

O B R A Z L O Ź E N J E

FINANCIJSKOG PLANA ŹUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE VARAŹDINSKE ŹUPANIJE ZA 2022. GODINU

1. OPĆE ODREDBE

Sukladno Zakonu o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13 i 92/14) Źupanijska uprava za ceste VaraŹdinske Źupanije obavlja djelatnosti održavanja i građenja Źupanijskih i lokalnih cesta na području VaraŹdinske Źupanije. Organizira radove redovitog i izvanrednog održavanja, zaštite Źupanijskih i lokalnih cesta sukladno odredbama Pravilnika o održavanju cesta (NN 90/14). Źupanijska uprava za ceste u okviru svoje djelatnosti obavlja projektiranje te ujedno ishodaenje akata o gradnji te druge poslove sukladno Zakonu.

Financijski plan Źupanijske uprave za ceste VaraŹdinske Źupanije za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu, izrađen je sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i odredbama podzakonskih akata Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama, te Zakona o fiskalnoj odgovornosti.

Financijski plan za 2022. godinu, te projekcije za 2023. i 2024. godinu sastoji se od općeg i posebnog dijela. Opći dio prikazuje uravnoteženost prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka. Posebni dio plana sastoji se od plana rashoda i izdataka raspoređenih u tekuće i kapitalne programe. Financijskim planom sredstva su planirana z provođenje programa.

U nastavku slijedi obrazloženje općeg i posebnog dijela financijskog plana za 2022. godinu odnosno ukupnih prihoda/primitaka te rashoda/izdataka po ekonomskoj, funkcijskoj i organizacijskoj klasifikaciji proračuna.

2. PREGLED PRIHODA I PRIMITAKA

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 61.069.700,00 kuna, odnosno za 21,89 % manje nego što su planirani za 2021. godinu. Smanjenju ukupnih prihoda i primitaka pridonijelo je to, što su u 2021. godini planirana sredstva kreditnog zaduženja u vrijednosti od 15.000.000,00 kuna dok u 2022. godini ista nisu. Također je u 2021. godini planiran prihod od Pomoći od izvanproračunskih korisnika veći nego u 2022. godini. Radi se o sanaciji ceste ŹC 2175 Visoko duljine 9,5 km čija investicija je realizirana u 2021. godini.

6 - PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja za 2022. godinu planirani su u iznosu od 57.069.700,00 kuna po slijedećim stavkama:

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Sredstva od jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave temeljem ugovora o zajedničkom financiranju i sredstva iz državnog proračuna planirana su u visini od 4.250.700,00 kuna, dok se u iznosu od 2.500.000,00 kuna planiraju prihodi od izvanproračunskih korisnika. Pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na pomoći Hrvatskih voda u svrhu potpore sanaciji klizišta.

64 – Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 50.110.000,00 kuna. Planirani iznos sastoji se od:

- godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila

Temeljem Pravilnika o visini godišnje naknade za uporabu javnih cesta i praćenju gospodarskog kretanja naplate iste u 2021. godini, očekuje se u 2022. godini ostvarenje prihoda godišnje naknade za ceste u iznosu od 48.000.000,00 kuna.

- naknade za izvanredan prijevoz

Prema Pravilniku o izvanrednom prijevozu dozvolu za izvanredan prijevoz, a samim time i naplatu troškova izvanrednog prijevoza provode Hrvatske ceste d.o.o.. Ukoliko je izvanredan prijevoz započeo na županijskoj cesti, dio naknade pripada Županijskoj upravi za ceste, te su u 2022. godini planirana sredstva u iznosu od 5.000,00 kuna.

- Naknade za korištenje cestovnog zemljišta

Ovaj izvor financiranja definiran je Pravilnikom o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti. Isto tako se unutar ovog prihoda nalazi i naknada za pravo puta. Za 2022. godinu planirani je iznos od 2.000.000,00 kuna.

- Prihoda od financijske imovine

Prihod od financijske imovine planiran je u iznosu od 105.000,00 kuna a odnosi se na prihode od kamata i depozite po viđenju.

65 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 204.000,00 kuna. Odnose se na prihode od naplate troškova parničnih postupaka od tuženih korisnika priključaka na županijske i lokalne ceste i na prihode od refundacije šteta temeljem sklopljenih polica osiguranja.

8 – PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u iznosu od 4.000.000,00 kuna. Radi se o okvirnom kreditu sa Zagrebačkom bankom d.d. u svrhu održavanja likvidnosti radi financiranja održavanja županijskih i lokalnih cesta.

3. PREGLED UKUPNIH RASHODA I IZDATAKA

Sukladno ukupnim prihodima i primicima, planirani su ukupni rashodi i izdaci, iskazani po izvorima financiranja, ekonomskoj, programskoj, organizacijskoj i funkcijskoj klasifikaciji.

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 59.665.350,00 kuna, to je za 21,68 % manje nego što su planirani za 2021. godinu.

3 - RASHODI POSLOVANJA

Financijskim planom za 2022. godinu predviđeni su rashodi poslovanja u visini od 52.095.300,00 kuna, što je za 11,67 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a planirani su po slijedećim skupinama:

➤ 31 – rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su za 2022. godinu u iznosu od 3.439.000,00 kuna.

➤ 32 - materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 43.830.500,00 kuna. U strukturi materijalnih rashoda čine naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, te ostale nespomenute rashode poslovanja (naknade za rad članovima Upravnog vijeća, premije osiguranja, sudske i administrativne pristojbe i naknade), a daleko najznačajniji udio čine rashodi za usluge, unutar kojih se nalaze rashodi za radove na izgradnji i održavanju županijskih i lokalnih cesta. Rashodi za redovito i izvanredno održavanje planirani su zbirno u iznosu od 38.919.650,00 kuna. Na ovoj poziciji predviđena su i sredstva za sanaciju klizišta i obnovu kolničkih zastora, a kakva će biti struktura rashoda unutar pozicije ovisit će najviše o vremenskim prilikama (rashodi za zimsku službu i rashodi za interventne zahvate). Unutar kategorije rashoda usluga planiraju se rashodi za ispitivanje mostova, povećanje sigurnosti, signalizaciju i usluge nadzora nad radovima.

➤ 34 – financijski rashodi

Financijski rashodi odnose se na rashode za otplatu kamata na primljene kredite i zajmove te ostale financijske rashode, a planirani su u iznosu od 765.500,00 kuna. Radi se o otplati kamate za dugoročni kredit od HBOR-a primljen u 2017. godini i kamate za dugoročni kredit u Zagrebačkoj banci. Što se tiče ostalih financijskih rashoda odnose se na bankarske usluge i zatezne kamate.

➤ 36 – pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Pomoći unutar općeg proračuna (dio prihoda od cestarine koji pripada Gradu Varaždinu) planirani su u iznosu od 4.000.000,00 kuna, što je proporcionalno očekivanoj naknadi za ceste.

➤ 38 – ostali rashodi

Ostali rashodi odnose se na rashode za naknade šteta pravnim i fizičkim osobama od prometnih nezgoda na županijskim i lokalnim cestama. Planirani su u iznosu od 60.000,00 kuna.

4 - RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Na ovoj poziciji rashoda planirana su sredstva u iznosu od 1.070.000,00 kuna.

➤ 41- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Za otkup zemljišta planirano je izdvojiti 120.000,00 kuna, dok za projektu dokumentaciju, koja je preduvjet za realizaciju aktivnosti građenja na županijskim i lokalnim cestama, planiran iznos od 600.000,00 kuna.

➤ 42 – Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 250.000,00 kuna, a odnose se na ulaganja u računalnu opremu i programsku podršku, otkup osobnih automobila, te nematerijalnu imovinu.

➤ 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijski imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijski imovini planirana su u iznosu od 100.000,00 kuna.

5 - IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu planirani su u iznosu od 6.500.000,00 kuna. Prema redovnom otplatnom planu dugoročnog kredita od HBOR-a, za otplatu glavnice u 2021. godini osigurano je 2.500.000,00 kuna, isto tako osigurana su sredstva za otplatu okvirnog kredita od 2.000.000,00 kuna. Planirana je otplata dugoročnog kredita od Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 2.000.000,00 kuna.

4. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su kroz slijedeće programe koje se sastoji od aktivnosti i projekata kako slijedi:

➤ Program 1000 REDOVNI RASHODI – UPRAVA I ADMINISTRACIJA

Navedeni program se u cijelosti provodi kroz aktivnosti od A100001 do A100009. Planirani iznos rashoda za spomenute aktivnosti u 2022. godini iznosi ukupno 13.425.700,00 kuna. Najveći dio rashoda programa čine:

1. rashodi za zaposlene u iznosu od 3.439.000,00 kuna,
2. rashodi za usluge u iznosu od 3.397.200,00 kuna,
3. rashodi za pomoći proračunskim korisnicima u iznosu od 4.000.000,00 kuna (radi se o naknadi, koja pripada Gradu Varaždinu temeljem donesene Odluke ministra o razvrstavanju javnih cesta iz 2012. godine),

a ostali dio rashoda ukupno iznosi 2.589.500,00 kuna, to su naknade troškova zaposlenika, rashodi za materijal i energiju, financijski rashodi, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i ostali drugi rashodi.

➤ Program 1001 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE LOKALNIH I ŽUPANIJSKIH CESTA

Program redovitog i izvanrednog održavanja lokalnih i županijskih cesta provodi se kroz aktivnosti od A100101 – redovito održavanje, A100102 – izvanredno održavanje, A100103 – obnova kolničkih zastora i A100104 – sanacija klizišta.

A100101 - Redovito održavanje čini skup mjera i radnji koje se obavljaju tijekom cijele godine na cestama uključujući i sve objekte i instalacije, sa svrhom održavanja prohodnosti i tehničke ispravnosti cesta te sigurnosti prometa na njima. Obuhvaća slijedeće grupe poslova: održavanje kolnika, bankina, usjeka, zasjeka, nasipa, objekata za odvodnju, zelenila i košnja trave i zimsko održavanje. Iznos planiranih sredstava za redovito održavanje za 2022. godinu iznosi 22.000.000,00 kuna. Cilj provedbe programa je održavanje prohodnosti i tehničke ispravnosti cesta i sigurnosti prometa na njima.

A100102 – Izvanredno održavanje cesta su povremeni radovi, koji su nužni za poboljšanje elemenata ceste, osiguranja stabilnosti i trajnosti ceste. Iznos planiranih sredstava za izvanredno održavanje za 2022. godinu iznosi 6.919.650,00 kuna.

A100103 – Obnova kolničkih zastora obuhvaća radove obnavljanja i zamjenu kolničke konstrukcije, te ojačanje kolnika u svrhu obnove i povećanja nosivosti i kvalitetne vožnje. U obnovu kolničkih zastora u 2022. godini planiran je iznos od 5.000.000,00 kuna.

A100104 – Sanacija klizišta obuhvaća radove saniranja odrona, popuzina, te je u 2022. godini planirani iznos od 5.000.000,00 kuna.

➤ Program 1002 GRAĐENJE CESTA, MOSTOVA, REKONSTRUKCIJE I OPREMA ZA CESTE

Program građenja cesta provodi se kroz kapitalne aktivnosti od K100201 (zemljište) do K100202 (nematerijalan imovina-projekti) i K100203 (modernizacija županijskih i lokalnih cesta). Program zahtjeva izradu kompletne projektne i upravne dokumentacije te rješavanje imovinsko pravnih odnosa prije građenja. Spomenutom programom planirana su sredstva u 2022. godini u iznosu od 810.000,00 kuna.

➤ Program 1004 OTPLATA GLAVNICE KREDITA

Program otplate glavnice kredita odnosi se na otplatu dugoročnog kredita od HBOR-a u iznosu od 2.500.000,00 kuna.

Planirana je otplata glavnice dugoročnog kredita u Zagrebačkoj banci u vrijednosti od 2.000.000,00 kuna.

Dok preostali iznos od 2.000.000,00 kuna se odnosi na otplatu okvirnog kredita.

5. ZAKLJUČAK

Sve aktivnosti Županijske uprave za ceste provode se u cilju zadržavanja sigurnosti te sa osobitim naglaskom na podizanje sigurnosti za sve korisnike cesta pod našom upravom.

U Varaždinu, 15. rujna 2021. godine

Ravnatelj:

Tomislav Osonjački

Predsjednik upravnog vijeća:

Krunoslav Lukačić