

Na temelju članka 36. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21), te na temelju članka 17 b Statuta Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije, Upravno vijeće Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije predlaže

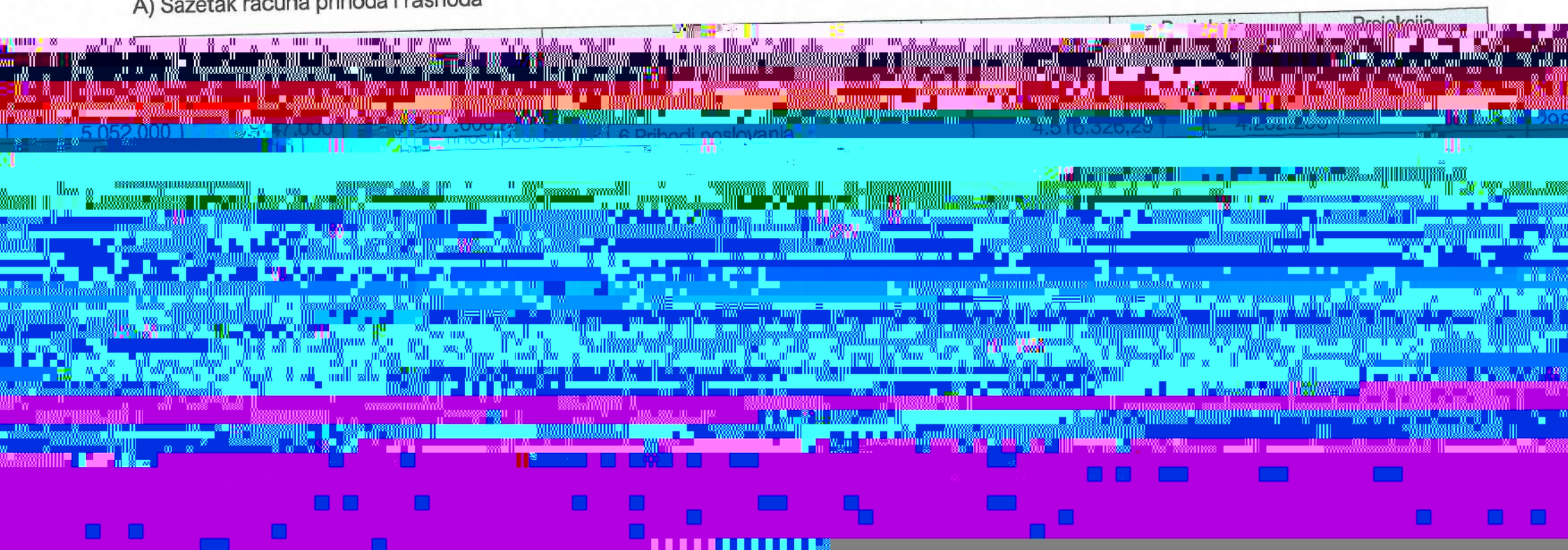
**FINANCIJSKI PLAN**  
Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije za 2024.g i  
Projekcije financijskog plana za 2025. i 2026. godinu

**I OPĆI DIO**

**Članak 1.**

Financijski plan Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu sastoji se od:

**A) Sažetak računa prihoda i rashoda**



c) Preneseni višak ili preneseni manjak

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
Prijenos viška/manjka iz prethodne(ih) god.	1.182.189,26	1.385.521	0	0	0
Prijenos viška/manjka u sljedeće razdoblje	1.385.521,42	0	0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANACIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0	0	0	0

d) Višegodišnji plan uravnoteženja

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
Prijenos viška/manjka iz prethodne(ih) god.	0,00	0	0	0	0
Višak/manjak iz prethodne(ih) godine koji će se rasporediti/pokriti	0,00	0	0	0	0
Višak/manjak tekuće godine	0,00	0	0	0	0
Prijenos viška/manjka u sljedeće razdoblje					

\*Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

## Članak 2.

Prihodi i primitci, te rashodi i izdaci na razini skupine (drugoj razini) računskog plana utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja Financijskog plana Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije za 2024. i Projekcijama financijskog plana za 2025. i 2026. godinu i prema ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>4.516.326,29</b>	<b>4.232.298</b>	<b>5.052.000</b>	<b>5.147.000</b>	<b>5.257.000</b>
6		Prihodi poslovanja	4.516.326,29	4.232.298	5.052.000	5.147.000	5.257.000
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	678.741,32	227.700	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	64	Prihodi od imovine	3.831.689,67	3.996.722	4.049.222	4.143.600	4.253.100
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih, pristojbi po posebnim propisima i	4.010,37	6.549	1.278	1.900	2.400
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga	1.884,93	1.327	1.500	1.500	1.500



RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>4.266.541,15</b>	<b>5.584.639</b>	<b>5.017.000</b>	<b>5.112.000</b>	<b>5.222.000</b>
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.387.329,51</b>	<b>4.949.425</b>	<b>4.023.700</b>	<b>4.098.700</b>	<b>4.169.700</b>
	31	Rashodi za zaposlene	216.680,20	262.791	332.000	332.000	332.000
	32	Materijalni rashodi	2.660.589,45	4.103.318	3.107.200	3.177.200	3.248.200
	34	Financijski rashodi	1.667,40	4.380	3.500	3.500	3.500
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće proračuna	508.206,65	565.000	565.000	570.000	570.000
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	6.636,00	8.500	8.500	8.500
	38	Ostali rashodi	185,81	7.300	7.500	7.500	7.500
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijsku</b>	<b>879.211,64</b>	<b>635.214</b>	<b>993.300</b>	<b>1.013.300</b>	<b>1.052.300</b>
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	709,27	796	800	800	800
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.991,30	12.967	17.500	12.500	6.500
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima	863.511,07	621.451	975.000	1.000.000	1.045.000

## B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		<b>PRIMICI UKUPNO</b>	0,00	0	0	0	0
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0,00	0	0	0	0
		<b>IZDACI UKUPNO</b>	46.452,98	33.180	35.000	35.000	35.000
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	46.452,98	33.180	35.000	35.000	35.000
	51	Izdaci za dane zajmove i depozite	46.452,98	33.180	35.000	35.000	35.000

## II POSEBNI DIO

## Članak 3.

Rashodi i izdaci Financijskog plana za 2024. godinu prikazuju se prema programima, aktivnostima, te izvorima financiranja u posebnom dijelu Financijskog plana za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu kako slijedi:

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
<b>Program 0001</b>	<b>RASHODI I IZDACI</b>	<b>3.387.239,01</b>	<b>4.949.425</b>	<b>4.023.700</b>	<b>4.098.700</b>	<b>4.169.700</b>
A 100001	REDOVNI RASHODI	1.026.471,40	1.339.751	1.428.700	1.423.700	1.424.700
3	Rashodi poslovanja	1.026.471,40	1.339.751	1.428.700	1.423.700	1.424.700
31	Rashodi za zaposlene	216.680,00	262.791	332.000	332.000	332.000
32	Materijalni rashodi	299.731,84	493.644	512.200	502.200	503.200
34	Financijski rashodi	1.667,40	4.380	3.500	3.500	3.500
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	508.206,65	565.000	565.000	570.000	570.000
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	6.636	8.500	8.500	8.500
38	Ostali rashodi	185,51	7.300	7.500	7.500	7.500
A 100002	REDOVITO I IZVANREDNO ODRŽAVANJE	2.360.857,61	3.609.674	2.595.000	2.675.000	2.745.000
3	Rashodi poslovanja	2.360.857,61	3.609.674	2.595.000	2.675.000	2.745.000
31324	Redovito održavanje	1.589.377,77	1.592.674	1.595.000	1.610.000	1.625.000
31325	Izvanredno održavanje	771.479,84	2.017.000	1.000.000	1.065.000	1.120.000



Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
Program 0002	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	879.211,64	635.214	993.300	1.013.300	1.052.300
K 100001	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	15.700,57	13.673	18.300	13.300	7.300
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.700,57	13.673	18.300	13.300	7.300
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	709,27	796	800	800	800
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.991,30	12.967	17.500	12.500	6.500
K 100002	GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJA CESTA	863.511,07	621.451	975.000	1.000.000	1.045.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	863.511,07	621.451	975.000	1.000.000	1.045.000
4511	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (građenje i rekonstrukcija cesta)	863.511,07	621.451	975.000	1.000.000	1.045.000

## OBRALOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE NA PODRUČJU ŠIBENSKO-KNINSKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

Prema članku 36. Zakonu o proračunu (NN 87/08, 163/12, 15/15, 144/21), Županijska uprava za ceste na području Šibensko-kninske županije (u daljnjem tekstu: Županijska uprava za ceste Šibenik) priprema Financijski plan, a upravljačko tijelo (Upravno vijeće) ga usvaja i dostavlja predstavničkom tijelu (Županijska skupština Šibensko-kninske županije) na suglasnost na prijedlog financijskog plana.

Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

Sukladno navedenom, te koristeći Upute za izradu proračuna koje su dostavljene od strane Šibensko-kninske županije pripremljen je Financijski plan Županijske uprave za ceste Šibenik za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu.

### 1. OPĆENITO

Prema Zakonu o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 92/14, 110/19, 144/21) članak 83. Županijska uprava za ceste Šibenik obavlja djelatnosti održavanja, građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta na području Šibensko-kninske županije, odnosno organizira radove redovitog i izvanrednog održavanja i zaštite županijskih i lokalnih cesta prema Pravilniku o održavanju cesta (NN 90/14).

Osnovni ciljevi održavanja cesta su sprečavanje propadanja cestovne infrastrukture, obnova iste i stvaranja preduvjeta za sigurno odvijanje prometa na županijskim i lokalnim cestama u Šibensko-kninskoj županiji.

Uz gore navedeno Županijska uprava za ceste Šibenik obavlja i poslove:

- rješavanja imovinsko-pravnih odnosa za potrebe građenja, rekonstrukcije i održavanja županijskih i lokalnih cesta,
- ishodovanja lokacijske, građevinske i uporabne dozvole za županijske i lokalne ceste,
- ostale poslove upravljanja županijskim i lokalnim cestama.

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu sastoje se od općeg i posebnog dijela.

Opći dio plana usmjeren je na uravnoteženost prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka.

Posebni dio plana sastoji se od plana rashoda i izdataka raspoređenih po programima.



## 2. OPĆI DIO – prihodi i primitci, rashodi i izdatci

Sukladno članku 86. Zakona o cestama izvori financiranja županijskih i lokalnih cesta su:

- godišnja naknada za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila,
- naknada za izvanredni prijevoz,
- naknada za korištenje cestovnog zemljišta,
- naknada za obavljanje pratećih djelatnosti,
- naknada za pravo služnosti,
- ostali izvori.

### 2.1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja planirani su temeljem praćenja ostvarenja prihoda tijekom 2023. godine (godišnje naknade za uporabu javnih cesta, naknade za obavljanje pratećih djelatnosti, naknade za pravo služnosti, naknade za izvanredni prijevoz, ostale naknade za ceste), te ostalih prihoda.

Slijedom navedenoga za 2024.g. planiraju se prihodi u iznosu od 5.052.000 €.

#### *63 – Pomoći iz proračuna*

Očekuje se prihod po ovoj osnovi u iznosu od 1.000.000 € kn, koji se u najvećoj mjeri odnosi na prihode iz MMPiI.

#### *64 – Prihodi od imovine*

Ovi su prihodi planirani u iznosu od 4.049.222 €, a sastoje se od:

- a) Prihoda od financijske imovine koji su planirani u iznosu od 1.600 € kn, a koji se odnose na kamate za avista štednju po žiro-računu, te prihode za naplatu zatezних kamata,

b) Prihoda od nefinancijske imovine koji su planirani u iznosu od 4.047.622 €, a koji se odnose na slijedeće izvore:

- Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine koji su planirani u iznosu od 9.622 €, a odnose se na dio zemljišta koji je dan u zakup,
- Prihodi od naknada za ceste od kojih najveći dio čini godišnja naknada za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila, a koja je planirana u iznosu od 3.850.000 € i čini najznačajniji izvor financiranja Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije, a do kojeg se iznosa došlo na temelju ostvarenog prihoda tijekom 2023. godine. Ostali značajni planirani prihod se odnosi na osnivanje prava služnosti na županijskim i lokalnim cestama u iznosu od 175.500 € (HT d.d. HEP-operator d.o.o. i dr.), te naknada za korištenje cestovnog zemljišta, pratećih djelatnost i izvanredni prijevoz (reklame uz županijske i lokalne ceste) i izvanredni prijevoz koji su planirani u iznosu od 12.500 €.

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

c) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama su planirani u iznosu od 1278 €, a koji se odnose na prihode po osnovi izdanih suglasnosti.

*66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga*

d) Prihodi od prodaje proizvoda i robe koji su planirani u iznosu od 1.500 €, a odnose se na prodaju dotrajalih znakova i odbojne ograde tvrtkama koje se bave otkupom sekundarnog otpada.

## **2.2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Sveukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2024. g. planirani su u iznosu od 5.052.000 € kn, te su uravnoteženi sa prihodima.

### **2.2.1. RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja planirani su na temelju planiranih prihoda i iznose 4.023.700 €, a planirani su po slijedećim skupinama:

**31 – rashodi za zaposlene** koji su planirani u iznosu od 332.000 €, a što je iznos koji je i u projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

**32 – materijalni rashodi** koji su planirani u iznosu od 3.107.200 € i čine najveće rashode Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije.

Ovu grupu rashoda sačinjavaju *naknade troškova zaposlenicima* (službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje) koji su planirani u iznosu od 12.200 €, *rashodi za materijal i energiju* koji su planirani u iznosu od 30.500 €, *rashodi za usluge* koji su planirani u iznosu od 3.027.000 €, a u najvećoj se mjeri odnose na redovno (1.595.000 €) i izvanredno održavanje (1.000.000 €), u sklopu kojega se planiraju izvesti radovi na slijedećim dionicama županijskih i lokalnih cesta:

ŽC 6056 Karalići - Marići,

ŽC 6058 Biskupija,

ŽC 6056 Oklaj (rotor),

LC 65031 Putičanje,

LC 65033 Tribunj (LC 65032 – D8).

U sklopu *rashoda za usluge* predviđeni su i rashodi za ostale radove, radove po nalogu inspektora i uređenja ceste u iznosu od (58.500 €), rashodi za slivno vodnu naknadu (55.500 €), geodetske usluge (65.000 €), usluge ispitivanja cesta (20.000 €).

Ostali nespomenuti materijalni rashodi planirani su u iznosu od 37.500 €.

**34 – financijski rashodi** koji su planirani u iznosu od 3.500 €, a odnose se na usluge platnog prometa i bankarske usluge, zatezne kamate i ostale nespomenute financijske rashode.

**36 – pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** koji su planirani u iznosu od 565.000 €, a koji se odnose na uplatu dijela prihoda Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije Gradu Šibeniku, a sukladno Pravilniku o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta (NN 86/12), kojim je 14,1% županijskih i lokalnih cesta prešlo pod upravljanje Grada Šibenika, te se u navedenom postotku uplaćuje Gradu Šibeniku dio prihoda iz godišnje naknade što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila.

**37 – naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** koji su planirani u iznosu od 8.500 €, a planirani su u svrhu naknade štete fizičkim osobama, na temelju osiguranja.

**38 – ostali rashodi** koji su planirani u iznosu 7.500 €, a koji se odnose na tekuće donacije (500 €) i naknade štete pravnim i fizičkim osobama (7.000 €).



## 2.2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ovi rashodi su planirani u iznosu od 993.300 €, a planirani su po slijedećim skupinama:

41 – rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine koji su planirani u iznosu od 800 €, a odnose se na koncesiju koju ova uprava ima prema Općini Rogoznica (730 €), te na ostala prava (70 €).

42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

### 3. POSEBNI DIO – obrazloženje programa

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdatci su raspoređeni kroz slijedeće programe:

**Program 0001 – Rashodi i izdaci, koji se sastoji od slijedećih aktivnosti:**

#### **A 100001 – Redovni rashodi**

Rashodi za zaposlene

Materijalni rashodi (osim 32324 i 32325)

Financijski rashodi

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (Grad Šibenik)

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Ostali rashodi

#### **A 100002 – Redovno i izvanredno održavanje, koji se sastoji od slijedećih aktivnosti:**

Redovito održavanje

Izvanredno održavanje

**Radovi redovnog održavanja** podijeljeni su u slijedeće grupe poslova:

nadziranje i pregled cesta i objekata;

održavanje kolnika;

održavanje bankina i berme;

održavanje usjeka, zasjeka i nasipa; održavanje objekata za odvodnju;

održavanje opreme ceste;

košnja trava i održavanje zelenila;

održavanje objekata;

sustavi instalacije, uređaji i oprema na cestama i objektima;

održavanje cesta i objekata u zimskim uvjetima;

ostali radovi.

Planirana ulaganja u redovito održavanje u 2024.g. iznose 1.595.000 €.

Planirana sredstva za redovito održavanje temelje se na dosadašnjim iskustvima iz proteklih godina koja bi bila utrošena za potrebe održavanja županijskih i lokalnih cesta (1.528.649 € – 2019.g., 1.549.855 kn – 2020.g., 1.557.137,91 € - 2021.g., 1.589.377,77 – 2022.g.).

Ovim radovima za cilj je postići sigurnost prometa na cestama, tehničku ispravnost, te stalno održavanje prohodnosti cesta.

**Radovi izvanrednog održavanja** se obavljaju povremeno, po potrebi, u skladu sa planom i raspoloživim sredstvima, a za provedbu je potrebna tehnička dokumentacija.

Ovim radovima teži se poboljšanju sigurnosti na cesti, poboljšanja elemenata ceste i što duže trajnosti ceste.

Radovi izvanrednog održavanja obuhvaćaju obnovu kolničke konstrukcije, ojačanje kolnika, poboljšanje sustava odvodnje, saniranje odrona, klizišta, sanaciju potpornih zidova i sl.

Ceste koje će biti obuhvaćene radovima izvanrednog održavanja u 2024.godini u iznosu od 1.000.000 €, a navedene su kroz obrazloženje materijalnih rashoda.

**Program 0002 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**, koji se sastoji od slijedećih aktivnosti:

#### **K 100001 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine;

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine;

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Program *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* odnose se na **građenje i rekonstrukciju županijskih i lokalnih cesta**.

Izgradnja ceste obuhvaća građenje nove dionice ceste sa svim potrebnim elementima (kolnička konstrukcija, odvodnja, signalizacija...)

Rekonstrukcija ceste obuhvaća uređenje kolničke konstrukcije, korekciju geometrijskih elemenata ceste sa rekonstrukcijom i/ili izvedbom oborinske odvodnje postojeće dionice javne ceste.

Za ovu stavku u proračun su osigurana sredstva u iznosu od 975.000 €, a dionice županijskih i lokalnih cesta na kojima će se izvoditi radovi navedene su kroz rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.



#### 4. ZAKONI I PROPISI

Zakon o proračunu (NN 87/08, 135/12, 15/15, 144/21)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 24/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)

Pravilnik o financijskom izvještavanju u sustavu proračunskog računovodstva (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20, 32/21)

Zakon o uvođenju eura kao službene valute u RH (NN 57/22)

Pravilnik o visini godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (NN 96/15, 98/15)

Zakon o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19, 144/21)

Pravilnik o održavanju cesta (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 90/14)

#### Članak 4.

Ovaj Financijski plan Županijske uprave za ceste na području Šibensko-kninske županije za 2024. godinu i Projekcije plana za 2025. i 2026. godinu podnosi se Županijskoj skupštini Šibensko-kninske županije na suglasnost.

U Šibeniku, 24.10.2023.



PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

*Damjan Berić*  
Damjan Berić