

Zadar, srpanj 2020.

**IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE
ZADARSKE ŽUPANIJE
za 2020. godinu**

HRVATSKA, ZADAR 23000, Zrnsko-Frankopanska 10/2, OIB: 40243311947, e-mail: zuc@zuc-zadar.hr
(centrala) Tel: 023 250 509, (ravatelj) 023 250 560, Fax: 023 254 467

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE ZADARSKE ŽUPANIJE



Temeljem članka 23. Statuta Županijske uprave za ceste Zadarske županije, Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Zadarske županije na 24. sjednici održanoj 10. srpnja 2020. godine donosi:

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE ZADARSKE ŽUPANIJE ZA 2020. GODINU

I.

Financijski plan Županijske uprave za ceste Zadarske županije za 2020. godinu u iznosu od 45.735.331 Kn, objavljen u „Službenom glasniku Zadarske županije“ broj 25/19 od 6. prosinca 2019. godine, mijenja se i sadrži sljedeće:

| Brojčana oznaka i naziv | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-------------------------|-------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------|---|
| PLAN za 2020. | | PLAN za 2020. | Povećanje/ smanjenje | Izmjene i dopune plana za 2020. | Indeks (4/2*100) | |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 45.735.331 | 3.494.151 | 49.229.482 | 107,64 | |
| 7 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| UKUPNO PRIHODI (6 + 7) | | 45.735.331 | 3.494.151 | 49.229.482 | 107,64 | |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 34.954.060 | 7.888.397 | 42.842.457 | 122,57 | |
| 4 | RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | 10.781.271 | 9.168.025 | 19.949.296 | 185,04 | |
| UKUPNO RASHODI (3 + 4) | | 45.735.331 | 17.056.422 | 62.791.753 | 137,29 | |
| RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK | | 0 | -13.562.271 | -13.562.271 | 0 | |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

| Brojčana oznaka i naziv | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-----------------------------------|--|---------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------|---|
| PLAN za 2020. | | PLAN za 2020. | Povećanje/ smanjenje | Izmjene i dopune plana za 2020. | Indeks (4/2*100) | |
| 8 | PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 5 | IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| RAZLIKA (5 - 8) NETO FINANCIRANJE | | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |

B. RAČUN FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-------------------------|--|---------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------|---|
| PLAN za 2020. | | PLAN za 2020. | Povećanje/ smanjenje | Izmjene i dopune plana za 2020. | Indeks (4/2*100) | |
| 9 | VIŠAK/MANJAK PRIHODA | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 9 | VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA - PRENESENI | 0 | 13.939.442 | 13.939.442 | 0,00 | |

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Prihodi i primitci te rashodi i izdaci po ekonomskoj, funkcijskoj, programskoj i klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda za 2020. godinu.

II.

Izmjene i dopune finacijskog plana Županijske uprave za cestu Zadarske županije za 2020. godinu, stupaju na snagu osmog dana od dana objave u „Službenom glasniku Zadarske županije“.

III.

PREDsjednik
UPRAVNOG VIJEĆA
Željko Džuber

KLASA: 340-03/20-01/1424
UR. BROJ: 2198-1-86-01-20-1
Zadar, 3. srpnja 2020.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

| | Plan | Povećanje - smanjenje | Prve izmjene i dopune | indeks |
|---|---------------|-----------------------|-----------------------|--------|
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 45,735,331.00 | 3,494,151.00 | 49,229,482.00 | 107.64 |
| 63 POMOĆI IZ UNOZEM I OD STRANI UNUTAR OPĆE DRŽAVE | 1,000,000.00 | 200,000.00 | 1,200,000.00 | 120.00 |
| 636 Pomoći prorač. korisn. iz prorač. koji im nije nadležan | 1,000,000.00 | 200,000.00 | 1,200,000.00 | 120.00 |
| 64 PRIHODI OD IMOVINE | 44,665,331.00 | 3,294,151.00 | 47,959,482.00 | 107.38 |
| 641 PRIHODI OD FINANCISKE IMOVINE | 1,000.00 | 0.00 | 1,000.00 | 100.00 |
| 642 PRIHODI OD NEFINANCISKE IMOVINE | 44,664,331.00 | 3,294,151.00 | 47,958,482.00 | 107.38 |
| 65 PRIHODI OD ADMIN.PRISTOJBI I PO POSEB. PROPSIMA | 70,000.00 | 0.00 | 70,000.00 | 100.00 |
| 652 PRIHODI PO POSEBNIM PROPSIMA | 70,000.00 | 0.00 | 70,000.00 | 100.00 |
| ukupno: | 45,735,331.00 | 3,494,151.00 | 49,229,482.00 | 107.64 |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

REKAPITULACIJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

| Šifra | Opći prihodi i primici | Izvor financiranja | Plan | Izmjene i dopune | Indeks |
|-------|------------------------|--------------------|---------------|------------------|--------|
| 11 | | | | | |
| 53 | Prihodi od JLS-a | | | | |
| | | | 44,735,331.00 | 48,029,482.00 | 107.36 |
| | | | 1,000,000.00 | 1,200,000.00 | 120.00 |
| | | | 45,735,331.00 | 49,229,482.00 | 107.61 |
| | | ukupno: | | | |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI POSLOVANJA

| | Plan | Povećanje - smanjenje | Prve izmjene i dopune | Indeks |
|--|---------------|-----------------------|-----------------------|--------|
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 34,954,060.00 | 7,888,397.00 | 42,842,457.00 | 122.57 |
| 31 RASHODI ZA POSLUNE | 1,959,060.00 | 10,250.00 | 1,969,310.00 | 100.52 |
| 311 PLAĆE | 1,959,060.00 | 10,250.00 | 1,969,310.00 | 100.52 |
| 312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 1,318,560.00 | 0.00 | 1,318,560.00 | 100.00 |
| 313 DOPRINOSI NA PLAĆE | 51,550.00 | 10,250.00 | 61,900.00 | 119.85 |
| 32 | 588,850.00 | 0.00 | 588,850.00 | 100.00 |
| 32 MATERIALNI RASHODI | 28,473,000.00 | 7,873,147.00 | 36,346,147.00 | 127.65 |
| 321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 170,000.00 | 0.00 | 170,000.00 | 100.00 |
| 322 RASHODI ZA MATERIAL I ENERGIJU | 214,000.00 | -2,700.00 | 211,300.00 | 98.74 |
| 323 RASHODI ZA USLUGE | 27,275,000.00 | 7,855,847.00 | 35,130,847.00 | 128.80 |
| 329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA | 814,000.00 | 20,000.00 | 834,000.00 | 102.46 |
| 34 FINANCUSKI RASHODI | 22,000.00 | 0.00 | 22,000.00 | 100.00 |
| 343 OSTALI FINANCUSKI RASHODI | 22,000.00 | 0.00 | 22,000.00 | 100.00 |
| 36 POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPCIJ PROJEKTA | 4,000,000.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 100.00 |
| 363 POMOĆI UNUTAR OPCIJ PROJEKTA | 4,000,000.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 100.00 |
| 38 OSTALI RASHODI | 500,000.00 | 5,000.00 | 505,000.00 | 101.00 |
| 382 KAPITALNE DONACIJE | 0.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 |
| 383 KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 100.00 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCUSKE IMOVINE | 10,781,271.00 | 9,168,025.00 | 19,949,296.00 | 185.04 |
| 41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGO ROKOVNE IMOVINE | 10,000.00 | 0.00 | 10,000.00 | 100.00 |
| 412 NEKATERIJALNA IMOVINA | 10,000.00 | 0.00 | 10,000.00 | 100.00 |
| 42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGO ROKOVNE IMOVINE | 9,946,271.00 | 9,443,025.00 | 19,389,296.00 | 194.94 |
| 421 GRAĐEVINSKI OBJEKTI | 9,726,271.00 | 9,578,025.00 | 19,304,296.00 | 198.48 |
| 422 POSTROJENJA I OPREMA | 220,000.00 | -135,000.00 | 85,000.00 | 38.64 |
| 45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEKVALIFIKOVANIM | 825,000.00 | -275,000.00 | 550,000.00 | 66.67 |
| 454 DODATNA ULAGANJA ZA OSTATU NEFINANCUSKU IMOVINU | 825,000.00 | -275,000.00 | 550,000.00 | 66.67 |
| ukupno: | 45,735,331.00 | 17,056,422.00 | 62,791,753.00 | 137.29 |

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRITHODNIH GODINA

| | Plan | Povećanje - smanjenje | Izvori financiranja | Prve izmjene i dopune | Indeks |
|-------------------------------|------|-----------------------|---------------------|-----------------------|--------|
| 9 VLASTITI IZVORI | 0.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 0.00 |
| 92 IZVORI FINANCIRANJA | 0.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 0.00 |
| 922 VIŠAKOVANJAK PRIHODA | 0.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 0.00 |
| | | | 16 | | |
| ukupno: | 0.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 13,939,442.00 | 0.00 |

II. POSEBNI DIO

| Kazijel: 010 | Glava: 010-01 | Program: 1101 | Izvori financiranja | | | | Indeks |
|---|--|---------------|---------------------|-----------------------|------------------|--------|--------|
| | | | Plan | Povećanje - smanjenje | Izmjene i dopune | | |
| 010 RAZDJELOVA UPRAVA ZAKLONJE | | | | | | | |
| 010-01 ORGANIZACIJSKA JEDINICA ZA ADMINISTRACIJU I UPRAVLJANJE | | | | | | | |
| | | | 11,609,060.00 | 265,550.00 | 11,874,610.00 | 102.29 | |
| Program: 1101 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE | | | | | | | |
| | | | 11,609,060.00 | 265,550.00 | 11,874,610.00 | 102.29 | |
| Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela | | | | | | | |
| aktivnosti: 0110-01 Administracija i upravljanje | | | | | | | |
| 31 | RASHODI ZA ZAPOSEBNE | | 10,554,060.00 | 675,550.00 | 11,229,610.00 | 106.40 | |
| 311 | PLAĆE | | 1,318,560.00 | 0.00 | 1,318,560.00 | 100.00 | |
| 312 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSEBNE | | 51,650.00 | 10,250.00 | 61,900.00 | 119.85 | |
| 313 | DOPRINOSI NA PLAĆE | | 588,850.00 | 0.00 | 588,850.00 | 100.00 | |
| 32 | MATERIJALNI RASHODI | | 4,073,000.00 | 660,300.00 | 4,733,300.00 | 116.21 | |
| 321 | NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSEBNIMA | | 170,000.00 | 0.00 | 170,000.00 | 100.00 | |
| 322 | RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU | | 214,000.00 | -2,700.00 | 211,300.00 | 98.74 | |
| 323 | RASHODI ZA USLUGE | | 2,875,000.00 | 643,000.00 | 3,518,000.00 | 122.37 | |
| 329 | OSTALI NESPOMEMENUTI RASHODI POSLOVANJA | | 814,000.00 | 20,000.00 | 834,000.00 | 102.46 | |
| 34 | FINANCIJSKI RASHODI | | 22,000.00 | 0.00 | 22,000.00 | 100.00 | |
| 343 | OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | | 22,000.00 | 0.00 | 22,000.00 | 100.00 | |
| 36 | POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAC | | 4,000,000.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 100.00 | |
| 363 | POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORACUNA | | 4,000,000.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 100.00 | |
| 38 | OSTALI RASHODI | | 500,000.00 | 5,000.00 | 505,000.00 | 101.00 | |
| 382 | KAPITALNE DONACIJE | | 0.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | | |
| 383 | KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE | | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 100.00 | |
| Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela | | | | | | | |
| Kapitalni projekti: 0110-02 Upravljanje | | | | | | | |
| 42 | RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENB DUGOTRAJNOVNE | | 220,000.00 | -135,000.00 | 85,000.00 | 38.64 | |
| 422 | POSTROJENJA I OPREMA | | 220,000.00 | -135,000.00 | 85,000.00 | 38.64 | |
| Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela | | | | | | | |
| Kapitalni projekti: 0110-03 Informatizacija | | | | | | | |
| 41 | RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENB DUGO. IMOVINE | | 835,000.00 | -275,000.00 | 560,000.00 | 67.07 | |
| 412 | NEMATERIJALNA IMOVINA | | 10,000.00 | 0.00 | 10,000.00 | 100.00 | |
| 45 | RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJOV. | | 825,000.00 | -275,000.00 | 550,000.00 | 66.67 | |
| 454 | DODATNA ULAGANJA ZA OSTALU NEFINANCIJOVINU | | 825,000.00 | -275,000.00 | 550,000.00 | 66.67 | |

II. POSEBNI DIO

| | Plan | Povećanje - smanjenje | Izmjene i dopune | Indeks | |
|--|---|-----------------------|------------------|---------------|--------|
| Razdjel: 010 PLANIRANA UPRAVA ZAŠTITE | | | | | |
| Glava: 010-02 ORG. JED. ZA OBAVLJ. POSLOVA DORŽ. I ZAŠTITE ŽUPANUSKIH I LOKALNIH CESTA | | | | | |
| Program: 1102 Održavanje i upravljanje županijskim i lokalnim cestama | | | | | |
| Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela | | | | | |
| aktivnost: A1102-01 Preovlađujuće županijskih i lokalnih cesta | | | | | |
| 32 | MATERIJALNI RASHODI | 19,450,000.00 | 603,378.00 | 20,053,378.00 | 103.10 |
| 323 | RASHODI ZA USLUGE | 19,450,000.00 | 603,378.00 | 20,053,378.00 | 103.10 |
| Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela | | | | | |
| aktivnost: A1102-02 Izvršeno održavanje županijskih i lokalnih cesta | | | | | |
| 32 | MATERIJALNI RASHODI | 4,950,000.00 | 6,609,469.00 | 11,559,469.00 | 233.52 |
| 323 | RASHODI ZA USLUGE | 4,950,000.00 | 6,609,469.00 | 11,559,469.00 | 233.52 |
| Glava: 010-03 ORG. JED. ZA OBAVLJ. POSLOVA GRADNJA ŽUPANUSKIH I LOKALNIH CESTA | | | | | |
| Program: 1103 Gradenje županijskih i lokalnih cesta | | | | | |
| Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela | | | | | |
| aktivnost: A1103-01 Gradenje županijskih i lokalnih cesta | | | | | |
| 42 | KASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNOVNE | 9,726,271.00 | 9,578,025.00 | 19,304,296.00 | 198.48 |
| 421 | GRABVINSKI OBJEKTI | 11,16.52 | 9,726,271.00 | 19,304,296.00 | 198.48 |
| Proračun ukupno: | | | | | |
| | | 45,735,331.00 | 17,056,422.00 | 62,791,753.00 | 137.29 |

II. POSEBNI DIO

Rekapitulacija prema izvorima financiranja:

| Sifra | Izvor financiranja | plan: | izmjena: | indeks: |
|-------|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 11 | Opći prihodi i primici | 44.735,331,000 | 47.652,311,000 | 106,52 |
| 16 | Višak prihoda poslovanja | 0,000 | 13.939,442,000 | |
| 53 | Prihodi od JLS-a | 1.000,000,000 | 1.200,000,000 | 120,00 |
| | ukupno: | 45.735,331,000 | 62.791,753,000 | 137,29 |

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA
FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE
ZADARSKKE ŽUPANIJE ZA 2020. GODINU**

1. OPĆE ODREDBE

Izrada i donošenje financijskog plana i izmjena i dopuna financijskog plana temelji se na sljedećim zakonskim propisima i aktima: Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 01/20), Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19) te Statutu Županijske uprave za ceste Zadarske županije.

Izmjene i dopune financijskog plana Županijske uprave za ceste Zadarske županije za 2020. godinu izrađuju se sukladno čl. 39. st. 2. Zakona o proračunu.

Budući da su od usvajanja Financijskog plana Županijske uprave za ceste Zadarske županije za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu nastale promjene, a koje se odražavaju na prihodovnoj i rashodovnoj strani financijskog plana za 2020. godinu, pokazalo se nužnim izvršiti ponovno uravnoteženje istog.

Stoga se na osnovu ostvarenja prihoda i rashoda, u prvom polugodištu 2020. te procjene njihova ostvarenja do kraja godine, predlažu Izmjene i dopune financijskog plana Županijske uprave za ceste Zadarske županije za 2020. godinu.

U nastavku slijedi obrazloženje Izmjena i dopuna financijskog plana odnosno ukupno planiranih prihoda i rashoda Županijske uprave za ceste Zadarske županije za 2020. godinu.

2. PREGLED PRIHODA I PRIMTAKA TE RASHODA I IZDATAKA

2.1. Prihodi i primici

Ukupni prihodi u Izmjenama i dopunama financijskog plana Zupanijske uprave za cestu Zadarske županije za 2020. godinu planirani su u iznosu od 49.229.482 Kn što je za 7,64% više od prethodno planiranog iznosa od 45.735.331 Kn.

Prihodi skupine 636 – pomoći proračunskom korisniku iz proračuna koji im nije nadležan, odnose se na sredstva od jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave koje ova Uprava upravlja temeljem ugovora o zajedničkom financiranju, a prvotno su planirana su u visini od 1.000.000 Kn. Ovim izmjenama i dopunama plana, navedeni prihodi uvećavaju se za 20% te se planiraju u visini 1.200.000 Kn, sukladno njihovoj realizaciji. Uprilagodavana su preostala sredstva od Općine Ražanac temeljem ugovora o sufinanciranju koji je ova Uprava sklopila s Općinom Ražanac za sanaciju klizišta uz lokalnu cestu L63156 u naselju Podvršje i sredstva temeljem sklopljenog ugovora o sufinanciranju s Općinom Starigrad i NP Paklenica za rekonstrukciju dijela županijske ceste Ž6008, dionica: NP Paklenica – D8.

Planiraju se veći prihodi skupine 642 – prihodi od nefinancijske imovine i to u dijelu prihoda od naknade za cestu. Isti se planiraju veći za 5% temeljem njihove realizacije u protoklim godinama, a koja se odnosi na godišnje povećanje broja registriranih vozila u Zadarskoj županiji. Stoga se prihodi od naknade za cestu, planiran u okviru skupine 642, planira se u iznosu od 45.498.482 Kn. Također se u okviru skupine 642 planiraju prihodi od naknade za izvanredni prijevoz u iznosu od 60.000 Kn, umjesto prethodno planiranog iznosa od 10.000 Kn, sukladno ispostavljenim Rješenjima od Hrvatskih cesta d.o.o. temeljem čl. 25. st. 2 i čl. 42. st. 1 Zakona o općem upravnom postupku (NN 47/09) i čl. 30. st. 7. Pravilnika o izvanrednom prijevozu (NN 92/18), o upravnoj stvari raspodjele naknade. Uvećavaju se i prihodi po osnovi prihoda od naknade za pravo služnosti i građenja, s prethodno planiranih 1.710.000 Kn na 1.800.000 Kn tj. za 5%. Isti se planiraju u većem iznosu sukladno njihovoj realizaciji u proteklih šest mjeseci.

2.2. Višak prihoda i primitaka – preneseni

9 – višak prihoda i primitaka prenesen iz 2019. godine planira se u iznosu od 13.939.442 Kn koji je ova Uprava realizirala 31.12.2019. godine. Višak prihoda posljedica je dobivenih sredstava temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za cestu za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini,

KLASA: 400-02/19-03/91, URBROJ: 530-01-19-1, od 27. studenoga 2019. godine, donesene od strane ministra mora, prometa i infrastrukture kojom je Županijskoj upravi za ceste Zadarske županije raspoređen iznos od 3.235.621 Kn. S obzirom da će se navedena sredstva koristiti za pokrivanje dijela rashoda za aktivnosti održavanja, rekonstrukcije i gradnja županijskih i lokalnih cesta, ista su u 2019. godini realizirana za pokrivanje navedenih rashoda u iznosu od 2.282.113,67 Kn, a preostali, neiskorišteni dio iznosa od 953.507,33 Kn planira se kao dio viška prihoda ostvarenog u 2019. godini. Dana 27. prosinca 2019. godine ova Uprava je također uprihodovala sredstva u iznosu od 10.785.402,00 Kn, od strane Hrvatskih cesta d.o.o., temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i gradnje županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini, KLASA: 400-02/19-03/90, URBROJ: 530-01-19-2 od 27. studenoga 2019. godine. S obzirom da su navedena sredstva uprihodovana krajem prosinca 2019. godine, ista se nisu mogla iskoristiti za pokrivanje rashoda za održavanje, rekonstrukciju i gradnje županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini te će se kao višak prihoda koristiti u 2020. godini. Preostali iznos viška prihoda od 1.961.090,67 Kn koristiti će se za pokrivanje rashoda sukladno Odluci o rasporedu rezultata poslovanja za 2019. godinu.

2.3. Rashodi i izdaci

Temeljem Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) rashodi i izdaci raspoređeni su prema proračunskim klasifikacijama, uravnoteženi s prihodima i primicima te su detaljno prikazani u općem i posebnom dijelu proračuna.

Rashodi u iznosu od 62.791.753 Kn, planirani Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu uvećavaju se za 37,29%, u odnosu na prvotno planirani iznos od 45.735.331 Kn. Povećanje/smanjenje evidentno je na sljedećim računima:

- Rashodi za zaposlene (31) planiraju se u iznosu od 1.969.310 Kn što je više za 0,52% u odnosu na planirani iznos od 1.959.060 Kn. U dijelu rashoda za zaposlene, planiraju se veći ostali rashodi za zaposlene (312) te se prethodno planirani iznos od 51.650 Kn uvećava za 19,85% odnosno 61.900 Kn. Povećanje sponnutih rashoda poslijedica je planiranja većih rashoda za regres od prvotno planiranih 25.000 na iznos od 33.000 Kn, sukladno čl. 4. Dodataka II. Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike (NN 119/19). Isto se planiraju i veći rashodi za jubilarne nagrade s prvotno planiranih 3.150 Kn na 5.400 Kn sukladno kadrovskoj evidenciji.

- Materijalni rashodi (32) planiraju se u iznosu od 36.346.147 Kn što je više za 27,65% od prethodno planiranih 28.473.000 Kn. Navedeno povećanje posljedica je promjena na sljedećim rashodima skupine 32:

- smanjuje se prvotno planirani iznos za skupinu rashoda (322) – rashodi za materijal i energiju od prethodno planiranih 214.000 Kn na 211.300 Kn tj. 1,26% manje;

- u skupini rashoda (323) – rashodi za usluge, planiraju se veći rashodi za 28,80%, odnosno iznos od 27.275.000 kn uvećava se na iznos od 35.130.847 Kn. U okviru spomenute skupine planiraju se veći rashodi za redovito održavanje koji se od prethodno planiranih 19.450.000 Kn uvećavaju na iznos od 20.053.378 Kn. Također se planiraju i veći rashodi za izvanredno održavanje koji se s prvotno planiranih 4.950.000 Kn uvećavaju na iznos od 11.559.469 Kn. Rashodi za promidžbu i informiranje planiraju se sukladno njihovoj realizaciji i potrebama posla te se u odnosu na prvotno planiranih 4.000 Kn planiraju u iznosu od 70.000 Kn. S obzirom na planirane radove gradnja, pretpostavlja se i znatno povećanje rashoda za geodetsko - katastarske usluge te se isti planiraju u iznosu od 500.000 Kn što je za 100.000 Kn više od prethodno planiranog iznosa. U okviru skupine (323) planiraju se rashodi za usluge AVL centra – dispečerske aplikacije modula zimske službe, koji su prethodno bili planirani u okviru skupine rashoda (454), u iznosu od 77.000 Kn;

- planiraju se i veći rashodi skupine (329) – ostali nespomenuti rashodi poslovanja s prvotno planiranih 814.000 Kn na 834.000 Kn odnosno za 2,46% više i to u dijelu rashoda za upravne i administrativne pristojbe koje se, sukladno očekivanoj realizaciji, planiraju u iznosu od 50.000 Kn što je više za 20.000 u odnosu na prvotno planirani iznos.

- Ostali rashodi (38) – rashodi skupine (38) planiraju se u iznosu od 505.000 Kn odnosno za 1,00% više od prvotno planiranih 500.000 Kn. Razlog tome je planiranje stavke rashoda za kapitalne donacije u iznosu od 5.000 Kn.

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) uvećavaju se s prvotno planiranih 9.946.271 Kn na iznos od 19.389.296 Kn tj. za 194,94% i to u dijelu:

- rashoda skupine (421) – građevinski objekti, rashodi planirani za aktivnosti gradnja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta, u iznosu od 9.726.271 Kn, uvećavaju se za 98,48% te se planiraju u iznosu od 19.304.296 Kn.

S obzirom da je ova Uprava u 2019. godini upriličovala prethodno spomenuta sredstva temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za

potporu održavanju, rekonstrukciji i gradnju županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini u iznosu od 3.235.621 Kn te iznos sredstava od 10.785.402,00 Kn temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i gradnje županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini, ova Uprava je mogla planirati i veće rashode za aktivnosti gradnja i izvanrednog održavanja.

- rashoda skupine (422) – postrojenja i oprema, se planiraju na način da se prvotno planirani iznos od 220.000 Kn umanjuje za 61,36% odnosno planira se u iznosu od 85.000 Kn. Razlog tome je planiranje rashoda za nabavu treptaća prometa u okviru rashoda za izvanredno održavanje u okviru skupine (32) umjesto skupine (42).

- Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu (45) – podrazumijevaju rashode planirane u svrhu digitaliziranja cestovnih podataka u sklopu baze cestovnih podataka te se ovim izmjenama i dopunama plana smanjuju s prvotno planiranih 825.000 Kn na 550.000 Kn, iz razloga što će se realizacija istih završiti u idućoj godini.

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su kroz slijedeće programe koji se sastoji od aktivnosti i projekata kako slijedi:

- ✓ Program 1101 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE koji se sastoji aktivnosti A1101-01 Administracija i upravljanje te projekata K1101-02 Opremanje (rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – postrojenja i oprema), K1101-03 Informatizacija (rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja za nefinancijsku imovinu).

- ✓ Program 1102 ODRŽAVANJE I UPRAVLJANJE ŽUPANIJSKIM I LOKALNIM CESTAMA sastoji se od aktivnosti A1102-01 Redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta i aktivnosti A1102-02 Izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta.
- ✓ Program 1103 GRADNJE ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA sadrži aktivnost A1103-01 Gradnje županijskih i lokalnih cesta koja podrazumijeva i rashode za projektnu dokumentaciju u svrhu ishodnja potrebnih dozvola;

Planirana visina sredstava potrebnih za provođenje navedenih programa, odnosno aktivnosti korigirana je sukladno važećim propisima i procjeni očekivanog ostvarenja do kraja 2020. godine.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

1101 Administrativno upravljanje i opremanje

| Šifra programa | PLAN za 2020. | Izmjene i dopune plana za 2020. | Indeks (3/2*100) |
|----------------|---------------|---------------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1101 | 11.609.060 | 11.874.610 | 102,29 |

Opis programa

Navedeni program se u cijelosti provodi kroz aktivnost A 1101-01 Administracija i upravljanje te projekte KP1101-02 Opremanje (rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – postrojenja i oprema) i KP1101-03 Informatizacija (rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja za nefinancijsku imovinu).

Procjena i ishodite potrebnih sredstava za značajnije aktivnosti/projekte

Navedeni program se u cijelosti provodi kroz aktivnost A1101-01 Administracija i upravljanje. Rashodi planirani za navedenu aktivnost u iznosu od 11.229.610 Kn veći su u odnosu na prvotno planirani iznos od 10.554.060 Kn za 6,40%.

Kao što je već prethodno obrazloženo, povećanje planiranog iznosa posljedica je povećanja rashoda za zaposlene, skupine (31), s prethodno planiranog iznosa od 1.959.060 Kn na iznos od 1.969.310 Kn i to u dijelu ostalih rashoda za zaposlene koji se odnose na rashode za jubilatnu nagradu te rashode za regres koje je ova Uprava planirala sukladno Dodatku II. Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike kojim se povećava neoporezivi dio isplate regresa s 2.500 Kn na 3.000 Kn. Također se planiraju veći rashodi skupine materijalnih rashoda (32) koji su prethodno planirani u iznosu od 4.073.000 Kn na 4.733.000 Kn što je više za 16,21%. Rashodi za usluge (323), u okviru skupine (32), planiraju se u iznosu od 3.518.000 Kn odnosno 22,37% više od prvotno planiranih 2.875.000 Kn što je posljedica planiranja rashoda predviđenih za korištenje dispečerske aplikacije za zimsku službu u okviru skupine (323) umjesto prethodno na skupini (454). Također su planirani veći rashodi za geodetsko-katastarske usluge, usluge nadzora te su planirani i rashodi za izvlaštenje cestovnog zemljišta koji nisu bili predviđeni prvotnim planom.

Planiraju se veći rashodi skupine (329) – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 834.000 Kn što je za 2,46% više i to u dijelu rashoda za upravne pristojbe koji se od prvotno planiranih 30.000 Kn planiraju u iznosu od 50.000 Kn.

Također se planiraju veći rashodi skupine (38) – ostali rashodi za 1% u iznosu od 505.000 Kn, u dijelu rashoda za kapitalne donacije koji se planiraju u iznosu od 5.000 Kn.

S obzirom da je svaki od rashoda prethodno obrazložen važno je spomenuti da se u sklopu aktivnosti Administracija i upravljanje nalaze dva kapitalna projekta Opremanje i Informatizacija:

KP1101 - 02 Opremanje

Izmjenama i dopunama plana za 2020. godinu predviđa se smanjenje iznosa od prvotno planiranih 220.000 Kn na 85.000 Kn. Rashodi predviđeni za nabavu treptaća prometa bili su prethodno planirani na računnu 422 – postrojenja i oprema, ali se ovim izmjenama i dopunama plana planiraju u sklopu izvanrednog održavanja. Ova Uprava je također ovim izmjenama i dopunama plana na stavci opremanje predviđjela nabavu novog namještaja zbog dotrajalosti i nepotrebnosti staroga.

KP1101 - 03 Informatizacija

Iznos od 825.000,00 Kn, planiran za 2020. godinu, odnosi se na aktivnosti vezane za implementacije baze cestovnih podataka te se isti mijenja i planira u iznosu od 550.000 Kn. Kao što je već prije spomenuto navedeni projekti implementacije baze cestovnih podataka nije moguće u cijelosti sprovesti u 2020. godini te se završetak istog planira u 2021. godini.

Izvori financiranja programa

Prihodi od kojih će se financirati navedeni program su prihodi poslovanja i to:

- Godišnja naknada za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila - ovo je bio i ostao najznačajniji izvor financiranja;
- Naknada za korištenje cestovnog zemljišta - ovaj izvor financiranja definiran je Pravilnikom o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratelih djelatnosti;
- Naknada za izvanredni prijevoz;
- Prihodi od kamata na depozite po viđenju;

Zakonske i druge pravne osnove

Pravilnik o radu i plaćama zaposlenika Županijske uprave za ceste Zadarske županije, Odluka o osnovici za obracun plaća službenika i namještenika Zadarske županije,

Odluka o izvršavanju Proračuna zadarske županije,
 Kolektivni ugovor za službenike i namještenike u državnim službama,
 Pravilnik o službenim putovanjima.

Cilj provedbe programa u 2020. i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva

1. Uspostava učinkovitog sustava upravljanja potencijalima i resursima.
2. Događivanje profesionalnih znanja i vještina u svrhu poboljšanja strategije poslovanja.
3. Razvijanje programa razvoja postojećih zaposlenika za preuzimanje složenijih zadataka.
4. Usklađivanje plana potreba za specifičnim kompetencijama s planom poslovanja ili eksternim trendovima koji utječu na poslovanje.

1102 Održavanje i upravljanje županijskim i lokalnim cestama

| Šifra programa | PLAN za 2020. | Izmjene i dopune plana za 2020. | Indeks (3/2*100) |
|----------------|---------------|---------------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1102 | 24.400.000 | 31.612.847 | 129,56 |

Opis programa

Temeljem odredbi Pravilnika o održavanju cesta (NN 90/14), Županijska uprava za ceste Zadarske županije donosi godišnji Operativni program radova redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta.

Održavanje javnih cesta se prema Pravilniku o održavanju i zaštiti javnih cesta dijeli na redovito i izvanredno održavanje. Ovim Pravilnikom određeni su vrste, opseg i rokovi izvođenja redovitog i izvanrednog održavanja javnih cesta, te kontrola i nadzor nad izvođenjem tih radova.

Program održavanja i upravljanja županijskim i lokalnim cestama provodi se kroz aktivnosti A1102-01 Redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta i A1102-02 Izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta.

A1102-01 Redovito održavanje županijskih i lokalni cesta

| Šifra aktivnosti | PLAN za 2020. | Izmjene i dopune | Indeks |
|------------------|---------------|------------------|--------|
|------------------|---------------|------------------|--------|

- samacija košuljica županijske ceste Z6021 kroz naselje Zemunik Gornji (D502-D56);
- Starčevića u naselju Povljana;
- rekonstrukcija krizanja županijske ceste Z6275 s nerazvrstanom ulicom Ante
- izgradnja nogostupa uz županijsku cestu Z6275 u naselju Povljana;

kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva:

Ciljevi i pokazatelji rezultata provedbe programa u 2020. i pokazatelji uspješnosti

- ugradnja treptaća prometa u iznosu od 335.563 Kn;
- ugradnja katadioptera na rotoru „Mazija“ u iznosu od 33.875 Kn;
- hortikulturno uređenje rotora „Mazija“ u iznosu od 69.200 Kn.

Osim radova kroz izvanredno održavanje, ovim izmjenama i dopunama planira se:

cesta u 2019. godini, kao što je već prethodno obrazložena u dijelu obrazloženja prihoda.

U sklopu aktivnosti izvanrednog održavanja, ovim izmjenama i dopunama plana za 2020., planiraju se veći rashodi za 133,52%, odnosno, prvotno planirani iznos od 4.950.000 Kn uvećava se za 6.609.469 Kn. Razlog tome je ostvaren višak prihoda iz 2019. godine koji je rezultat uprilihodovanih sredstava temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za poporut održavanja, rekonstrukciji i gradnju županijskih i lokalnih

| Šifra aktivnosti | PLAN za 2020. | Izmjene i dopune plana za 2020. | Indeks (3/2*100) |
|------------------|---------------|---------------------------------|------------------|
| A1102-02 | 4.950.000 | 11.559.469 | 233,52 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |

A1102-02 Izvanredno održavanje županijskih i lokalnih cesta

Poboljšanje stanja cestovne mreže i poboljšanje sigurnosti prometa.

kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva:

Ciljevi i pokazatelji rezultata provedbe programa u 2020. i pokazatelji uspješnosti

Izmjenama i dopunama plana za 2020. godinu, za aktivnosti redovitog održavanja planiraju se veća sredstva za 3,10%.

| Šifra aktivnosti | PLAN za 2020. | Izmjene i dopune plana za 2020. | Indeks (3/2*100) |
|------------------|---------------|---------------------------------|------------------|
| A1102-01 | 19.450.000 | 20.053.378 | 103,10 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |

- sanacija kolnika županijske ceste Z6011 kroz naselje Murvica;
- sanacija dijela županijske ceste Z6046 i izgradnja nogostupa kroz naselje Sikovo;
- izgradnja nogostupa na županijskoj cesti Z6011 i lokalnoj cesti L63112 kroz naselje Zemunik Donji (Mostar – Smrdelj);
- izvanredno održavanje dijela županijske ceste Z6248 u naselju Tkon;
- izrada površinske obrade županijske ceste Z6064 u naseljima Šopot i Miranje;
- sanacija kolnika lokalne ceste L63026, Crna Puntica;
- izgradnja nogostupa uz lokalne ceste L63117 i L63114 kroz naselje Raštane Donje;
- sanacija serpentina na lokalnoj cesti L63077 u naselju Karin Donji;
- izgradnja nogostupa uz lokalnu cestu L63067 kroz naselje Maslenica;
- izgradnja nogostupa uz lokalnu cestu L63159 kroz naselje Maslenica;
- sanacija kolnika uz lokalnu cestu L63049 u naselju Proković;
- sanacija kolnika uz lokalnu cestu L63130 u naselju Podgrade;

1103 Gradnje županijskih i lokalnih cesta

| Šifra programa | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------------------------|---|-----------|------------|--------|
| PLAN za 2020. | | 9.726.271 | 19.304.296 | 198,48 |
| Izmjene i dopune plana za 2020. | | | | |
| Indeks (3/2*100) | | | | |

Za 2020. godinu planirao se iznos od 9.726.271 Kn koji se ovim izmjenama i dopunama finansijskog plana za 2020. godinu planira za 98,48% više odnosno u iznosu od 19.304.296 Kn. Od navedenog iznosa za radove gradnje odnosno rekonstrukcije planira se iznos od 18.504.296 Kn, a preostalih 800.000 Kn za projektnu dokumentaciju.

Ciljevi i pokazatelji rezultata provedbe programa u 2020. i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva:

- rekonstrukcija županijske ceste Z6004 kroz Solanu Nin;

- izgradnja županijske ceste Z6008, dionica: Startigrad – NP Paklenica;

- izgradnja mosta na rijeci Karišnici na lokalnoj cesti L63077;

- izgradnja lokalne ceste L63213, dionica: Suhovare – Baštica;

- izgradnja županijske ceste Z6065, dionica: Vrana – Skorobić;

- rekonstrukcija županijske ceste Z6025, dionica: Kaštel Žegarski – gr.k.o. Ervenik (gr. Šibensko – Kninske županije);

- sanacija kolnika županijske ceste Ž6042 u naselju Gorica;
- izgradnja dijela lokalne ceste L63072 u naselju Pridraga, dionica: centar – Cuskijaš.

Izvori financiranja programa

Prihodi od kojih će se financirati navedeni program su prihodi poslovanja i to:

- dio prenesenog višak prihoda iz 2019. godine u iznosu od 10.785.402 Kn;
- sredstva uprthodovana od JLS-a temeljem ugovora o zajedničkom financiranju;
- godišnja naknada za upotabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila - ovo je bio i ostao najznačajniji izvor financiranja.

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13 i 92/14),

Pravilnik o izmjenama i dopunama pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje gradnja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2016. godini (NN 92/16).