



**ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE  
BJELOVARSKO - BILOGORSKE ŽUPANIJE**

tel. 043/241-572, fax. 043/221-661  
e-mail: zuc.bbz@gmail.com

# FINANCIJSKI PLAN

## ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE ZA 2021. GODINU



Ravnatelj:



Mladen Marušić, dipl.ing.građ

Bjelovar, 2020.god.

I. OPĆI DIO PLANA

1. PRIHODI I PRIMICI

1.1. PRIHODI POSLOVANJA

2. RASHODI I IZDACI

2.1. RASHODI POSLOVANJA

2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

II. POSEBNI DIO

## **1. UVOD**

Na osnovu članka 36. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) Županijska uprava za ceste Bjelovarsko Bilogorske županije obavezna je pripremiti Financijski plan za iduću proračunsku godinu i projekciju za sljedeće dvije godine.

Navedenim aktima omogućava se financiranje poslova, funkcija i programa koje, u okviru svog djelokruga rada, izvršava ŽUC BBŽ-a, a radi ostvarivanja osnovnih ciljeva održavanja i zaštite cesta koji se temeljem posbnih zakona i drugih na zakonu zasnovanih propisa financiraju iz prihoda ŽUC-a.

Pri sastavljanju planskih dokumenata za naredno trogodišnje razdoblje obaveza je promijeniti Zakonom o proračunu propisanu metodologiju glede sadržaja financijskog plana, programskog planiranja, programskih klasifikacija i drugo.

Nadalje, Zakonom o proračunu utvrđuje se da se financijski plan za sljedeću godinu donosi na manje detaljnoj razini ekonomske klasifikacije odnosno na razini podskupine ( trećoj razini računskog plana), dok se projekcije financijskog plana za naredne dvije godine usvajaju na razini skupine ( drugoj razini računskog plana ).

Financijski plan za 2021. godinu i projekcije za 2022. i 2023. godinu sastoji se od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa koji je treći obavezni sastavni dio financijskog plana propisan Zakonom o proračunu.

Opći dio Financijskog plana sastoji se od računa prihoda i rashoda i računa financiranja.

U računu prihoda i rashoda planirani su prihodi poslovanja, prihodi od prodaje nefinancijske imovine te rashodi poslovanja i rashodi za nabavku nefinancijske imovine iskazani po ekonomskoj klasifikaciji.

U računu financiranja iskazani su izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova.

U posebnom dijelu Financijskog plana prihodi i primici i rashodi razvrstani su po programskoj klasifikaciji.

## I. OPĆI DIO PLANA

Financijski plan za 2021. godinu i projekcije za 2022. i 2023. godinu

Financijski plan za 2021. godinu iznosi 44.906.687,50 kuna.

U nastavku slijedi tablični prikaz planiranih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka za 2021. godinu i projekcije za 2022. i 2023. godinu.

Tablica 1.: Financijski plan za razdoblje 2021.- 2023. godine



### ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU			
	Plan za 2021.g.	Prijedlog plana za 2022.g.	Prijedlog plana za 2023.g.
<i>PRIHODI UKUPNO</i>	44.906.687,50	39.000.000,00	41.500.000,00
<i>PRIHODI OD POSLOVANJA</i>	44.906.687,50	39.000.000,00	41.500.000,00
<i>PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</i>	0,00	0,00	0,00
<i>RASHODI UKUPNO</i>	41.106.687,50	37.700.000,00	41.100.000,00
<i>RASHODI POSLOVANJA</i>	30.276.117,50	31.200.000,00	32.600.000,00
<i>RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU</i>	11.830.570,00	6.500.000,00	8.500.000,00
<i>RAZLIKA VIŠAK/MANJAK</i>	2.800.000,00	1.300.000,00	400.000,00
<i>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</i>	0,00	0,00	0,00
<i>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</i>	0,00	0,00	0,00
<i>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</i>	2.800.000,00	1.300.000,00	400.000,00
<i>NETO FINANCIRANJE</i>	-2.800.000,00	-1.300.000,00	-400.000,00
<i>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</i>	0,00	0,00	0,00

Financijski plan za 2021. godinu u odnosu na 2020. godinu veći je za 6,17% na osnovu planiranih većih prihoda i rashoda.

Projekcija plana za 2022. i 2023. godinu manja je u odnosu na 2021. godinu.

Kroz sve tri godine rashodi i izdaci uravnoteženi su sa planiranim prihodima i primicima, ali ukoliko dođe do povećanja prihoda iz nekih izvora pokrit će se manjak prihoda iz prethodnih godina.

## **1. PRIHODI I PRIMICI**

Ukupne planirane prihode i primitke čine prihodi poslovanja.

U nastavku slijedi prikaz planiranih prihoda za 2021. godinu i projekcije za 2022. i 2023. godinu po pojedinim vrstama prihoda.

### **1.1. PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja planirani su za 2021. godinu u iznosu 44.906.687,50 kuna, ukoliko će nam tijekom godine biti dodijeljena sredstva od Ministarstva pomorstva, promet i infrastrukture i Hrvatskih cesta d.o.o. u većem iznosu od planiranih utrošiti ćemo ih na pojačano održavanje cesta pod upravom ŽUC BBŽ prema prioritetu

U strukturi prihoda poslovanja najveći dio čine prihodi od nefinancijske imovine, slijede ih pomoći od izvanproračunskih korisnika i pomoći proračunskim korisnicima iz sredstava Ministarstva mora, pomorstva, prometa i infrastrukture i prihodi od izdanih suglasnosti i posebnih uvjeta za izvođenje radova uz javnu cestu te prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna odnose se na planirane prihode od Hrvatskih cesta d.o.o. Zagreb koji se Županijskoj upravi za ceste BBŽ-a raspoređuju Pravilnikom i izmjenama i dopunama Pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste, po posebnom nalogu ministra.

U 2021. godini za građenje i održavanje planirani su prihodi iz izvora financiranja Hrvatskih cesta d.o.o. u iznosu 7.650.333,16 kuna, a od Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture iznos od 4.158.506,05 kuna.

## ➤ PRIHODI OD IMOVINE

Prihode od imovine čine prihodi od financijske imovine (na depozite po viđenju) i prihodi nefinancijske imovine (naknada za uporabu javnih cesta i za korištenje cestovnog zemljišta).

Projekcija prihoda od imovine za 2021. godinu iznosi 33.984.055,00 kuna.

U strukturi prihoda od imovine prihodi od naknada za uporabu javnih cesta čine najznačajniju skupinu s udjelom 72,93% i planirani su u iznosu od 32.750.831,00 kuna.

Prihodi od kamata na depozite po viđenju planirani su u iznosu 4.999,54 kuna

Prihodi od naknada za korištenje cestovnog zemljišta planirani su u iznosu od 1.233.224,00 kuna po ugovorima sa Hrvatskim telekomom i prihodi po izdanim suglasnostima u iznosu 26.000,00 kuna.

## **2. RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci obuhvaćaju rashode poslovanja, rashode za nefinancijsku imovinu i izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Ukupni rashodi i izdaci se u 2021. godini planiraju u iznosu 44.906.687,50 kuna u skladu s ukupno procijenjenim приходima.

U 2022.. godini ukupni rashodi i izdaci proicirani su u iznosu 39.000.000,00 kuna, a za 2023. u iznosu 41.500.00,00 kuna.

U nastavku se daje pojašnjenje Financijskog plana rashoda i izdataka plana za 2021. godinu po skupinama rashoda.

## 2.1. RASHODI POSLOVANJA

U 2021. rashodi poslovanja planiraju se u iznosu 44.906.687,50 kuna.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, pomoći dane u inozemstvu i unutar općeg proračuna i ostale rashode.

Tablica 4. Prikaz planiranih rashoda i izdataka za 2021.g.



ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE  
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

Razred	Podskupina	Rashodi poslovanja	Iznos kn:
3	311	Plaće (bruto)	1.100.000,00
	312	Ostali rashodi za zaposlene	66.900,00
	313	Doprinosi na plaće	182.950,00
	321	Naknade troškova zaposlenima	155.500,00
	322	Rashodi za materijal i energ.	1.137.500,00
	323	Rashodi za usluge	22.722.062,50
	329	Ostali naspomenuti rash.posl.	1.380.705,00
	342	Kamate na primljene kredite	152.200,00
	343	Ostali financijski rashodi	19.300,00
	363	Pomoći unutar općeg prorač.	3.300.000,00
	381	Tekuće donacije	9.000,00
	383	Kazne, penali i nakn. šteta	50.000,00
			3 - Ukupno kn:
		<b>Rashodi za nabavu nef.imovine</b>	
4	422	Postrojenja i oprema	57.000,00
	451	Dodatna ulaganja na građ.obj.	11.773.570,00
		4 - Ukupno kn:	11.830.570,00
		<b>Izdaci za fin.imov.i otpl.zajmova</b>	
5	544	Otpl.glavnice primlj.zajmova	2.800.000,00
		5 - Ukupno kn:	2.800.000,00

## RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

U nastavku slijedi prikaz rashoda po pojedinim skupinama unutar rashoda poslovanja.

### ➤ Rashodi za zaposlene

Rashodi za plaće zaposlenih planirane su na nivou 2020 godine, što obuhvaća plaće za devet zaposlenih. U 2022. i 2023. godini rashodi za zaposlene planirani su na nivou 2021. godine.

### ➤ Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu 25.395.767,50 kuna.

Materijalne rashode čine rashodi za redovno poslovanje (naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja). U strukturi materijalnih rashoda najveći je udjel rashoda za usluge u 2021. godini.

Rashodi za materijal i energiju planiraju se u iznosu 1.137.500,00 kuna, a najveći udio tih rashoda odnosi se na redovno održavanje, sol za posipavanje (zimski služba) u iznosu 1.000.000,00 kuna.

Ostalo čine, energija, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje i sitan inventar i auto gume, uredski materijal i ostali materijalni rashodi.

Rashodi za usluge su planirani u iznosu 22.722.062,50 kuna, a najveći udio odnosi se na redovno i održavanje cesta, sanacija i ostalo koje se planira se u iznosu 21.000.000,00 kuna, te izvanredno održavanje i modernizaciju.

Ostalo čine usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene, intelektualne, računalne i ostale usluge u iznosu kuna.

### ➤ Financijski rashodi

Financijski rashodi obuhvaćaju rashode za kamate na primljene kredite i ostale financijske rashode (bankarske usluge, usluge platnog prometa i slično).



➤ Pomoći dane unutar općeg proračuna

Pomoći dane unutar općeg proračuna planiraju se u iznosu 3.300.000,00 kuna (Grad Bjelovar).

Na ovoj stavci planirana su sredstva koja se doznačuju Gradu Bjelovaru na ime godišnje naknade za uporabu javnih cesta, koje se plaćaju pri registraciji vozila, za ceste koje su im prenesene kao nerazvrstane temeljem članka 98. Zakona o cestama odnosno 10,70% od ukupno naplaćene naknade za ceste koja se plaća prilikom registracije vozila sukladno članku 4. Pravilnika o naplati godišnje naknade za ceste.

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

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u iznosu 11.830.570,00 kuna.

Čine ih rashodi za proizvedenu dugotrajnu imovinu (uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema) koja se planiraju u iznosu 57.000,00 kuna. Planiraju se dodatna ulaganja na građevinskim objektima (izvanredno ulaganje) u iznosu 11.773.570,00 kuna prema tabeli u prilogu.

Izvanredno održavanje je održavanje koje nije obuhvaćeno u sklopu redovnog održavanja i planiranih sredstava redovnog održavanja.

Za svaku aktivnost (posao) izvanrednog održavanja radi se posebna nabava (kako ovisi o iznosu i složenosti) te su izvršitelji nepoznati, a vrijednost posla pretpostavljena i nepoznata do okončanja odabira ponuditelja.

## **2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu 2.800.000,00 kuna za otplatu glavnice kredita.

## **II. POSEBNI DIO**

U posebnom dijelu Financijskog plana za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu prihodi i primici i rashodi i izdaci prikazuju se razvrstani na sljedeće programe:

- Financijski dio - plan za 2021. godinu
- Rekapitulacija izvanrednog održavanja za 2021. g.

**FINANCIJSKI DIO  
PLAN ZA 2021. GODINU**

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA Županijska uprava za ceste BBŽ Bjelovar  
ZA 2021 I PROJEKCIJA PLANA ZA 2022 I 2023 GODINU**

	<b>Prijedlog plana za 2021</b>	<b>Projekcija plana za 2022</b>	<b>Projekcija plana za 2023</b>
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	44,906,687.50	39,000,000.00	41,500,000.00
<b>PRIHODI OD POSLOVANJA</b>	44,906,687.50	39,000,000.00	41,500,000.00
<b>PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE</b>	0.00	0.00	0.00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	42,106,687.50	37,700,000.00	41,100,000.00
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	30,276,117.50	31,200,000.00	32,600,000.00
<b>RASHODI ZA NEFINANCISKU IMOVINU</b>	11,830,570.00	6,500,000.00	8,500,000.00
<b>RAZLIKA VIŠAK / MANJAK</b>	2,800,000.00	1,300,000.00	400,000.00
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>Prijedlog plana za 2021</b>	<b>Projekcija plana za 2022</b>	<b>Projekcija plana za 2023</b>
	0.00	0.00	0.00
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>Prijedlog plana za 2021</b>	<b>Projekcija plana za 2022</b>	<b>Projekcija plana za 2023</b>
	0.00	0.00	0.00
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	1,300,000.00	1,300,000.00	400,000.00
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	-2,800,000.00	-1,300,000.00	-400,000.00
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	0.00	0.00	0.00



**TEKUĆI PLAN PRIHODA I PRIMITAKA PO IZVORIMA FINANCIRANJA ZA GODINU 2021**

Izvori prihoda i primitaka	2021							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Oznaka iz računskog plana	Opći prihodi i primici (naknade i ost.)	Vlastiti prihodi izdane sug i kam.	Prihodi za posebne namjene Prav. MMPI int.sr	Prihodi po Pravilniku o rasporedu sr.	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnovne osigur.	Namjenski primici od zaduživanja	Sufinanciranje JLP(r)S (gradovi i općine)	Ostalo
63314 tekuće pomoći iz opć.prorač.	0.00	0.00	0.00	82,793.75	0.00	0.00	0.00	0.00
6331 TEK.POMOĆI PROR.IZ DR.PRORAČUN	0.00	0.00	0.00	82,793.75	0.00	0.00	0.00	0.00
63321 kapitalne potpore iz državnog proračuna	0.00	0.00	0.00	4,158,506.05	0.00	0.00	0.00	0.00
6332 .	0.00	0.00	0.00	4,158,506.05	0.00	0.00	0.00	0.00
633 POMOĆI PRORAČUNU IZ DRUHIG PRO	0.00	0.00	0.00	4,241,299.80	0.00	0.00	0.00	0.00
63415 tek.pomoći od izvanpror.koris.držav.pro	0.00	0.00	0.00	6,650,333.16	0.00	0.00	0.00	0.00
6341 TEK.POMOĆI OD IZVANPROR.KORISIN	0.00	0.00	0.00	6,650,333.16	0.00	0.00	0.00	0.00
634 POMOĆI OD IZVANPRORAČ.KORISINI	0.00	0.00	0.00	6,650,333.16	0.00	0.00	0.00	0.00
63 POMPORE	0.00	0.00	0.00	10,891,632.96	0.00	0.00	0.00	0.00
64132 kamate na depozite	4,999.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6413 KAMATE ZA OROČ.SRED.I DEF.PO V	4,999.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
641 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	4,999.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
64241 god.nakn.za uporabu javnih cesta	32,750,831.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
64244 naknada za koriš.cestovnog zemljišta	1,233,224.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6424 NAKNADE ZA CESTE	33,984,055.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
642 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVI	33,984,055.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
64 PRIHODI OD IMOVINE	33,989,054.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65149 ost.nespcm.nakn.-sug.rješnja	26,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6514 OSTALE PRISTOJBE I NAKNADE	26,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
651 UPRAVNE I ADMINISTRAT.PRISTOJB	26,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65 PRIHODI PO POSEBIM PROFITIMA	26,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 UPRAVNE I ADMINISTRAT.PRISTOJB	34,015,054.54	0.00	0.00	10,891,632.96	0.00	0.00	0.00	0.00
UKUPNO PRIHODI	44,906,687.50	0.00	0.00	10,891,632.96	0.00	0.00	0.00	0.00
IZVORI:	34,015,054.54	0.00	0.00	10,891,632.96	0.00	0.00	0.00	0.00

PLAN  
IZVANREDNOG ODRŽAVANJA  
2021.g.

**REKAPITULACIJA IZVANREDNOG ODRŽAVANJA**  
period podataka 01.01.2021-31.12.2021

MjTr	Naziv pozicije	Planirano	Rebalans 1	Rebalans 2	Rebalans 3	Plan	Ostvareno	Izvršenje
7	Most pot. Željnjak u Siraču ž32	1,957,298.39	0.00	0.00	0.00	1,957,298.39	0.00	0.00
70	ŽC3172 Vrbovac	625,000.00	0.00	0.00	0.00	625,000.00	0.00	0.00
101	LC37149 Golubinjak	859,719.00	0.00	0.00	0.00	859,719.00	0.00	0.00
105	LC 37044 Vrbiča	308,968.75	0.00	0.00	0.00	308,968.75	0.00	0.00
106	ŽC3029 Severin - Orovac	1,099,333.76	0.00	0.00	0.00	1,099,333.76	0.00	0.00
107	Kobasičari - Prnjavor (Kapela)	595,184.38	0.00	0.00	0.00	595,184.38	0.00	0.00
108	Samarica III faza	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00
109	Diklenica - G. Plavnice	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00
111	Most Lipovac	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
114	ŽC2212/2181 Z.Topol-raskriž-Šć	628,065.72	0.00	0.00	0.00	628,065.72	0.00	0.00
115	Lipovac-Majur	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00

**Ukupno: 11,773,570.00 0.00 0.00 0.00 0.00 11,773,570.00 0.00 0.00**

pGoPla(lpI09)