

## OBRAZLOŽENJE

uz Rebalans I. financijskog plana Županijske uprave za ceste  
Zagrebačke županije za 2023. godinu i Projekcije financijskog plana za 2024. i 2025. 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 regionalna 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 odnosno područne (regionalne) 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 članka 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 (5) organizacijskih jedinica:

Ured ravnatelja, Odjel za održavanje i zaštitu županijskih i lokalnih cesta, Odjel za građenje i izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta, Odjel za financijske, pravne i opće poslove i Odjel za razvoj, projektiranje i EU fondove.

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 144/21 ) 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, brojčani, grafički ili kombinirani način.

Slijedom navedenoga Rebalans I. financijskog plana za 2023. 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:

Financijskim planom za 2023. godinu ( „Glasnik Zagrebačke županije“ broj 48 od 07.12.2022.) ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 44.334.727,00 eura.

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu ukupni prihodi i primici se povećavaju za 46.562.935,00 eura ili 105,09 % te se planiraju u iznosu od 90.897.662,00 eura. Ukupne planirane prihode i primitke čine planirani prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Planirani prihodi sastoje se od prihoda od pomoći EU, sufinanciranja županije, općina i gradova, naknada za registraciju, korištenje cestovnog zemljišta i prekomjerne uporabe ceste, prihoda od kamata, prihoda po rješenjima i od dobivenih sudskih sporova te ostalih prihoda.

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu prihodi poslovanja i primici u Projekcijama financijskog plana za 2024. i 2025. godinu nisu se mijenjali

Prikaz promjene planiranih **prihoda poslovanja** daje se u tablici kako slijedi:

RAČUNSKI PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/SMANJENJE	PROMJENA (%)	NOVI PLAN 2023.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	31.765.215,00	46.498.693,00	146,38	78.263.908,00
64	Prihodi od imovine	12.525.000,00	60.893,00	0,49	12.585.943,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	14.600,00	3.366,00	23,05	17.966,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestnim jamstvima	0,00	00,00	0,00	00,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.317,00	-17,00	-0,51	3.300,00
	UKUPNO:	44.308.182,00	46.562.935,00	105,09	90.871.117,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	26.545,00	0,00	0,00	26.545,00
	<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>44.334.727,00</b>	<b>46.562.935,00</b>	<b>105,00</b>	<b>90.897.662,00</b>

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirane u iznosu od 31.765.215,00 eura povećavaju se za 46.498.693,00 eura ili 146,38% na iznos od 78.263.908,00 eura. Ovo znatno povećanje planiranog iznosa nastalo je temeljem predanih i odobrenih prijava projekata za sufinanciranje u okviru Fonda solidarnosti Europske unije - vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture u području prijevoza oštećenih u potresu na području Zagrebačke županije kojom upravlja Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije. U Fond je Županijska uprava prijavila 131 projekt i to 37 klizišta, 70 mostova i propusta, 24 dionice za asfaltiranje i upravnu zgradu.

**Prihodi od imovine** planiraju se Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu u iznosu 12.585.943,00 eura te se povećavaju za 23,05% u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu. Odnose se na godišnju naknadu za registraciju vozila, naknada za korištenje cestovnog zemljišta, i naknada po izdanim rješenjima za prekomjernu uporabu ceste.

Prihodi se povećavaju temeljem ostvarenja za razdoblje siječanj/travanj 2023. godine.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** planirani su u iznosu 14.600,00 eura. Prihodi se povećavaju za 3.-366,00 eura ili 23,05% te se u Rebalansu I. financijskog plana za 2023. godinu planiraju u iznosu od 17.966,00 eura .

Odnose se na naplatu naknada po izdanim rješenjima i na naknade šteta po sudskim sporovima.

Prihodi se povećavaju temeljem ostvarenja za razdoblje siječanj/travanj 2023. godine.

## **B: RASHODI:**

Financijskim planom za 2023. godinu ( „Glasnik Zagrebačke županije“ broj 48 od 07.12.2022.) ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 44.334.727,00 eura.

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu ukupni rashodi i izdaci se povećavaju za 58.184.352,00 eura ili 131,24 % te se planiraju u novom iznosu od 102.519.079,00 eura.

Ukupne planirane rashode i izdatke čine planirani rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita.

Ukupne planirane rashode i izdatke u Rebalansu I. financijskog plana za 2023. godinu čine planirani rashodi poslovanja u iznosu 10.658.834,00 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 90.911.276,00 eura i izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita u iznosu 948.969,00 eura.

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu povećavaju se rashodi poslovanja za 1.046.387 eura ili 10,89 % i to sa 9.612.447,00 eura na 10.658.834,00 eura.

Nadalje se povećavaju rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 57.144.601,00 eura ili 169,23% i to sa 33.766.675,00 eura na 90.911.276,00 eura, a izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita se smanjuju za 6.636,00 eura ili 0,69% i to sa 955.605,00 eura na 948.969,00 eura

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu rashodi poslovanja u projekcijama financijskog plana za 2024. i 2025. godinu nisu se mijenjali

Detaljan prikaz promjene **rashoda poslovanja** daje se u nastavku kako slijedi.

RAČUNSKI PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	PROMJENA (%)	NOVI PLAN 2023.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
31	Rashodi za zaposlene	593.260,00	207.419,00	34,96	800.679,00
32	Materijalni rashodi	6.558.517,00	76.434,00	1,17	6.634.951,00
34	Financijski rashodi	94.220,00	0,00	0,00	94.220,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.256.290,00	668.712,00	29,64	2.925.002,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.655,00	0,00	0,00	2.655,00
38	Ostali rashodi	107.505,00	93.822,00	87,27	201.327,00
	<b>UKUPNO:</b>	<b>9.612.447,00</b>	<b>1.046.387,00</b>	<b>10,89</b>	<b>10.658.834,00</b>

**Rashodi za zaposlene** planiraju se Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu u iznosu 800.679,00 eura te se povećavaju sa 593.260,00 eura ili za 34,96% na iznos od 800.690,00 eura. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu. Odnose se na doprinose na plaće u iznosu od 105.000,00 eura, ostale rashode za zaposlene u iznosu od 43.990,00 eura i na bruto plaće za (16) djelatnika u iznosu od 651.700,00 eura. Do povećanja dolazi iz razloga osnivanja novog (5) petog Odjela za razvoj, projektiranje i EU fondove odnosno povećanja broja zaposlenih, potom zbog uvećanja osnovice za obračun plaće u iznosu od 8% kakao bi se pratila stopa inflacije u Republici Hrvatskoj i zbog odgovarajuće primjene Uredbe Vlade Republike Hrvatske da djelatnici koji rade na provedbi reformi i ulaganja u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. -2026, imaju pravo na uvećanje koeficijenata složenosti poslova radnog mjesta za vrijeme trajanja provedbe reforme.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** planiraju se Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu u iznosu 2.925.002,00 eura te se povećavaju za 668.712,00 eura odnosno za 29,64%. Odnose se na refundaciju sredstva „velikim gradovima“. Rashodi se povećavaju temeljem ostvarenja za razdoblje siječanj/travanj 2023. godine.

**Ostali rashodi** planiraju se Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu u iznosu 201.327,00 eura te se povećavaju za 93.822,00 eura odnosno za 87,27% iz razloga isplata po presudama za nadoknadu šteta. Rashodi se povećavaju temeljem ostvarenja za razdoblje siječanj/travanj 2023. godine.

Financijskim planom za 2023. godinu ( „Glasnik Zagrebačke županije“ broj 48 od 07.12.2022.) rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 33.766.675,00 eura.

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu povećavaju se rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 57.144.601,00 eura ili 169,23 % sa 33.766.675,00 eura na 90.911.276,00 eura.

Povećanje planiranog iznosa nastalo je temeljem odobrenih projekata za sufinanciranje u okviru Fonda solidarnosti Europske unije - vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture u području prijevoza oštećenih u potresu na području Zagrebačke županije kojom upravlja Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije. U Fond je Županijska uprava prijavila 131 projekt i to 37 klizišta, 70 mostova i propusta, 24 dionice za asfaltiranje i upravnu zgradu. Slijedom navedenoga prijavljeni projekti obnavljanja županijskih i lokalnih cesta na području Zagrebačke županije su rashodi za dodatna ulaganja, a koja jesu ulaganja kojim se produžuje vijek upotrebe, povećava kapacitet, mijenja namjena ili znatno poboljšavaju funkcionalna svojstva nefinancijske imovine kao npr. ulaganja u obnovu, rekonstrukciju ili povećanje nefinancijske imovine koja ne moraju biti uvjetovana stanjem imovine. Za vrijednost dodatnih ulaganja povećava se vrijednost imovine na kojoj je ulaganje izvršeno

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu rashodi za nabavu nefinancijske imovine u projekcijama financijskog plana za 2023. i 2024. godinu nisu se mijenjali

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

RAČUNSKI PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	PROMJENA (%)	NOVI PLAN 2023.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.771.845,00	660.208,00	37,26	2.432.053,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.122.650,00	-4.087.138,00	-57,38	3.035.512,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	24.872.180,00	60.571.531,00	243,53	85.443.711,00
	<b>UKUPNO:</b>	<b>33.766.675,00</b>	<b>57.144.601,00</b>	<b>169,23</b>	<b>90.911.276,00</b>

Financijskim planom za 2023. godinu ( „Glasnik Zagrebačke županije“ broj 48 od 07.12.2022.) izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu od 955.605,00 eura. Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu izdaci se smanjuju za 6.636,00 eura ili 0,69% sa planiranih 955.605,00 eura na 948.969,00 eura.

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u projekcijama financijskog plana za 2024. i 2025. godinu nisu se mijenjali odnosno planiraju se u istom iznosu.

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

RAČUNSKI PLAN	NAZIV (IZ RAČUNSKOG PLANA)	PLAN 2023.	POVEĆANJE/SMANJENJE	PROMJENA (%)	NOVI PLAN 2023.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	6.636,00	-6.636,00	-100,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	948.969,00	0,00	0,00	948.969,00
	<b>UKUPNO:</b>	<b>955.605,00</b>	<b>-6.636,00</b>	<b>-0,69</b>	<b>948.969,00</b>

### **NAZIV PROGRAMA:**

U posebnom dijelu Rebalansa I. financijskog plana za 2023. godinu i projekcijama financijskog plana za 2024. i 2025. godinu iskazuju se programi koji će se provoditi sukladno aktivnostima i projektima koji navedeni programi obuhvaćaju.

### **PROGRAM - P-101 REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE CESTA**

#### **PROGRAM - 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 2023. godinu planiran je bio iznos od 5.543.160,00 eura.

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu program se planira u istom iznosu.

- 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 ODSTUPANJA

-Ne predviđaju se odstupanja od planiranih radnji i planiranih sredstva temeljem Rebalansa I financijskog plana za 2023. godinu.

- POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

- značajno poboljšana ocjena stanja kolnika na asfaltom presvučenom kolniku

**PROGRAM - P-101-A 10002 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.).

Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu program se povećava za 26.045,00 eura te se planira u iznosu od 26.045,00 eura temeljem potpisnih ugovora za izradu prometnih rješenja i prometnih elaborata.

- 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 Rebalansa I financijskog plana za 2023. godinu.

- POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

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

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

- OPIS PROGRAMA

Program sadrži gradnju novih budućih županijskih cesta i gradnju novih mostova, dodatna ulaganja u vidu obnove i rekonstrukcije postojećih cesta, projektnu dokumentaciju, opremu za ceste i razne naknade za okup zemljišta.

Za program građenja u 2023. godini planiran je bio iznos od 33.766.670,00 eura, a Rebalansom I financijskog plana za 2023. godinu program se povećava za 57.144.606,00 eura te se planira u novom iznosu od 90.911.276,00 eura.

- 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 Rebalansa I. financijskog plana za 2022. godinu.

- POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

- prijava projekata na sredstva Europske unije.



## **PROGRAM - P-103-K 10300001 OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENOG KREDITA**

### **P-103 –OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENOG KREDITA**

Sukladno dinamici otplatnog plana dugoročnog kredita iz 2016. godine u iznosu od 50.000.000,00 kuna odnosno preračunato u eure 6.636.6140,42 eura. Tijekom 2023. godine potrebno je otplatiti četiri (4) rate kredita i zbog toga se ovaj program planira u iznosu od 948.969,00 eura.

Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije je u 2022. godini ostvarila višak prihoda u iznosu od 87.561.602,11 kuna ili 11.621,417,32 eura.

Temeljem Odluke o rasporedu rezultata, Klasa: 400-01/23-01/8, Ur.broj: 238/1-15-4/1-23-3 od 25.05.2023. godine, višak prihoda poslovanja iz 2022. godine u iznosu od 11.621.417,00 eura se Rebalansom I. financijskog plana za 2023. godinu u cijelosti raspoređuje na povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine na povećanje skupine računskog plana 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

KLASA: 400-01/23-01/8

Ur. Broj: 238/1-15-4/1-23-2

Zagreb, 25.05.2023.

Ravnatelj:

\_\_\_\_\_  
Tomislav Landeka, dipl. ing. građ.