

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

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
ZA 2020. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

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

OPĆI DIO –Prijedlog plana za 2020. i projekcija plana za 2021.-2022. (str. 1) ,
PLAN PRIHODA I PRIMITAKA 2020. (str. 2) ,
PLAN PRIHODA I PRIMITAKA –projekcija za 2021. i 2022. (str. 3) ,
PLAN RASHODA I IZDATAKA –Prijedlog za 2020., projekcija 2021. i 2022.
(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 imovinskopravnih odnosa za županijske i lokalne ceste, u ukupnoj dužini od 1224,4 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

a) U Prijedlogu Financijskog plana za 2020. godinu višak prihoda poslovanja smo uključili u rashode poslovanja. (Tablica Opći dio – Prijedlog plana za 2020.)

Nastavno tome, isti princip smo koristili i prilikom izrade Prijedloga Financijskog plana za 2021. i 2022. godinu. **(Tablica Opći dio – Prijedlog plana za 2020.)**

U prijedlogu plana za 2020. posebno ističemo smanjenje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova, a što je rezultat činjenice da nam u dvanaestom mjesecu 2019. dopijeva na naplatu posljednji obrok dugoročnog kredita, odnosno u cijelosti će biti podmirena obveza prema trgovačkom društvu - davatelju kredita, a koja je na nivou godine iznosila 4.544.000 kuna. Taj iznos planiramo i dalje izdvajati, ali u 2020. godini na rashode izvanrednog održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta.

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 ističemo 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.**)

2020. Iznosi na računu -podskupina 633 i 634 planirani su na temelju plana 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.

Očekivani prihodi na račun 642 , zasnivaju se na podacima o ostvarenom prihodu za razdoblje I. do IX. mjesec 2019. , kao i na temelju Pravilnika o visini naknade koji se primjenjuje od 01. 01. 2016. (točka 1. – izvori sredstava za financiranje djelatnosti).

2021. Na skupini 63 sufinanciranje iz proračuna gradova i općina planiramo 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.

Prihodi na računima skupine 64 su podložni promjenama ovisno o Pravilniku o raspolaganju sredstvima koja se formiraju iz trošarina, odnosno cijene pogonskog goriva za motorna vozila.

2022. Obrazloženje projekcije plana za skupinu 63 i 64, vrijedi kao što je napisano za prethodnu 2021. godinu.

PLAN RASHODA I IZDATAKA – Prijedlog plana za 2020. i projekcija za 2021. i 2022.
(**Tablica na str. 4.-5.**)

2020. Rashodi na svim stavkama 31, 32, 34, 36, 38, 42, 45 i 54 planirani su prema visini prihoda, 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 2020., kao i o stupnju izvršenja ugovorenih radova i okončanim situacijama u 2020. godini.

Na računu podskupine 363 Pomoći unutar općeg proračuna, iskazali smo plan prijenosa sredstava gradu Sisku po odluci Ministarstva.

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.

Ostali rashodi planirani su na temelju poznatih zakonskih i ugovornih obveza, i na temelju planiranih izvora financiranja.

2021. i 2022. – Projekcija rashoda

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 održavanje županijskih i lokalnih cesta, na poziciji podskupine 323 uvrstili smo to povećanje.

U Sisku 23. rujna 2019.

Ravnatelj:

Stipo Šapina