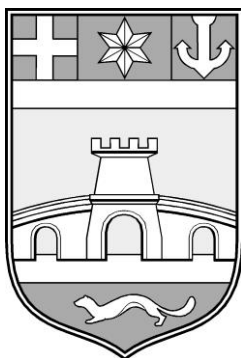


REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**PRIJEDLOG IZMJENA
FINANCIJSKOG PLANA
UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE
ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU I
PROJEKCIJE ZA 2025. I
2026. GODINU**

Predlagatelj

*Uprava za ceste
Osječko-baranjske županije*

Osijek, listopada 2024.



REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
ŽUPAN

KLASA: 025-03/24-01/1
URBROJ: 2158-02-24-20
Osijek, 22. listopada 2024.



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.), Zamjenik župana koji obnaša dužnost župana Osječko-baranjske županije donio je 22. listopada 2024. godine

ZAKLJUČAK

**povodom razmatranja Prijedloga
Izmjena Financijskog plana Uprave za ceste
Osječko-baranjske županije za 2024. godinu
i projekcije za 2025. i 2026. godinu**

I.

Zamjenik župana koji obnaša dužnost župana predlaže Skupštini davanje suglasnosti na Prijedlog Izmjena Financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. 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.

ZAMJENIK ŽUPANA KOJI
OBNAŠA DUŽNOST ŽUPANA
Mato Lukić

UPRAVA ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE

PRIJEDLOG IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2025. I 2026. GODINU

Osijek, listopad 2024. godine

PRIJEDLOG IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	PLAN 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.
PRIHODI UKUPNO	9.242.550	356.000	9.598.550
6 PRIHODI POSLOVANJA	9.239.050	356.000	9.595.050
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.500	0	3.500
RASHODI UKUPNO	9.342.550	1.235.374	10.577.924
3 RASHODI POSLOVANJA	6.905.650	353.974	7.259.624
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.436.900	881.400	3.318.300
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	-100.000	-879.374	-979.374
PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK	100.000	879.374	979.374
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2024.
1	2	3	4	5
UKUPNO PRIHODI		9.342.550	1.235.374	10.577.924
6	Prihodi poslovanja	9.239.050	356.000	9.595.050
64	Prihodi od imovine	9.233.050	356.000	9.589.050
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	6.000	0	6.000
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.500	0	3.500
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.500	0	3.500
9	Vlastiti izvori	100.000	879.374	979.374
92	Rezultat poslovanja	100.000	879.374	979.374
UKUPNO RASHODI		9.342.550	1.235.374	10.577.924
3	Rashodi poslovanja	6.905.650	353.974	7.259.624
31	Rashodi za zaposlene	358.300	21.300	379.600
32	Materijalni rashodi	5.789.150	307.174	6.096.324
34	Financijski rashodi	13.200	500	13.700
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	715.000	25.000	740.000
38	Ostali rashodi	30.000	0	30.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.436.900	881.400	3.318.300
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.436.900	881.400	3.318.300

2. POSEBNI DIO

2.1. PRIJEDLOG IZMJENA PLANA PREMA EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Šifra	Naziv	Plan 2024.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2024.
1	2	3	4	5
1001	PROGRAM REDOVITOG ODRŽAVANJA CESTA	3.990.000	100.000	4.090.000
3	Rashodi poslovanja	3.990.000	100.000	4.090.000
32	Materijalni rashodi	3.990.000	100.000	4.090.000
2001	PROGRAM IZVANREDNOG ODRŽAVANJA CESTA	1.400.000	184.000	1.584.000
3	Rashodi poslovanja	1.400.000	184.000	1.584.000
32	Materijalni rashodi	1.400.000	184.000	1.584.000
3001	PROGRAM GRAĐENJA CESTA	2.387.600	881.400	3.269.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.387.600	881.400	3.269.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.387.600	881.400	3.269.000
4001	PRIJENOS SREDSTAVA GRADU OSIJEKU	715.000	25.000	740.000
3	Rashodi poslovanja	715.000	25.000	740.000
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	715.000	25.000	740.000
5001	RASHODI ŽUC-A	849.950	44.974	894.924
3	Rashodi poslovanja	800.650	44.974	845.624
31	Rashodi za zaposlene	358.300	21.300	379.600
32	Materijalni rashodi	399.150	23.174	422.324
34	Financijski rashodi	13.200	500	13.700
38	Ostali rashodi	30.000	0	30.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	49.300	0	49.300
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.300	0	49.300
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	9.342.550	1.235.374	10.577.924

3. OBRAZLOŽENJE

Sukladno zakonskim odredbama izrađen je financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije kao izvanproračunskog korisnika Osječko-baranjske županije za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. 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 2024. godinu.

Obzirom da je rezultat 2023. 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 2024. 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., 133/23. - 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 izvanredni 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 2024. godinu planirana su uz pretpostavku ostvarenja sličnog prihoda iz svih izvora financiranja kao i u 2023. 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 2024. godini planirana su i uz pretpostavku pozitivnog poslovnog rezultata u 2023. godini u iznosu od 100.000 eura. Zbog raspoređenih i doznačenih sredstava iz državnog proračuna Odlukom ministra mora, prometa i infrastrukture krajem 2023. godine, te zbog više ostvarenih prihoda od naknada za ceste, naš pozitivni poslovni rezultat u 2023. godini iznosio je 979.374,00 eura.

Na temelju naprijed navedenog predviđamo povećanje raspoloživih financijskih sredstava u 2024. godini za 1.235.374,00 eura, te smo iz tog razloga pristupili izradi prijedloga izmjene financijskog plana za 2024. godinu kako bi uskladili prihode i rashode u 2024. 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 2023. godine, planirali smo u osnovnom planu godišnji prihod u 2024. godini u iznosu od 9.054.000,00 eura. Na temelju ostvarenog prihoda u dosadašnjem dijelu ove godine predviđamo da ćemo do kraja 2024. godine moći ostvariti prihod iz ovog izvora u iznosu od 9.380.000,00 eura. Dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja i u 2024. 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 4.030,00 eura, te on u ovim izmjenama ostaje nepromijenjen.

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 2024. 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 2024. 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 2024. 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 2024. 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 2024. 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 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 0,08 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 2024. 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 2024. godinu planirali smo prihod u iznosu od 165.000,00 eura, a ovom izmjenom plana predviđamo prihod u iznosu od 195.000,00 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 2024. godinu u osnovnom planu predvidjeli smo ukupan iznos iz ostalih izvora financiranja od 6.000,00 eura, dok izmjenom plana ovaj izvor ostaje nepromijenjen. 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 20,00 eura, te ostaju nepromijenjeni u ovoj izmjeni.

RASHODI U 2024. GODINI

U 2024. 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 2024. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 3.990.000,00 eura. Ovim prijedlogom izmjene financijskog plana za 2024. godinu planiramo povećati iznos za program radova redovitog održavanja za 100.000,00 eura odnosno na 4.090.000,00 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 2024. godinu u tu svrhu planirali izdvojiti 1.400.000,00 eura. Ovim prijedlogom izmjene financijskog plana za 2024. godinu planiramo povećanje iznosa osiguranog za radove izvanrednog održavanja od 184.000,00 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 2024. godinu planirali izdvojiti 2.387.600,00 eura, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2024. godini izdvojiti 3.269.000,00 eura ili 881.400,00 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 2024. godini u iznosu od 715.000,00 eura, a kako planiramo povećanje prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta u 2024. godini, tako planiramo i povećanje sredstava koje ćemo prenijeti Gradu Osijeku u iznosu od 25.000,00 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 2024. godinu planirali smo izdvojiti 849.950,00 eura, a ovom izmjenom financijskog plana planiramo u 2024. godini izdvojiti 894.924,00 eura. Povećanje od 44.974,00 eura odnosi se na povećane troškove na rashodima za zaposlene, te materijalne i financijske rashode.

Projekcije financijskog plana za 2025. i 2026. godinu se ne mijenjaju.

Ravnateljica:

Lejla Ševo, dipl.iur.

**UPRAVA ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE**

KLASA: 340-09/24-01/04
URBRPJ: 2158-144-05-24-2662
Osijek, 11.10.2024. godine

Temeljem članka 36. Zakona o ustanovama (Narodne novine broj 76/93., 29/97., 47/99., 35/08, 127/19 i 151/22), 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 25. sjednici dana 11. listopada 2024. godine

ZAKLJUČAK

o prihvatanju Prijedloga izmjene financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu

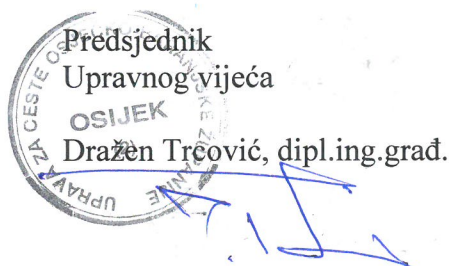
I

Upravno vijeće prihvaća od strane ravnateljice dostavljen Prijedlog izmjene financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu.

II

Prijedlog izmjene financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu upućuje se na prihvatanje Skupštini Osječko-baranjske županije.

Predsjednik
Upravnog vijeća
OSIJEK
Dražen Trčović, 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 _____ 2024. 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 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu

I.

Daje se suglasnost Upravi za ceste Osječko-baranjske županije na Prijedlog Izmjena Financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu.

II.

Ovaj Zaključak bit će objavljen u "Županijskom glasniku".

PREDSJEDNICA
Ivana Bagarić