

Klasa: 400-01/15-02/0001
Ur. broj: 238/1-15-04/1-15-2

Zagreb, 10. veljače 2015.

PREDMET: Bilješke uz financijske izvještaje za
razdoblje 01.01.2014. do 31.12.2014. godine

Bilješke uz financijske izvještaje izrađuju su temeljem članka 7. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. 32/11, 3/15) i sastavni su dio financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika. Pravilnikom nije propisana službena forma ili sadržaj Bilješki.

Bilješke uz Bilancu: (članak 14. Pravilnika)

Bilješka br.1 (AOP 001) – Imovina

Ukupna imovina (AOP 001) Županijske uprave za ceste Zagrebačke županije na dan 31.12.2014. godine iznosi 7.296.650.455,18 kuna, a čine ju nefinancijska imovina (AOP 002) u iznosu 7.290.927.138,65 kuna i financijaka imovina (AOP 061) u iznosu 5.723.316,53 kune. Imovina je za 4,8% smanjena u odnosu na 2013. godinu kada je ukupna imovina iznosila 7.661.710.099,98 kuna
Nefinancijsku imovinu (AOP 002) čine:

- a) (AOP 003)-neproizvedena dugotrajna imovina koju čine prirodna bogatstva odnosno kupnja i otkupi zemljišta-povećana svega za 1.000,00 kuna i to za razliku uplate otkupa dijela zemljišta u Bedenici od vlasnika Zvonka Bićaka upisanog u zemljišnim knjigama Kčbr 1584/4, posjedovni list broj 1522 K.O. Bedenica. Ukupna vrijednost zemljišta (AOP 004) iznosi 9.186.597,75 kuna.
- b) (AOP 007)-proizvedena dugotrajna imovina odnosno građevinski objekti tj. ceste županijske i lokalne mostovi, ostali prometni i građevinski objekti, poslovni proctor i prijevozna sredstva nakon ispravka vrijednosti za 2014. godinu iznose 7.258.481.245,79 kuna. Građevinske objekte čine:
-poslovni objekt u Remetinečkoj 7 (AOP 010) u iznosu 1.609.394,07 kuna bez ispravka vrijednosti i isti je kao i u 2013. godini,

-županijske i lokalne cete, mostovi te ostali slični prometni objekti (AOP 011) u iznosu 9.216.587.926,42 kune od čega prema snimkama TEB-a zaključno sa 31.12.2014. godine 562,59 kilometara lokalnih cesta i 677,86 kilometara županijskih cesta ili sveukupno 1.240,45 kilometara cesta iznose 9.197.503.712,86 kuna i vrijednost se tijekom 2014. godine nije povećavala, -mostovi iznose 16.587.337,87 kuna i u odnosu na 2013. godinu povećani su za 2.038.593,45 kuna za most Kostanjevac I, most Augušanovec i most Goričica-Paukovec,

-ostali prometni i slični građevinski objekti iznose 2.072.590,53 kune. i u 2014. godini povećani su za 1.000.450,25 kuna tj.za Kružni tok u Farkaševcu. Ispravak vrijednosti građevinskih objekata (AOP 013) iznosi 1.963.569.395,57 kuna.

-postrojenja i oprema (AOP 014) nakon ispravka vrijednosti iznose 304.813,90 kuna. Tijekom 2014. godine kupljeno je računalne opreme za 13.124,14 kuna, isknjiženo po Inventuri iz 2013. godine računalne oprema u iznosu 47.515,14 kuna i uredskog namještaja u iznosu 2.314,98 kuna, stanje na 31.12.2014. godine iznosi 572.413,30 kuna, a ispravak vrijednosti (AOP 022) postrojenja i oprema u 2014. godini iznosi 655.853,97 kuna.

-osobni autobobili (AOP 023) nakon ispravka vrijednosti više nemaju knjigovodstvenu vrijednost. Prijevozna sredstva na početku godine (AOP 024) imala su vrijednost 313.947,07 kuna, ispravak vrijednosti iznosi 313.947,05 kuna, a nova vrijednost 0,00 kuna.

-nematerijalna proizvedena imovina tj. ulaganja u računalne programe nakon ispravka vrijednosti iznosi 1.475.916,42 kune. Tijekom 2014. godine dodatno je uloženo 43,6 % u odnosu na 2013. godinu ili 999.939,14 kuna za treći dio nadogradnje informacijskog sustava održavanja cesta- faza II te 12.750,00 kuna za nadogradnju "Libusoft" programa za OLAP sustav izvještavanja u aplikaciji 147-Proračunsko računovodstvo i aplikaciji 192-Salda konti ili sveukupno 1.012.689,14 kuna.

Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine (AOP 044) iznosi 1.860.508,61 kuna.

c) (AOP 050)-dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi iznosi 23.259.295,11 kuna i u odnosu na 2013. godinu povećana je za 12% ili 2.496.345.86 kuna. U 2013. godini dugotrajna nefinancijska imovina iznosila je 20.762.949,25 kuna. Dugotrajna nefinancijska imovina sastoji se od:

-prometnih, građevinskih i drugih projektata iz ranijih razdoblja do 2011. godine u iznosu 1.303.500,00 kuna,

-cesta u pripremi u iznosu 13.081.622,47 kuna od čega je u 2014. godini povećanje iznosilo 1.708.554,85 kuna za cestu Novi Dvori-Jablanovec na području grada Zaprešića,

-mostova u pripremi u iznosu 1.636.712,89 kuna od čega je u 2014. godini povećanje iznosilo 2.048.591,43 kune, a završena su tri (3) mosta i stavljena u upotrebu s 31.12.2014. godine pa smanjenje iznosi 1.637.193,92 kune.

-ostali prometni, građevinski i drugi projekti odnosno projektna dokumentacija koja je u 2014. godini povećana za 2.511.118,75 kuna, a smanjenje iznosi 1.136.750,00 kuna od čega je isknjiženje projekata u pripremi iznosi

933.000,00 kuna odnosno 483.750,00 kuna za projekt kanala Sava-Odra na području grada Velike Gorice i 449.250,00 projektne dokumentacije koja je temeljem operativnog Plana građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2014. godinu izgubila ekonomsku opravdanost

Bilješka br. 2 - (AOP 061) – Financijska imovina

Financijska imovina (AOP-u 061) na dan 31.12.2014. godine iznosi 5.723.316,53 kuna, a sastoji se od:

- a) (AOP 062)-novac u banci i blagajni na dan 31.12.2014. godine iznosi 5.096.958,14 kuna i to novac u Privrednoj banci d.d. i kod HNB-a (AOP 063) u iznosu 4.178.971,55 kuna, izdvojena novčana sredstva (AOP 064) u iznosu 916.688,48 kuna i novac u blagajni (AOP 065) u iznosu 1.298,11 kuna. 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 067)–depoziti, jamčevni polozi i potraživanja za više plaćene doprinose i poreze za zaposlene iznose 68.084,33 kune i to jamčevni polozi (AOP 069) u iznosu 65.375,63 kune plaćeni u 2011. godini za najam osobnih automobila putem operativnog leasing s ostatkom vrijednosti na 60 mjeseci, potraživanje od HZZO-a i Porezne uprave za više plaćene doprinose i poreze (AOP 071) u iznosu 1.741,10 kuna i potraživanje od HZZO-a za bolovanja koja se refundiraju (AOP 072) u iznosu 967,60 kuna.
- c) (AOP 132)-potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2014. godine iznose 558.274,06 kuna i 230.804,74 kuna od čega je potraživanje od Općine Marija Gorica u iznosu od 100.000,00 kuna i za iste je putem odvjetničkog ureda pokrenut postupak ovrhe, te za potraživanje od općine Luka u iznosu 130.804,74 kuna. Potraživanja su nastala temeljem ugovora o sufinanciranju, iz ranijih godina i 327.469,32 kuna potraživanja po Ugovorima o korištenju cestovnog zemljišta koja nisu naplaćena tijekom 2014. godine.

Bilješka br. 3 - (AOP 146 i AOP 205) – Obveze i vlastiti izvori

Obveze i vlastiti izvori (AOP 146) na 31.12.2014. godine iznose 7.296.650.455,18 kuna ili jednako ukupnoj imovini (AOP 002) što potvrđuje ravnotežu Bilance.

Obveze (AOP 147) iskazane na 31.12.2014. godine iznose 4.812.289,27 kuna, a odnose se na:

- a) (AOP 148)-obveze za rashode poslovanja na dan 31.12.2014. godine iznose

4.725.201,78 kuna, a sastojе se od obveza za materijalne rashode (AOP 150) u iznosu 4.438.305,74 kune, obveza za financijske rashode (AOP 151) u iznosu 1.040,12 kuna i obveza za sufinanciranje prema "velikim gradovima" (AOP 153) u iznosu 285.855,92 kune. U obvezama za materijalne rashode Odlukom o rashodu obveza isknjižen je nakon provedene Inventure za 2014. godinu iznos od 65.670,92 kune spornih obveza iz 2006. godine.

- b) (AOP 157)-obveze za nabavu nefinancijske imovine na dan 31.12.2014. godine iznose 87.087,50 kuna za IV. privremenu situaciju izvoditelja Pontes Fidei.d.o.o za izradu idejnog i glavnog projekta mosta preko potoka Črnec po Ugovoru broj: 238/1-15-1/1-14-2, Klasa: 406-01/14-01/09. Obveza je plaćena 22.01.2015. godine.

Vlastiti izvori (AOP 205) na 31.12.2014. godine iznose 7.291.838.165,91 kunu kao rezultat vlastitih izvora i ispravka vlastitih izvora (AOP 206) u iznosu 7.290.927.138,65 kuna, viška prihoda poslovanja (AOP 214) u iznosu 7.847.956,04 kune i obračunatih prihoda poslovanja (AOP 222) u iznosu 558.274,06 kuna.

Izvanbilančni zapisi (AOP 226 i 227) na dan 31.12.2014. godine iznose 8.248.222,62 kune. Izvanbilančne zapise čine primljene bankovne garancije izvođača radova u iznosu 480.844,04 kune, primljene zadužnice izvođača radova u iznosu 4.048.152,94 kune, poslovna zgrada Remetinečka 3 u iznosu 2.876.920,40 kuna i šest (6) automobila na operativni leasing u iznosu 842.305,24 kune.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima: (članak 15. Pravilnika)

PRIHODI POSLOVANJA

Bilješka br.1 (AOP 001) – Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja iznose 90.197.272,80 kuna. Povećanje u odnosu na prihode ostvarene u 2013. godini iznosi 0,9% . Prihodi poslovanja u 2013. godini iznosili su 89.352.946,56 kuna.

Prihode poslovanja čine:

- a) (AOP 047)-pomoći od subjekata unutar općeg proračuna iznose 10.037.011,36 kuna, a odnose se na sufinanciranje radova izvanrednog održavanja i/ili projektne dokumentacije od Gradova, Općina i sufinanciranje Zagrebačke županije za geodetske radove u svrhu upisa cesta u Gruntovnicu. U odnosu na 2013. godinu kada su iznosile 11.815.284,27 kuna, pomoći iz proračuna smanjene su za 15%. Smanjenje se odnosi na smanjeni broj Općina i Gradova koji su tijekom 2014. godine bili u financijskoj mogućnosti sufinancirati. Tekuće pomoći od županije

iznose 1.000.000,00 kun, tekuće pomoći od gradskih proračuna iznose 2.680.761,36 kuna, a pomoći općinskih proračuna iznose 856.250,00 kuna. Pomoći u iznosu od 5.500.000,00 kuna ostvarene su na temelju Pravilnika o rasporedu sredstava za održavanje i građenje županijskih i lokalnih cesta iz izvora sredstava Hrvatskih cesta d.o.o. za 2014. godinu. (Raspored sredstava objavljen je u N. N. broj 45. od 09.04.2014. godine), te na temelju Odluke o rasporedu sredstava za interventne zahvate po posebnom nalogu ministra za 2014. godinu (N.N. 116/14 od 30.09.2014. godine).

- b) (AOP 067)-prihodi od imovine iznose 79.762.396,38 kuna i to 20.426,54 kune prihoda od kamata na depozite po viđenju (AOP 070), 1.228,80 kuna prihoda od pozitivnih tečajnih razlika od jamčevnih pologa (AOP 072), 78.441.042,42 kune prihoda od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila te 1.299.698,62 kune prihoda od naknade za korištenje cestovnog zemljišta.
- c) (AOP 090)-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iznose 78.198,51 kunu, a odnose se na 1.800,00 kuna prihoda po Rješenjima o prijekopu ceste (AOP 091), 76.398,51 kunu prihoda po dobivenim sudskim sporovima iz prijašnjih razdoblja. U odnosu na 2013. godinu smanjeni su za 1,3%. U 2013. godini prihodi su iznosili 79.235,20 kuna.
- d) (AOP 119)-kazne, upravne mjere i ostali prihodi iznose 319.66,55 kuna. Ostale prihode čine 200.000,000 kuna sufinanciranja firme Martinjak d.o.o. iz Komina za radove izvanrednog održavanja na LC 31003 u Zadrkovcu na području grada Sveti Ivan Zelina, 50.000,000 kuna od naplate mjenice za ozbilnost ponude tvrtke Pedom asfalti d.o.o. u postupku javne nabave evidencijskog broja MN-5-2014, 65.000,00 kuna prihoda temeljem Odluke o otpisu obveza iz 2006. godine prema tvrtki Trgoingrad d.o.o. za osporene radove i 3.916,63 kune prihoda od obustava djelatnika. U 2014. godini nije bilo doznaka od firme Meridian 16 Business Park d.o.o. za otkup zemlje u Vukovinskom polju u svrhu izgradnje buduće županijske ceste.

RASHODI POSLOVANJA

Bilješka br. 1 (AOP 132) – Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja u 2014. godini iznose 83.081.534,70 kuna. U odnosu na 2013. godinu povećani su za 5,1% i to zbog dodatnih ulaganja u održavanje cesta i sanaciju klizišta. U 2013. godini rashodi poslovanja iznosili su 79.075.701,37 kuna.

Rashodi poslovanja čine:

- a) (AOP 133)-rashodi za zaposlene iznose 2.908.991,56 kuna i to za plaće trinaest (13) djelatnika, poreze, doprinose te druga materijalna prava. Rashodi za zaposlene smanjeni su za 3,7 % u odnosu na 2013. godinu zbog smanjenja jednog djelatnika. U 2013. rashodi za zaposlene iznosili su 3.021.735,27 kana.

- b) (AOP 145)-materijalni rashodi iznose 60.896.923,73 kune.
Materijalni rashodi sastoje se od naknada troškova zaposlenima (AOP 146) u iznosu 122.192,22 kune, rashoda za materijal i energiju (AOP 151) u iznosu 415.429,66 kuna, rashoda za usluge (AOP 159) u iznosu 59.188.614,18 kuna od čega usluge redovitog održavanje županijskih i lokalnih cesta iznose 43.531.630,02 kune, a u kojima je i trošak soli u iznosu 2.051.793,45 kuna, usluge izvanrednog održavanja cesta iznose 7.723.524,65 kuna, investicijsko sufinanciranje ulaganja u rotor Dubrava i rotor Vrbovec iznosi 1.487.587,54 kune te troškovi sanacije klizišta iznose 3.118.094,89 kuna ili sveukupno 55.860.837,10 kuna bez usluga održavanja opreme koje iznose 21.097,04 kuna i usluga održavanja prijevoznih sredstava koje iznose 67.502,52 kune. Usluge telefona, pošte i prijevoza (AOP 160) iznose 139.390,75 kuna, usluge promidžbe i informiranja (AOP162) iznose 24.270,25 kuna, komunalne usluge (AOP 163) iznose 30.831,94 kune, najamnine za šest (6) automobila (AOP 164) iznose 145.939,62 kune, usluge zdravstvenog pregleda djelatnika (AOP 165) iznose 20.342,00 kune, usluge odvjetnika, geodeta, revizije projekata, vještačenja i ostale intelektualne usluge (AOP 166) iznose 1.580.903,89 kuna, usluge ažuriranja računalnih programa "TEB" i "Libusoft" (AOP 167) iznose 80.950,11 kuna, ostale usluge (AOP 168) iznose 1.207.548,96 kuna. Ostale usluge odnose se na troškove naknada stanicama za tehnički pregled u iznosu 1.181.589,05 kuna, tiskarske usluge iznose 9.390,05 kuna, usluge pri registraciji iznose 8.100,61 kunu i usluge parkiranja iznose 8.469,25 kuna
- c) (AOP 171)-ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 1.170.687,67 kuna od čega je naknada za rad predstavničkog tijela (AOP 172) 110.353,85 kuna, premija osiguranja od prometnih nezgoda na županijskim i lokalnim cestama te premije osiguranja automobila (AOP 173) iznose 87.228,37 kuna, reprezentacija (AOP 174) iznosi 76.705,46 kuna, članarine u HKIG i u Udruzi ŽUC-eva (AOP 175) iznose 31.495,00 kuan, pristojbe za slivna vodna područja, sudove i bilježnike (AOP176) iznose 771.435,03 kune.
- d) (AOP 178)-financijski rashodi iznose 17.876,66 kuna i to za usluge banaka 8.051,53 kune, usluge platnog prometa 5.315,46 kuna i zatezne kamate (AOP 195) 4.509,67 kuna.
- e) (AOP 205)-pomoći unutar općeg proračuna iznose 18.068.760,79 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).
- f) (AOP 224)-ostali rashodi iznose 1.188.981,96 kuna, a odnose se na naknade šteta po sudskim presudama za nezgode na županijskim i lokalnim cestama na području Zagrebačke županije iz ranijih razdoblja. U 2014. godini isplaćeno je jedanaest sudskih presuda u ukupnom iznosu 1.097.213,11 kuna i jedna odšteta bivšem djelatniku u iznosu 81.774,85 kuna.

Ukupni rashodi poslovanja (AOP 224) iznose 83.081.534,70 kuna, a ukupni prihodi poslovanja (AOP 001) iznose 90.197.272,80 kuna tako da višak prihoda poslovanja u tekućoj 2014. godini (AOP 245) iznosi 7.115738,10 kuna.

Nakon proknjižene Odluke o rasporedu rezultata, Klasa: 400-01/14-01/0004, Ur.broj:

238/1-15-4/1-14-2 od 28.03.2014. godine višak prihoda poslovanja iz prethodne 2013. godine (AOP 247) iznosio je 732.217,49 kuna.

Obračunati nenaplaćeni prihodi poslovanja u 2014. godini (AOP 249) iznose 558.274,06 kuna, a odnose se na nenaplaćene naknade po Ugovorima o pravu služnosti i korištenju cestovnog zemljišta u iznosu 327.496,32 kune i potraživanja za sufinanciranja od dvije Općine u iznosu 230.804,74 kune od čega je dug iz 2012. godine Općine Marija Gorica 100.000,00 kuna i dug općine Luka iz 2011. godine 130.804,74 kune.

Bilješka br .2 (AOP 303) – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2014. godini iznose 7.495.202,84 kune od čega je:

- a) (AOP 304)-neproizvedena dugotrajna imovina 2.512.118,75 kuna, a odnosi se na materijalnu imovinu-zemljište (AOP 305) u iznosu 1.000,00 kuna i to za razliku uplate otkupa dijela zemljišta u Bedenici od vlasnika Zvonka Bičaka upisanog u zemljišnim knjigama Kčbr 1584/4, posjedovni list broj 1522 K.O. Bedenica. Predugovorom je plaćeno 19.000,00 kuna u 2013. godini te na nematerijalnu imovinu (AOP 309) 2.511.118,75 kuna. Nematerijalna imovina obuhvaća troškove izrade idejnih i glavnih projekata za sanaciju klizišta, mostove, ceste i druge građevinske i prometne objekte.
- b) (AOP 318)-rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 4.983.084,09 kuna.
Za građevinske objekte (AOP 319) utrošeno je 3.957.270,79 kuna od čega je na mostove utrošeno 2.246.240,96 kuna, na ceste 1.708.554,83 kune i na okončanje radova iz 2013.godine za kružni tok u Farkaševcu 2.475,00 kuna.
Za završeni most Augušanovec utrošeno je 617.802,76 kuna, most Kostanjevec I 614.096,13 kuna i most Goričica-Paukovec 602.944,56 kuna.
Na nezavršeni most Kupinec utrošeno je 411.397,51 kuna.
Za cestu Novi Dvori – Jablanovec utrošeno je 1.708.554,83 kune. , te za ostale prometne objekte tj. za završetak kružnog toka u Farkaševcu 2.475,00 kuna. Svi ostali radovi u Farkaševcu izvedeni su u 2013. godini.
- c) (AOP 324)-postrojenja i oprema iznose 13.124,16 kuna. Kupljeno je novih šest računala.
- d) (AOP 345)-nematerijalna proizvedena imovina iznosi 1.012.689,14 kuna i to 999.939,14 kuna za treći dio nadogradnje informacijskog sustava održavanja cesta- faza II te 12.750,00 kuna za nadogradnju "Libusoft" programa za OLAP sustav izvještavanja u aplikaciji 147-Proračunsko računovodstvo i aplikaciji 192-Salda konti.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 373) u tekućoj godini iznosi 7.495.202,84 kune, višak prihoda poslovanja (AOP 245) u tekućoj godini iznosi 7.115.738,10 kuna tako da ukupni manjak prihoda (AOP 380) u tekućoj godini iznosi 379.464,74 kune.

Višak prihoda i primitaka iz prethodne 2013. godine (AOP 247) iznosio je 732.217,49 kuna i ostvareni manjak prihoda i primitaka u tekućoj godini (AOP 380) u iznosu 379.464,74 kune daju višak prihoda i primitaka (AOP 604) koji će biti raspoloživ u 2015. godini u iznosu od 352.753,20 kuna. Odluku o rasporedu rezultata poslovanja donosi Upravno vijeće.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama:

Temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. 32/11, 3/15) Županijska uprava za ceste Zagrebačke županije obveznik je predaje Izvještaja o obvezama samo za razdoblje od 01.01. do 30.06.2014. i od 01.01. do 31.12.2014. godine.

Slijedom navedenog stanje obveza na dan 01.10.2014. godine odnosno na početku izvještajnog razdoblja iznosilo je 10.774.672,02 kuna, (AOP 001).

Međusobne obveze proračunskih korisnika ne postoje u izvještajnom razdoblju.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 24.839.462,12 kuna, (AOP 002) od čega se na obveze za rashode poslovanja (AOP 004) odnosi 23.728.899,50 kuna, na obveze za zaposlene (AOP 005) 704.698,41 kuna, na obveze za materijalne rashode (AOP 006) 15.950.857,28 kuna, na obveze za financijske rashode (AOP 007) 3.589,35 kuna, na obveze prema "velikim gradovima" (AOP 009) 4.118.134,64 kune i na obveze za naknade štete za stanice za tehnički pregled (AOP 011) 2.951.619,82 kune.

Obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 012) povećane su u izvještajnom razdoblju i iznose 1.110.562,62 kune.

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju (AOP 019) iznose 30.801.844,87 kuna od čega su podmirene obveze za rashode poslovanja 29.454.160,20 kuna (AOP 021), podmirene obveze za zaposlene (AOP 022) 704.698,41 kuna, podmirene obveze za materijalne rashode (AOP 023) 19.604.516,30 kuna, podmirene obveze za financijske rashode (AOP 024) 3.623,85 kuna, podmirene obveze prema "velikim gradovima" (AOP 026) 6.189.701,62 kuna i podmirene obveze za kazne, naknadu šteta i ostale obveze prema stanicama za tehnički pregled (AOP 028) 2.951.619,82 kune.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznosi 4.812.289,27 kuna od čega su obveze za rashode poslovanja (AOP 043) 4.725.201,78 kuna, obveze za materijalne rashode (AOP 049) 4.438.305,74 kune, obveze za financijske rashode (AOP 054) 1.040,12 kuna, obveze prema "velikim gradovima" (AOP 064) 285.855,92 kune i obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 079) 87.087,49 kuna. Sve obveze koje se iskazane na kraju izvještajnog razdoblja ujedno su i dospjele obveze s rokom prekoračanja do najviše šezdeset (60) dana.

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza: (članak 16. Pravilnika)

Tijekom 2014. godine došlo je do promjena u vrijednosti i obujmu imovine u iznosu od 933.000,00 kuna. Smanjenje vrijednosti imovine odnosi se na isknjiženje projektne dokumentacije koja se odnosi na područje grada Velike Gorice u iznosu od 483.750,00 kuna i smanjenje za vrijednost projektne dokumentacije za sanaciju sedam (7) klizišta čiji su radovi tijekom 2014. godine izvedeni temeljem operativnog Plana građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2014. godinu. u ukupnom iznosu od 449.250,00 kuna.

U travnju 2014. godine okončano je izvođenje Ugovora broj: 340-01/11-01/249 za uslugu izrade glavnog i izvedbenog projekta mosta preko kanala Sava – Odra na LC 31163 Kuče – Rakitovec te nadvožnjaka preko županijske ceste, a s tim u vezi i provedba geotehničkih istražnih radova.

Slijedom navedenog provedeno je isknjiženje dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi – projekta u ukupnom iznosu izvršenih radova od 483.750,00 kuna. Isknjiženje se provodi temeljem članka 4. i članku 5. Pravilnika o prijenosu javnih cesta i nerazvrstanih cesta (N.N. 86/12) te Zapisnika o primopredaji cesta između grada Samobora i grada Velike Gorice od 08.11.2013. godine.

Sastavila:

Željka Rukavina, dipl.oec.

Ravnatelj:

Zdenko Majzec, dipl.ing.građ.