

# **O B R A Z L O Ž E N J E**

## **FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE VARAŽDINSKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU**

### **1. OPĆE ODREDBE**

Sukladno Zakonu o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 92/14, 110/19 i 144/21) Županijska uprava za ceste Varaždinske županije obavlja djelatnosti održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Varaždinske županije. Organizira radove redovitog i izvanrednog održavanja, zaštite županijskih i lokalnih cesta sukladno odredbama Pravilnika o održavanju cesta (NN 90/14). Županijska uprava za ceste u okviru svoje djelatnosti obavlja projektiranje te ujedno ishodište akata o gradnji te druge poslove sukladno Zakonu o cestama.

Financijski plan Županijske uprave za ceste Varaždinske županije za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu, izrađen je sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i odredbama podzakonskih akata Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama, te Zakona o fiskalnoj odgovornosti. Sadržaj Financijskog plana Županijske uprave za ceste Varaždinske županije izrađen je prema uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026.

Financijski plan za 2024. godinu, te projekcije za 2025. i 2026. 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 2024. godinu odnosno ukupnih prihoda/primitaka te rashoda/izdataka po ekonomskoj i organizacijskoj klasifikaciji financijskog plana.

## **2. PREGLED PRIHODA I PRIMITAKA**

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 10.254.190,00 eura.

### **6 - PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 9.722.190,00 eura. U nastavku su prikazani prihodi po pojedinačnim skupinama:

#### 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Sredstva od jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave temeljem ugovora o zajedničkom financiranju planirana su u visini od 300.000,00 eura, dok su u iznosu od 500.000,00 eura planirani prihodi od strane MMPI za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta.

U iznosu od 200.000,00 eura planirani su prihodi od izvanproračunskih korisnika. Pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na pomoći Hrvatskih voda u svrhu potpore sanaciji klizišta.

Temeljem Odluke Vlade RH o dodjeli sredstava za pomoć Varaždinskoj županiji za financiranje sanacije klizišta nastalih u prigodnim nepogodama u svibnju 2023. godine planirana su sredstva u visini od 800.000,00 eura.

U ovoj skupini su planirana isto tako sredstva za EU projekt digitalna i zelena tranzicija u vrijednosti od 158.290,00 eura.

#### 64 – Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 7.743.900,00 eura. Planirani prihod 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 2023. godini, očekuje se u 2024. godini ostvarenje prihoda godišnje naknade za ceste u iznosu od 7.328.900,00 eura.

##### ➤ 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 2024. godini planirana sredstva u iznosu od 5.000,00 eura.

##### ➤ Naknade za korištenje cestovnog zemljišta

Ovaj izvor financiranja definiran je Pravilnikom o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti, te Odlukom o visini naknade za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti. Isto tako se unutar ovog prihoda nalazi i naknada za pravo puta. Za 2024. godinu planirani je iznos od 400.000,00 eura.

##### ➤ Prihoda od financijske imovine

Prihod od financijske imovine planiran je u iznosu od 10.000,00 eura 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 15.000,00 eura. 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.

68- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 5.000,00 eura.

## **8 – PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u iznosu od 531.000,00 eura. 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 ekonomskoj klasifikaciji. Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 10.754.190,00 eura.

### **3 - RASHODI POSLOVANJA**

Financijskim planom za 2024. godinu predviđeni su rashodi poslovanja u visini od 9.704.900,00 eura, a planirani su po slijedećim skupinama:

➤ 31 – rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su za 2024. godinu u iznosu od 507.000,00 eura.

➤ 32 - materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 8.575.630,00 eura. 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 održavanju županijskih i lokalnih cesta.

Rashodi za redovito i izvanredno održavanje planirani su zbirno u iznosu od 7.635.070,00 eura. 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 45.970,00 eura. 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 565.000,00 eura, 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 11.300,00 eura.

#### **4 - RASHODI ZA NABAVKU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Na ovoj poziciji rashoda planirana su sredstva u iznosu od 469.290,00 eura.

➤ 41- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Za otkup zemljišta planirano je izdvojiti 16.000,00 eura, dok za projektu dokumentaciju, koja je preduvjet za realizaciju aktivnosti građenja na županijskim i lokalnim cestama, planiran je iznos od 80.000,00 eura.

Za izradu projektne dokumentacije za digitalnu, zelenu tranziciju (EU sredstva) planirana su sredstva ukupnom u iznosu od 158.290,00 eura.

42 – Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 15.000,00 eura, a odnose se na renovaciju kotlovnice i ulaganja u računalne programe.

➤ 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijski imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijski imovini planirana su u iznosu od 200.000,00 eura, a odnosi se na modernizaciju županijskih i lokalnih cesta – izgradnju rotora.

## **5 - IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA**

Izdaci za financijsku imovinu planirani su u iznosu od 580.000,00 eura. Prema redovnom otplatnom planu dugoročnog kredita od HBOR-a, za otplatu glavnice u 2024. godini osigurano je 332.000,00 eura, isto tako osigurana su sredstava za otplatu dugoročnog kredita od Zagrebačke banke d.d u iznosu od 248.000,00 eura.

### **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 2024. godini iznosi ukupno 2.084.830,00 eura. Najveći dio rashoda programa čine:

1. rashodi za zaposlene u iznosu od 507.000,00 eura,
2. rashodi za usluge u iznosu od 779.570,00 eura,
3. rashodi za pomoći proračunskim korisnicima u iznosu od 565.000,00 eura (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 233.260,00 eura, 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 2024. godinu iznosi 4.000.000,00 eura. 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 2024. godinu iznosi 1.735.070,00 eura.

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 2024. godini planiran je iznos od 700.000,00 eura.

A100104 – Sanacija klizišta obuhvaća radove saniranja odrona, popuzina, te su sredstva u 2024. godini planirana u vrijednosti od 400.000,00 eura. Temeljem Odluke Vlade RH o dodjeli sredstava za pomoć Varaždinskoj županiji za financiranje sanacije klizišta nastalih u prigodnim nepogodama u svibnju 2023. godine planirana su sredstva u visini od 800.000,00 eura za sanaciju istih.

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

Program građenja cesta provodi se kroz kapitalne aktivnosti od K100201 (zemljište) do K100202 (nematerijalna 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 2024. godini u iznosu od 296.000,00 eura. U dijelu modernizacija županijskih i lokalnih cesta radi se o izgradnji prometnica na području Županije.

##### ➤ Program 1004 OTPLATA GLAVNICE KREDITA

Program otplate glavnice kredita odnosi se na otplatu dugoročnog kredita od HBOR-a u iznosu od 332.000,00 eura. Planirana je otplata glavnice dugoročnog kredita u Zagrebačkoj banci u vrijednosti od 248.000,00 eura.

##### ➤ Program 1006 DIGITALNA I ZELENA TRANZICIJA

Radi se o izradi projektne tehničke dokumentacije za izgradnju biciklističke infrastrukture na području Varaždinske županije u vrijednosti od 158.290,00 eura.

## **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, 16.11.2023. godine

Ravnatelj:

Tomislav Osonjački

Predsjednik upravnog vijeća:

Tihomir Smodek