

REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**PRIJEDLOG IZMJENE
FINANCIJSKOG PLANA
UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE
ZA 2013. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2014. I 2015. GODINU**

Podnositelj

*Uprava za ceste
Osječko-baranjske županije*

Osijek, rujna 2013.

**PRIJEDLOG IZMJENE
FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE
ZA CESTE OSJEČKO-BARANJSKE
ŽUPANIJE ZA 2013. GODINU I
PROJEKCIJE ZA 2014. I 2015. GODINU**

Financijski plan Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2013. godinu i projekcije za 2014. i 2015. godinu izrađen je sukladno uputama za izradu Proračuna Osječko-baranjske za 2013. godinu i projekcije za 2014. i 2015. godinu dostavljenih od strane Upravnog odjela za javne financije.

Sukladno Zakonu o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08.) Skupština Osječko-baranjske županije dala je suglasnost na prijedlog financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2013. godinu.

Raspoloživa financijska sredstva u 2013. godini planirana su uz pretpostavku ostvarenja sličnog prihoda godišnje naknade za uporabu javnih cesta u 2012. godini jer nije bilo naznaka da će doći do povećanja naknade i sličnog prihoda od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta u 2012. godini, a koji određuje i raspoređuje ministar iz sredstava koja se prikupе na računu Hrvatskih cesta. Sredstva od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta prikupljaju se u iznosu od 0,60 kuna po litri goriva na računu Hrvatskih cesta od 2002. godine i ona su izvorni prihod Hrvatskih cesta u većem dijelu i svih županijskih uprava za ceste u godišnjem iznosu od 240.000.000,00 kuna za županijske uprave za ceste.

Iznos od 240.000.000,00 kuna bio je svake dosadašnje godine rezerviran u financijskom planu Hrvatskih cesta za županijske uprave za ceste pa je tako bilo i u financijskom planu Hrvatskih cesta za 2013. godinu koji je donesen u prosincu 2012. godine.

Do promjena u financijskom planu Hrvatskih cesta za 2013. godinu (vjerojatno zbog njihovih financijskih problema) došlo je u mjesecu svibnju ove godine, te u tim izmjenama i dopunama smanjuju planirana sredstva od naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta namijenjenih županijskim i lokalnim cestama sa 240.000.000,00 kuna na 120.000.000,00 kuna, što je značilo da će nam bitno smanjiti planiranih sredstava iz ove naknade za 2013. godinu.

Nakon objavljivanja izmjena i dopuna financijskog plana Hrvatskih cesta slijedio je raspored prvo 100.000.000,00 kuna svim županijskim upravama za ceste po odluci ministra od 26. lipnja, a 17. srpnja ministar je rasporedio još 20.000.000,00 kuna na sve županijske uprave za ceste.

Zbog smanjenja naših izvornih prihoda koje se dogodilo u sredini godine i sredini građevinske sezone, svih dvadeset županijskih uprava za ceste morat će raditi izmjenu svog financijskog plana za 2013. godinu i prilagoditi planirane radove raspoloživim financijskim sredstvima.

Sukladno odredbama članka 86. Zakona o cestama izvori sredstava za financiranje županijskih i lokalnih cesta su:

1. godišnja naknada za uporabu javnih cesta što 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 ostvarivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti,
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.

IZVORI FINANCIRANJA - PRIHODI

Pojašnjenje predvidivih iznosa pojedinih izvora financiranja:

1. Godišnja naknada za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila:

- ovo je bio i ostao najznačajniji izvor financiranja Uprave za ceste Osječko-baranjske županije od njenog osnutka i povećavao se je iz godine u godinu pa se prihod od 15.066.542,00 kuna iz 1998. godine povećavao do 2008. godine zbog povećanja broja registriranih vozila u našoj Županiji, a od 2009. praktično stagnira. Na temelju pokazatelja za 8 mjeseci ove godine u 2013. godini očekujemo da će se ostvariti planirani godišnji prihod od 60.300.000,00 kuna. Novina u odnosu na protekle godine je da dio financijskih sredstava iz ovog izvora financiranja u 2013. godini dijelimo s Gradom Osijekom sukladno odredbama Pravilnika koji još nije objavljen, a sve bi trebalo biti 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 bi bio 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. S obzirom da u prvih osam mjeseci ove godine nismo ostvarili prihod po ovoj naknadi planirani prihod od 10.000,00 kuna smanjili smo na iznos od 1.000,00 ukoliko u 2013. godini još dođe do mogućeg izdavanja suglasnosti i naplate naknade.

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 i to u roku od šest mjeseci od dana stupanja na snagu Zakona o javnim cestama, a kako do sada nije objavljen niti jedan podzakonski akt, a prvi je trebao biti objavljen u roku od dva mjeseca od dana stupanja na snagu Zakona o cestama, mi nismo planirali u 2013. godini ostvariti prihod iz ovog izvora financiranja. Bolja saznanja imat ćemo kada podzakonski akti budu objavljeni.

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. S obzirom da Vlada do sada nije donijela takvu odluku mi za 2013. godinu po ovom izvoru financiranja ne planiramo prihod.

5. Naknada za korištenje cestovnog zemljišta:

- ovaj izvor financiranja definiran je još važećim Pravilnikom o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti. U 2013. godini planirali smo prihod u iznosu od 1.060.000,00 kuna, ali zbog promjena obveznika plaćanja ovog prihoda, odnosno oslobađanja plaćanja svih tvrtki koje su u vlasništvu države, županije, grada ili općine mogućnost naplate ovog prihoda svela se na privatne tvrtke koje koriste cestovno zemljište i T-Hrvatski telekom koji je jedina privatna tvrtka trenutno koja gospodari nekim instalacijama. S obzirom na naprijed navedeno u ovoj izmjeni financijskog plana u 2013. godini očekujemo prihod po osnovu naknade za korištenje cestovnog zemljišta od 500.000,00 kuna.

6. Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti:

- za ovaj izvor financiranja u prvih osam mjeseci ove godine nismo do sada uspjeli ništa ostvariti pa smanjujemo planirani prihod za 2013. godinu sa 20.000,00 kuna na 1.000,00 kuna.

7. Sredstva državnog proračuna:

- ne planira se prihod u 2013. godini po ovom izvoru financiranja jer nemamo saznanja da se planira ovakav rashod u državnom proračunu za 2013. 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. Iz ovih sredstava na temelju prijedloga Hrvatskih cesta d.o.o., koji bi trebao biti sukladan Programu građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta kojeg donosi Vlada za razdoblje od četiri godine, temeljem odluke ministra raspoređuju se sredstva za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta u pojedinim županijama. U 2013. godini planirali smo prihod iz ovog izvora financiranja kao i u 2011. i 2012. godini u iznosu od 10.000.000,00 kuna, ali zbog izmjene financijskog plana Hrvatskih cesta i prepolavljanja raspoloživih financijskih sredstava namijenjenih županijskim i lokalnim cestama, na osnovu poznatih odluka ministra o rasporedu sredstava, planiramo prihod ove naknade u 2013. godini u iznosu od 5.907.000,00 kuna odnosno 4.000.000,00 kuna prema rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta i 1.907.000,00 kuna po osnovi rasporeda sredstava za interventne zahvate po posebnom nalogu ministra.

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

- ova naknada je ustanovljena u sada važećem Zakonu o cestama i dio je nekadašnje naknade za korištenje cestovnog zemljišta, s tim da su oslobođene plaćanja ove naknade sve pravne osobe koje su u vlasništvu ili pretežitom vlasništvu Republike Hrvatske, županija, gradova i općina, tako da u ovom trenutku jedini tko bi trebao plaćati ovu naknadu su vlasnici telekomunikacijskih instalacija, pa prihod iz ovog izvora financiranja planiramo zajedno s prihodom od naknade za korištenje cestovnog zemljišta.

10. Ostali izvori financiranja sadrže sve ostale izvore financiranja koji nisu naprijed nabrojani, a najznačajniji je iznos financijskih sredstava koji su Hrvatske ceste ostale dužne za 2012. godinu po rasporedu sredstava iz naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta.

**PRIJEDLOG IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA UPRAVE ZA CESTE
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2013. GODINU**

<i>skupina računa</i>	<i>pod-skupina</i>	<i>O P I S</i>	<i>Plan 2013.</i>	<i>Povećanje/ smanjenje</i>	<i>Novi plan za 2013.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
PRIHODI POSLOVANJA (61+64+65+72+92)			77.320.000	-5.736.000	71.584.000
61	PRIHOD OD POREZA		10.000.000	-4.093.000	5.907.000
	614	Porezi na robu i usluge	10.000.000	-4.093.000	5.907.000
64	PRIHODI OD IMOVINE		62.370.000	-1.064.343	61.305.657
	641	Prihodi od financijske imovine	900.000	-400.000	500.000
	642	Prihodi od nefinancijske imovine	61.470.000	-664.343	60.805.657
65	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA		2.900.000	-1.180.000	1.720.000
	652	Prihodi po posebnim propisima	2.900.000	-1.180.000	1.720.000
72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODNE DUGOTRAJNE IMOVINE		50.000	0	50.000
	723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	50.000	0	50.000
92	REZULTAT POSLOVANJA		2.000.000	601.343	2.601.343
	922	Višak prihoda iz prethodne godine	2.000.000	601.343	2.601.343

RASHODI POSLOVANJA (31+32+34+36+38+42)			77.320.000	-5.736.000	71.584.000
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE		2.080.000	-235.000	1.845.000
	311	Plaće	1.740.000	-195.000	1.545.000
	312	Ostali rashodi za zaposlene	50.000	-5.000	45.000
	313	Doprinosi na plaće	290.000	-35.000	255.000
32	MATERIJALNI RASHODI		42.810.000	-871.000	41.939.000
	321	Naknada troškova zaposlenima	65.000	-15.000	50.000
	322	Rashodi za materijal i energiju	260.000	0	260.000
	323	Rashodi za usluge	42.260.000	-856.000	41.404.000
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	225.000	0	225.000
34	FINANCIJSKI RASHODI		115.000	0	115.000
	343	Ostali financijski rashodi	115.000	0	115.000
36	POMOĆI DANE UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA		5.500.000	-420.000	5.080.000
	363	Pomoći unutar općeg proračuna - transfer sredstava gradu Osijeku	5.500.000	-420.000	5.080.000
38	OSTALI RASHODI		500.000	-200.000	300.000
	383	Kazne, penali i naknada štete	500.000	-200.000	300.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVODNE DUGOTRAJNE IMOVINE		26.315.000	-4.010.000	22.305.000
	421	Građevinski objekti - ceste (priprema i izvođenje radova)	26.000.000	-4.000.000	22.000.000
	422	Postrojenja i oprema	145.000	0	145.000
	423	Prijevozna sredstva	150.000	-10.000	140.000
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	20.000	0	20.000

Temeljem članka 36. stavak 3. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08.) 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. i 16/09.), Skupština Osječko-baranjske županije donijela je na _____ sjednici _____ 2013. godine

Z A K L J U Č A K

o davanju suglasnosti na Prijedlog Izmjene Financijskog plana Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 2013. godinu i projekcije za 2014. i 2015. godinu

I.

Daje se suglasnost Upravi za ceste Osječko-baranjske županije na Prijedlog Izmjene Financijskog plana za 2013. godinu i projekcije za 2014. i 2015. godinu, kako slijedi:

1. Financijski plan za 2013. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 71.584.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 71.584.000,00 kuna,
2. Projekciju za 2014. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 78.850.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 78.850.000,00 kuna,
3. Projekciju za 2015. godinu
 - ukupne prihode u iznosu od 84.750.000,00 kuna
 - ukupne rashode u iznosu od 84.750.000,00 kuna.

II.

Ovaj Zaključak bit će objavljen u "Županijskom glasniku".

Klasa:
Urbroj:

Predsjednik
Antun Kapraljević