

Naziv obveznika: Županijska Uprava za ceste Zagrebačke županije
Sjedište obveznika: Zagreb
Adresa obveznika: Remetinečka cesta 3
Broj RKP-a: 37611
Matični broj: 1312537
OIB: 16361613293
Razina: 42
Šifra djelatnosti: 7112
Razdejel: nema

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – obrazac-PR-RAS :

PRIHODI POSLOVANJA

Bilješka br.1 (AOP 001) – Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja iznose 82.966.921,71 kunu. Povećanje u odnosu na prihode ostvarene u 2016. godini iznosi 4%, a prihodi poslovanja u 2016. godini iznosili su 79.830.284,36 kuna.

Prihode poslovanja čine:

- a) (AOP 045)-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 4.154.987,00 kuna, a odnose se na sufinanciranje radova izvanrednog održavanja i/ili projektne dokumentacije od Općina, sufinanciranje Zagrebačke županije za horizontalnu signalizaciju i prijenos sredstava od Ministarstva mora, prometa i infrastrukture na temelju Odluke ministra za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta. U odnosu na 2016. godinu kada su pomoći iz proračuna iznosile 2.791.598,72 kune odnosno povećane su za 48%. Povećanje se odnosi na sredstva po posebnoj Odluci ministra u iznosu od 3.658.108,00 kuna, pomoći od županije iznose 350.000,00 kun, pomoći od općine Pušća iznose 146.879,00 kuna i to za sanaciju klizišta po ugovoru o sufinanciranju radova iz 2016. godine
U 2017. godini nije bilo prihoda na temelju Pravilnika o rasporedu sredstava za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta iz izvora sredstava Hrvatskih cesta d.o.o. za 2017. godinu.
- b) (AOP 074)-prihodi od imovine iznose 78.726.202,97 kuna. U odnosu na 2016. godinu povećani su za 2,2% kada su prihodi iznosili 77.027.976,33 kune.

Prihode od imovine čini iznos od 7.806,71 kunu prihoda od kamata na depozite po viđenju (AOP 077) i iznos od 78.718.396,26 kuna prihoda od nefinancijske imovine (AOP 087). Prihod nefinancijske imovine čini prihod od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila u iznosu 77.735.284,96 kuna i prihod od naknade za korištenje cestovnog zemljišta u iznosu od 983.111,30 kuna.

- c) (AOP 105)-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iznose 62.691,74 kune, a odnose se na iznos od 5.100,00 kuna prihoda po Rješenjima o prijekopu ceste (AOP 110) i na iznos od 57.591,74 kune prihoda po dobivenim sudskim sporovima iz prijašnjih razdoblja (AOP 116). U odnosu na 2016. godinu povećani su nekoliko stotina puta. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi u 2016. godini iznosili su 3.599,84 kune.
- d) (AOP 136)-kazne, upravne mjere i ostali prihodi iznose 23.040,00 kuna. Ostale prihode čini uplata doznake od firme Meridian 16 Business Park d.o.o. za troškove otkupa zemlje u Vukovinskom polju u svrhu izgradnje buduće županijske ceste u iznosu 22.875,00 kuna i iznos od 165,00 kuna za refundaciju po ovjeri računa kod javnog bilježnika. U odnosu na 2016. godinu ostali prihodi povećani su za 324%. U 2016. godini ostali prihodi iznosili su 7.109,47 kuna.

RASHODI POSLOVANJA

Bilješka br. 1 (AOP 148) – Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja u 2017. godini iznose 74.308.321,03 kune. U odnosu na 2016. godinu povećani su za 15%. U 2016. godini rashodi poslovanja iznosili su 64.620.235,22 kune.

Rashode poslovanja čine:

- a) (AOP 149)-rashodi za zaposlene iznose 3.058.686,18 kuna i to za plaće trinaest (13) djelatnika, poreze, doprinose te druga materijalna prava. Rashodi za zaposlene promijenili tj. neznatno su se povećali u odnosu na 2016. godinu za 1,3% iz razloga promjene načina oporezivanja dohotka. U 2016. godini rashodi za zaposlene iznosili su 3.020.232,02 kune.

- b) (AOP 160)-materijalni rashodi iznose 52.777.349,85 kuna.

Materijalni rashodi sastoje se od:

1. naknada troškova zaposlenima (AOP 161) u iznosu 146.892,84 kune,
2. rashoda za materijal i energiju (AOP 166) u iznosu 314.698,13 kuna,
3. rashoda za usluge (AOP 174) u iznosu 51.038.413,07 kuna.
4. ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) u iznosu 1.277.345,81 kunu.

Točka 4. odnosno - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja sastoje se od:

- 4.1. naknada za rad predstavničkog tijela (AOP 186) u iznosu 101.355,02 kune,
- 4.2. premija osiguranja automobila (AOP 187) u iznosu 23.747,56 kuna,
- 4.3. troška reprezentacije (AOP 188) u iznosu 51.353,80 kuna,

4.4. članarine u HKIG i u Udruzi ŽUC-eva (AOP 189) u iznosu 31.435,00 kuna,
4.5. pristojbe za slivna vodna područja, sudove, bilježnike i povrate naknada za korištenje cestovnog zemljišta po nalogu revizije (AOP190) u iznosu 1.037.592,76 kuna,

4.6. ostalih nespomenutih rashodi poslovanja u iznosu 31.861,67 kuna (AOP 192).

Iznos AOP-a 192 čine naknada HRT-u, porez na cestovna motorna vozila i drugo.

Iznos AOP-a 190 čine sudske pristojbe u iznosu 16.869,54 kune, javnobilježničke pristojbe u iznosu 157,50 kuna, naknada Hrvatskim vodama u iznosu 1.020.565,72 kune od čega su naknada za povrate po nalogu revizije u iznosu 344.495,00 kuna.

Točku 3. odnosno - Rashode za usluge čine:

3.1 usluge telefona, pošte i prijevoza (AOP 175) u iznosu 133.808,03 kune,

3.2 usluge tekućeg i investicijskog održavanja (AOP 176) u iznosu 49.106.555,67 kuna.

Redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta, mostova drugih građevinskih i prometnih objekata za 2017. godinu iznosi 38.113.005,82 kune. U navedeni iznos uključen je i trošak soli za 2017. godinu u iznosu 1.890.591,29 kuna tako da troškovi samog redovitog održavanja iznose 36.222.414,53 kune.

Usluge izvanrednog održavanja županijskih i lokalnih cesta iznose 9.186.087,40 kuna.

Usluge na sanacijama klizišta iznose 1.486.902,96 kuna.

Usluge održavanja opreme iznose 10.151,59 kuna i to za održavanje klima uređaja, kaffee aparata i slično.

Usluge održavanja prijevoznih sredstava iznose 99.095,40 kuna.

Ostale usluge tekućeg održavanja iznose 211.312,50 kuna i to za ispitivanje kvalitete asfalta.

3.3. usluge promidžbe i informiranja (AOP 177) u iznosu 33.450,00 kuna,

3.4. komunalne usluge (AOP 178) u iznosu 31.767,67 kuna,

3.5. najamnine odnosno licencne naknade za razdoblje od godine dana (AOP 179) u iznosu 4.948,15 kuna,

3.6. usluge zdravstvenog pregleda djelatnika (AOP 180) u iznosu 25.885,00 kuna,

3.7. usluge odvjetnika, geodeta, revizije projekata, vještačenja i ostale intelektualne usluge (AOP 181) u iznosu 327.124,41 kunu,

3.8. usluge ažuriranja računalnih programa (AOP 182) u iznosu 66.712,50 kuna,

3.9. ostale usluge (AOP 183) u iznosu 1.308.161,64 kune.

Ostale usluge odnose se na troškove naknada stanicama za tehnički pregled za usluge pri registriranju vozila u iznosu 1.288.346,27 kuna, tiskarske usluge iznose 999,38 kuna, usluge pri registraciji prijevoznih sredstava iznose 10.637,99 kuna i usluge parkiranja iznose 8.178,00 kuna.

c) (AOP 193)-financijski rashodi iznose 983.273,23 kune i to za usluge banaka, usluge platnog prometa i zatezne kamate. U 2017. godini plaćeno je četiri (4) rate kamata na iskorišteni iznos kredita. Kamata iznosi 971.182,86 kuna (AOP 202) na iznos kredita od 50.000.000,00 kuna.

d) (AOP 221)-pomoći unutar općeg proračuna iznose 16.894.773,45 kuna, a odnose se na sredstva za održavanje cesta na području „velikih gradova“. Sredstva se u mjesečnim iznosima doznaju gradu Samoboru i Velikoj Gorici sukladno članku 93. stavak 1. Zakona o cestama (N.N. 84/11).

- e) (AOP 257)-ostali rashodi iznose 594.238,32 kune, a odnose se na naknade šteta po sudskim presudama za nezgode na županijskim i lokalnim cestama na području Zagrebačke županije iz ranijih razdoblja.

Ukupni rashodi poslovanja (AOP 281) iznose 74.308.321,03 kune, a ukupni prihodi poslovanja (AOP 001) iznose 82.966.921,71 kunu tako da višak prihoda poslovanja u tekućoj 2017. godini (AOP 282) iznosi 8.658.600,68 kuna.

Obračunati nenaplaćeni prihodi poslovanja u 2017. godini (AOP 286) iznose 934.557,25 kuna, a odnose se na nenaplaćene naknade po Ugovorima o pravu služnosti i korištenju cestovnog zemljišta u iznosu 126.309,34 kune, potraživanje za sufinanciranja radova izvanrednog održavanja od općine Luka iz 2011. godine u iznosu 130.804,74 kune i na potraživanje od stanica za tehnički pregled sukladno Ugovorima (razlika od 6 dana) u iznosu od 677.443,18 kuna.

Bilješka br .2 (AOP 341) – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2017. godini iznose 49.927.649,88 kuna od čega je:

- a) (AOP 342)-neproizvedena dugotrajna imovina iznosi 231.700,00 kuna, a odnosi se na materijalnu imovinu-zemljište (AOP 344) u iznosu 22.875,00 kuna za troškove vještačenja za otkup zemlje u Vukovinskom polju te na nematerijalnu imovinu (AOP 353) u iznosu 208.825,00 kuna. Nematerijalna imovina obuhvaća troškove izrade glavnih projekata za sanaciju klizišta, mostove, ceste i druge građevinske i prometne objekte.

- b) (AOP 354)-rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 2.302.014,38 kuna.

Za građevinske objekte (AOP 355) utrošeno je 2.064.207,04 kune i to za cestu Novi Dvori – Jablanaovec na području grada Zaprešića u iznosu 1.502.493,00 kuna, za most u Augušanovcu 89.127,75 kuna, most u Donjoj Bistri 472.586,29 kuna,.

Za postrojenja i opremu (AOP 360) utrošeno je 45.667,80 kuna i to za računala i računalnu opremu 33.358,05 kuna, te za zamjenu klima uređaja u sobi za server 12.309,75 kuna aparat za kavu.

Za osobne automobile (AOP 369) utrošeno je 185.457,04 kuna i to za otkup ostatka vrijednosti šest (6) osobnih automobile od leasing kuće Hypo-Alpe-Adria Leasing d.o.o. Razlika do pune vrijednosti ostatka vrijednosti "prebijena" je s novčanim depozitom koji je izdvojen 2011. godine u iznosu 64.490,89 kuna tako da je ukupna otkupna vrijednost Opel Insignie 61.463,93 kune, a otkupna vrijednost jednog od pet Opek Astra Injoy 37.696,80 kuna.

Za računalne programe (AOP 382) utrošeno je 6.682,50 kuna i to za nadogradnju LC SPI aplikacije s modulom PAG Popis arhivskog gradiva te SPP Sustav praćenja pismohrane sa KPP Knjiga primljene pošte.

- c) (AOP 393)-rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iznose 47.393.935,50 kuna i to za radove asfaltiranja na županijskim i lokalnim cestama iz sredstava kredita za grupu B radova.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) u tekućoj godini iznosi 49.927.649,88 kuna.

Ukupni manjak prihoda u tekućoj godini (AOP 406) iznosi 41.269.049,20 kuna jer su ukupni prihodi 82.966.921,71 kunu, a rashodi poslovanja 74.308.321,03 kune i rashodi za nefinancijsku imovinu 49.927.649,88 kuna odnosno sveukupno 124.235.970,91 kunu.

Bilješka br .3 (AOP 410) – Primici od financijske imovine i zaduživanja

Primici od financijske imovine i zaduživanja (AOP 474) iznose 30.113.125,00 kuna, a odnose se drugu i treću ratu kredita.

Županijska Uprava za ceste Zagrebačke županije je u 2016. godini podigla kod Zagrebačke banke d.d. dugoročni kredit u kunama uz kamatnu stopu 2,6 % fiksno i rok otplate sedam (7) godina.

U 2016. godini korišten je iznos kredita od 19.886.875,00 kuna za radove asfaltiranja županijskih i lokalnih cesta na području Zgarebačke županije, a ostatak kredita u iznosu 30.113,125,00 kuna korišten je u 2017. godini.

Višak primitaka od financijske imovina (AOP 625) iznosi 30.113.125,00 kuna.

Višak primitaka od financijske imovine prenesen iz 2016. godine (AOP 627) iznosi 19.821.724,84 kune.

Ukupni prihodi i primici (AOP 629) iznose 113.565.351,40 kuna, a ukupni rashodi i izdaci (AOP 630) za 2017. godinu iznose 124.235.970,91 kuna .

Slijedom navedenoga manjak prihoda i primitaka (AOP 632) za 2017. godinu iznosi 11.155.924,20 kuna odnosno AOP 629 manje AOP 630.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (AOP 635) u iznosu 10.131.335,20 kuna nastao je zbrajanjem računa viška prihoda poslovanja (AOP 282) u iznosu 8.658.600,68 kuna plus račun viška prihoda poslovanja prenesen iz 2016. godine (AOP 407) u iznosu 1.465.534,56 kuna plus račun viška primitaka od financijske imovine (AOP 625) u iznosu 30.113.125,00 kuna plus račun viška primitaka od financijske imovine prenesen iz 2016. godine (AOP 627) u iznosu 19.821.724,84 kune i oduzimanjem manjka prihoda od nefinancijake imovine (AOP 399) u iznosu 49.927.649,88 kuna odnosno (AOP 407 + AOP 282 + AOP 627 + AOP 625 – AOP 399).

Stanje novca u banci i blagajni na početku izvještajnog razdoblja (AOP 638) odnosno 01.01.2017. godine iznosilo je 46.553.592,03 kune, a stanje novca u banci i blagajni na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 641) odnosno 31.12.2017. iznosi 17.814.082,57 kuna.

Bilješke uz Bilancu – obrazac-BIL:

Bilješka br.1 (AOP 001) – Imovina

Ukupna imovina (AOP 001) Županijske uprave za ceste Zagrebačke županije na dan 31.12.2017. godine iznosi 4.516.622.777,81 kunu, a čine ju nefinancijska imovina (AOP 002) u iznosu 4.497.870.514,44 kune i financijaka imovina (AOP 063) u iznosu 18.752.263,37 kuna. Imovina je za 7,2% smanjena u odnosu na 2016. godinu kada je ukupna imovina iznosila 4.864.858.553,36 kuna. Do smanjenja je došlo iz razloga jer je povećanje nabavne vrijednosti odnosno nabava nove imovine znatno manja nego ispravak vrijednosti.

Nefinancijsku imovinu (AOP 002) čine:

- a) (AOP 003)-neproizvedena dugotrajna imovina u iznosu 9.355.253,54 kune, a koju čine prirodna bogatstva odnosno kupnja i otkupi zemljišta. U 2017. godini povećana je za 22.875,00 kuna odnosno sa 9.332.378,54 kune na 9.355.253,54 kune.
- b) (AOP 007)-proizvedena dugotrajna imovina u iznosu 4.460.743.499,90 kuna. Imovina se sastoji od:
 1. građevinski objekti tj. ceste županijske i lokalne mostovi, ostali prometni i građevinski objekti (AOP 008) u iznosu 4.460.443.398,13 kuna nakon ispravka vrijednosti. Ispravak vrijednosti iznosi 4.824.998.895,88 kuna. Građevinske objekte čine županijske i lokalne cete, mostovi, uredski prostor te ostali građevinski objekti.
 2. postrojenja i oprema (AOP 014) u iznosu 83.865,28 kuna nakon ispravka vrijednosti. Ispravak vrijednosti iznosi 894.726,26 kuna. Opremu čine računala i računalna oprema, uredski namještaj i oprema, telefonske centrale s pripadajućim instalacijama, oprema za grijanje i hlađenje, mjerni i kontrolni uređaji-brojači prometa, kontejneri za arhivsku građu.
 3. prijevozna sredstva (AOP 024) u iznosu 208.289,94 kune nakon ispravka vrijednosti. Ispravak vrijednosti iznosi 355.605,06 kuna. Tijekom 2017. godine izvršen je otkup ostatka vrijednosti šest (6) osobnih automobila od leasing kuće Hypo-Alpe-Adria Leasing d.o.o. u iznosu 185.457,04 kuna. Razlika do pune vrijednosti ostatka vrijednosti "prebijena" je s novčanim depozitom koji je izdvojen 2011. godine u iznosu 64.490,89 kuna tako da je ukupna otkupna vrijednost Opel Insignie 61.463,93 kune, a otkupna vrijednost jednog od pet Opek Astra Injoy 37.696,80 kuna.
 4. nematerijalna proizvedena imovina (AOP 040) u iznosu 7.946,55 kuna kuna nakon ispravka vrijednosti. Nematerijalnu proizvedenu imovinu čine računalni program za Uredsko poslovanje. Ispravak vrijednosti iznosi 3.335.160,98 kuna.
- c) (AOP 051)-dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi u iznosu 27.771.761,00 kuna. Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi sastoji se od:
 1. prometnih, građevinskih i drugih projektata iz ranijih razdoblja od 2004. godine do 2011. godine u iznosu 1.303.500,00 kuna,

2. cesta u pripremi u iznosu 16.687.607,09 kuna. U 2017. godini povećanje je za cestu Novi Dvori–Jablanovec na području grada Zaprešića u iznosu 1.502.493,00 kune.
3. mostova u pripremi u iznosu 1.636.594,16 kuna. U 2017. godini povećanje iznosi 89.127,75 kuna i to za radove na mostu u Augušanovcu.
4. projektna dokumentacija, ostali prometni, građevinski i drugi objekti u pripremi u iznosu 8.144.059,75 kuna. U 2017. godini povećana je za 208.825,00 kuna i to za četiri glavna projekta sanacije ceste: ŽC 3034, ŽC 2211, LC 31206 i ŽC 3016.

Bilješka br. 2 - (AOP 063) – Financijska imovina

Financijska imovina (AOP-u 063) na dan 31.12.2017. godine iznosi 18.752.263,37 kuna, a sastoji se od:

- a) (AOP 064)-novac u banci i blagajni na dan 31.12.2017. godine iznosi 17.814.082,57 kuna i to novac u Privrednoj banci d.d. i kod HNB-a (AOP 067) u iznosu 16.908.819,16 kuna, izdvojena novčana sredstva (AOP 070) u iznosu 902.839,38 kune i novac u blagajni (AOP 071) u iznosu 2.424,03 kune. Izdvojena novčana sredstva kod Privredne banke d.d. Zagreb po ugovoru o novčanom depozitu broj 8310625177, 8310389482, 8310575595, 8310389482, 8310575595 i 8310625177 deponirana su za potrebe izvlaštenja nekretnina u postupku kod Ureda državne uprave u Zagrebačkoj županiji, ispostava Velika Gorica za k.o. Kurilovec i k.o. Vukovina sukladno čl. 20, stavak 1, točka 6. Zakona o izvlaštenju za gradnju buduće županijske ceste.
- b) (AOP 073)–depoziti, jamčevni polozi i potraživanja za više plaćene doprinose i poreze za zaposlene iznose 3.623,55 kuna i potraživanje od HZZO-a i Porezne uprave za više plaćene doprinose i poreze (AOP 079) u iznosu 1.867,05 kuna i potraživanje od HZZO-a za bolovanja koja se refundiraju i ostala potraživanja za više plaćene račune dobavljačima u 2017. godini (AOP 080) u iznosu 1.756,50 kuna.
- c) (AOP 140)-potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2017. godine iznose 934.557,25 kuna. Potraživanje se odnose na potraživanje od općine Luka u iznosu 130.804,74 kuna. Potraživanja su nastala temeljem ugovora o sufinanciranju iz 2012. godine. Potraživanja po Ugovorima o korištenju cestovnog zemljišta iznose 126.309,34 kuna i na potraživanje od stanica za tehnički pregled sukladno Ugovorima (razlika od 6 dana) u iznosu od 677.443,18 kuna.

Bilješka br. 3 - (AOP 162) – Obveze i vlastiti izvori

Obveze (AOP 163) na 31.12.2017. godine iznose 57.686.370,92 kune. Iskazane obveze odnose se na:

1. obveze za rashode poslovanja (AOP 164) u iznosu 4.593.399,23 kune
2. obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 175) u iznosu 3.092.971,69 kuna
3. obveze za kredite i zajmove (AOP 192) u iznosu 50.000.000,00 kuna

Vlastiti izvori (AOP 223) na 31.12.2017. godine iznose 4.458.936.406,89 kuna. Vlastiti izvori jednako su: vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (AOP 225) u iznosu 4.497.870.514,44 kune plus višak prihoda (AOP 232) u iznosu 55.903.998,08 kuna minus manjak prihoda (AOP 233) u iznosu 45.772.662,88 kuna plus obračunani prihodi poslovanja (AOP 240) u iznosu 934.557,25 kuna.

Izvanbilančni zapisi (AOP 245) na dan 31.12.2017. godine iznose 67.153.128,41 kunu. Izvanbilančne zapise čine bankovne garancije u iznosu 3.111.343,94 kune, primljene i izdane zadužnice u iznosu 54.864.355,68 kuna, poslovna zgrada Remetinečka 3 u iznosu 2.784.797,54 kune i vrijednost sudskih sporova u tijeku u iznosu 6.392.631,25 kuna.

Višak prihoda (AOP 232) iznosi 55.903.998,08 kuna. Višak prihoda nastao je utvrđivanjem rezultata poslovanja sukladno članku 81. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14,115/15, 87/16) i korekcijom rezultata sukladno članku 82. Pravilnika

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – obrazac-RAS-FUNKCIJSKI

Rashodi poslovanja u Županijskoj upravi za ceste Zagrebačke županije u razredu 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u razredu 4 iznose 124.235.970,91 kunu za 217. godinu. U odnosu na 2016. godinu kada su ukupni rashodi i izdaci iznosili 82.430.683,88 kun, u 2017. godini je došlo do povećanja za 50,7% iz razloga jer se tijekom 2017. godine iz sredstava kredita izvelo radova redovitog održavanja za grupu B radova u iznosu od 49.927.649,88 kuna. Da se nisu trošila sredstva kredita povećanje u odnosu na 2016. godinu ne bi bilo tako značajno.

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su razvrstani u su u 01 – Opće javne usluge odnosno 016 - Opće javne usluge nisu drugdje svrstane.

Temeljem članka 7. Statuta Županijske uprave za ceste Zagrebačke županije ("Glasnik Zagrebačke županije" broj 6/06,28/09,19/12,15/14) poslovi uprave su obavljanje djelatnosti upravljanja, građenja, rekonstrukcije i održavanja županijskih i lokalnih cesta koje su Zakonom propisane za javne ceste.

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza: - obrazac P-VRIO

Tijekom 2017. godine došlo je do promjena u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 001) u iznosu od 351.625,30 kuna i to za:

- a) otpis potraživanja (AOP 016) u iznosu 80.500,30 kuna. Otpis potraživanja za prihode poslovanja izvršen je po nalogu revizije, a na temeljem kojeg je ravnatelj donio Odluku o otpisu potraživanja po Ugovorima o korištenju cestovnog zemljišta (promjena Pravilnika)
- b) otpis dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi (AOP 008) u iznosu 271.125,00 kuna. Smanjenje imovine odnosi se na isknjiženje projektne dokumentacije za sanaciju četiri (4) klizišta čiji su radovi izvedeni tijekom 2017. godine, a sukladno Planu građenje i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2017. godinu. Isknjižena projektna dokumentacija izrađena je tijekom 2015. i 2016. Godine.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama - obrazac-OBVEZE:

Bilješka br. 1 - (AOP 001) – Stanje obveza 1. siječnja

Stanje obveza na dan 01.01.2017. godine odnosno na početku izvještajnog razdoblja (AOP 001) iznosilo je 45.157.307,03 kune.

Međusobne obveze proračunskih korisnika ne postoje u izvještajnom razdoblju.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (AOP 002) iznosi 171.401.000,57 kuna.

Povećanje obveza za rashode poslovanja (AOP 004) iznosi 91.360.225,69 kuna.

Povećanje obveza za zaposlene (AOP 005) iznosi 3.038.908,49 kuna.

Povećanje obveze za materijalne rashode (AOP 006) iznosi 52.324.606,29 kuna,

Povećanje obveze za financijske rashode (AOP 007) iznosi 983.273,23 kune.

Povećanje obveze prema "velikim gradovima" iskazano je u ostalim tekućim obvezama (AOP 011) koje su povećane za 34.419.199,36 kuna, a od kojih su obveze "gradova" 29.889.902,27 kune.

Povećanje obveze za naknade šteta (AOP 010) iznosi 594.238,32 kune, a sadrži još i obveze za naknade stanicama za tehnički pregled i druge nespomenute obveze.

Povećanje obveza za nabavu nefinancijske imovine (AOP 013) iznosi 30.113.125,00 kuna.

Bilješka br. 2 - (AOP 037) – Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju (AOP 019) iznose 158.871.936,68 kuna.

Stanje obveza na dan 31.12.2017. godine odnosno na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznose 57.686.370,92 kune.

Dospjele obveze (AOP 037) na dan 31.12.2017. godine iznose 907,20 kuna. Obveze se odnose na račun automehaničarske radionice CM Commerce d.o.o. od 22.11.2017. sa rokom dospjeća 07.12.2017.. Račun se "izgubio" na putu do službe računovodstva i zaprimljen je dana 08.01.2018. godine. Prekoračenje za navedeni račun do 31.12.2017. godine iznosi 24 dana. Račun je plaćen 10.01.2018.

Bilješka br. 3 - (AOP 090) – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Stanje nedospjelih obveza na dan 31.12.2017. godine (AOP 090) iznosi 57.685.463,72 kune.

Nedospjele obveze su obveze za rate kredita odnosno obveze za financijsku imovinu (AOP 094) u iznosu 50.000.000,00 kuna. Prva rata nakon isteka roka počeka dospijeva 31.03.2018. godine.

Nedospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 093) iznose 3.092.971,69 kuna, a odnose se na 10. privremenu situaciju izvoditelja Swietelsky d.o.o. za radove redovitog održavanja grupa B, a koji se financiraju sredstvima iz kredita. Račun je plaćen 11.01.2018. godine.

Nedospjele obveze za rashode poslovanja (AOP 092) iznose 4.592.492,03 kune.

Klasa: 400-01/18-01/1

Ur.broj: 238/1-15-4/1-18-2

Zagreb, 12.02.2018.

Prilog.

1. Tablice uz obvezne Bilješke

Sastavila:

Željka Rukavina, dipl.oec.

Ravnatelj:

Zdenko Majzec, dipl.ing.građ.