

OBRAZLOŽENJE
uz prijedlog Financijskog plana Županijske uprave za ceste
Zagrebačke županije za 2021. godinu
i projekcije financijskog plana za 2022. i 2023. godinu

DJELOKRUG RADA:

Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije (dalje u tekstu : ŽUC) izvanproračunski je korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave odnosno Zagrebačke županije.

ŽUC je pravna osoba u kojoj lokalna jedinica ima odlučujući utjecaj na upravljanje, a financira se od prihoda za posebne namjene i jednim malim dijelom iz proračuna.

Važno je napomenuti da ŽUC vodi svoj proračun koji se naziva financijskim planom. Prihodi i rashodi ŽUC-a nisu sastavni dio proračuna lokalne jedinice.

Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije u okviru svoje djelatnosti organizira, odnosno obavlja poslove priprema izrade stručnih podloga za četverogodišnje programe građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta, obavlja poslove građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta iz člana 23. Zakona o cestama, obavlja poslove vezane uz rješavanje imovinskopravnih odnosa, obavlja poslove održavanja županijskih i lokalnih cesta iz članka 31. Zakona o cestama te obavlja ostale poslove upravljanja županijskim i lokalnim cestama iz članka 31. Zakona o cestama, financiranja, praćenja prometnog opterećenja i prometnih tokova i ostale djelatnosti sadržane u osnivačkom aktu

Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije ustrojena je kroz četiri (4) organizacijske jedinice:

Ured ravnatelja, Odjel za održavanje i zaštitu županijskih i lokalnih cesta, Odjel za građenje i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta te Odjel za financijske, pravne i opće poslove.

Sjedište Županijske uprave za ceste Zagrebačke županije je u Zagrebu, Remetinečka cesta 3.

Model izrade financijskog plana proizlazi iz metodologija propisane Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) i podzakonskim aktima i to ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20) Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka je sastavni dio Financijskog plana i/ili Rebalansa financijskog plana, a dopunjuje podatke iz Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja na opisni, brožčani, grafički ili kombinirani način.

Slijedom navedenoga Rebalans I. financijskog plana za 2020. godinu Županijske uprave za ceste Zagrebačke županije sadrži slijedeće:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini podskupine ekonomske klasifikacije (3. razina)
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini podskupine ekonomske klasifikacije (3. razina)
3. Obrazloženje ostvarenje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

A: PRIHODI:

Prijedlogom Financijskog plana za 2021. godinu ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 89.000.000,00 kuna.

Ukupne planirane prihode i primitke čine planirani prihodi poslovanja u iznosu 89.000.000,00 kuna.

Planirani prihodi sastoje se od sufinanciranja Zagrebačke županije u iznosu 5.600.000,00 kuna, sufinanciranja gradova u iznosu 300.000,00 kuna, naknada za registraciju, korištenje cestovnog zemljišta i prekomjerne uporabe ceste u iznosu 83.005.000,00 kuna, prihoda od kamata u iznosu 10.000,00 kuna, prihoda po rješenjima i od dobivenih sudskih sporova u iznosu 50.000,00 kuna te ostalih prihoda u iznosu 25.000,00 kuna.

Prihodi poslovanja prema vrstama u Projekcijama financijskog plana za 2022. i 2023. godinu planirani su u istim iznosima i to za 2022. godinu u iznosu od 84.000.000,00 kuna i za 2023. godinu u iznosu od 84.000.000,00 kuna.

Prikaz planiranih prihoda daje se u tablici kako slijedi:

RAČUNSKI PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2020.	PLAN 2021.	PROJEKCIJA 2022.	PROJEKCIJA 2023.	2021. / 2020.
633	Pomoći iz proračuna	1.575.000,00	5.900.000,00	900.000,00	900.000,00	57,10
634	Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (Hrvatske ceste)	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
641	Prihodi od financijske imovine	10.000,000	10.000,000	10.000,000	10.000,000	100,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	84.005.000,00	83.005.000,00	83.005.000,00	83.005.000,00	98,80
651	Upravne i administrativne pristojbe	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	50,00
652	Prihodi po posebnim propisima	70.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	71,40
683	Ostali prihodi	105.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	23,80
	UKUPNO:	90.000.000,00	89.000.000,00	84.000.000,00	84.000.000,00	93,33

Pomoći iz proračuna planirane u iznosu od 5.900.000,00 kuna se odnose na sufinanciranje Zagrebačke županije u iznosu od 5.600.000,00 kuna i sufinanciranje grada Ivanić Grada i grada Svetog Ivana Zeline u iznosu od 300.000,00 kuna.

Za 2021. godinu pomoći iz proračuna planirane su na temelju postignutih sporazuma o sufinanciranju.

Tekuće pomoći od Hrvatskih cesta d.o.o. planom za 2021. godinu se ne planiraju na temelju iskustva iz prijašnjih godina. Iz istog razloga se ne planiraju niti u projekcijama financijskih planova.

Prihodi od financijske imovine planirani su u iznosu 10.000 kuna. Odnose se na kamate i druge nespomenute financijske prihode. Prihodi su planirani na temelju ostvarenja u 2020. godinu.

Prihodi od nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 83.005.000,00 kuna. Planirani prihodi odnose se na godišnju naknadu za registraciju vozila u iznosu 80.000.000,00 kuna, naknada za korištenje cestovnog zemljišta u iznosu 3.000.000,00 kuna odnosno visina naknade za pravo puta od infrastrukturnog operatera

Hrvatski Telekom d.d., Zagreb koji ima pravo puta na županijskim i lokalnim cestama Zagrebačke županije te prihod na temelju Rješenja Hrvatskih cesta d.o.o. na ime naknade za izvanredni prijevoz 5.000,00 kuna.

Upravne i administrativne pristojbe planirane su u iznosu 10.000 kuna. Odnose se na naplatu naknada po izdanim rješenjima.

Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu 50.000 kuna. Prihodi se odnose na naknadu troškova postupka temeljem dobivenih sudskih sporova.

Ostali prihodi planirani su u iznosu 25.000,00 kuna. Odnose se na troškove vezane uz otkup zemljišta u Vukovinskom polju i za ostale otkupe zemljišta vezane uz imovinskopravne odnose.

B: RASHODI:

Prijedlogom Financijskog plana za 2021. godinu ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 89.000.000,00 kuna.

Ukupne planirane rashode i izdatke čine planirani rashodi poslovanja u iznosu 71.650.000,00 kuna, rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani u iznosu 10.185.000,00 kuna i izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita u iznosu 7.165.000,00 kuna.

Projekcije financijskog plana za 2022. godinu i 2023. godinu planiraju se u istom iznosu od 84.000.000,00 kuna i to za rashode poslovanja planira se iznos od 71.650.000,00 kuna, za rashode za nabavu nefinancijske imovine planira se iznos od 5.185.000,00 kuna i za izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova planira se iznos od 7.165.000,00 kuna.

Za 2020. godinu planira se izvršenje Financijskog plana u skladu s planom odnosno ne planira se ostvariti niti pozitivan niti negativan rezultat poslovanja.

Slijedom navedenoga u prijedlog Financijskog plana za 2021. godinu ne donosi se neutrošeni prihod/višak odnosno manjak iz prethodne/ih godine/a.

Detaljan prikaz planiranih rashoda poslovanja prema vrstama daje se u nastavku kako slijedi.

RAČ. PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2020	PLAN 2021.	PROJEKCIJA 2022.	PROJEKCIJA 2023.	2021. / 2020.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
311	Plaće za zaposlenike(bruto)	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlenike	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	100,00
313	Doprinosi za plaće	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	100,00
321	Naknade troškova zaposlenima	355.000,00	355.000,00	355.000,00	355.000,00	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	520.000,00	485.000,00	485.000,00	485.000,00	93,20
323	Rashodi za usluge	43.815.379,00	47.075.000,00	47.260.000,00	47.260.000,00	107,40

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.165.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	97,42
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	910.000,00	720.000,00	535.000,00	535.000,00	79,10
343	Ostali financijski rashodi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
363	Pomoći unutar općeg proračuna- „veliki gradovi“	17.550.000,00	17.000.000,00	17.000.000,00	17.000.000,00	96,86
372	Ostale naknade građanima iz proračuna	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	66,66
381	Tekuće donacije	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
383	Kazne, penali, naknade štete i ostali rashodi	1.499.700,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	53,34
	UKUPNO:	69.905.079,00	71.650.000,00	71.650.000,00	71.650.000,00	102,50

Prikaz rashoda za nabavu nefinancijske imovine daje se u tablici kako slijedi:

RAČ. PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2020.	PLAN 2021.	PROJEKCIJA 2022.	PROJEKCIJA 2023.	2021. / 2020.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
411	Materijalna imovina (zemljište)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
412	Nematerijalna imovina	1.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	183,33
421	Građevinski objekti	3.450.000,00	2.350.000,00	2.350.000,00	2.350.000,00	68,11
422	Postrojenja i oprema	250.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	74,00
423	Prijevozna sredstva	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	16.566.000,00	5.000.000,00	00,00	00,00	0,00
	UKUPNO:	21.966.000,00	10.185.000,00	5.185.000,00	5.185.000,00	23,60

Projekcija financijskog plana za 2022. godinu planira se u iznosu 84.000.000,00 kuna i to za rashode poslovanja planira se iznos od 71.650.000,00 kuna, a za rashode za nabavu nefinancijske imovine planira se iznos od 5.185.000,00 kuna.

Projekcija financijskog plana za 2023. godinu planira se u iznosu 84.000.000,00 kuna i to za rashode poslovanja planira se iznos od 71.650.000,00 kuna, a za rashode za nabavu nefinancijske imovine planira se iznos od 5.185.000,00 kuna.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u prijedlogu Financijskog plana za 2021. godinu planiraju se u iznosu od 7.165.000,00 kuna i to za otplatu glavnice dugoročnog kredita.

Projekcija financijskog plana za 2022. godinu i Projekcija financijskog plana za 2023. godinu planira se u istom iznosu od 7.165.000,00 kuna

Prikaz izdataka financijsku imovinu i otplate zajmova daje se u tablici kakao slijedi slijedi:

RAČ. PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2020.	PLAN 2021.	PROJEKCIJA 2022..	PROJEKCIJA 2023.	2021. / 2020.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	55.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	99,44
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova kod kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	7.150.000,00	7.150.000,00	7.150.000,00	7.150.000,00	99,44
	UKUPNO:	7.205.000,00	7.165.000,00	7.165.000,00	7.165.000,00	99,44

POSEBNI DIO PRORAČUNA

U posebnom dijelu prijedloga Financijskog plana za 2021. godinu i Projekcijama financijskog plana za 2022. i 2023. godinu planiraju se rashodi i izdaci po programima koji se provode tijekom proračunske odnosno financijske godine sukladno aktivnostima i projektima koje navedeni programi obuhvaćaju.

U Županijskoj upravi za ceste Zagrebačke županije aktivnosti i projekti će se tijekom 2021. godine provoditi u okviru četiri (4) programa i to:

1. opći program odnosno program uprave i administracije te sufinanciranja „velikih gradova“
2. program redovitog i izvanrednog održavanja cesta,
3. program građenja
4. program otplate glavnice primljenog kredita

U posebnom dijelu prijedloga Financijskog plana za 2021. godinu i projekcijama financijskog plana za 2022. i 2023. godinu planiraju se rashodi i izdaci po razdjelima i po funkcijskoj klasifikaciji, (rashodi prikazani po razdjelima i glavama unutar razdjela).

Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije u svojoj strukturi nema zasebnih stručnih službi i/ili upravnih odjela koji bi bili razdjeli odnosno glave, a Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10,120/13,1/20) propisuje obvezu istih, slijedom navedenoga u ŽUC-u su to: razdjel 000 prihodi, razdjel 001 rashodi, razdjel 002 primici i razdjel 003 izdaci.

P - 0100 REDOVNI RASHODI – UPRAVA I ADMINISTRACIJA I POMOĆI SUFINANCIRANJE / DOZNAKE „VELIKIM GRADOVIMA“

Navedeni program obuhvaća osam (8) aktivnosti koje se odnose na troškove administracije odnosno troškove zaposlenih i svih drugih troškova vezanih za zaposlene, troškove za materijal i energiju, troškove za usluge osim troškova za usluge redovitog i izvanrednog održavanja, pomoći „velikim gradovima“, naknade šteta po sudskim sporovima te kamate za otplatu zajmova.

Rashodi koji su neophodni za izvršenje ovog programa u prijedlogu Financijskog plana za 2021. godinu i Projekcijama financijskog plana za 2022. i 2023. godinu po pojedinim aktivnostima i projektima prikazani su ranije kroz tablične prikaze.

P-101 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA

Navedeni program obuhvaća dvije (2) aktivnosti koje se odnose na troškove vezane uz redovito i troškove vezane uz izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta i svih ostalih pratećih građevinskih objekata na području Zagrebačke županije.

P-101-A 100001 REDOVITO ODRŽAVANJE CESTA

- OPIS PROGRAMA

Program sadrži skup mjera i radnji koje se odvijaju na županijskim i lokalnim cestama, te objektima na njima. Za redovito održavanje cesta u Financijskom planu za 2021. godinu planiran je iznos od 39.913.000,00 kuna. U Projekciji financijskog plana za 2022. godinu program redovitog održavanja cesta planira se iznos od 39.913.000,00 kuna , a u projekciji financijskog plana za 2023. godinu program redovitog održavanja cesta planiran je u istom iznosu od 39.913.000,00kuna.

- CILJ PROGRAMA

- održavati ceste u prohodnom stanju
- omogućiti sigurno odvijanje prometa
- sprečavanje propadanja cesta

-sigurno odvijanje prometa

- POSEBNI CILJ PROGRAMA

- sprečavanje propadanja cesta
- sigurno odvijanje prometa
- sanacija cesta nakon ugradnje komunalne infrastrukture

- ZAKONSKA OSNOVA

- Zakon o cestama
- Pravilnik o održavanju i zaštiti javnih cesta

- RAZLOZI ODSUPANJA

-Ne predviđaju se odstupanja od planiranih radnji i planiranih sredstva temeljem prijedloga Financijskog plana za 2021. godinu.

- POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

- značajno poboljšana ocjena stanja kolnika na asfaltom presvučenom kolniku

P-101-A 100002 IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA

- OPIS PROGRAMA

Program sadrži skup povremenih mjera i radnji koji se odvijaju na županijskim i lokalnim cestama uz potrebnu tehničku dokumentaciju (projekti, troškovnici i sl.).

Za program izvanrednog održavanje cesta i mostova, te rekonstrukcije raskrižja i sanaciju klizišta u 2021. godini planirana sredstva iznose 2.500.000,00 kuna.

U Projekcijama financijskog plana za 2022. godinu program izvanrednog održavanja cesta planira se u iznosu od 2.500.000,00 kuna , a u Projekciji financijskog plana za 2023. godinu aktivnost programa je planirana u istom iznosu od 2.500.000,00,00kuna.

- CILJ PROGRAMA

- poboljšanje elemenata ceste i protočnosti prometa i sanacijom klizišta
- povećanje trajnosti i stabilnosti cesta
- veća sigurnost prometa

- POSEBNI CILJ PROGRAMA

- spriječiti daljnje propadanje cesta i veća protočnost prometa
- povećanje propusnosti
- sanacija preostalih klizišta

- ZAKONSKA OSNOVA

- Zakon o cestama
- Pravilnik o održavanju i zaštiti javnih cesta
- Zakon o prostornom uređenju i gradnji

- RAZLOZI ODSTUPANJA

-Ne predviđaju se odstupanja od planiranih radnji i planiranih sredstva temeljem prijedloga Financijskog plana za 2020. godinu.

- POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

- asfaltiranjem presvući što je moguće više kilometara cesta u skladu s raspoloživim financijskim sredstvima i sanirati klizišta.

P-102-K 102003 GRAĐENJE - CESTA, MOSTOVA, OPREMA ZA CESTE, REKONSTRUKCIJA

- OPIS PROGRAMA

Program sadrži aktivnosti i projekte koji se odnose na povećanje vrijednosti postojećih i gradnju novih budućih županijskih i lokalnih cesta, gradnju novih propusta i mostova, dodatna ulaganja u vidu obnove i rekonstrukcije postojećih cesta, projektnu dokumentaciju, opremu za ceste i naknade za okup zemljišta. Za program građenja u 2021. godini planiran je iznos od 10.185.000,00 kuna.

U Projekciji financijskog plana za 2022. program građenja planira se iznos od 5.185.000,00 kuna , a u Projekciji financijskog plana za 2023. godinu program je planiran u istom iznosu od 5.185.000,00 kuna.

- CILJ PROGRAMA

- povećanje dužine i kvalitete prometne mreže
- uklanjanje starih i po promet opasnih mostova
- projektiranje rekonstrukcije i gradnje cesta i objekata

- POSEBNI CILJ PROGRAMA

- povezivanje radnih zona s postojećom prometnom mrežom
- obnova mostova
- stvoriti preduvjete za kandidaturu za povlačenje sredstava EU fondova
- uskladiti program s raspoloživim sredstvima

- ZAKONSKA OSNOVA

- Zakon o cestama
- Zakon o prostornom uređenju i gradnji

- RAZLOZI Odstupanja

Ne predviđaju se odstupanja od planiranih radnji i planiranih sredstva temeljem prijedloga Financijskog plana za 2020. godinu.

- POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

- asfaltiranjem presvući što je moguće više kilometara cesta u skladu s raspoloživim financijskim sredstvima.

P-103-K 1030001 OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENOG KREDITA

P-103 –OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENOG KREDITA

Sukladno dinamici otplatnog plana dugoročnog kredita u iznosu od 50.000.000,00 kuna, početak otplate glavnice kredita započeo je tijekom 2018. godine.

U prijedlogu Financijskog plana za 2021. godinu za realizaciju ovog programa planirano je 7.165.000,00 kuna, a u projekcijama financijskog plana za 2022. i 2023. godinu planirani su isti iznosi. Dugoročni kredit podignut je u 2016. godini na rok otplate od (7) sedam godina. Kredit se nakon počeka počeo otplaćivati s 31.03.2018. godine.

KLASA: 400-01/20-01/14
Ur. Broj: 238/1-15-4/1-20-2
Zagreb, 12.11.2020.

Sastavila:

Željka Rukavina, dipl. oec.

Ravnatelj:

Tomislav Landeka, dipl. ing. građ.