

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

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE  
OD 01.01.2020. DO 30.06.2020. GODINE**

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 46.250.657,14 kuna. Smanjenje u odnosu na prihode ostvarene u 2019. godini iznosi 3,8%.

Prihode poslovanja čine:

- a) (AOP 074)-prihodi od imovine iznose 46.136.150,63 kune. U odnosu na isto razdoblje 2019. godine povećani su za 0,2%, kada su prihodi od imovine iznosili 46.051.870,18 kuna.

Prihode od imovine čini (AOP 075)-prihod od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 105,63 kune, (AOP 083)-prihod od nefinancijske imovine u iznosu od 46.136.045,00 kuna .

Prihod nefinancijske imovine čini prihod od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila u iznosu 43.156.445,23 kune i prihod od naknade za korištenje cestovnog zemljišta u iznosu od 2.979.599,77 kuna.

- b) (AOP 105)-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iznose 28.718,35 kuna, a odnose se na iznos od 1.500,00 kuna prihoda po Rješenjima o prijekopu ceste (AOP 106) i na iznos od 27.218,35 kuna prihoda po dobivenim sudskim sporovima iz prijašnjih razdoblja (AOP 111). Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi u odnosu na 2019. godinu smanjeni su za 19,4%.

U istom razdoblju 2019. godine ovi prihodi iznosili su 35.626,84 kune.

- c) (AOP 136)-kazne, upravne mjere i ostali prihodi iznose 85.788,16 kuna. Ostale prihode čini uplata od grada Zaprešića za refundaciju tropškova vještaka za cestu Novi Dvori – Jablanovec. U odnosu na 2019. godinu ostali značajno su povećani. U istom razdoblju 2019. godine ostali prihodi iznosili su 8.654,00 kune.

## RASHODI POSLOVANJA

### Bilješka br. 2 ( AOP 148 ) – Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja iznose 34.545.619,01 kunu. U odnosu na isto razdoblje 2019. godine povećani su za 9,5%. U 2019. godini rashodi poslovanja iznosili su 31.555.068,86 kuna. Povećanje je nastalo iz razloga obavljanja svi poslovnih procesa u istom intenzitetu kako je i planirano bez obzira na izbivanje "korona" krize.

Rashode poslovanja čine:

- a) (AOP 149)-rashodi za zaposlene iznose 1.710.446,76 kuna i to za plaće trinaest (13) djelatnika, poreze, doprinose te druga materijalna prava. Rashodi za zaposlene promijenili su se odnosno povećani su u odnosu na 2019. godinu za 4,3 iz razloga primjene porezne reforma i pomjene koeficijentata složenosti poslova. U 2019. godini rashodi za zaposlene iznosili su 1.639.146,36 kuna.

- b) (AOP 160)-materijalni rashodi iznose 22359.839,46 kuna.

Materijalni rashodi sastoje se od:

1. naknada troškova zaposlenima (AOP 161) u iznosu 46.651,16 kuna,
2. rashoda za materijal i energiju (AOP 166) u iznosu 218.718,59 kuna,
3. rashoda za usluge (AOP 174) u iznosu 21.639.543,70 kuna i
4. ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) u iznosu 484.926,01 kunu

Rashode za usluge (AOP 174) čine:

- 3.1 usluge telefona, pošte i prijevoza (AOP 175) u iznosu 56.769,09 kuna,
- 3.2 usluge tekućeg i investicijskog održavanja (AOP 176) u iznosu 20.379.241,31 kunu od čega se na usluge redovitog održavanja cesta odnosi iznos od 20.342.867,42 kune i usluge održavanja prijevoznih sredstava u iznosu 36.373,89 kuna,
- 3.3. usluge promidžbe i informiranja (AOP177) u iznosu 1.875,00 kuna,
- 3.4. komunalne usluge (AOP 178) u iznosu 18.637,53 kune,
- 3.5. najamnine i zakupnine (AOP 179) u iznosu 22.267,95 kuna,
- 3.6. usluge zdravstvenog pregleda djelatnika (AOP 180) u iznosu 23.270,00 kuna,
- 3.7. usluge odvjetnika, geodeta, revizije projekata, vještačenja i ostale intelektualne usluge (AOP 181) u iznosu 320.039,54 kune,
- 3.8. usluge ažuriranja računalnih programa (AOP 182) u iznosu 63.106,25 kuna,
- 3.9. ostale usluge (AOP 183) u iznosu 754.117,03 kune.

Ostale usluge odnose se na troškove naknada stanicama za tehnički pregled za usluge pri registriranju vozila u iznosu 739.278,76 kuna, tiskarske usluge iznose 811,88 kuna, usluge parkiranja iznose 4.091,25 kuna i usluge pri registraciji ŽUC-evih automobila u iznosu 9.935,14 kuna.

4. ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) u iznosu 454.926,01 kunu od čega je trošak naknada za rad predstavničkog tijela (AOP 186) u iznosu 97.740,30 kuna, premije osiguranja ŽUC-evih automobila (AOP 187) u iznosu 10.231,79 kune, trošak za reprezentaciju (AOP 188) u iznosu 34.329,71 kunu, članarine u HKIG (AOP 189) u iznosu 27.805,00 kuna, pristojbe za slivna vodna područja, sudove i bilježnike (AOP190) u iznosu 277.955,21 kunu te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 192) i to za naknade HRT-u, biljege, hitne popravke i sl. u iznosu 6.864,00 kune

c) (AOP 193)-financijski rashodi iznose 454.035,13 kuna i to za usluge banaka, usluge platnog prometa i zatezne kamate.

U 2020. godini plaćene su dvije rate kamata na kredit. Kamata iznosi 448.682,66 kuna (AOP 199).

d) (AOP 221)-pomoći unutar općeg proračuna iznose 9.964.642,45 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 56.655,21 kunu, 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 34.545.619,01 kunu, a ukupni prihodi poslovanja (AOP 001) iznose 46.250.657,14 kuna tako da višak prihoda poslovanja za razdoblje od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine (AOP 282) iznosi 11.705.038,13 kuna.

Višak prihoda poslovanja iz prethodne 2019. godine (AOP 284) iznosi 33.617.759,58 kuna.

Obračunati nenaplaćeni prihodi poslovanja u 2020. godini (AOP 286) iznose 1.419.740,09 kuna, a odnose se na nenaplaćene naknade po Ugovorima o pravu služnosti i korištenju cestovnog zemljišta u iznosu 136.261,97 kuna i potreživanja od stanica za tehnički pregled (prema ugovoru sa CVH plaćanje nakon 6 dana od dana uplate) u iznosu 1.283.478,12 kuna.

Bilješka br. 3 ( AOP 341 ) – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 4.110.333,53 kune od čega:

a) (AOP 342)-neproizvedena dugotrajna imovina iznosi 63.125,00 kuna, a odnosi se na nematerijalnu imovinu (AOP 353). 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 553.510,47

kuna. Rashodi se odnose na nabavu računalne opreme, uradske opreme i ulaganja u računalne programe.

- c) (AOP 393)-rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iznose 3.493.698,06 kuna i to za radove asfaltiranja na županijskim i lokalnim cestama iz programa redovitog održavanja grupa B radova, sanacije I proširenja mostova I na klizišta.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) u tekućoj godini iznosi 4.110.333,53 kune.

Ukupni višak prihoda u tekućoj godini (AOP 405) iznosi 7.594.704,60 kuna jer su ukupni prihodi 46.250.657,14 kuna, a rashodi poslovanja 34.545.619,01 kunu i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 4.110.333,53 kune odnosno sveukupno 38.655.954,54 kune.

Bilješka br. 4 ( AOP 518 ) – Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (AOP 583) iznose 3.571.428,58 kuna, a odnose se na otplaćene dvije rate 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.

Manjak primitaka od financijske imovine i obveza (AOP 626) iznosi 3.571.428,58 kuna.

Manjak primitaka od financijske imovine prenesen iz 2019. godine (AOP 628) iznosi 7.142.857,16 kuna.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (AOP 635) iznosi 17.324.355,96 kuna. Ukupni prihodi i primici iznose 46.250.657,14 kuna, a ukupni rashodi i zdaci iznose 42.227.381,12 kuna. Višak prihoda i primitaka za razdoblje od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine iznosi 4.023.276,02 kune uvećano za preneseni višak iz 2019. godine (rezultat poslovanja za 2019. godinu) u iznosu 13.301.079,94 kune.

Rashodi budućih razdoblje (kontinuirani rashodi poslovanja), (AOP 637) iznose 275.116,08 kuna. Isti se odnose na obvazu place za lipanj u iznosu 272.920,08 kuna, obvezu i obvazu isplate doživotne rente po sudskoj presudi u iznosu 2.196,00 kuna.

Stanje novca u banci i blagajni na početku izvještajnog razdoblja (AOP 638) odnosno 01.01.2020. godine iznosilo je 21.420.021,99 kuna, a stanje novca u banci i blagajni na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 641) odnosno 30.06.2020. godine je 26.052.495,56 kuna.

## Bilješke uz Izvještaj o obvezama - obrazac-OBVEZE:

Stanje obveza na dan 01.01.2020. godine odnosno na početku izvještajnog razdoblja iznosilo je 44.595.434,51 kunu, (AOP 001).

Međusobne obveze proračunskih korisnika ne postoje u izvještajnom razdoblju.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (AOP 002) iznosi 38.298.432,34 kune.

Povećanje obveza odnosi se na povećanje obveze za rashode poslovanja (AOP 004) u iznosu 34.188.098,81 kunu i na povećanje obveza za nabavu nefinancijske imovine (AOP 012) u iznosu 4.110.333,53 kune.

Povećanje obveza za rashode poslovanja (AOP 004) u iznosu 34.188.098,81 kunu sastoji se od povećanja:

-obveze za zaposlene (AOP 005) iznos od 1.687.409,14 kuna,

-obveze za materijalne rashode (AOP 006) iznos od 22.312.066,44 kune,

-obveze za financijske rashode (AOP 007) iznos od 454.035,13 kuna,

-obveze za naknade štete, naknade stanicama za tehnički pregled i drugo (AOP 010) iznos od 58.851,21 kunu i na

-obveze prema "velikim gradovima" u iznosu od 9.675.736,89 kuna

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju (AOP 019) iznose 41.742.302,73 kune.

Podmirene obveze odnose se na plaćene obveze za rashode poslovanja (AOP 021) u iznosu 32.631.505,70 kuna , na plaćene obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 029) u iznosu 5.539.368,45 kuna i na plaćene obveze za financijsku imovinu (AOP 030) u iznosu 3.571.428,58 kuna.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznosi 41.151.564,12 kuna od čega su dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 037) u iznosu 1.753.106,67 kuna (AOP 037), a nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 090) iznose 39.398.457,49 kuna.

Nedospjele obveze su obveze za otplatu kredita odnosno obveze za financijsku imovinu (AOP 094) u iznosu 32.142.857,10 kuna, obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 093) u iznosu 374.322,27 kuna i obveze za rashode poslovanja (AOP 092) u iznosu 6.881.278,12 kuna.

Klasa: 400-01/20-01/08

Ur.broj: 238/1-15-4/1-20-2

Zagreb, 17.07.2020.

Sastavila:

\_\_\_\_\_  
Željka Rukavina, dipl.oec.

Ravnatelj:

\_\_\_\_\_  
Tomislav Landeka, dipl.ing.građ.