

REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**PRIJEDLOG IZMJENA
FINANCIJSKOG PLANA
UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE
ZA 2017. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2018. I 2019. GODINU**

Predlagatelj

*Uprava za ceste
Osječko-baranjske županije*

Osijek, studenoga 2017.

**PRIJEDLOG IZMJENA
FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE
ZA CESTE OSJEČKO-BARANJSKE
ŽUPANIJE ZA 2017. GODINU I
PROJEKCIJE ZA 2018. I 2019. GODINU**

Sukladno zakonskim odredbama izrađen je financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije kao izvanproračunskog korisnika Osječko-baranjske županije za 2017. godinu i projekcije za 2018. i 2019. 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 2017. godinu.

Obzirom da je tijekom 2017. godine došlo do povećanja prihoda i rashoda u odnosu na planirane osnovnim planom potrebno je izmijeniti osnovni financijski plan za 2017. 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.

Od naprijed 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.

Raspoloživa financijska sredstva za 2017. godinu planirana su uz pretpostavku ostvarenja sličnog prihoda iz svih izvora financiranja kao i u 2016. godini jer nije bilo naznaka da će se oni bitno promijeniti.

Raspoloživa financijska sredstva u 2017. godini planirana su i uz pretpostavku pozitivnog poslovnog rezultata u 2016. godini u iznosu od 700.000,00 kuna.

Na temelju stvarno ostvarenog pozitivnog rezultata za 2016. godinu u iznosu od 3.980.683,00 kune, te praćenja prihoda u prvih devet mjeseci ove godine na osnovu čega smo došli do saznanja da bi prihod od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila mogao biti veći za 1.800.000,00 od planiranog, a prihod od financijske imovine i naknade za korištenje cestovnog zemljišta za 215.000,00 kuna manji od planiranog, predviđamo povećanje raspoloživih financijskih sredstava u 2017. godini za 4.906.000,00 kuna. Iz tog razloga smo pristupili izradi prijedloga izmjene financijskog plana za 2017. godinu kako bi uskladili prihode i rashode u 2017. 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 2016. godine planirali smo u osnovnom planu godišnji prihod u 2017. godini od 57.700.000,00 kuna. Na temelju stvarno ostvarenog prihoda u prvih devet mjeseci ove godine predviđamo da ćemo do kraja 2017. godine ostvariti prihod iz ovog izvora financiranja u iznosu od 59.500.317,00 kuna. Dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja u 2017. 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 2017. 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 2017. 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 2017. 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. Na temelju ostvarenog prihoda iz ovog izvora financiranja u 2016. godini u osnovnom planu za 2017. godinu planirali smo prihod u iznosu od 1.280.000,00 kuna, a na temelju do sada ostvarenog prihoda iz ovog izvora financiranja predviđamo da ćemo do kraja godine ostvariti prihod od 1.240.000,00 kuna.

6. Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti:

- za ovaj izvor financiranja u osnovnom planu za 2017. 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 2017. 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, a ne predviđamo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

9. Prihodi od financijske imovine:

- ove prihode čine kamate na oročena sredstva i prihodi od naplaćenih zateznih kamata od stanica za tehnički pregled koje zadržavaju naplaćena sredstva godišnje naknade za ceste duže od ugovorom predviđenih 6 dana. U postupku na Visokom trgovačkom sudu u Zagrebu imamo prvostupanjsku presudu iz 2011. godine za utuživanje obračunatih zateznih kamata za zadržana naplaćena sredstva godišnje naknade za ceste iz 2008., 2009. i 2010. godine. U 2016. godini smo uspjeli naplatiti dio tuženih zateznih kamata u iznosu od 200.145,13 kuna te smo očekivali povoljniju sudsku odluku i naplatu naših preostalih potraživanja potraživanja u 2017. godini pa smo u 2017. godini u osnovnom planu planirali prihode od financijske imovine u iznosu od 250.000,00 kuna, ali kako do očekivane konačne presude suda nije došlo i za očekivati je da do nje neće ni doći do kraja godine predviđamo da ćemo iz ovog izvora financiranja do kraja godine ostvariti prihod od 75.000,00 kuna.

11. Ostali izvori financiranja sadrže ostale izvore prihoda koji nisu naprijed nabrojani, kao što je naknada štete od osiguravajućih društava. Za 2017. godinu u osnovnom planu predvidjeli smo ukupan iznos iz ostalih izvora financiranja od 50.000,00 kuna, ali na temelju stvarno ostvarenog prihoda u prvih devet mjeseci ove godine predviđamo da ćemo do kraja 2017. godine ostvariti prihod iz ovog izvora financiranja u iznosu od 90.000,00 kuna.

RASHODI U 2017. GODINI

U 2017. 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 2017. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 26.000.000,00 kuna, a ovim prijedlogom izmjene financijskog plana za 2017. godinu planiramo ih povećati za 583.500,00 kuna na 26.583.500,00 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 2017. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 8.500.000,00 kuna, ali nam se tijekom 2017. godine dogodilo teško oštećivanje na dijelu jedne županijske i lokalne ceste na obilaznom pravcu kroz Petrijevce koji je korišten zbog zatvaranja državne ceste D34 za sav promet. Kako moramo sanirati nastala oštećenja i spriječiti daljnje štete potrebno je u ovoj izmjeni financijskog plana za 2017. godinu povećati planirana sredstva za program izvanrednog održavanja za 3.326.000,00 kuna na ukupno 11.826.000,00 kuna.

Programom građenja županijskih i lokalnih cesta osiguravaju se financijska sredstva za izradu potrebne projektne dokumentacije, ishođenje 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 2017. godinu planirali izdvojiti 15.770.000,00 kuna, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2017. godini izdvojiti 16.916.000,00 kuna ili 1.146.000,00 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 2017. u iznosu od 4.560.000,00 kuna, a kako planiramo povećanje prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta u 2017. godini za 1.800.000,00 kuna tako planiramo i povećanje prijensa ovih sredstava Gradu Osijeku za 140.500,00 kuna, odnosno planirana sredstva za prijenos Gradu Osijeku u 2017. godini su 4.700.500,00 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 2017. godini planirali smo izdvojiti 5.150.000,00 kuna, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2017. godini izdvojiti 4.860.000,00 kuna ili 290.000,00 kuna manje nego što je to planirano osnovnim planom.

**PRIJEDLOG IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2017 I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2018. I 2019. GODINU**

I. OPĆI DIO

	PLAN 2017.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2017.
PRIHODI POSLOVANJA	59.280.000	1.625.317	60.905.317
RASHODI POSLOVANJA	44.015.000	3.850.000	47.865.000
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	15.965.000	1.056.000	17.021.000
RAZLIKA -VIŠAK / MANJAK	-700.000	-3.280.683	-3.980.683
VIŠAK/MANJAK PRETHODNE GODINE	700.000	3.280.683	3.980.683
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 2017.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2017.
	2	3	4
6 Prihodi poslovanja	59.280.000	1.625.317	60.905.317
64 Prihodi od imovine	59.230.000	1.585.317	60.815.317
641 Prihodi od financijske imovine	250.000	-175.000	75.000
642 Prihodi od nefinancijske imovine	58.980.000	1.760.317	60.740.317
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	50.000	40.000	90.000
652 Prihodi po posebnim propisima	50.000	40.000	90.000
9 Vlastiti izvori	700.000	3.280.683	3.980.683
92 Rezultat poslovanja	700.000	3.280.683	3.980.683
922 Višak / manjak prihoda	700.000	3.280.683	3.980.683
UKUPNO PRIHODI	59.980.000	4.906.000	64.886.000
3 Rashodi poslovanja	44.015.000	3.850.000	47.865.000
31 Rashodi za zaposlene	1.998.000		1.998.000
311 Plaće (Bruto)	1.680.000		1.680.000
312 Ostali rashodi za zaposlene	48.000		48.000
313 Doprinosi na plaće	270.000		270.000
32 Materijalni rashodi	37.052.000	3.909.500	40.961.500
321 Naknade troškova zaposlenima	40.000		40.000
322 Rashodi za materijal i energiju	240.000		240.000
323 Rashodi za usluge	36.545.000	3.909.500	40.454.500
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000		227.000
34 Financijski rashodi	105.000		105.000
343 Ostali financijski rashodi	105.000		105.000
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	4.560.000	140.500	4.700.500
363 Pomoći unutar općeg proračuna	4.560.000	140.500	4.700.500
38 Ostali rashodi	300.000	-200.000	100.000
383 Kazne, penali i naknade štete	300.000	-200.000	100.000
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.965.000	1.056.000	17.021.000
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.965.000	1.056.000	17.021.000
421 Građevinski objekti	15.770.000	1.146.000	16.916.000
422 Postrojenja i oprema	95.000	-20.000	75.000
426 Nematerijalna proizvedena imovina	100.000	-70.000	30.000
UKUPNO RASHODI	59.980.000	4.906.000	64.886.000
FINANCIJSKI REZULTAT - VIŠAK PRIHODA	0	0	0

II. POSEBNI DIO

RAČUN	O P I S	PLAN 2017.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2017.
1	2	3	4	5
I	PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA CESTA	26.000.000	583.500	26.583.500
3	RASHODI POSLOVANJA	26.000.000	583.500	26.583.500
32	MATERIJALNI RASHODI	26.000.000	583.500	26.583.500
323	Rashodi za usluge	26.000.000	583.500	26.583.500
II	PROGRAM IZVANREDNOG ODRŽAVANJA CESTA	8.500.000	3.326.000	11.826.000
3	RASHODI POSLOVANJA	8.500.000	3.326.000	11.826.000
32	MATERIJALNI RASHODI	8.500.000	3.326.000	11.826.000
323	Rashodi za usluge	8.500.000	3.326.000	11.826.000
III	PROGRAM GRAĐENJA CESTA	15.770.000	1.146.000	16.916.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	15.770.000	1.146.000	16.916.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	15.770.000	1.146.000	16.916.000
421	Građevinski objekti	15.770.000	1.146.000	16.916.000
IV	PRIJENOS SREDSTAVA GRADU OSIJEKU	4.560.000	140.500	4.700.500
3	RASHODI POSLOVANJA	4.560.000	140.500	4.700.500
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	4.560.000	140.500	4.700.500
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.560.000	140.500	4.700.500
V	RASHODI ŽUC-A	5.150.000	-290.000	4.860.000
3	RASHODI POSLOVANJA	4.955.000	-200.000	4.755.000
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.998.000	0	1.998.000
311	Plaće (Bruto)	1.680.000	0	1.680.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	48.000	0	48.000
313	Doprinosi na plaće	270.000	0	270.000
32	MATERIJALNI RASHODI	2.552.000	0	2.552.000
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	0	2.045.000
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	-200.000	100.000
383	Kazne, penali i naknade štete	300.000	-200.000	100.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	195.000	0	105.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	195.000	-90.000	105.000
422	Postrojenja i oprema	95.000	-20.000	75.000
423	Prijevozna sredstva	0	0	0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000	-70.000	30.000
	Sveukupno rashodi i izdaci	59.980.000	4.906.000	64.886.000

Temeljem članka 36. stavak 3. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08., 136/12. i 15/15.) 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 _____ 2017. godine

Z A K L J U Č A K

o davanju suglasnosti na Prijedlog Izmjena Financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2017. godinu i projekcije za 2018. i 2019. godinu

I.

Daje se suglasnost Upravi za ceste Osječko-baranjske županije na Prijedlog Izmjena Financijskog plana za 2017. godinu i projekcije za 2018. i 2019. godinu, kako slijedi:

1. Financijski plan za 2017. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 64.886.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 64.886.000,00 kuna,
2. Projekcija za 2018. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 59.592.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 59.592.000,00 kuna,
3. Projekcija za 2019. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 59.592.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 59.592.000,00 kuna.

II.

Ovaj Zaključak bit će objavljen u "Županijskom glasniku".

KLASA:
URBROJ:

Predsjednik

Dragan Vulin