



REPUBLIKA HRVATSKA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA
ŽUPANIJA

Županijska uprava za upravljanje županijskim i lokalnim cestama Koprivničko-križevačke županije

Ulica Drage Grdenića 7, 48260 Križevci



FINANCIJSKI PLAN ZA 2025 GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026 I 2027

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

iznosi su u EUR-ima

	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcija plana za 2026 (3)	Projekcija plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
1. PRIHODI POSLOVANJA	5,552,150.00	6,226,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	
2. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	7,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. RASHODI POSLOVANJA	6,987,972.97	6,806,150.00	5,338,600.00	5,468,100.00	97.40
4. RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	1,658,600.00	870,500.00	733,900.00	754,900.00	52.48
5. OBVEZE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6a. VIŠAK/MANJAK iz tekućeg razdoblja	-3,086,922.97	-1,450,000.00	0.00	0.00	46.97
6b. VIŠAK/MANJAK iz prethodnog razdoblja	4,186,922.97	1,450,000.00	0.00	0.00	34.63
6. VIŠAK/MANJAK	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

B. RAČUN FINANCIRANJA

	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcije plana za 2026 (3)	Projekcije plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
7. ZADUŽIVANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8. ZAJMOVI DANI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9. POVRAT ZAJMA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10. NETO FINANCIRANJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

NAZIV	PLAN 2024	PLAN 2025	Projekcija plana za	Projekcija plana za	INDEX
	(1)	(2)	2026 (3)	2027 (4)	(2/1*100)
63 POMOĆI	1,315,000.00	1,610,000.00	1,350,000.00	1,400,000.00	122.43
64 PRIHODI OD IMOVINE	4,226,150.00	4,605,650.00	4,707,500.00	4,808,000.00	108.98
65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINSTR	8,000.00	8,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00
68 KAZNE, UPR. MJERE, OSTALI PRIH	3,000.00	3,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00
6 PRIHODI POSLOVANJA	5,552,150.00	6,226,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	112.15
72 PRIH. OD PRODAJE PROIZV.DUG. I	7,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	7,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-----	-----	-----	-----	-----	-----
UKUPNO PRIHODI (1P05_pri)	5,559,650.00	6,226,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	112.00

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

NAZIV	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcija plana za 2026 (3)	Projekcija plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	333,700.00	432,100.00	441,500.00	473,000.00	129.49
32 MATRIJALNI RASHODI	6,423,800.00	6,141,950.00	4,600,000.00	4,730,000.00	95.61
34 FINANCIJSKI RASHODI	3,772.97	3,100.00	7,100.00	7,100.00	82.16
36 POMOĆI DANE U INOZ. I UNUTAR O	210,000.00	211,000.00	280,000.00	248,000.00	100.48
38 OSTALI RASHODI	16,700.00	18,000.00	10,000.00	10,000.00	107.78
3 RASHODI POSLOVANJA	6,987,972.97	6,806,150.00	5,338,600.00	5,468,100.00	97.40
41 RASHODI ZA NAB.NEPORIZ.DUG.IMO	50,000.00	33,000.00	22,000.00	22,000.00	66.00
42 RASHODI ZA NAB.PROIZV.DUG.IMOV	793,600.00	295,500.00	231,900.00	226,900.00	37.24
45 RASHODI ZA DOD.ULAG. NA NEF.IM	815,000.00	542,000.00	480,000.00	506,000.00	66.50
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1,658,600.00	870,500.00	733,900.00	754,900.00	52.48
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>					
UKUPNO RASHODI (1P05_ras)	8,646,572.97	7,676,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	88.78

B. RAČUN FINANCIRANJA

NAZIV	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcija plana za 2026 (3)	Projekcija plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
-------	------------------	------------------	---------------------------------	---------------------------------	--------------------

II. POSEBNI DIO

ekonomska klasifikacija

NAZIV	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcija plana za 2026 (3)	Projekcija plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
001 Županijska uprava za ceste Križevci	8,646,572.97	7,676,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	88.78
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	333,700.00	432,100.00	441,500.00	473,000.00	129.49
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
32 MATRIJALNI RASHODI	356,100.00	331,950.00	340,000.00	350,000.00	93.22
3 RASHODI POSLOVANJA	689,800.00	764,050.00	781,500.00	823,000.00	110.76
42 RASHODI ZA NAB.PROIZV.DUG.IMOV	6,100.00	5,500.00	6,900.00	6,900.00	90.16
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6,100.00	5,500.00	6,900.00	6,900.00	90.16
Ukupno:100 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST	695,900.00	769,550.00	788,400.00	829,900.00	110.58
101 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST					
32 MATRIJALNI RASHODI	6,067,700.00	5,810,000.00	4,260,000.00	4,380,000.00	95.75
101 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST					
34 FINANCIJSKI RASHODI	3,772.97	3,100.00	7,100.00	7,100.00	82.16
36 POMOĆI DANE U INOZ. I UNUTAR O	210,000.00	211,000.00	280,000.00	248,000.00	100.48
38 OSTALI RASHODI	16,700.00	18,000.00	10,000.00	10,000.00	107.78
3 RASHODI POSLOVANJA	6,298,172.97	6,042,100.00	4,557,100.00	4,645,100.00	95.93
Ukupno:101 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST	6,298,172.97	6,042,100.00	4,557,100.00	4,645,100.00	95.93
102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
41 RASHODI ZA NAB.NEPORIZ.DUG.IMO	50,000.00	33,000.00	22,000.00	22,000.00	66.00
42 RASHODI ZA NAB.PROIZV.DUG.IMOV	787,500.00	290,000.00	225,000.00	220,000.00	36.83
102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
45 RASHODI ZA DOD.ULAG. NA NEF.IM	815,000.00	542,000.00	480,000.00	506,000.00	66.50
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1,652,500.00	865,000.00	727,000.00	748,000.00	52.34
Ukupno:102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA	1,652,500.00	865,000.00	727,000.00	748,000.00	52.34
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>					
Sveukupno:	8,646,572.97	7,676,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	88.78

II. POSEBNI DIO

programska klasifikacija

NAZIV	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcija plana za 2026 (3)	Projekcija plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
	8,646,572.97	7,676,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	88.78
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
A1000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE					
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	333,700.00	432,100.00	441,500.00	473,000.00	129.49
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
A1000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE					
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
A1000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE					
100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJ. I OPREMANJE					
A1000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE					
32 MATRIJALNI RASHODI	356,100.00	331,950.00	340,000.00	350,000.00	93.22
3 RASHODI POSLOVANJA	689,800.00	764,050.00	781,500.00	823,000.00	110.76
Ukupno:A1000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	689,800.00	764,050.00	781,500.00	823,000.00	110.76
A1003 OPREMANJE ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE					
100 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST					
A1003 OPREMANJE ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE					
42 RASHODI ZA NAB.PROIZV.DUG.IMOV	6,100.00	5,500.00	6,900.00	6,900.00	90.16
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6,100.00	5,500.00	6,900.00	6,900.00	90.16
Ukupno:A1003 OPREMANJE ŽUPANIJSKE UPRAVE ZA CESTE	6,100.00	5,500.00	6,900.00	6,900.00	90.16
Ukupno:100 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST	695,900.00	769,550.00	788,400.00	829,900.00	110.58
101 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST					
A1003 REDOVNO ODRŽAVANJE					
32 MATRIJALNI RASHODI	3,717,700.00	3,400,000.00	3,200,000.00	3,100,000.00	91.45
3 RASHODI POSLOVANJA	3,717,700.00	3,400,000.00	3,200,000.00	3,100,000.00	91.45
Ukupno:A1003 REDOVNO ODRŽAVANJE	3,717,700.00	3,400,000.00	3,200,000.00	3,100,000.00	91.45
A1004 IZVANREDNO ODRŽAVANJE - OBNOVA KOLNIČKIH ZASTORA					
101 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST					
A1004 IZVANREDNO ODRŽAVANJE - OBNOVA KOLNIČKIH ZASTORA					
32 MATRIJALNI RASHODI	2,250,000.00	2,330,000.00	980,000.00	1,200,000.00	103.56
3 RASHODI POSLOVANJA	2,250,000.00	2,330,000.00	980,000.00	1,200,000.00	103.56
A1005 IZVANREDNO ODRŽAVANJE - KLIZIŠTA I OSTALO					
32 MATRIJALNI RASHODI	100,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80.00
3 RASHODI POSLOVANJA	100,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80.00
Ukupno:A1005 IZVANREDNO ODRŽAVANJE - KLIZIŠTA I OSTALO	100,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80.00
A1006 FINANCIJSKI RASHODI, DANE POMOĆI I OSTALI RASHODI					
34 FINANCIJSKI RASHODI	3,772.97	3,100.00	7,100.00	7,100.00	82.16
101 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST					

II. POSEBNI DIO

programska klasifikacija

NAZIV	PLAN 2024	PLAN 2025	Projekcija plana za	Projekcija plana za	INDEX
	(1)	(2)	2026 (3)	2027 (4)	(2/1*100)
A1006 FINANCIJSKI RASHODI, DANE POMOĆI I OSTALI RASHODI					
36 POMOĆI DANE U INOZ. I UNUTAR O	210,000.00	211,000.00	280,000.00	248,000.00	100.48
38 OSTALI RASHODI	16,700.00	18,000.00	10,000.00	10,000.00	107.78
3 RASHODI POSLOVANJA	230,472.97	232,100.00	297,100.00	265,100.00	100.71
Ukupno:A1006 FINANCIJSKI RASHODI, DANE POMOĆI I OSTALI RASHODI	230,472.97	232,100.00	297,100.00	265,100.00	100.71
Ukupno:101 PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CEST	6,298,172.97	6,042,100.00	4,557,100.00	4,645,100.00	95.93
102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
K2002 PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA					
102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
K2002 PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA					
41 RASHODI ZA NAB.NEPORIZ.DUG.IMO	50,000.00	33,000.00	22,000.00	22,000.00	66.00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	50,000.00	33,000.00	22,000.00	22,000.00	66.00
Ukupno:K2002 PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA	50,000.00	33,000.00	22,000.00	22,000.00	66.00
K2003 KAPITALNI PROJEKTI					
42 RASHODI ZA NAB.PROIZV.DUG.IMOV	700,000.00	242,000.00	160,000.00	160,000.00	34.57
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	700,000.00	242,000.00	160,000.00	160,000.00	34.57
Ukupno:K2003 KAPITALNI PROJEKTI	700,000.00	242,000.00	160,000.00	160,000.00	34.57
K2001 ULAGANJE U UREĐAJE I OPREMU ZA CESTE					
102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA					
K2001 ULAGANJE U UREĐAJE I OPREMU ZA CESTE					
42 RASHODI ZA NAB.PROIZV.DUG.IMOV	87,500.00	48,000.00	65,000.00	60,000.00	54.86
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	87,500.00	48,000.00	65,000.00	60,000.00	54.86
Ukupno:K2001 ULAGANJE U UREĐAJE I OPREMU ZA CESTE	87,500.00	48,000.00	65,000.00	60,000.00	54.86
K2000 MODERNIZACIJA ŽUP. I LOK. CESTA					
45 RASHODI ZA DOD.ULAG. NA NEF.IM	815,000.00	542,000.00	480,000.00	506,000.00	66.50
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	815,000.00	542,000.00	480,000.00	506,000.00	66.50
Ukupno:K2000 MODERNIZACIJA ŽUP. I LOK. CESTA	815,000.00	542,000.00	480,000.00	506,000.00	66.50
Ukupno:102 ULAGANJE U ŽUPANIJSKE I LOKALNE CESTE PO PROGRAMIMA	1,652,500.00	865,000.00	727,000.00	748,000.00	52.34
Sveukupno:	8,646,572.97	7,676,650.00	6,072,500.00	6,223,000.00	88.78



(uz točku 2. sa 18.sjednice Upravnog vijeća)

III - OBRAZLOŽENJE

Financijskog plana za 2025. g. i projekcija za 2026. i 2027.g.

Tablica 1. – obrazloženje Općeg dijela financijskog plana – prihodi

Konto 1	Naziv prihoda 2	IZVRSENJE 2023.g. (EUR) 3	PLAN ZA 2024.g. (EUR) 4	PLAN ZA 2025.g. (EUR) 5	projekcija 2026. g. (EUR) 6	projekcija 2027. g. (EUR) 7	Indeks (5/4*100) 8
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	7.499.249,31	1.315.000,00	1.610.000,00	1.350.000,00	1.400.000,00	122,4
64	Prihodi od imovine	4.172.729,82	4.228.150,00	4.605.650,00	4.707.500,00	4.808.000,00	109,0
65	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	9.452,33	8.000,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
68	Ostali prihodi	348,18	3.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
71	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	
	ukupno:	11.681.780,62	5.559.650,00	6.226.650,00	6.072.500,00	6.223.000,00	112,0

Konto 63

- Sredstva po **Pravilniku** o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste i/ili **Odluci** o rasporedu interventnih sredstava, sve donosi Ministar mora, prometa i infrastrukture (MMPI) prema čl. 91. ili 92. Zakona o cestama i/ili Rebalansu proračuna RH. Planira se 1.000.000,00 EUR.
- Sufinanciranje od strane JLS planira se u iznosu 610.000,00 EUR.

Konto 64

- Naknada za ceste pri registraciji vozila u iznosu od 4.350.000,00 EUR i druge naknade (služnosti, korištenje cestovnog zemljišta i dr.) u iznosu 255.650,00 EUR.

Konto 65

- Naknade od vlastite djelatnosti i druge zakonom određene naknade

Konto 68

- Prihodi regresiranja šteta od strane osiguravajućih kuća ili Izvoditelja redovnog održavanja u slučaju donošenja obvezujućih sudskih presuda.

Tablica 2. – obrazloženje Općeg dijela financijskog plana – rashodi

Konto 1	Naziv rashoda 2	IZVRŠENJE 2023.g. (EUR) 3	PLAN ZA 2024.g. (EUR) 4	PLAN ZA 2025.g. (EUR) 5	projekcija 2026. g. (EUR) 6	projekcija 2027. g. (EUR) 7	Indeks (5/4*100)
31	Rashodi za zaposlene	303.830,15	333.700,00	432.100,00	441.500,00	473.000,00	129,5
32	Materijalni rashodi	7.835.312,08	6.423.800,00	6.141.950,00	4.600.000,00	4.730.000,00	95,6
34	Financijski rashodi	1.771,58	3.772,97	3.100,00	7.100,00	7.100,00	82,2
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	200.874,81	210.000,00	211.000,00	280.000,00	248.000,00	100,5
38	Ostali rashodi	4.550,20	16.700,00	18.000,00	10.000,00	10.000,00	107,8
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	4.147,59	50.000,00	33.000,00	22.000,00	22.000,00	66,0
42	Rashodi za nabavu proizved. dugotrajne imovine	178.902,47	793.600,00	295.500,00	231.900,00	226.900,00	37,2
45	Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu	595.631,75	815.000,00	542.000,00	480.000,00	506.000,00	66,5
	ukupno:	9.125.020,63	8.646.572,97	7.676.650,00	6.072.500,00	6.223.000,00	88,8

Konto 31

- **Rashodi za zaposlene** planiraju se veći u odnosu na plan za 2024.g. zbog povratka zaposlenice sa porodiljnog dopusta, zapošljavanja nove osobe na radnom mjestu knjigovođe i administrativnog tajnika (paralelan rad određeni period dvije osobe) te godišnjih korekcija sukladno Pravilniku o radu i plaćama.

Konto 32

- **Materijalni rashodi** obuhvaćaju radove redovitog tekućeg i pojačanog održavanja cesta, kao glavni rashod. U odnosu na plan za 2024. g. planiraju se iznosu manjem za 4 % u odnosu na 2024. g. jer je trenutni financijski okvir u značajnom dijelu nepoznanica. Zadržane su pretpostavke iz ranije projekcije za 2025. godinu gdje je dio prihoda iz Fonda solidarnosti EU (FSEU) preraspodijeljen i na 2025.g. Planira se nešto značajnija pomoć MMPI u odnosu na nekoliko posljednjih godina (vidi pod prihodima konto 63).

Konto 34

- **Financijski rashodi** se planiraju sa većim iznosom za 17,8%. Zbog apsolutnog malog udjela nemaju značajniji utjecaj na plan i dodatno projekcije.

Konto 36

- **Pomoći unutar općeg proračuna** se odnose na plaćanje Gradu Koprivnici 5,2 % prihoda iz naknade za ceste kod registracije vozila i prihoda iz **Pravilnika** o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste (ako se ostvare) , sve prema Zakonu o cestama, a zbog preuzimanja 46,87 km javnih cesta od strane Grada Koprivnice čime su te javne ceste postale nerazvrstane u vlasništvu i na upravljanju JLS. Održavanje tih cesta se i dalje financira iz navedenih prihoda ŽUC KKŽ i planirani iznos je u direktnoj ovisnosti o navedenim prihodima.

Konto 38

- **Ostali rashodi** se uglavnom odnose na naknade šteta po događajima na javnim cestama kojima upravljamo, a po drugostupanjskim pravomoćnim presudama iz ranijih godina.

Konto 41

- **Rashodi za nabavu neproizvedene imovine** se uglavnom odnose na pripremanje tehničke dokumentacije (projektiranja), odnosno kao rezervacija iznosa za eventualna projektiranja ili potrebna učešća u zajedničkim projektiranjima sa JLS.

Konto 42

- **Rashodi za nabavu dugotrajne neproizvedene imovine** se odnose na ulaganja u cestovne objekte kao najveće stavke (raskrižja, propusti, mostovi i dr.), pojačano opremanje cesta prometnom signalizacijom na potencijalno opasnim mjestima te nabavu automobila. Planirani iznos je usklađen sa pretpostavljenim izvršenjem u 2024. g. te raspoloživim financijskim okvirom.

Konto 45

- **Rashodi za dodatna ulaganja u građevinskim objektima** su ulaganja u modernizacije cesta sa makadamskim kolnikom čime se povećava vrijednost cesta. U odnosu na plan za 2024. g. planira se manji iznos za 33,5 % i zadržava nešto slabiji ritam ulaganja u modernizacije cesta, zbog pretpostavljenog smanjenja prihoda ali opet, u sinergiji sa zainteresiranim, dovoljan za izvršenje budućeg plana radova.

Tablica 3. -Sažetak Računa prihoda i rashoda, računa financiranja te preneseni višak/manjak

**Županijska uprava za upravljanje županijskim
i lokalnim cestama Koprivničko-križevačke
županije**

Ulica Drage Grdenića 7, 48260 Križevci

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2025 GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026 I 2027**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

iznosi su u EUR-ima

	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcija plana za 2026 (3)	Projekcija plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
1. PRIHODI POSLOVANJA	5.552.150,00	6.226.650,00	6.072.500,00	6.223.000,00	
2. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. RASHODI POSLOVANJA	6.987.972,97	6.806.150,00	5.338.600,00	5.428.100,00	97,40
4. RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	1.658.600,00	870.500,00	733.900,00	794.900,00	52,48
5. OBVEZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6a. VIŠAK/MANJAK iz tekućeg razdoblja	-3.086.922,97	-1.450.000,00	0,00	0,00	46,97
6b. VIŠAK/MANJAK iz prethodnog razdoblja	4.186.922,97	1.450.000,00	0,00	0,00	34,63
6. VIŠAK/MANJAK	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

	PLAN 2024 (1)	PLAN 2025 (2)	Projekcije plana za 2026 (3)	Projekcije plana za 2027 (4)	INDEX (2/1*100)
7. ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. ZAJMOVI DANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. POVRAT ZAJMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obrazloženje poslovnog rezultata

Planira se uravnoteženje pretpostavljenog viška prihoda nad rashodima iz prethodnog razdoblja (2024.g., u tabl.3. pod 6b), u iznosu od 1.450.000,00 EUR, sa manjkom prihoda nad rashodima iz tekućeg razdoblja, odnosno 2025.g., u iznosu od 1.450.000,00 EUR (u tabl.3. pod 6a) . Ne planira se višak prihoda nad rashodima u projekcijama za 2026. i 2027.g.

Pretpostavke za ostvarenje planiranog iznosa viška prihoda nad rashodima iz prethodnog razdoblja (2024.g.) su visina rashoda u predstojećoj zimskoj službi 2024./2025.g., izvršenje planiranih radova do kraja 2024.g. te raspoređeni iznos prihoda od Ministarstva Mora prometa i infrastrukture u prosincu 2024.g., koji je planiran 700.000 EUR u 2024.g..

Zaključak

Model dodatnog financiranja ŽUC-eva u RH, koji imaju ispodprosječne prihode iz naknade za ceste kao izvornog prihoda, je nesiguran okvir za točnije financijsko planiranje, posljedično i planiranje radova za 2025. godinu i izgledno je da će 1. rebalans ovog plana, kao i ranijih godina, uslijediti početkom 2025. g., u kojem će se sa poznatim financijskim okvirom prema Izvršenju za 2024.g. moći planirati konkretni projekti te donijeti početni Plan radova i Plan nabave za 2025. godinu.

Projekcije za 2026. i 2027. g. optimistično prate prosječne višegodišnje trendove, izuzevši 2023. specifičnu godinu.

Kao ustanova, nismo u sustavu PDV i time smo obveznik plaćanja PDV na sve radove i usluge, a istovremeno smo upravljači imovinom u vlasništvu RH. Po planiranim rashodima ćemo i 2024. g. uplatiti preko 1,5 mil. EUR PDV-a bez mogućnosti povrata dijela PDV zbog ulaganja u održavanje i građenje državne imovine. Svi ostali upravljači javnim cestama (HC, HAC i koncesionari) su trgovačka društva (d.o.o. ili d.d.) u sustavu PDV i imaju takve mogućnosti. Postojeći zakonski model financiranja ŽUC-eva generira ogromne razlike u prihodima/km ceste između pojedinih ŽUC-eva, svrstava nas u prihodovno ispodprosječne i time je za nas veoma nepovoljan. Nadamo se da će se zakonski i podzakonski akti, kojima je reguliran taj nepravedan model, a po kojem se naknada za ceste, naš osnovni prihod, nije mijenjala na više od 2003.g., konačno u 2025. g. promijeniti i tako nama, sa kontinuiranim zaostajanjem u održavanju i građenju iza mnogih ŽUC u trajanju od 20 godina, omogućiti izdašnije financijsko planiranje, time i planiranje radova.

Zahvaljujući svim JLS i njihovim sufinanciranjem pojedinih radova, djelomično nadomještamo anomalije u zakonskom modelu financiranja ŽUC i tako uspijevamo ostvariti dodatne prihode.

Križevci, studeni 2024. godine

Ravnatelj:

Guzalić Dragutin, struč.spec.ing.aedif.



Na temelju članka 39. stavka 5. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) i članka 2. stavka 2. Odluke o osnivanju Županijske uprave za upravljanje županijskim i lokalnim cestama Koprivničko-križevačke županije („Službeni glasnik Koprivničko-križevačke županije“, broj 1/97, 2/99, 10/05, 12/05-pročišćeni tekst, 7/06 12/09, 15/17) Županijska skupština Koprivničko-križevačke županije na 21. sjednici održanoj 25. studenoga 2024. donijela je

ZAKLJUČAK

o davanju suglasnosti na Financijski plan
Županijske uprave za upravljanje županijskim i lokalnim cestama
Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu i projekcija 2026. i 2027. godinu

I.

Županijska skupština Koprivničko-križevačke županije daje suglasnost na Financijski plan Županijske uprave za upravljanje županijskim i lokalnim cestama Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu i projekcija 2026. i 2027. godinu koje je Upravno vijeće Županijske uprave za ceste Križevci donijelo na sjednici održanoj 15. studenog 2024. godine.

Financijski plan iz stavka 1. ove točke sastavni su dio ovog Zaključka i nalaze se u prilogu.

II.

Ovaj Zaključak objavit će se u „Službenom glasniku Koprivničko-križevačke županije“.

**ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE**

KLASA: 400-01/24-01/8
URBROJ: 2137-03/06-24-8
Koprivnica, 25. studenoga 2024.

PREDSJEDNIK
Damir Felak