

UPRAVA ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2023. I 2024. GODINU

Osijek, listopad 2021. godine

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2023. I 2024. GODINU

Sukladno zakonskim odredbama izrađen je i ovaj financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije kao izvanproračunskog korisnika Osječko-baranjske županije za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu.

Prema Zakonu o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08., 136/12 i 15/15) Skupština Osječko-baranjske županije daje suglasnost na prijedlog financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2022. 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, koja 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 i naknada za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti,
6. naknada za obavljanje pratećih djelatnosti,
7. sredstva državnog proračuna,
8. naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta,
9. prihodi od financijske imovine,
10. 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 2021. godini.

IZVORI FINANCIRANJA - PRIHODI

Pojašnjenje predvidivih iznosa pojedinih izvora financiranja:

1. Godišnja naknada za uporabu javnih cesta, koja 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 2021. godine očekujemo i planiramo godišnji prihod u 2022. godini od 65.500.000,00 kuna. Dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja i u 2022. 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. Izmjenom pravilnika trebali bi sudjelovati u rasporedu ove naknade i kada dozvole izdaju Hrvatske ceste u dijelu koji se odnosi na prolaz izvanrednog prijevoza preko županijskih i lokalnih cesta, pa stoga u 2022. godini planiramo prihod iz ovog izvora financiranja od 45.000,00 kuna.

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 2022. 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 2022. godinu po ovom izvoru financiranja ne planiramo prihod.

5. Naknada za korištenje cestovnog zemljišta i naknada za osnivanje 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 2022. godini planiramo prihod u iznosu od 2.554.000,00 kuna.

6. Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti:

- za ovaj izvor financiranja u 2022. godini ne planiramo prihod.

7. Sredstva državnog proračuna:

- ne planira se prihod u 2022. godini po ovom izvoru financiranja jer nemamo saznanja da se planira ovakav rashod u državnom proračunu za 2022. 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 2022. godini, ne planiramo prihod iz ovog izvora financiranja.

9. Prihodi od financijske imovine:

- ove prihode čine kamate na financijska sredstva i prihodi od naplaćenih zatezних kamata. U 2022. godini predviđamo prihode od financijske imovine u iznosu od 1.000,00 kuna.

10. Ostali izvori financiranja sadrže ostale izvore prihode koji nisu naprijed nabrojani, kao što je naknada štete od osiguravajućih društava ili pravnih i fizičkih osoba. Za 2022. godinu predvidjeli smo prihod iz ostalih izvora financiranja od 50.000,00 kuna.

RASHODI U 2022. GODINI

U 2022. 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, kojima ćemo nastojati zadovoljiti najosnovnije odredbe Zakona o cestama, Pravilnika o održavanju cesta i Zakona o sigurnosti prometa, te se u tu svrhu planira izdvojiti 26.500.000,00 kuna u 2022. 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 8.900.000,00 kuna u 2022. godini.

Programom građenja županijskih i lokalnih cesta osiguravaju se financijska sredstva za izradu potrebne projektne dokumentacije, ishođenje lokacijskih dozvola i potvrda glavnih projekata, izradu geodetskih elaborata, rješavanje imovinsko-pravnih problema, te za samo izvođenje radova izgradnje odnosno rekonstrukcije i modernizacije županijskih i lokalnih cesta. Za ovaj program se u 2022. godini planira izdvojiti 22.315.000,00 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 2022. u iznosu od 5.140.000,00 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 2022. godini planira se izdvojiti 5.645.000,00 kuna.

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. I PROJEKCIJE PLANA ZA 2023. I 2024.
GODINU

I. OPĆI DIO

OPIS	PLAN 2022.	PROJEKCIJA 2023.	PROJEKCIJA 2024.
PRIHODI POSLOVANJA	68.150.000	68.500.000	68.500.000
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI POSLOVANJA	46.040.000	46.040.000	46.040.000
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	22.460.000	22.460.000	22.460.000
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	-350.000	0	0
VIŠAK / MANJAK PRETHODNE GODINE	350.000	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

II. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Oznaka računa	Izvori	Naziv računa	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
1	2	3	4	5	6
6		Prihodi poslovanja	68.150.000	68.500.000	68.500.000
64		Prihodi od imovine	68.100.000	68.450.000	68.450.000
641	11	Prihodi od financijske imovine	1.000		
642	11	Prihodi od nefinancijske imovine	68.099.000		
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	50.000	50.000	50.000
652	11	Prihodi po posebnim propisima	50.000		
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0
72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
723	11	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0		
9		Vlastiti izvori	350.000	0	0
92		Rezultat poslovanja	350.000	0	0
922	11	Višak / manjak prihoda	350.000		
UKUPNO PRIHODI			68.500.000	68.500.000	68.500.000
3		Rashodi poslovanja	46.040.000	46.040.000	46.040.000
31		Rashodi za zaposlene	2.285.000	2.285.000	2.285.000
311	11	Plaće (Bruto)	1.875.000		
312	11	Ostali rashodi za zaposlene	100.000		
312	11	Doprinosi na plaće	310.000		
32		Materijalni rashodi	38.345.000	38.345.000	38.345.000
321	11	Naknade troškova zaposlenima	100.000		
322	11	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	11	Rashodi za usluge	37.830.000		
329	11	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	175.000		
34		Financijski rashodi	90.000	90.000	90.000
343	11	Ostali financijski rashodi	90.000		
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	5.140.000	5.140.000	5.140.000
363	11	Pomoći unutar općeg proračuna	5.140.000		
38		Ostali rashodi	180.000	180.000	180.000
383	11	Kazne, penali i naknade štete	180.000		
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.460.000	22.460.000	22.460.000
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.460.000	22.460.000	22.460.000
421	11	Građevinski objekti	22.315.000		
422	11	Postrojenja i oprema	70.000		
423	11	Prijevozna sredstva	0		
426	11	Nematerijalna proizvedena imovina	75.000		
UKUPNO RASHODI			68.500.000	68.500.000	68.500.000
FINANCIJSKI REZULTAT – VIŠAK PRIHODA			0	0	0

III. POSEBNI DIO

1. Prijedlog plana po programskoj klasifikaciji

Oznaka računa	Izvori	Naziv računa	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
1	2	3	4	5	6
I		PROGRAM REDOVITOG ODRŽAVANJA CESTA	26.500.000	26.500.000	26.500.000
3		RASHODI POSLOVANJA	26.500.000	26.500.000	26.500.000
32		MATERIJALNI RASHODI	26.500.000	26.500.000	26.500.000
323	11	Rashodi za usluge	26.500.000		
II		PROGRAM IZVANREDNOG ODRŽAVANJA CESTA	8.900.000	8.900.000	8.900.000
3		RASHODI POSLOVANJA	8.900.000	8.900.000	8.900.000
32		MATERIJALNI RASHODI	8.900.000	8.900.000	8.900.000
323	11	Rashodi za usluge	8.900.000		
III		PROGRAM GRAĐENJA CESTA	22.315.000	22.315.000	22.315.000
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	22.315.000	22.315.000	22.315.000
42		RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	22.315.000	22.315.000	22.315.000
421	11	Građevinski objekti	22.315.000		
IV		PRIJENOS SREDSTAVA GRADU OSIJEKU	5.140.000	5.140.000	5.140.000
3		RASHODI POSLOVANJA	5.140.000	5.140.000	5.140.000
36		POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I	5.140.000	5.140.000	5.140.000
363	11	Pomoći unutar općeg proračuna	5.140.000		
V		RASHODI ŽUC-A	5.645.000	5.645.000	5.645.000
3		RASHODI POSLOVANJA	5.500.000	5.500.000	5.500.000
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.285.000	2.285.000	2.285.000
311	11	Plaće (Bruto)	1.875.000		
312	11	Ostali rashodi za zaposlene	100.000		
313	11	Doprinosi na plaće	310.000		
32		MATERIJALNI RASHODI	2.945.000	2.945.000	2.945.000
321	11	Naknade troškova zaposlenima	100.000		
322	11	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	11	Rashodi za usluge	2.430.000		
329	11	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	175.000		
34		FINANCIJSKI RASHODI	90.000	90.000	90.000
343	11	Ostali financijski rashodi	90.000		
38		OSTALI RASHODI	180.000	180.000	180.000
383	11	Kazne, penali i naknade štete	180.000		
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	145.000	145.000	145.000
42		RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	145.000	145.000	145.000
422	11	Postrojenja i oprema	70.000		
423	11	Prijevozna sredstva	0		
426	11	Nematerijalna proizvedena imovina	75.000		
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI			68.500.000	68.500.000	68.500.000

III. POSEBNI DIO

2. Prijedlog plana po organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka računa	Izvori	Naziv računa	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
1	2	3	4	5	6
6		Prihodi poslovanja (64+65)	68.150.000	68.500.000	68.500.000
64		Prihodi od imovine	68.100.000	68.450.000	68.450.000
641	11	Prihodi od financijske imovine	1.000		
642	11	Prihodi od nefinancijske imovine	68.099.000		
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	50.000	50.000	50.000
652	11	Prihodi po posebnim propisima	50.000		
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0
72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
723	11	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0		
9		Vlastiti izvori	350.000	0	0
92		Rezultat poslovanja	350.000	0	0
922	11	Višak/manjak prihoda	350.000		
UKUPNO PRIHODI			68.500.000	68.500.000	68.500.000
3		Rashodi poslovanja (31+32+34+36+38)	46.040.000	46.040.000	46.040.000
31		Rashodi za zaposlene	2.285.000	2.285.000	2.285.000
311	11	Plaće (Bruto)	1.875.000		
312	11	Ostali rashodi za zaposlene	100.000		
313	11	Doprinosi na plaće	310.000		
32		Materijalni rashodi	38.345.000	38.345.000	38.345.000
321	11	Naknade troškova zaposlenima	100.000		
322	11	Rashodi za materijal i energiju	240.000		
323	11	Rashodi za usluge	37.830.000		
329	11	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	175.000		
34		Financijski rashodi	90.000	90.000	90.000
343	11	Ostali financijski rashodi	90.000		
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	5.140.000	5.140.000	5.140.000
363	11	Pomoći unutar općeg proračuna	5.140.000		
38		Ostali rashodi	180.000	180.000	180.000
383	11	Kazne, penali i naknada štete	180.000		
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.460.000	22.460.000	22.460.000
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.460.000	22.460.000	22.460.000
421	11	Građevinski objekti	22.315.000		
422	11	Postrojenja i oprema	70.000		
423	11	Prijevozna sredstva	0		
426	11	Nematerijalna proizvedena imovina	75.000		
UKUPNO RASHODI			68.500.000	68.500.000	68.500.000
VIŠAK PRIHODA TEKUĆE GODINE			0	0	0