

REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG
PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE
ZA 2015. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2016. I 2017. GODINU**

Predlagatelj

*Uprava za ceste
Osječko-baranjske županije*

Osijek, studenoga 2014.

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG
PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE
ZA 2015. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2016. I 2017. GODINU**

Upravni odjel za javne financije dostavio je svim svojim proračunskim i izvanproračunskim korisnicima upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske za 2015. godinu i projekcije za 2016. i 2017. godinu. Sukladno dostavljenim Uputama izrađen je i ovaj financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije kao izvanproračunskog korisnika za 2015. godinu i projekcije za 2016. i 2017. godinu.

Sukladno Zakonu o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08.) Skupština Osječko-baranjske županije daje suglasnost na prijedlog financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2015. godinu. U nastavku se daje obrazloženje navedenog prijedloga financijskog plana.

Raspoloživa financijska sredstva planirana su uz pretpostavku ostvarenja sličnog prihoda godišnje naknade za uporabu javnih cesta kao u 2014. godini, a prema pokazateljima za prvih deset mjeseci 2014. godine i sličnog prihoda od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta koje određuje i raspoređuje ministar, a sve iz razloga jer nam nije poznato planira li se od strane Ministarstva povećanje godišnje naknade za ceste u narednoj godini i nije nam poznat raspored naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta po županijskim upravama za ceste za 2015. godinu.

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

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.

Od naprijed navedenih izvora financiranja prihod od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila je u svim dosadašnjim godinama bio najveći u odnosu prema drugim izvorima financiranja.

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 bio i ostao najznačajniji izvor financiranja Uprave za ceste Osječko-baranjske županije od njenog osnutka i povećavao se iz godine u godinu pa se prihod od 15.066.542.00 kuna iz 1998. godine povećavao do 2008. godine, a od 2009. praktično stagnira. Na temelju pokazatelja za 10 mjeseci 2014. godine, u 2015. godini očekujemo i planiramo godišnji prihod od 61.408.000,00 kuna.

Kao i u 2014. godini, dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja u 2015. godini dijelimo s 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 bi bio 7,9%.

2. Naknada za izvanredni prijevoz:

- prema Pravilniku o izvanrednom prijevozu ("Narodne novine" broj 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. Planirali smo prihod u 2015. godini u iznosu od 1.000,00 kuna ukoliko u 2015. godini dođe do mogućeg izdavanja suglasnosti i naplate naknade.

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 do sada nije objavljen niti jedan podzakonski akt, a prvi je trebao biti objavljen u roku od dva mjeseca od dana stupanja na snagu Zakona o cestama, mi nismo planirali u 2015. godini ostvariti prihod iz ovog izvora financiranja. Bolja saznanja imati ćemo kada podzakonski akti budu objavljeni.

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 za 2015. godinu po ovom izvoru financiranja ne planiramo prihod.

5. Naknada za korištenje cestovnog zemljišta:

- ovaj izvor financiranja definiran je još važećim Pravilnikom o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti. U 2015. godini planiramo prihod u iznosu od 500.000,00 kuna.

6. Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti:

- za ovaj izvor financiranja u 2015. godini planiramo prihod u iznosu od 1.000,00 kuna.

7. Sredstva državnog proračuna:

- ne planira se prihod u 2015. godini po ovom izvoru financiranja jer nemamo saznanja da se planira ovakav rashod u državnom proračunu za 2015. godinu.

8. Naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta:

- naknadu za financiranje građenja i održavanja javnih cesta od 1. 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.

Iz ovih sredstava na temelju prijedloga Hrvatskih cesta d.o.o., koji bi trebao biti sukladan Programu građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta kojeg donosi Vlada za razdoblje od četiri godine, temeljem odluke ministra raspoređuju se sredstva za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta u pojedinim županijama.

U 2015. godini planiramo prihod iz ovog izvora financiranja na temelju rasporeda ovih sredstava iz 2013. i 2014. godine u iznosu od 4.000.000,00 kuna za građenje i održavanje javnih cesta i 500.000 kuna za interventne zahvate po posebnom nalogu ministra.

9. Naknada za ostvarivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti:

- ova naknada je ustanovljena u sada važećem zakonu o cestama i dio je nekadašnje naknade za korištenje cestovnog zemljišta, s tim da su oslobođene plaćanja ove naknade sve pravne osobe koje su u vlasništvu ili pretežitom vlasništvu Republike Hrvatske, županija, gradova i općina, tako da u ovom trenutku jedini tko bi trebao plaćati ovu naknadu su vlasnici telekomunikacijskih instalacija, pa prihod iz ovog izvora financiranja planiramo zajedno s prihodom od naknade za korištenje cestovnog zemljišta.

10. Prihodi od financijske imovine:

- ove prihode čine kamate na oročena sredstva i prihodi od naplaćenih zatezних kamata od stanica za tehnički pregled koje zadržavaju naplaćena sredstva godišnje naknade za ceste duže od ugovorom predviđenih 6 dana. Zbog sezonskog karaktera poslovanja, kada se najveći dio građevinskih radova izvodi i situira u drugom dijelu godine, a zbog kontinuiranog priliva sredstava tijekom cijele godine ostvaruje se određeni višak sredstava koji se oročava u banci i na taj način se ostvaruje prihod od kamata. Za 2015. godinu predvidjeli smo prihode od financijske imovine u iznosu od 700.000,00 kuna.

11. Ostali izvori financiranja sadrže ostale izvore prihoda koji nisu naprijed nabrojani, kao što je naknada štete od osiguravajućih društava. Za 2015. godinu predvidjeli smo ukupan iznos iz ostalih izvora financiranja od 90.000,00 kuna.

RASHODI U 2015. GODINI

U 2015. godini planiraju se osigurati financijska sredstva za izvođenje radova na sva tri programa radova na županijskim i lokalnim cestama: program redovnog održavanja cesta, program izvanrednog održavanja cesta i programu 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 redovnog održavanja županijskih i lokalnih cesta osigurava se da se radovi redovnog održavanja planiraju i izvode u obimu koji zadovoljava najmanje minimum zakonskih odredbi te se u tu svrhu planira izdvojiti 28.000.000,00 kuna u 2015. godini.

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 ostvarili kvalitetnije pomake u stanju cestovne mreže županijskih i lokalnih cesta, te se u tu svrhu planira izdvojiti 10.000.000,00 kuna u 2015. godini.

Programom građenja županijskih i lokalnih cesta osiguravaju se financijska sredstva za izradu potrebne projektne dokumentacije, ishodenje 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 se u 2015. godini planira izdvojiti 19.800.000,00 kuna.

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 2015. u iznosu od 5.100.000,00 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 2015. godini planira se izdvojiti 5.320.000,00 kuna.

Temeljem članka 36. stavak 3. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08. i 136/12.) i članka 30. točka 24. Statuta Osječko-baranjske županije ("Županijski glasnik" broj 2/95., 2/97., 3/99., 3/01., 8/01., 9/03., 13/05., 2/06., 5/09., 16/09. i 2/13.), Skupština Osječko-baranjske županije donijela je na _____ sjednici _____ 2014. godine

Z A K L J U Č A K

o davanju suglasnosti na Prijedlog Financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2015. godinu i projekcije za 2016. i 2017. godinu

I.

Daje se suglasnost Upravi za ceste Osječko-baranjske županije na Prijedlog Financijskog plana za 2015. godinu i projekcije za 2016. i 2017. godinu, kako slijedi:

1. Financijski plan za 2015. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 68.220.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 68.220.000,00 kuna,
2. Projekciju za 2016. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 68.300.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 68.300.000,00 kuna,
3. Projekciju za 2017. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 68.600.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 68.600.000,00 kuna.

II.

Ovaj Zaključak bit će objavljen u "Županijskom glasniku".

Klasa:
Urbroj:

Predsjednik

Antun Kapraljević

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2015
I PROJEKCIJA PLANA ZA 2016. I 2017. GODINU**

I. OPĆI DIO

	PLAN 2015.	PROJEKCIJA 2016.	PROJEKCIJA 2017.
PRIHODI POSLOVANJA	67.200.000	68.300.000	68.600.000
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.000	0	0
RASHODI POSLOVANJA	48.155.000	48.370.000	48.600.000
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.065.000	19.930.000	20.000.000
RAZLIKA -VIŠAK / MANJAK	-1.000.000	0	0
VIŠAK/MANJAK PRETHODNE GODINE	1.000.000	0	0
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 2015.	PROJEKCIJA 2016.	PROJEKCIJA 2017.
		2	3	4
6	Prihodi poslovanja	67.200.000	68.300.000	68.600.000
	Pomoći iz inozemstva			
	(darovnice) i od subjekata			
63	unutar općeg proračuna	4.500.000	5.000.000	5.000.000
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	4.500.000		
64	Prihodi od imovine	62.610.000	63.200.000	63.500.000
641	Prihodi od financijske imovine	700.000		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	61.910.000		
	Prihodi od upravnih i			
	administrativnih pristojbi,			
	pristojbi po posebnim propisima			
65	i naknada	90.000	100.000	100.000
652	Prihodi po posebnim propisima	90.000		
7	Prihodi od prodaje nefinancijske	20.000		
	imovine			
72	Prihodi od prodaje proizvedene	20.000		
	dugotrajne imovine			
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	20.000		

		2	3	4
9	Vlastiti izvori	1.000.000	0	0
92	Rezultat poslovanja	1.000.000	0	0
922	Višak / manjak prihoda	1.000.000		
	UKUPNO PRIHODI	68.220.000	68.300.000	68.600.000
3	Rashodi poslovanja	48.155.000	48.370.000	48.600.000
31	Rashodi za zaposlene	1.998.000	2.100.000	2.170.000
311	Plaće (Bruto)	1.680.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	48.000		
313	Doprinosi na plaće	270.000		
32	Materijalni rashodi	40.642.000	40.700.000	40.860.000
321	Naknade troškova zaposlenima	40.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	Rashodi za usluge	40.135.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000		
34	Financijski rashodi	115.000	120.000	120.000
343	Ostali financijski rashodi	115.000		
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	5.100.000	5.150.000	5.150.000
363	Pomoći unutar općeg proračuna	5.100.000		
38	Ostali rashodi	300.000	300.000	300.000
383	Kazne, penali i naknade štete	300.000		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.065.000	19.930.000	20.000.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.065.000	19.930.000	20.000.000
421	Građevinski objekti	19.800.000		
422	Postrojenja i oprema	95.000		
423	Prijevozna sredstva	150.000		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	20.000		
	UKUPNO RASHODI	68.220.000	68.300.000	68.600.000
	FINANCIJSKI REZULTAT - VIŠAK PRIHODA	0	0	0

II. POSEBNI DIO

RAČUN	O P I S	PLAN 2015.	PROJEKCIJA 2016.	PROJEKCIJA 2017.
1	2	3	4	5
I	PROGRAM REDOVITOG ODRŽAVANJA CESTA	28.000.000	28.000.000	28.000.000
3	RASHODI POSLOVANJA	28.000.000	28.000.000	28.000.000
32	MATERIJALNI RASHODI	28.000.000	28.000.000	28.000.000
323	Rashodi za usluge	28.000.000		
II	PROGRAM IZVANREDNOG ODRŽAVANJA CESTA	10.000.000	10.000.000	10.000.000
3	RASHODI POSLOVANJA	10.000.000	10.000.000	10.000.000
32	MATERIJALNI RASHODI	10.000.000	10.000.000	10.000.000
323	Rashodi za usluge	10.000.000		

1	2	3	4	5
III	PROGRAM GRAĐENJA CESTA	19.800.000	19.815.000	19.885.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	19.800.000	19.815.000	19.885.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	19.800.000	19.815.000	19.885.000
421	Građevinski objekti	19.800.000		
IV	PRIJENOS SREDSTAVA GRADU OSIJEKU	5.100.000	5.150.000	5.150.000
3	RASHODI POSLOVANJA	5.100.000	5.150.000	5.150.000
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	5.100.000	5.150.000	5.150.000
363	Pomoći unutar općeg proračuna	5.100.000		
V	RASHODI ŽUC-A	5.320.000	5.335.000	5.565.000
3	RASHODI POSLOVANJA	5.055.000	5.220.000	5.450.000
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.998.000	2.100.000	2.170.000
311	Plaće (Bruto)	1.680.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	48.000		
313	Doprinosi na plaće	270.000		
32	MATERIJALNI RASHODI	2.642.000	2.700.000	2.860.000
321	Naknade troškova zaposlenima	40.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	Rashodi za usluge	2.135.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000		
34	FINANCIJSKI RASHODI	115.000	120.000	120.000
343	Ostali financijski rashodi	115.000		
38	OSTALI RASHODI	300.000	300.000	300.000
383	Kazne, penali i naknade štete	300.000		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	265.000	115.000	115.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	265.000	115.000	115.000
422	Postrojenja i oprema	95.000		
423	Prijevozna sredstva	150.000		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	20.000		
	Sveukupno rashodi i izdaci	68.220.000	68.300.000	68.600.000