000	0	227.000
34 Financijski rashodi	105.000	0	105.000
343 Ostali financijski rashodi	105.000	0	105.000
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar			
općeg proračuna	4.740.000	50.000	4.790.000
363 Pomoći unutar općeg proračuna	4.740.000	50.000	4.790.000
38 Ostali rashodi	300.000	-100.000	200.000
383 Kazne, penali i naknade štete	300.000	-100.000	200.000
4 Rashodi za nabavu nefinancijske			
imovine	18.710.000	6.445.000	25.155.000
42 Rashodi za nabavu proizvedene			
dugotrajne imovine	18.710.000	6.445.000	25.155.000
421 Građevinski objekti	18.515.000	6.445.000	24.960.000
422 Postrojenja i oprema	95.000	0	95.000
426 Nematerijalna proizvedena imovina	100.000	0	100.000
UKUPNO RASHODI	62.905.000	9.195.000	72.100.000
FINANCIJSKI REZULTAT - VIŠAK			
PRIHODA	0	0	0

II. POSEBNI DIO

RAČUN	O P I S	PLAN 2018.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2018.
1	2	3	4	5
I	PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA CESTA	26.000.000	1.000.000	27.000.000
3	RASHODI POSLOVANJA	26.000.000	1.000.000	27.000.000
32	MATERIJALNI RASHODI	26.000.000	1.000.000	27.000.000
323	Rashodi za usluge	26.000.000	1.000.000	27.000.000
II	PROGRAM IZVANREDNOG ODRŽAVANJA CESTA	8.500.000	1.500.000	10.000.000
3	RASHODI POSLOVANJA	8.500.000	1.500.000	10.000.000
32	MATERIJALNI RASHODI	8.500.000	1.500.000	10.000.000
323	Rashodi za usluge	8.500.000	1.500.000	10.000.000
III	PROGRAM GRAĐENJA CESTA	18.515.000	6.445.000	24.960.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	18.515.000	6.445.000	24.960.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	18.515.000	6.445.000	24.960.000
421	Građevinski objekti	18.515.000	6.445.000	24.960.000
IV	PRIJENOS SREDSTAVA GRADU OSIJEKU	4.740.000	50.000	4.790.000
3	RASHODI POSLOVANJA	4.740.000	50.000	4.790.000
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	4.740.000	50.000	4.790.000
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.740.000	50.000	4.790.000
V	RASHODI ŽUC-A	5.150.000	200.000	5.350.000
3	RASHODI POSLOVANJA	4.955.000	200.000	5.155.000
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.998.000	0	1.998.000
311	Plaće (Bruto)	1.350.000	0	1.350.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	48.000	0	48.000
313	Doprinosi na plaće	600.000	0	600.000
32	MATERIJALNI RASHODI	2.552.000	300.000	2.852.000
321	Naknade troškova zaposlenima	40.000	0	40.000
322	Rashodi za materijal i energiju	240.000	0	240.000
323	Rashodi za usluge	2.045.000	300.000	2.345.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000	0	227.000
34	FINANCIJSKI RASHODI	105.000	0	105.000
343	Ostali financijski rashodi	105.000	0	105.000
38	OSTALI RASHODI	300.000	-100.000	200.000
383	Kazne, penali i naknade štete	300.000	100.000	200.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	195.000	0	195.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	195.000	0	195.000
422	Postrojenja i oprema	95.000	0	95.000
423	Prijevozna sredstva	0	0	0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000	0	100.000
	Sveukupno rashodi i izdaci	62.905.000	9.195.000	72.100.000

