

**ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
A. Cuvaja 16, 44000 Sisak**

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
ZA 2021. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU**

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu, (NN 87/08., 136/12. i 15/15.) **dajemo obrazloženje tabličnog prikaza prijedloga financijskog plana prema obrascima:**

**OPĆI DIO -Prijedlog plana za 2021. i projekcija plana za 2022.-2023. (str. 1.) ,
PLAN PRIHODA I PRIMITAKA 2021. (str. 2.) ,
PLAN PRIHODA I PRIMITAKA -projekcija za 2022. i 2023. (str. 3.) ,
PLAN RASHODA I IZDATAKA -Prijedlog za 2021., projekcija 2022. i 2023.
(str. 4.), a koji čine cjelinu s ovim obrazloženjem.**

PREDMET POSLOVANJA

Županijska uprava za ceste je pravna osoba - ustanova, kojoj je osnivač Županija Sisačko-moslavačka.

Prema Zakonu o cestama (NN 84/11, 22/13, 148/13 i 92/14), članak 83.; Županijska uprava za ceste u okviru svoje djelatnosti organizira, priprema, odnosno obavlja poslove stručnih prijedloga i programa građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta, financiranja građenja, rekonstrukcije i održavanja, rješavanja imovinskopravnih odnosa za županijske i lokalne ceste, u ukupnoj dužini od 1226,69 kilometra.

IZVORI SREDSTAVA ZA FINANCIRANJE DJELATNOSTI

Izvori sredstava za financiranje djelatnosti Županijske uprave za ceste, prema Zakonu o cestama su (čl. 86.):

1. godišnja naknada koja s plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila
2. naknada za izvanredni prijevoz
3. naknada za prekomjernu uporabu
4. naknada za korištenje cestovnog zemljišta,
5. naknada za obavljanje pratećih djelatnosti,
6. sredstva državnog proračuna, proračuna županije, gradova i općina
7. naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta (iz cijene tekućih goriva), članak 91.-92. Zakona o cestama
8. naknada za osnivanje prava služnosti i prava građenja,
9. ostali izvori

OPĆI DIO -Prijedlog plana za 2021. i projekcija plana za 2022.-2023. (str. 1.)

U Prijedlogu Financijskog plana za 2021. godinu višak prihoda poslovanja smo uključili u rashode poslovanja.

Nastavno tome, isti princip smo koristili i prilikom izrade Projekcije Financijskog plana za 2022. i 2023. godinu.

Sukladno Zakonu o proračunu prema članku 27. i 36. u nastavku dajemo obrazloženje prijedloga plana po godinama:

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA 2021. (str. 2.)

U prikazu plana prihoda i primitaka uočljiva su četiri glavna izvora, istaknuta u podskupinama prema računskom planu proračuna:

6. sredstva državnog proračuna, proračuna županije, gradova i općina

Podskupina 633 – Pomoći iz proračuna

Sufinanciranje izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta s gradovima i općinama za radove na cestama koje predstavljaju zajednički interes, tekuće pomoći iz državnog proračuna.

7. naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta (iz cijene tekućih goriva), članak 91.-92. Zakona o cestama

Podskupina 634 – Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna

Planiramo prihod koji se formira iz cijene tekućih motornih goriva, doznačuje se na račun Hrvatskih cesta, a nakon toga po Pravilniku i Odluci nadležnog ministra na račune Županijskih uprava za ceste.

1. godišnja naknada koja s plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila

8. naknada za osnivanje prava služnosti i prava građenja,

Podskupina 642 – Prihodi od nefinancijske imovine

Prihodi od nefinancijske imovine se sastoje od naplaćene godišnje naknade za uporabu javnih cesta koju plaćaju vlasnici motornih i priključnih vozila prilikom registracije. Očekivani prihodi na račun 642, zasnivaju se na podacima o ostvarenom prihodu za razdoblje I. do IX. mjesec 2020., kao i na temelju Pravilnika o visini naknade koji se primjenjuje od 01. 01. 2016. (**točka 1.**)

Pored toga ističemo i planirani prihod od naknade za ugovaranje prava služnosti i građenja na županijskim i lokalnim cestama u našoj nadležnosti **(točka 8.)**

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA – projekcija za 2022. i 2023. (str. 3.)

2022. Na skupini 63 sufinanciranje iz proračuna gradova i općina planiramo na temelju ostvarenja iz prethodnih godina, a moguće promjene u odnosu na projekciju mogu nastupiti ponajprije ovisno o ostvarenju prihoda u proračunima gradova i općina koji imaju interes zajedničkog financiranja izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta.

Prihodi na računima skupine 64 su podložni promjenama ovisno o Pravilniku o raspolaganju sredstvima koja se formiraju iz trošarina, odnosno cijene pogonskog goriva za motorna vozila.

2023. Obrazloženje projekcije plana za skupinu 63 i 64, vrijedi kao što je napisano za prethodnu 2022. godinu.

PLAN RASHODA I IZDATAKA –Prijedlog za 2021., projekcija 2022. i 2023. (str. 4.)

2021. Rashodi na svim stavkama 31, 32, 34, 36, 38, 42, 45 i 54 planirani su prema visini prihoda, osobito materijalni rashodi za redovno i izvanredno održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta.

Prilikom toga vodimo brigu i o tome da materijalni rashodi, odnosno rashodi za redovno održavanje županijskih i lokalnih cesta budu na razini osiguranja primjerenih uvjeta svim sudionicima u prometu i mogućeg izvršavanja svih zakonskih obveza u obavljanju djelatnosti Županijske uprave za ceste.

Materijalni rashodi za izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta ovise o ugovorenim iznosima sufinanciranja s gradovima i općinama tijekom 2021., kao i o stupnju izvršenja ugovorenih radova i okončanim situacijama u 2021. godini.

Na računu podskupine 363 Pomoći unutar općeg proračuna, iskazali smo plan prijenosa sredstava gradu Sisku po odluci Ministarstva.

Na računima podskupine 544 iskazani su troškovi otplate glavnica kredita i to:

- dva obroka po dva dugoročna kredita ugovorena s poslovnom bankom na temelju javnog nadmetanja.

Ostali rashodi planirani su na temelju poznatih zakonskih i ugovornih obveza, i na temelju planiranih izvora financiranja.

2022. i 2023. – Projekcija rashoda

Rashode na svim stavkama planiramo na temelju ostvarenja iz prethodnih godina.

U Sisku 4. studeni 2020.

Ravnatelj:

Stipo Šapina