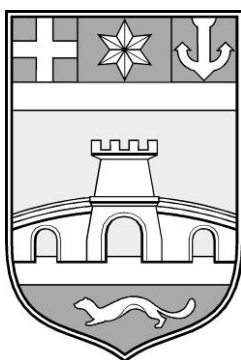


REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**PRIJEDLOG IZMJENA
FINANCIJSKOG PLANA
UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE
ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU I
PROJEKCIJE ZA 2024. I
2025. GODINU**

Predlagatelj

*Uprava za ceste
Osječko-baranjske županije*

Osijek, lipnja 2023



REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
ŽUPAN

KLASA: 025-03/23-01/1
URBROJ: 2158-02-23-10
Osijek, 13. lipnja 2023.

Temeljem članka 55a. stavak 2. točka 1. 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., 2/13., 4/18., 2/20. i 2/21.), Župan Osječko-baranjske županije donio je 13. lipnja 2023. godine

ZAKLJUČAK

**povodom razmatranja Prijedloga
Izmjena Financijskog plana Uprave za ceste
Osječko-baranjske županije za 2023. godinu
i projekcije za 2024. i 2025. godinu**

I.

Župan predlaže Skupštini davanje suglasnosti na Prijedlog Izmjena Financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu.

II.

Potrebna objašnjenja na sjednici će davati Lejla Ševo, ravnateljica Uprave za ceste Osječko-baranjske županije i Snježana Raguž, pročelnica Upravnog odjela za javne financije Osječko-baranjske županije.

ŽUPAN
Ivan Anušić

**PRIJEDLOG IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2024. I 2025. GODINU**

Osijek, lipanj 2023.

PRIJEDLOG IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

OPĆI DIO

I. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

OPIS	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2023.
PRIHODI POSLOVANJA	9.014.533	143.318	9.157.851
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI POSLOVANJA	6.741.655	116.754	6.858.409
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.671.047	1.170.544	3.841.591
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	-398.169	-1.143.980	-1.542.149
VIŠAK / MANJAK PRETHODNE GODINE	398.169	1.143.980	1.542.149
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	Naziv računa	Plan 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2023.
1	2	3	4	5
6	Prihodi poslovanja	9.014.533	143.318	9.157.851
64	Prihodi od imovine	9.007.897	143.338	9.151.235
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	6.636	-20	6.616
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
9	Vlastiti izvori	398.169	1.143.980	1.542.149
92	Rezultat poslovanja	398.169	1.143.980	1.542.149
UKUPNO PRIHODI		9.412.702	1.287.298	10.700.000
3	Rashodi poslovanja	6.741.655	116.754	6.858.409
31	Rashodi za zaposlene	317.208	6.985	324.193
32	Materijalni rashodi	5.690.490	102.891	5.793.381
34	Financijski rashodi	11.945	0	11.945
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	698.122	6.878	705.000
38	Ostali rashodi	23.890	0	23.890
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.671.047	1.170.544	3.841.591
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.671.047	1.170.544	3.841.591
UKUPNO RASHODI		9.412.702	1.287.298	10.700.000
FINANCIJSKI REZULTAT – VIŠAK PRIHODA		0	0	0

POSEBNI DIO

III. PRIJEDLOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka računa	Naziv računa	Plan 2023.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2023.
1	2	3	4	5
I	1001 - PROGRAM REDOVITOG ODRŽAVANJA CESTA	3.981.684	3.575	3.985.259
3	RASHODI POSLOVANJA	3.981.684	3.575	3.985.259
32	MATERIJALNI RASHODI	3.981.684	3.575	3.985.259
II	2001 - PROGRAM IZVANREDNOG ODRŽAVANJA CESTA	1.300.684	99.316	1.400.000
3	RASHODI POSLOVANJA	1.300.684	99.316	1.400.000
32	MATERIJALNI RASHODI	1.300.684	99.316	1.400.000
III	3001 - PROGRAM GRAĐENJA CESTA	2.654.456	1.170.544	3.825.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.654.456	1.170.544	3.825.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.654.456	1.170.544	3.825.000
IV	4001 - PRIJENOS SREDSTAVA GRADU OSIJEKU	698.122	6.878	705.000
3	RASHODI POSLOVANJA	698.122	6.878	705.000
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	698.122	6.878	705.000
V	5001 - RASHODI ŽUC-A	777.756	6.985	784.741
3	RASHODI POSLOVANJA	761.165	6.985	768.150
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	317.208	6.985	324.193
32	MATERIJALNI RASHODI	408.122	0	408.122
34	FINANCIJSKI RASHODI	11.945	0	11.945
38	OSTALI RASHODI	23.890	0	23.890
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	16.591	0	16.591
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	16.591	0	16.591
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	9.412.702	1.287.298	10.700.000

OBRAZLOŽENJE

Sukladno zakonskim odredbama izrađen je financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije kao izvanproračunskog korisnika Osječko-baranjske županije za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu, a prema Zakonu o proračunu ("Narodne novine" broj: 144/21). Skupština Osječko-baranjske županije dala je suglasnost na Prijedlog financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2023. godinu.

Obzirom da je rezultat 2022. godine bio viši od planiranog došlo je do povećanja ukupnih prihoda u odnosu na planirane osnovnim planom, te je potrebno izmijeniti osnovni financijski plan za 2023. godinu.

Temeljem članka 86. Zakona o cestama ("Narodne novine" broj: 84/11., 22/13., 54/13., 148/13., 92/14., 110/19., 144/21., 114/22., 04/23. - dalje Zakon o cestama) izvori sredstava za financiranje županijskih i lokalnih cesta 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,
6. naknada za obavljanje pratećih djelatnosti,
7. sredstva državnog proračuna,
8. naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta,
9. naknada za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti,
10. ostali izvori.

Raspoloživa financijska sredstva za 2023. godinu planirana su uz pretpostavku ostvarenja sličnog prihoda iz svih izvora financiranja kao i u 2022. godini, jer u trenutku izrade plana nije bilo naznaka da će se oni bitno promijeniti.

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. Na temelju praćenja ovog izvora financiranja u dosadašnjem dijelu godine možemo pretpostaviti da će se ostvariti veći prihod od onog planiranog osnovnim planom.

Raspoloživa financijska sredstva u 2023. godini planirana su i uz pretpostavku pozitivnog poslovnog rezultata u 2022. godini u iznosu od 398.169,00 eura. Zbog raspoređenih i doznačenih sredstava iz državnog proračuna Odlukom ministra mora, prometa i infrastrukture u prosincu 2022. godine, te zbog više ostvarenih prihoda od naknada za ceste, naš pozitivni poslovni rezultat u 2022. godini iznosio je 1.542.149,00 eura.

Na temelju naprijed navedenog predviđamo povećanje raspoloživih financijskih sredstava u 2023. godini za 1.287.298,00 eura, te smo iz tog razloga pristupili izradi prijedloga izmjene financijskog plana za 2023. godinu kako bi uskladili prihode i rashode u 2023. godini, obzirom na očekivano povećanje raspoloživih financijskih sredstava.

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:

- na temelju pokazatelja za devet mjeseci 2022. godine, planirali smo u osnovnom planu godišnji prihod u 2023. godini u iznosu od 8.830.712,00 eura. Na temelju ostvarenog prihoda u dosadašnjem dijelu ove godine predviđamo da ćemo do kraja 2023. godine moći ostvariti prihod iz ovog izvora u iznosu od 8.973.000,00 eura. Dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja i u 2023. 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 i 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 ("Narodne novine" broj: 92/18., 45/20., 47/23.) 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. Sve dozvole za izvanredni prijevoz izdane su od strane Hrvatskih cesta koje i naplaćuju naknadu, a dio te naplaćene naknade trebao bi biti prebačen na naš račun na osnovu prijedene kilometraže izvanrednog prijevoza po županijskim i lokalnim cestama. U osnovnom planu planirali smo prihod od 4.513,00 eura, a prema ostvarenom prihodu u dosadašnjem dijelu godine planiramo do kraja 2023. godine ostvariti prihod u iznosu od 5.000,00 eura.

3. Naknada za prekomjernu uporabu javnih cesta:

- ponovo je aktualizirana kao mogućnost ostvarivanja prihoda, ali prethodno ministar mora, prometa i infrastrukture mora sukladno članku 49. Zakona o cestama, propisati 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 isto nije učinjeno, nismo planirali u osnovnom planu za 2023. 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. točke 6. Zakona o cestama 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 Republike Hrvatske.

Obzirom da Vlada do sada nije donijela takvu odluku mi nismo ni u osnovnom planu za 2023. godinu po ovom izvoru financiranja planirali prihod, a ne predviđamo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

5. Naknada za korištenje cestovnog zemljišta:

- ovaj izvor financiranja definiran je Pravilnikom o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti ("Narodne novine" broj: 78/14., 43/20.). U osnovnom planu za 2023. godinu planirali smo prihod u iznosu od 10.000,00 eura, te on ostaje isti i u ovoj izmjeni financijskog plana.

6. Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti:

- za ovaj izvor financiranja u osnovnom planu za 2023. 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 2023. godinu nismo planirali prihod, a ne planiramo 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 0,08 eura po litri, a kasnije je povećan na 0,11 eura 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 2023. godini mi nismo planirali prihod iz ovog izvora financiranja u osnovnom planu, a kako nemamo saznanja da će se nešto promijeniti do kraja godine ne planiramo ga ni ovim prijedlogom izmjene financijskog plana.

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

- ovaj izvor financiranja definiran je Odlukom o visini naknade za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti ("Narodne novine" broj: 87/14.). U osnovnom planu za 2023. godinu planirali smo prihod u iznosu od 162.540,00 eura, a ovom izmjenom plana predviđamo prihod u iznosu od 163.215,00 eura.

10. 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 2023. godinu u osnovnom planu predvidjeli smo ukupan iznos iz ostalih izvora financiranja od 6.636,00 eura, dok izmjenom plana predviđamo prihod od 6.616,00 eura, U ostale izvore ubrajamo i prihode od financijske imovine koji se odnose na kamate na financijska sredstva, koje smo prema osnovnom planu planirali ostvariti u iznosu od 132,00 eura, a ovom izmjenom plana predviđamo prihod u iznosu od 20,00 eura.

RASHODI U 2023. GODINI

U 2023. 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.

Program radova redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta osigurava 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 ("Narodne novine" broj: 90/14., 3/21.) i Zakona o sigurnosti prometa na cestama ("Narodne novine" broj: 67/08., 48/10., 74/11., 80/13., 158/13., 92/14., 64/15., 108/17., 70/19., 42/20., 85/22., 114/22.) te smo u osnovnom planu za 2023. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 3.981.684,00 eura. Ovim prijedlogom izmjene financijskog plana za 2023. godinu planiramo povećati iznos za program radova redovitog održavanja za 3.575,00 eura odnosno na 3.985.259,00 eura. Sa ovim 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, a kako bismo ih zaštitili od daljnjeg propadanja, te smo u osnovnom financijskom planu za 2023. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 1.300.684,00 eura. Ovim prijedlogom izmjene financijskog plana za 2023. planiramo povećanje iznosa osiguranog za radove izvanrednog održavanja od 99.316,00 eura.

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 smo u osnovnom financijskom planu za 2023. godinu planirali izdvojiti 2.654.456,00 eura, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2023. godini izdvojiti 3.825.000,00 eura ili 1.170.544,00 eura 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 2023. u iznosu od 698.122,00 eura, a kako planiramo povećanje prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta u 2023. godini, tako planiramo i povećanje sredstava koje ćemo prenijeti Gradu Osijeku u iznosu od 6.878,00 eura.

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 2023. godinu planirali smo izdvojiti 777.756,00 eura, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2023. godini izdvojiti 784.741,00 eura. Povećanje od 6.985,00 eura odnosi se na povećane troškove na rashodima za zaposlene.

Projekcije financijskog plana za 2024. i 2025. godinu se ne mijenjaju.

Ravnateljica: 
 Lejla Ševo, dipl.iur.

**UPRAVA ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE**

KLASA: 340-09/23-01-02
URBRPJ: 2158-144-05-23-1484
Osijek, 02.06.2023. godine

Temeljem članka 12 b. Odluke o osnivanju Uprave za ceste Osječko-baranjske županije (Županijski glasnik broj 2/97. i 2/05.) i članka 21 b. Statuta Uprave za ceste Osječko-baranjske županije od 16. lipnja 1997. godine, 22. veljače 2001. godine i 16. ožujka 2005. godine, Upravno vijeće Uprave za ceste Osječko-baranjske županije donijelo je na 17. sjednici dana 02. lipnja 2023. godine

ZAKLJUČAK

o prihvatanju Prijedloga izmjene financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu

I

Upravno vijeće prihvaća od strane ravnateljice dostavljen Prijedlog izmjene financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu.

II

Prijedlog izmjene financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu upućuje se na prihvatanje Skupštini Osječko-baranjske županije.

Predsjednik
Upravnog vijeća
Dražen Trcović, dipl.ing.građ.



KLASA:
URBROJ:
Osijek,

Temeljem članka 42. stavak 2. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21.) 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., 2/13., 4/18., 2/20. i 2/21.), Skupština Osječko-baranjske županije donijela je na _____ sjednici _____ 2023. 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 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu

I.

Daje se suglasnost Upravi za ceste Osječko-baranjske županije na Prijedlog Izmjena Financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu.

II.

Ovaj Zaključak bit će objavljen u "Županijskom glasniku".

PREDSJEDNICA
Ivana Bagarić