

REPUBLIKA HRVATSKA

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
ULICA LJUDEVITA GAJA 4

RKP:	38245
Matični broj:	01284827
OIB:	74640705361
Šifra djelatnosti prema NKD -u:	7112
Razina:	42
Šifra Županije:	472

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2022. GODINE

Varaždin, srpanj 2022.

1. UVOD

Županijska uprava za ceste Varaždinske županije je izvanproračunski korisnik jedinice područne (regionalne) samouprave. Županijska uprava za ceste upravlja županijskim i lokalnim cestama na području Varaždinske županije, sve sukladno Zakonu o cestama (NN 84/11, 54/13, 148/13, 92/14, 110/19 i 144/21) a što podrazumijeva održavanje ŽC i LC (redovito i izvanredno), projektiranje, ishođenje akata za građenje, rješavanje imovinsko pravnih odnosa te druge poslove sukladno Zakonu.

Županijska uprava za ceste Varaždinske županije je ustanova registrirana pod matičnim brojem subjekta (MBS) 01284827, OIB: 74640705361. Identifikacijski broj upisa u Registar proračunskih i izvanproračunskih korisnika je RKP 38245, razina 42 – izvanproračunski korisnik jedinica lokalne i područne samouprave. Osnivač ustanove je Varaždinska županija.

Sadržaj i oblik financijskih izvještaja sastavljeni su u skladu s Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br.3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20 i 32/21)

2. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS

Ukupni prihodi i primici za razdoblje od 01.01.2022. godine do 30.06.2022. godine ostvareni su u iznosu od 28.437.137,76 kuna, dok ukupni rashodi i izdaci za spomenuto razdoblje iznose 30.126.430,14 kuna. Ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 1.689.292,38 kuna, te s prenesenim viškom iz prethodnog razdoblja ukupan manjak prihoda i primitaka iznosi 1.628.469,32 kune. U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine manjak prihoda i primitaka manji je za 78,10 %.

U nastavku dajemo pregled značajnijih promjena pozicija prihoda i rashoda, primitaka i izdataka.

1. PRIHODI I PRIMICI

1.1. PRIHODI POSLOVANJA (šifra 6)

Prihodi poslovanja za razdoblje od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine iznose 28.422.137,76 kuna i klasificiraju se po slijedećim skupinama:

- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 1.805.200,78 kuna (šifra 63)
- prihodi od imovine iznose 26.567.629,90 kuna (šifra 64)
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi iznose 48.137,06 kuna (šifra 65)
- ostali prihodi iznose 1.170,02 kuna (šifra 68)

U nastavku slijedi pojašnjenje pojedinih skupina prihoda:

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifra 63) odnosi se na:

- Pomoći proračunu iz drugih proračuna (šifra 6331) u iznosu od 1.336.957,20 kuna. Radi se o sredstvima od strane jedinica lokalne i regionalne samouprave.
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika (šifra 6341) u iznosu od 468.243,58 kuna, a radi se o doznačenim sredstvima od strane Hrvatskih cesta sukladno Ugovorima o sufinanciranju radova na županijskim i lokalnim cestama.

Prihod od imovine (šifra 64) sastoji se od prihoda od financijske i nefinancijske imovine. Prihod od financijske imovine (šifra 641) odnosi se na prihode od kamata na oročena sredstva i prihoda od zateznih kamata iz obveznih odnosa i iznosi 57.727,79 kuna.

Prihod od nefinancijske imovine (šifra 642) čine prihodi od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila, naknade za izvanredan prijevoz i naknade za korištenje cestovnog zemljišta i to u ukupnosti iznosi 26.509.902,11 kuna. Prihod od nefinancijske imovine veći je za 2,30% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifra 65) odnose se na prihode refundacije troškova parničnih postupaka od tuženih korisnika priključaka na županijske i lokalne ceste i iznose 48.137,06 kuna.

1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifra 7)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifra 7) u razdoblju od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine iznose 15.000,00 kuna. U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine prihod je znatno veći. Radi se o prodaji rabljenog vozila dok u 2021. godini iznos od 200,00 kuna odnosi se na prodaju računala.

1.3. PRIMICI (šifra 8)

Primici od financijske imovine i zaduživanja u razdoblju od 01.01.2022. godine do 30.06.2022. godine iznose 6.208.881,51 kuna. Radi se o dugoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom d.d. u svrhu financiranja ulaganja u održavanje županijskih i lokalnih cesta na području Varaždinske županije. Kredit je u cijelosti korišten u 2021. godini stoga u 2022. godini isti nije evidentiran.

2. RASHODI I IZDACI

2.1. RASHODI POSLOVANJA (šifra 3)

Rashodi poslovanja u razdoblju od 01.01.2022. godine do 30.06.2022. godine iznose 27.879.647,03 kuna, što je za 3,0 % manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na :

- rashode za zaposlene (šifra 31) u iznosu od 1.634.587,03 kuna

U strukturi rashoda za zaposlene najveći porast vidljiv je na ostalim rashodima za zaposlene, a odnosi se na isplatu otpremnine djelatnika uslijed odlaska u mirovinu.

- materijalne rashode (šifra 32) u iznosu od 23.962.381,24 kune

U strukturi materijalnih rashoda čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade za rad članovima Upravnog vijeća, premije osiguranja, sudske i administrativne pristojbe i naknade), a daleko najznačajniji udio čine rashodi za usluge, unutar kojih se nalaze rashodi za redovito i izvanredno održavanje cesta. Na ovoj poziciji predviđena su i sredstva za sanaciju klizišta i obnovu kolničkih zastora.

Ostali nespomenuti rashodi manji su za 74,50% a radi se o trošku vodnog doprinosa koji je raspoređen na komunalne usluge. Stoga su uvećani rashodi za usluge u istom iznosu. Radi se o preraspodjeli sredstava.

- financijske rashode (šifra 34) u iznosu od 220.810,38 kuna

Financijski rashodi odnose se na rashode kamata za primljeni dugoročni kredit od HBOR-a i Zagrebačke banke d.d., te ostale financijske rashode. Navedeni rashodi manji su za 31,10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

- pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (šifra 36) u iznosu od 2.061.867,58 kuna

Radi se o pomoći unutar općeg proračuna, točnije o rashodu koji pripada Gradu Varaždinu u dijelu djelomičnog prihoda od cestarine sukladno čl. 6. b. Pravilniku o rasporedu sredstava za održavanje i građenje županijskih lokalnih cesta iz izvora sredstava Hrvatskih cesta d.o.o. u 2012. godini (NN 58/12 i 122/12).

2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifra 4)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifra 4) u razdoblju od 01.01.2022. godine do 30.06.2022. godine iznose 527.859,54 kuna i znatno su manju u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

➤ Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (šifra 41)

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine odnosi se na projektnu dokumentaciju, koja je preduvjet za realizaciju aktivnosti građenja na županijskim i lokalnim cestama i na nabavljene licence.

➤ Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifra 42)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 189.462,50 kuna, a odnose se na nabavu uredske opreme i osobnih automobila u službene svrhe.

➤ Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (šifra 45)

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u 2021. godini iznose 7.966.331,24 kuna. Radi se o financiranju ulaganja u održavanje županijskih i lokalnih cesta na području Varaždinske županije iz kreditnih sredstava. U 2022. godini isti nisu ostvareni.

2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (šifra 5)

Izdaci za financijsku imovinu (šifra 5) u razdoblju od 01.01.2022. godine do 30.06.2022. godine iznose 1.718.923,57 kuna. Radi se o otplati dugoročnog kredita HBOR-a i Zagrebačke banke d.d.

3. **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA - OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na početku proračunske 2022. godine iznosi 32.753.792,73 kune. U izvještajnom razdoblju obveze su se povećale u iznosu od 30.393.790,24 kune, dok su u istom razdoblju podmirene obveze u iznosu od 33.047.786,38 kuna. Stanje obveza na dan 30.06.2022. godine iznosi 30.099.796,59 kuna.

Stanje nedospjelih obveza odnosi se na rashode poslovanja u iznosu od 5.500.119,36 kuna, rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 174.237,50 kuna i na obveze dugoročnog kredita HBOR-a u iznosu od 9.999.999,96 kuna i na obvezu dugoročnog kredita u Zagrebačkoj banci u iznosu od 14.425.439,77 kuna.

Varaždin, srpanj 2022. godine

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE:

Martina Bistović

e-mail: martina.bistovic@zuc-vz.hr



ODGOVORNA OSOBA:

Tomislav Osonjački