

UPRAVA ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2019. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2020. I 2021. GODINU

Osijek, listopad 2018. godine

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2019. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2020. I 2021. GODINU

Sukladno zakonskim odredbama izrađen je i ovaj financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije kao izvanproračunskog korisnika Osječko-baranjske županije za 2019. godinu i projekcije za 2020. i 2021. godinu.

Prema Zakonu o proračunu ("Narodne novine" broi 87/08.) Skupština Osječko-baranjske županije daje suglasnost na prijedlog financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2018. godinu. U nastavku se daje obrazloženje navedenog prijedloga financijskog plana.

Izvori sredstava za financiranje županijskih i lokalnih cesta prema članku 86. Zakona o cestama još uvijek 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 svim dosadašnjim godinama bio najveći u odnosu prema drugim izvorima financiranja.

Raspoloživa financijska sredstva planirana su uz pretpostavku ostvarenja sličnog prihoda iz vlastitih izvora financiranja kao i u 2018. godini.

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 2018. godine očekujemo i planiramo godišnji prihod u 2019. godini od 61.965.000,00 kuna. Dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja i u 2019. 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 2019. godini nismo planirali prihod iz ovog izvora financiranja.

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 2019. godini ostvariti prihod iz ovog izvora financiranja.

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 2019. godinu po ovom izvoru financiranja ne planiramo prihod.

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 2019. godini planiramo prihod u iznosu od 2.500.000,00 kuna.

6. Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti:

- za ovaj izvor financiranja u 2019. godini ne planiramo prihod.

7. Sredstva državnog proračuna:

- ne planira se prihod u 2019. godini po ovom izvoru financiranja jer nemamo saznanja da se planira ovakav rashod u državnom proračunu za 2019. godinu.

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 nemamo saznanja da ćemo biti uključeni u raspored ovih sredstava u 2019. godini ne planiramo prihod iz ovog izvora financiranja.

9. Prihodi od financijske imovine:

- ove prihode čine kamate na oročena sredstva i prihodi od naplaćenih zateznih kamata. U 2018. godini predviđamo prihode od financijske imovine u iznosu od 10.000,00 kuna.

10. Ostali izvori financiranja sadrže ostale izvore prihode koji nisu naprijed nabrojani, kao što je naknada štete od osiguravajućih društava. Za 2019. godinu predvidjeli smo ukupan iznos iz ostalih izvora financiranja od 90.000,00 kuna.

RASHODI U 2019. GODINI

U 2019. 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 se u tu svrhu planira izdvojiti 26.000.000,00 kuna u 2019. godini. 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 se u tu svrhu planira izdvojiti 8.500.000,00 kuna u 2019. godini.

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 se u 2019. godini planira izdvojiti 20.000.000,00 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 2019. u iznosu od 4.890.000,00 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 2019. godini planira se izdvojiti 5.541.000,00 kuna.

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019 I PROJEKCIJA PLANA ZA 2020. I 2021.
GODINU**

I. OPĆI DIO

	PLAN 2019.	PROJEKCIJA 2020.	PROJEKCIJA 2021.
PRIHODI POSLOVANJA	64.565.000	64.931.000	64.931.000
RASHODI POSLOVANJA	44.586.000	44.586.000	44.586.000
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.345.000	20.345.000	20.345.000
RAZLIKA -VIŠAK / MANJAK	-366.000	0	0
VIŠAK/MANJAK PRETHODNE GODINE	366.000	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 2019.	PROJEKCIJA 2020.	PROJEKCIJA 2021.
1	2	3	4	
6	Prihodi poslovanja	64.565.000	64.931.000	64.931.000
64	Prihodi od imovine	64.475.000	64.841.000	64.841.000
641	Prihodi od financijske imovine	10.000		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	64.465.000		
	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi			
68	prihodi	90.000	90.000	90.000
683	Ostali prihodi	90.000		
9	Vlastiti izvori	366.000	0	0
92	Rezultat poslovanja	366.000	0	0
922	Višak / manjak prihoda	366.000		
	UKUPNO PRIHODI	64.931.000	64.931.000	64.931.000
3	Rashodi poslovanja	44.586.000	44.586.000	44.586.000
31	Rashodi za zaposlene	2.239.000	2.239.000	2.239.000
311	Plaće (Bruto)	1.507.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	55.000		
313	Doprinosi na plaće	677.000		
32	Materijalni rashodi	37.152.000	37.152.000	37.152.000
321	Naknade troškova zaposlenima	40.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	Rashodi za usluge	36.645.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000		
34	Financijski rashodi	105.000	105.000	105.000
343	Ostali financijski rashodi	105.000		
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	4.890.000	4.890.000	4.890.000
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.890.000		
38	Ostali rashodi	200.000	200.000	200.000
383	Kazne, penali i naknade štete	200.000		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.345.000	20.345.000	20.345.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.345.000	20.345.000	20.345.000
421	Građevinski objekti	20.000.000		
422	Postrojenja i oprema	95.000		
423	Prijevozna sredstva	150.000		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000		
	UKUPNO RASHODI	64.931.000	64.931.000	64.931.000
	FINANCIJSKI REZULTAT - VIŠAK PRIHODA	0	0	0

Posebni dio: PRIJEDLOG PLANA PO ORGANIZACIJSKOJ I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Brojčana oznaka i naziv računa	Plan 2019.	Projekcija 2020	Projekcija 2021
	1	2	3	4
6	PRIHODI POSLOVANJA (63+64+65)	64.565.000	64.931.000	64.931.000
64	PRIHODI OD IMOVINE	64.475.000	64.841.000	64.841.000
641	Prihodi od financijske imovine	10.000		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	64.465.000		
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	90.000		
683	Ostali prihodi	90.000	90.000	90.000
9	VLASTITI IZVORI	366.000		
92	VIŠAK PRIHODA IZ PREDH. GODINE	366.000		
922	Višak prihoda iz prethodne godine	366.000		
	UKUPNO PRIHODI	64.931.000	64.931.000	64.931.000
3	RASHODI POSLOVANJA (31+32+34+38)	44.586.000	44.586.000	44.586.000
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.239.000		
311	Plaće-bruto	1.507.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	55.000		
313	Doprinosi na plaće	677.000		
32	MATERIJALNI RASHODI	37.152.000	37.152.000	37.152.000
321	Naknada troškova zaposlenima	40.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	Rashodi za usluge	36.645.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000		
34	FINANCIJSKI RASHODI	105.000	105.000	105.000
343	Ostali financijski rashodi	105.000		
36	POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	4.890.000	4.890.000	4.890.000
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.890.000		
38	OSTALI RASHODI	200.000	200.000	200.000
383	Kazne, penali i naknada štete	200.000		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANC. IMOVINE	20.345.000	20.345.000	20.345.000
42	RASH. ZA NABAVU PROIZV. DUGO. IMOVINE	20.345.000	20.345.000	20.345.000
421	Građevinski objekti-ceste	20.000.000		
422	Postrojenja i oprema	95.000		
423	Prijevozna sredstva	150.000		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000		
	UKUPNO RASHODI	64.931.000	64.931.000	64.931.000
	Višak prihoda tekuće godine			

II. Poseban dio: Prijedlog plana po programskoj klasifikaciji

RAČUN	O P I S	PLAN 2019.	PROJEKCIJA 2020.	PROJEKCIJA 2021.
1	2	3	4	5
I	PROGRAM REDOVITOG ODRŽAVANJA CESTA	26.000.000	26.000.000	26.000.000
3	RASHODI POSLOVANJA	26.000.000	26.000.000	26.000.000
32	MATERIJALNI RASHODI	26.000.000	26.000.000	26.000.000
323	Rashodi za usluge	26.000.000		
	Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici	26.000.000	26.000.000	26.000.000
II	PROGRAM IZVANREDNOG ODRŽAVANJA CESTA	8.500.000	8.500.000	8.500.000
3	RASHODI POSLOVANJA	8.500.000	8.500.000	8.500.000
32	MATERIJALNI RASHODI	8.500.000	8.500.000	8.500.000
323	Rashodi za usluge	8.500.000		
	Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici	8.500.000	8.500.000	8.500.000
III	PROGRAM GRAĐENJA CESTA	20.000.000	20.000.000	20.000.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.000.000	20.000.000	20.000.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	20.000.000	20.000.000	20.000.000
421	Građevinski objekti	20.000.000		
	Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici	20.000.000	20.000.000	20.000.000
IV	PRIJENOS SREDSTAVA GRADU OSIJEKU	4.890.000	4.890.000	4.890.000
3	RASHODI POSLOVANJA	4.890.000	4.890.000	4.890.000
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	4.890.000	4.890.000	4.890.000
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.890.000		
	Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici	4.890.000	4.890.000	4.890.000
V	RASHODI ŽUC-A	5.541.000	5.541.000	5.541.000
3	RASHODI POSLOVANJA	5.196.000	5.196.000	5.196.000
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.239.000	2.239.000	2.239.000
311	Plaće (Bruto)	1.507.000		
312	Ostali rashodi za zaposlene	55.000		
313	Doprinosi na plaće	677.000		
32	MATERIJALNI RASHODI	2.652.000	2.652.000	2.652.000
321	Naknade troškova zaposlenima	40.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	Rashodi za usluge	2.145.000		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	227.000		
34	FINANCIJSKI RASHODI	105.000	105.000	105.000
343	Ostali financijski rashodi	105.000		
38	OSTALI RASHODI	200.000	200.000	200.000
383	Kazne, penali i naknade štete	200.000		

4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	345.000	345.000	345.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	345.000	345.000	345.000
422	Postrojenja i oprema	95.000		
423	Prijevozna sredstva	150.000		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000		
	Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici	5.541.000	5.541.000	5.541.000
	Sveukupno rashodi i izdaci	64.931.000	64.931.000	64.931.000
	Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici	64.931.000	64.931.000	64.931.000

Sukladno pravilniku o proračunskim klasifikacijama, prihode i primitke planiramo prema izvorima financiranja:

PLAN IZVORA FINANCIRANJA:

11. Opći prihodi i primici:		Plan 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
1		2	3	4
	PRIHODI POSLOVANJA	64.565.000	64.931.000	64.931.000
	PRIHODI OD IMOVINE	64.475.000	64.841.000	64.841.000
	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	90.000	90.000	90.000
	VLASTITI IZVORI-Rezultat poslovanja	366.000		
	UKUPNO: 11 Opći prihodi i primici	64.931.000	64.931.000	64.931.000

REKAPITULACIJA		Plan 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.
1		2	3	4
	Sveukupno rashodi i izdaci	64.931.000	64.931.000	64.931.000
	Izvori financiranja: 11 Opći prihodi i primici	64.931.000	64.931.000	64.931.000