

**ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE**

RKP	38245
Matični broj	01284827
OIB	74640705361
Šifra djelatnosti	7112
Žiro račun	HR622360000-1101732723

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE
IZVJEŠTAJE ZA 2017.GODINU**

BILJEŠKE UZ BILANCU

Tablica 1: Dani zajmovi i primljene otplate

Red. br.	Vrsta zajmova	Naziv pravne osobe	Stanje zajma 1.1.	Priljene otplate glavnice	Dani zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.	Reval/teč.razl. u tek.godini	Datum izdav. zajma	Datum dosp. zajma
1	Tuzemni kratkoročni zajmovi							+	
		UKUPNO:							
2	Tuzemni dugoročni zajmovi								
		UKUPNO							
UKUPNO (1+2)									
3	Inozemni kratkoročni zajmovi								
		UKUPNO							
4	Inozemni dugoročni zajmovi								
		UKUPNO							
UKUPNO (3+4)									
UKUPNO (1+2+3+4)									

Tablica 2: Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Red. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.	Otplata glavnice	Primljeni krediti i zajm.u tek. god.	Stanje kredita i zajma 31.12.	Reval./teč.razl. u tek.god.	Datum prim. kred.i zajma	Datum dosp. kred.i zajma
1	Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi	PBZ	4.000.000,00		4.000.000,00		0,00		2016.	16.06.2018.
2	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi									
		UKUPNO								
UKUPNO (1+2)			4.000.000,00		4.000.000,00		0,00			
3	Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi									
		UKUPNO								
4	Inozemni dugoročni krediti i zajmovi									
		UKUPNO								
UKUPNO (3+4)										
UKUPNO (1+2+3+4)			4.000.000,00		4.000.000,00		0,00			

Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove

Red. br.	Kamate	Opis		Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31. 12.
1	2	3		4	5	6	7=4+5-6
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1	tuzemnim	4.314	286.029	193.649	96.694
		1.2	inozemnim				
		UKUPNO (1.1+1.2)		4.314	286.029	193.649	96.694
2	Kamate po danim zajmovima	2.1	tuzemnim				
		2.2	inozemnim				
		UKUPNO (2.1+2.2)					

Datum: 15.02.18.

Osoba za kontakt: Ivica Dubovečak

Tel. za kontakt

488-163

Odgovorna osoba:

Tomislav Osonjački

Odgovorna osoba:

(potpis)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

PRIHODI I PRIMICI

Podskupina 633 – Pomoći proračunu iz drugih proračuna (AOP 054)

Sastoje se od tekućih i kapitalnih potpora jedinica lokalne i regionalne samouprave na osnovu sporazuma o sufinanciranju radova na izgradnji i održavanju lokalnih i županijskih cesta. U odnosu na prethodnu godinu bilježimo povećanje za 2.736.356 kuna, ili za 66,7 %. Do povećanja je došlo uslijed Odluke Vlade RH o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2017. godini u iznosu od 2.747.242 kuna. Osim toga, iz državnog proračuna su krajem godine plasirana sredstva u iznosu od 2.065.379 za otklanjanje šteta na cestovnoj infrastrukturi na području Općine Bednja.

Podskupina 634 – Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 057)

U 2017. godini ostvareni su prihodi od MUP-a RH u visini od 407.750 kuna za projekt zajedničkog financiranja radova. S obzirom da je u 2016. godini ostvareno, od Centra za vozila Hrvatske te od Dvora Trakošćan, na ime sufinanciranja radova ukupno 579.593 kuna, imamo smanjenje ove vrste pomoći za 29,6 %, odnosno za 171.843 kuna.

Podskupina 641 – Prihodi od financijske imovine (AOP 075)

Prihodi od financijske imovine, tj. prihodi od kamata, povećali su se u odnosu na prethodnu godinu za 66.507 kuna, odnosno za 171,3 %. U 2017. godini znatno se povećao prihod od zatezne kamate po ovršnim rješenjima.

Podskupina 642 – Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 083)

U ovu podskupinu pripadaju prihodi od godišnjih naknada za uporabu javnih cesta što se plaćaju pri registraciji vozila (cestarine), naknada za izvanredni prijevoz i naknada za korištenje cestovnog zemljišta.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u vrijednosti od 46.289.875 kuna, što je za 6.714.641 kuna, ili 17,0 % više u odnosu na 2016. godinu. Najvećim dijelom je povećanje nastalo kod prihoda od godišnjih naknada za korištenje cesta, iz razloga

oživljavanja tržišta automobila, ali i povećanja prihoda od korištenja cestovnog zemljišta, tj. korištenja prava služnosti (Hrvatski telekom).

Podskupina 652 – Prihodi po posebnim propisima (AOP 111)

Na ovoj poziciji prikazuju se prihodi od naplate sudskih troškova po tužbama protiv obveznika plaćanja naknade za korištenje prilaza na cestovno zemljište. Iako se spomenute naknade ne naplaćuju još od 05.07.2014. godine, zahvaljujući ovršnim rješenjima i sklopljenim nagodbama došlo je do porasta tih prihoda za 47 %.

Podskupina 844 – Primljeni krediti i zajmovi (AOP 485)

Do 31.12.2017. od ukupno odobrenog kredita kod HBOR-a (20.000.000 kuna), povučen je iznos od 15.492.141 kuna.

RASHODI I IZDACI

Podskupina 311– Plaće (AOP 150)

Jedan djelatnik je zaposlen koncem godine, tako da to nije utjecalo bitno na iznos bruto plaća, koje su u porastu za 2,1 %. Plaće se obračunavaju na način da se prati kretanje prosječne bruto plaće kod pravnih osoba u RH za protekla tri mjeseca.

Podskupina 312 – Ostali rashodi za zaposlene (AOP 155)

Rashodi ove podskupine povećani su za 74.490 kuna, što je za 167 % više nego 2016. godine. Povećani su rashodi za jubilarne nagrade, rođenje djeteta i otpremnine.

Podskupina 313 – Doprinosi na plaće (AOP 156)

Doprinosi na plaće su u 2016. godini iznosili 346.483 kune, a u 2017. godini 364.491 kuna, što je za 18.008 kuna (5,2%) više nego 2016.godine.

Podskupina 321 – Naknade troškova zaposlenima (AOP 161)

Ovi rashodi povećani su za 13.832 kune, ili za 14,4 %, zbog viših troškova stručnog usavršavanja zaposlenika i naknada za prijevoz na rad.

Podskupina 322 – Rashodi za materijal i energiju (AOP 166)

Rashodi za materijal i energiju smanjili su se za 22.975 kune, što iznosi 12,6 % manje od prethodne godine. Rashodi za energiju su smanjeni u odnosu na 2015. godinu, a u

porastu su rashodi za uredski materijal, sitni inventar i auto gume te materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje.

Podskupina 323 – Rashodi za usluge (AOP 174)

Rashodi za usluge povećani su s 39.966.926 kuna na 40.671.676 kuna (za 704.750 kuna, tj. za 1,8 % više). Najveći utjecaj na ovo povećanje imaju rashodi za intelektualne i osobne usluge, dok su rashodi vezani uz osnovnu djelatnost održavanja cesta zanemarivo smanjeni.

Podskupina 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185)

Kod ove podskupine rashoda konstatiramo smanjenje u usporedbi s 2016. godinom za 46.147 kuna, ili za 5,4 %. Smanjen je rashod na ime premija osiguranja i naknada za rad upravnog vijeća (zbog smanjenih doprinosa), a povećan rashod za članarine.

Podskupina 342 – Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 199)

Povećane su kamate na primljene zajmove sa 67.847 kuna u prethodnoj godini na 286.029 kuna u izvještajnoj godini. Do navedenog povećanja došlo je po dvije osnove: povećanje kamata na okvirni kredit na godinu dana uzet kod Privredne banke Zagreb, te kamate za grace period za korištenje dugoročnog kredita uzetog kod HBOR-a.

Podskupina 343 – Ostali financijski rashodi (AOP 207)

Kod ostalih financijskih rashoda evidentirano je povećanje s 47.073 kuna na 257.879 kuna, tj. za 210.806 kuna. Značajno su porasli rashodi za bankarske usluge, kao i rashodi na ime sudskih presuda i troškova sudskih postupaka.

Podskupina 363 – Pomoći unutar općeg proračuna (AOP 228)

Radi se o dijelu prihoda od naknada za upotrebu javnih cesta (7,8 %), koje se doznačuju Gradu Varaždinu. U protekloj godini taj rashod nije bio iskazan zbog drukčijeg način knjiženja, koji je promijenjen po nalogu Državne revizije.

Podskupina 381 – Tekuće donacije (AOP 258)

Isplaćeno je 5.000 kuna donacije kao sufinanciranje projekta na temu preventivnog odgoj djece u cestovnom prometu.

Podskupina 383 – Kazne, penali i naknade štete(AOP 266)

U 2016. godini je isplaćeno na ime naknade štete 6.109 kuna, a u 2017. godini je isplaćena naknada dvjema fizičkim osobama naknada štete nastale kod izvođenja radova sanacije klizišta.

Podskupina 411 – Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 343)

Za kupnju zemljišta od građana utrošeno je 14.080 kuna, što je za 15,2 %, odnosno za 2.520 kuna manje nego u 2016. godini.

Podskupina 412 – Nematerijalna imovina (AOP 347)

Na nematerijalnu imovinu je utrošeno 579.975 kuna, ili 6,7 % manje u odnosu na prethodnu godinu. U cijelosti se radi o rashodima za izradu projektne dokumentacije za izvanredno održavanje cesta i sanaciju klizišta.

Podskupina 451 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (AOP 394)

U 2016. godini nije bilo dodatnih ulaganja na građevinskim objektima, ali je zato u 2017. godini od 20.000.000 kuna odobrenog dugoročnog kredita kod HBOR-a, realizirano 17.147.619 kuna. Ostatak će biti realiziran čim to dopuste vremenski uvjeti.

Podskupina primljeni 544 – Otplata glavnice primljenih kredita (AOP 595)

S obzirom da na dan 31.12.2017. godine žiro-račun kod Privredne banke Zagreb nije bio u minusu, time je u biti otplaćen kredit koji je prihodovan 2016. godine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBAVEZA

Tokom 2017. godine nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine.

Usljed rashodovanja smanjena je proizvedena dugotrajna imovina za 52.908,27 kuna i sitni inventar za 9.442,89 kuna.

U Varaždinu, 15.02.2018 .

Izradio :

Ivica Dubovečak

Ravnatelj :

Tomislav Osonjački