

**ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
A. Cuvaja 16, 44000 Sisak**

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
ZA 2018. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2019. I 2020. GODINU**

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu, (NN 87/08., 136/12. i 15/15.) **dajemo obrazloženje tabličnog prikaza prijedloga financijskog plana prema obrascima:**

**OPĆI DIO –Prijedlog plana za 2018. i projekcija plana za 2019.-2020. (str. 1) ,
PLAN PRIHODA I PRIMITAKA 2018. (str. 2) ,
PLAN PRIHODA I PRIMITAKA –projekcija za 2019. i 2020. (str. 3) ,
PLAN RASHODA I IZDATAKA –Prijedlog za 2018, projekcija 2019. i 2020.
(str. 4.-5.), a koji čine cjelinu s ovim obrazloženjem.**

PREDMET POSLOVANJA

Županijska uprava za ceste je pravna osoba - ustanova, kojoj je osnivač Županija Sisačko-moslavačka.

Prema Zakonu o cestama (NN 84/11, 22/13, 148/13 i 92/14), članak 83.; Županijska uprava za ceste u okviru svoje djelatnosti organizira, priprema, odnosno obavlja poslove stručnih prijedloga i programa građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta, financiranja građenja, rekonstrukcije i održavanja, rješavanja imovinskopравnih odnosa za županijske i lokalne ceste, u ukupnoj dužini od 1284 kilometra.

IZVORI SREDSTAVA ZA FINANCIRANJE DJELATNOSTI

Izvori sredstava za financiranje djelatnosti Županijske uprave za ceste, prema Zakonu o cestama su (čl. 86.):

1. godišnja naknada koja s plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila
2. naknada za izvanredni prijevoz
3. naknada za prekomjernu uporabu
4. naknada za korištenje cestovnog zemljišta,
5. naknada za obavljanje pratećih djelatnosti,
6. sredstva državnog proračuna, proračuna županije, gradova i općina

7. naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta (iz cijene tekućih goriva), članak 91.-92. Zakona o cestama
8. naknada za osnivanje prava služnosti i prava građenja,
9. ostali izvori

Pravilnikom o rasporedu sredstava prikupljenih iz izvora pod točkom 7. za 2013. i 2015. godinu na Županijsku upravu za ceste S-M županije raspoređeno je za 21.000.000,00 kuna manje od plana i ustaljenih iznosa za sve prethodne godine, a što je značajno utjecalo na izvršenje plana za te i sve slijedeće godine.

Ostvareni manjak prihoda odnosno gubitak iz prethodnih godina obvezni smo prenositi na rashodovnu stranu svakog slijedećeg financijskog plana.

Tijekom 2016. i 2017. uspjeli smo uz oštre mjere štednje naročito u redovitom održavanju županijskih i lokalnih cesta, pa tako i na svim ostalim troškovima poslovanja smanjiti manjak prihoda od 17 milijuna iz 2015. na 15 milijuna za 2016. na očekivani manjak za prijenos iz 2017. u iznosu od 12 milijuna kuna.

Obzirom na činjenicu da preneseni manjak čini značajan dio ukupnog financijskog plana Županijske uprave za ceste, a plan i projekcije prihoda, ugovorene i zakonske obveze ne mogu se realno pokriti u jednoj godini, planiramo sukcesivno pokriće manjka kroz trogodišnje razdoblje.

U namjeri uspješne provedbe konačnog rješenja manjka u Županijskoj upravi za ceste S-M županije donesen je akt „Mjere za smanjenje manjka prihoda iz prethodnog razdoblja“.

a) Obzirom na ove činjenice, očekivani manjak prihoda za prijenos iz prethodnih godina, na rashodovnu stranu prijedloga financijskog plana prihoda i rashoda za 2018. godinu uračunali smo 4 milijuna kuna. (Tablica Opći dio – Prijedlog plana za 2018.)

Nastavno tome preostale dvije trećine očekivanog manjka rasporedili smo u jednakim iznosima na rashodovnu stranu projekcije financijskog plana za 2019. i 2020. godinu. **(Tablica Opći dio – Prijedlog plana za 2018.)**

U projekciji plana za 2020. posebno istićemo smanjenje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova, a što je rezultat činjenice da nam u dvanaestom mjesecu 2019. dospjeva na naplatu posljedni obrok dugoročnog kredita, odnosno u cjelosti će biti podmirena obveza prema trgovačkom društvu - davatelju kredita, a koja je na nivou godine iznosila 4.544.000 kuna.

b) U prikazu plana prihoda i primitaka uočljiva su tri glavna izvora (**Tablica na str. 2.**), istaknuta u podskupinama prema računskom planu proračuna, a to su:

-podskupine 633 i 634 - (točke 6. i 7. izvori sredstava za financiranje djelatnosti) sufinanciranje iz proračuna gradova i općina u omjeru 50:50%, a nastavno tome planiramo i prihod koji se formira iz cijene tekućih motornih goriva, doznaju se na račun Hrvatskih cesta, a nakon toga po Pravilniku i Odluci nadležnog ministra na račune Županijskih uprava za ceste.

-podskupina 642 – (točka 1. – izvori sredstava za financiranje djelatnosti) prihodi od nefinancijske imovine sastoje se od naplaćene godišnje naknade za uporabu javnih cesta koju plaćaju vlasnici motornih i priključnih vozila prilikom registracije.

Pored toga istićemo i planirani prihod od naknade za ugovaranje prava služnosti i građenja na županijskim i lokalnim cestama u našoj nadležnosti (točka 8. – izvori sredstava za financiranje djelatnosti)

e) Sukladno Zakonu o proračunu prema članku 27. i 36. u nastavku dajemo obrazloženje prijedloga plana po godinama: (**Tablice na str. 2. i 3.)**

2018. Iznosi na računu -podskupina 633 i 634 planirani su na temelju očekivane ili već ugovorene namjere sufinanciranja izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta s gradovima i općinama za radove na cestama koje predstavljaju zajednički interes, a što se može ostvariti doznakom preko Hrvatskih cesta d.o.o. Zagreb, prema točki 7.- izvori sredstava financiranja djelatnosti.

Unutar tih sredstava ili povrh planiranog iznosa moguć je i prijenos nerealiziranih prihoda iz prethodne 2017. u 2018. godinu zbog neizvršenih a ugovorenih radova u 2017, a sve ovisi o vremenskim prilikama tijekom studenog i prosinca 2017. godine.

Očekivani prihodi na račun 642 , zasnivaju se na podacima o ostvarenom prihodu za razdoblje I. do IX. mjesec 2017. , kao i na temelju Pravilnika o visini naknade koji se primjenjuje od 01. 01. 2016. (točka 1. – izvori sredstava za financiranje djelatnosti).

Za podskupinu 634 moguće promjene mogle bi nastupiti donošenjem Pravilnika o rasporedu sredstava za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta, koji donosi nadležno Ministarstvo mora prometa i infrastrukture, kao i po posebnoj odluci Ministra, a to su sredstva za interventne zahvate za radove u svakoj od slijedećih godina.

2019. Prihode na računima skupine 63 i 64, planiramo u prosjeku veće za 5 % u odnosu na 2018. Moguće promjene ovise o Pravilniku o raspolaganju sredstvima koja se formiraju iz trošarina, odnosno cijene pogonskog goriva za motorna vozila a

koji bi nadležno ministarstvo prema neslužbenim informacijama trebalo donijeti početkom 2018. godine.

Sufinanciranje iz proračuna gradova i općina projiciramo na temelju ostvarenja iz prethodnih godina, a moguće promjene u odnosu na projekciju mogu nastupiti ponajprije ovisno o ostvarenju prihoda u proračunima gradova i općina koji imaju interes zajedničkog financiranja izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta.

2020. U ovoj godini planiramo prosječno povećanje prihoda u odnosu na 2019. za 10%, a što zasnivamo na očekivanom povećanju cijene jedinične naknade za uporabu javnih cesta, koja se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila. Obrazloženje projekcije plana za skupinu 63, vrijedi kao što je napisano za prethodnu 2019. godinu.

PLAN RASHODA I IZDATAKA – Prijedlog plana za 2018. i projekcija za 2019. i 2020. (Tablica na str. 4.-5.)

2018. Rashodi na svim stavkama 31, 32, 34, 36, 38, 42, 45 i 54 planirani su prema visini sredstava za koje očekujemo da će biti raspoloživa, osobito materijalni rashodi za redovno i izvanredno održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta.

Prilikom toga vodimo brigu i o tome da materijalni rashodi, odnosno rashodi za redovno održavanje županijskih i lokalnih cesta budu na razini osiguranja primjerenih uvjeta svim sudionicima u prometu i mogućeg izvršavanja svih zakonskih obveza u obavljanju djelatnosti Županijske uprave za ceste.

Materijalni rashodi za izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta ovise o ugovorenim iznosima sufinanciranja s gradovima i općinama tijekom 2017., kao i o stupnju izvršenja ugovorenih radova i okončanim situacijama u 2018. godini.

Visinu planiranih ili raspoloživih sredstava za rashode i izdatke korigirali smo jednim dijelom očekivanog prenesenog manjka iz prethodnih godina, a kako je to već prethodno obrazloženo.

Na računu podskupine 363 Pomoći unutar općeg proračuna, iskazali smo plan prijenosa sredstava za financiranje javnih cesta koje su prekategorizirane iz županijskih i lokalnih cesta u nerazvrstane, tako da su u nadležnosti Grada Siska.

Na računima podskupine 544 iskazani su troškovi otplate glavnica kredita i to:

- dva obroka po dva dugoročna kredita ugovorena s poslovnom bankom na temelju javnog nadmetanja.

-i podskupine 545, što predstavlja dva obroka dugoročnog kredita za otplatu radova i financiranja radova ugovorenih s trgovačkim društvom.

Ostali rashodi planirani su na temelju poznatih zakonskih i ugovornih obveza, i na temelju planiranih izvora financiranja. Na zakonske i ugovorne obveze nije moguće

utjecati, dok smo ostale rashode planirali uglavnom na nižem ili na istom nivou kao 2017. godine, a sve sukladno pravilima poslovanja dobrog gospodara u provođenju mjera štednje sukladno raspoloživim sredstvima za financiranje.

2019. i 2020. – Projekcija rashoda

U 2019. godini planiramo povećanje rashoda prosječno za 6,7 % , a značajno više na podskupini računskog plana 363 – prijenos sredstava za financiranje javnih cesta koje su prekategorizirane iz županijskih i lokalnih cesta u nerazvrstane.

Obzirom na činjenicu da u 2020. godini nema više obveze, odnosno izdatka za otplatu zajma u iznosu od 4.544.000 kuna, u projekciji plana za redovno i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta, na poziciji podskupine 323 uvrstili smo značajno povećanje u odnosu na prethodnu 2019. godinu.

U Sisku 26. listopada 2017.

Ravnatelj:

Stipo Šapina



REPUBLIKA HRVATSKA
SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA

KLASA: 400-08/17-01/12
URBROJ: 2176/01-01-17-6
Sisak, 23. studenoga 2017.

Na temelju članka 36. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 28. Statuta Sisačko-moslavačke županije („Službeni glasnik Sisačko-moslavačke županije“, broj 11/09, 5/10, 2/11 i 3/13), Županijska skupština Sisačko-moslavačke županije na 4. sjednici održanoj 23. studenoga 2017. godine, donijela je

ZAKLJUČAK

**o davanju suglasnosti na Prijedlog Financijskog plana
Županijske uprave za ceste Sisačko-moslavačke županije za 2018. godinu
i Projekciju Plana za 2019. i 2020. godinu**

I.

Daje se suglasnost na Prijedlog Financijskog plana Županijske uprave za ceste Sisačko-moslavačke županije za 2018. godinu i Projekciju Plana za 2019. i 2020. godinu.

II.

Ovaj Zaključak objavit će se u „Službenom glasniku Sisačko-moslavačke županije“.



PREDSJEDNICA
ŽUPANIJSKE SKUPŠTINE

Ivanka Roksandić
Ivanka Roksandić, prof.