

REPUBLIKA HRVATSKA

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
ULICA LJUDEVITA GAJA 4

RKP:	38245
Matični broj:	01284827
OIB:	74640705361
Šifra djelatnosti prema NKD -u:	71.12.
Razina:	42
Šifra Županije:	472

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2024. GODINE

Varaždin, veljača 2025.

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, 144/21 i 04/23) 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 jedinice 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. 37/22)

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA STANJA

IMOVINA

Vrijednost imovine na dan 31.12.2024. godine iznosi 155.619.487,85 eura (B 001), a čine je:

- Nefinancijska imovina (B 002) u iznosu od 154.686.495,56 eura
- Financijska imovina (1) u iznosu od 932.992,29 eura.

1. Nefinancijska imovina

Neproizvedena dugotrajna imovina (01)

Neproizvedena dugotrajna imovina obuhvaća zemljišta, licence i ostalu nematerijalnu imovinu. Na dan 31.12.2024. godine iznosi 1.959.150,22 eura što je 11,5% više u odnosu na stanje prethodne godine. Povećanje imovine tijekom 2024. godine odnosi se na izradu projektne dokumentacije za sanaciju klizišta, te izgradnju ugibališta i pješačkih prijelaza na županijskim i lokalnim cestama.

Proizvedena dugotrajna imovina (02)

Proizvedena dugotrajna imovina obuhvaća poslovne objekte, ceste (županijske i lokalne), uredsku opremu i namještaj, komunikacijsku opremu, uređaje, prijevozna sredstva te ulaganja u računalne programe.

Proizvedena dugotrajna imovina na dan 31.12.2024. godine iznosi 152.635.404,09 eura što je 17,50% manje u odnosu na stanje prethodne godine radi obračuna ispravka vrijednosti iste. Obračun ispravka vrijednosti imovine primjenjuje stope ispravka prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu. U nastavku dana su pojašnjenja pozicije bilance većih promjena i odstupanja.

Ceste, željeznice i ostali prometni objekti

Na dan 31.12.2024. godine nabavna vrijednost županijskih i lokalnih cesta iznosi 843.399.581,66 eura što je manja vrijednost u odnosu na prošlu godinu i to za 1,00%. U 2024. godini evidentirane su promjene na vrijednosti cesta uslijed prekategorizacije istih.

Postrojenja i oprema (022)

Vrijednost postrojenja i opreme na dan 31.12.2024. godine iznosi 23.513,38 eura što je za 16,80% više u odnosu na prošlu godinu. Povećanje postrojenja i opreme odnosi se na kupnju plinske peći za centralno grijanje.

Sitni inventar (04)

Na dan 31.12.2024. godine sitni inventar u upotrebi iznosi 24.583,26 eura. Pripadajući ispravak iznosi 24.583,26 eura. U usporedbi sa stanjem prošle godine sitni inventar u upotrebi veći je za 19,10%. Povećanje sitnog inventara u upotrebi odnosi se na kupnju dva uredska stolca i digitalnih notebook-a.

2. Financijska imovina

Financijska imovina sastoji se, između ostaloga i od depozita, udjela u glavnici i potraživanja za prihode.

Novac u banci i blagajni

Promet po žiro računu odvija se putem osnovnog računa u Zagrebačkoj banci d.d. Zagreb. Stanje novčanih sredstava na žiro računu na dan 31.12.2024. godine iznosi 108,35 eura.

Stanje novca u glavnoj blagajni na dan 31.12.2024. godine iznosi 144,50 eura, a putem blagajne isplaćuju se troškovi putnih naloga i ostali sitni materijalni troškovi.

Depoziti, ostala potraživanja i potraživanja od zaposlenih

Depoziti i ostala potraživanja na dan 31.12.2024. godine iznose 4.441,26 eura. Radi se o namjenskom depozitu od 2.654,46 eura za potrebe građenja rotora Donja Voća, sukladno čl. 30. Zakona o izvlaštenju i o potraživanjima za predujmove u iznosu od 1.786,80 eura.

Potraživanja za dane zajmove

Potraživanja za dane zajmove na dan 31.12.2024. godine iznose 5.000,00 eura. Radi se o danom kratkoročnom zajmu trgovačkom društvu u vlasništvu Županijske uprave za ceste radi premošćivanja jaza.

Dionice i udjeli u glavnici (15)

Udjeli u glavnici trgovačkog društva u vlasništvu Županijske uprave za ceste na dan 31.12.2024. godine iznose 2.654,46 eura. Radi se o trgovačkom društvu VAMP-a.

Potraživanja za prihode poslovanja

Potraživanja za prihode poslovanja obuhvaćaju potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, potraživanja za prihode od imovine, potraživanja za upravne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade, potraživanja za prihode iz proračuna te ispravak vrijednosti potraživanja i iznose 920.752,07 eura. Najveći dio potraživanja, točnije iznos od 736.111,44 eura, odnosi se na potraživanje naknade za pravo puta od Hrvatskog Telekom d.d.

Potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Potraživanja za pomoći proračunu iz drugih proračuna na dan 31.12.2024. godine iznose 20.213,78 eura. Odnose se na potraživanja za prihode iz proračuna koja se temelje na ugovorima o sufinanciranju sanacije cesta od zajedničkog interesa sklopljenim s jedinicama lokalne samouprave.

Potraživanja za prihode od imovine

Županijska uprava za ceste Varaždinske županije je sklopila ugovore sa stanicama za tehnički pregled vozila o naplati godišnje naknade pri registraciji vozila i uplati iste na propisani prijelazni račun. Potraživanja od stanica za tehnički pregled za naplaćenu naknadu za ceste vode se analitički po stanicama za tehnički pregled prema podacima iz jedinstvenog programa Centra za vozila Hrvatske. Na dan 31.12.2024. godine potraživanja za prihode od imovine u ukupnosti iznose 69.928,74 eura, a odnose se na:

- potraživanja od stanica za tehnički pregled vozila u iznosu od 53.072,39 eura,
- potraživanja za kamate u iznosu od 12.506,69 eura,
- potraživanja na ime povrata naknade za ceste invalidnim osobama u iznosu od 4.349,66 eura.

Potraživanja za upravne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade

Potraživanja za upravne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade odnose se na potraživanja naknade za korištenje cestovnog zemljišta sukladno Pravilniku o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti na javnoj cesti i potraživanja naknade za pravo puta, te ukupno iznose 876.876,08 eura. Obzirom da se s naplatom potraživanja kod pojedinačnih vjerovnika kasni, vrijednost potraživanja ispravljena je sukladno Izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu (NN 3/2018) i to u iznosu od 46.266,53 eura.

Što se tiče potraživanja naknade za pravo puta od Hrvatskog Telekom d.d. u iznosu od 736.111,44 eura ista je u postupku ovrhe radi naplate.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Vrijednost obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2024. godine iznose 155.619.487,85 eura (B003), čine je:

- Obveze (2) u iznosu od 3.671.729,82 eura
- Vlastiti izvori (9) u iznosu od 151.947.758,03 eura.

OBVEZE

Obveze za rashode poslovanja (23)

Obveze za rashode poslovanja čine obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i ostale tekuće obveze.

Obveze za zaposlene na dan 31.12.2024. godine odnose se na obveze za plaću za mjesec prosinac 2024. godine i iznose 44.634,18 eura. Plaća za prosinac 2024. godine isplaćena je u siječnju 2025. godine. U odnosu na stanje obveza prethodne godine obveze za zaposlene manje su za 4,60 %.

Obveze za materijalne rashode na dan 31.12.2024. godine iznose 1.127.757,01 eura. Najveća stavka u obvezama za materijalne rashode odnosi se na obveze prema izvođačima radova za redovito i izvanredno održavanje cesta dok ostale obveze za materijalne rashode su obveze za mjesec prosinac 2024. godine za izvršene usluge stanica za tehnički pregled, troškove telefona, energije, komunalne usluge, usluge čišćenja i drugo.

Ostale tekuće obveze na dan 31.12.2024. godine iznose 78.358,95 eura i to:

- obveze prema Gradu Varaždinu iznose 44.650,44 eura, sukladno donesenoj Odluci od strane resornog ministarstva gdje dio prihoda od cestarine pripada Gradu Varaždinu, te su iste dospjele u mjesecu siječnju 2025. godine,
- obveze za jamčevine iznose 33.708,51 eura, a radi se o uplatama na žiro račun uslijed provedenog javnog natječaja o prodaji nekretnina u vlasništvu Županijske uprave za ceste.

Obveze za nabavu nefinancijske imovine (24)

Obveze za nabavu nefinancijske imovine na dan 31.12.2024. godine iznose 230.413,62 eura, a odnose se na obveze prema izvođačima radova temeljem izvršenih dodatnih ulaganja u lokalne i županijske ceste na području Varaždinske županije.

Obveze za kredite i zajmove (26)

Obveze za kredite i zajmove na dan 31.12.2024. godine iznose 2.190.566,06 eura i to:

- obveze prema dugoročnom kreditu u HBOR-u namijenjen za radove investicijskog održavanja u iznosu 497.710,49 eura,
- iznos od 1.294.778,25 eura odnosi se na dugoročni kredit od Zagrebačke banke d.d., koji je sklopljen 22.01.2021. godine, namijenjen u svrhu modernizacije lokalnih i županijskih cesta,
- iznos od 398.077,32 eura odnosi se na prekoračenje po žiro računu Zagrebačke banke (Okvirni kredit).

1. VLASTITI IZVORI (911)

Vlastiti izvori sadrže vlastite izvore iz proračuna i ostale vlastite izvore. Na dan 31.12.2024. godine iznose 154.691.804,48 eura.

1.1. Vlastiti izvori iz proračuna

Vlastiti izvori iz proračuna na dan 31.12.2024. godine iznose 5.308,92 eura. Radi se o kratkoročnom depozitu i vlasničkim udjelima trgovačkog društva.

1.2. Ostali vlastiti izvori

Na dan 31.12.2024. godine ostali vlastiti izvori iznose 154.686.495,56 eura te su smanjeni za 17,20% u odnosu na stanje prošle godine. Rezultat smanjenja izvora je obračun ispravka vrijednosti imovine.

1.3. Ispravak ostalih vlastitih izvora za obveze

Financijsko zaduženje po primljenim kreditima iskazano je kao ispravak vlastitih izvora za obveze po dugoročnom kreditu. Ispravak izvora za obveze na dan bilance predstavlja saldo neotplaćenog duga po dugoročnom kreditu HBOR-a, te iznosi 497.710,49 eura. Ispravak vlastitih izvora za obveze u iznosu od 1.294.778,25 eura odnosi se na dugoročni kredit sa Zagrebačkom bankom, sklopljen dana 22.01.2021. godine. Ostatak ispravka izvora za obveze na dan bilance odnosi se na prekoračenje po žiro računu Zagrebačke banke (kratkoročni kredit) te iznosi 398.077,32 eura.

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA

Na temelju Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 37/22) rezultat poslovne godine utvrđuje se sučeljavanjem prihoda i rashoda, primitaka i izdataka tekućeg razdoblja, koji se prebija sa prenesenim rezultatima po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja.

Rezultat poslovanja za 2024. godinu u eurima prikazan je u tabeli ispod:

Iznosi u kunama	2023.	2024.
Manjak prihoda poslovanja		
Višak prihoda poslovanja	693.330,93	236.035,29
Manjak prihoda od nefinancijske imovine		(1.448.960,75)
Višak primitaka od financijske imovine		
Manjak primitaka od financijske imovine	(706.541,29)	(261.307,00)
Manjak prihoda i primitaka preneseni		
Stanje na dan 31. prosinca	(13.210,36)	(1.474.232,46)

U 2024. godini ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 1.474.232,46 eura. Manjak prihoda će biti djelomično uvršten u slijedeće Izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu, a prema Odluci o raspodjeli rezultata i pokriću manjka.

U 2024. godine rađene su 1. korekcije rezultata zbog kapitalnih prijenosa iz razloga što su na računu 6332 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 471.624,34 eura utrošene za nabavku dugotrajne imovine. Provedena je korekcija rezultata na način da se za iznos od 471.624,34 eura zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od financijske imovine.

1.4. Obračunati prihodi poslovanja

Obračunati prihodi poslovanja na dan 31.12.2024. godine iznose 920.752,07 eura, a odnose se na obračunata nenaplaćena potraživanja za prihode poslovanja.

1.5. Izvanbilančni zapisi

U izvanbilančnim zapisima evidentirana je vrijednost u iznosu od 1.920.325,88 eura, a odnosi se na potraživanja za naknadu za cestovno zemljište i jamstva za otklanjanje nedostataka u garantnom roku u sklopu javne nabave.

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

Ukupni prihodi i primici za razdoblje od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine ostvareni su u iznosu od 10.512.632,62 eura, dok ukupni rashodi i izdaci za spomenuto razdoblje iznose 11.973.654,72 eura. Ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 1.461.022,10 eura, te s prenesenim manjkom iz prethodnog razdoblja u iznosu od 13.210,36 eura ukupan manjak prihoda i primitaka iznosi 1.474.232,46 eura.

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

1. PRIHODI I PRIMICI

1.1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja za 2024. godinu iznose 10.112.847,87 eura i klasificiraju se po slijedećim skupinama:

- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 2.242.892,91 eura
- prihodi od imovine iznose 7.854.668,23 eura
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojba iznose 1.568,73 eura
- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi iznose 13.718,00 eura

Prihodi poslovanja znatno su manji i to za 51,40% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U nastavku slijedi pojašnjenje pojedinih skupina prihoda:

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (konto 63) odnose se na:

- Pomoći proračunu iz drugih proračuna (konto 633) u iznosu od 1.826.708,10 eura. Tekuće pomoći u iznosu od 1.362.065,86 eura odnose se na sufinanciranje radova od strane jedinica lokalne samouprave i pomoći od Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine za sanaciju klizišta nastalih u prirodnim nepogodama na području Varaždinske županije, dok kapitalne pomoći u iznosu od 464.642,24 eura odnose se na sredstva dobivena od strane državnog proračuna radi održavanja, rekonstrukcije i građenja županijskih i lokalnih cesta. Radi se o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju istih.
Kapitalne pomoći, ostvarene u 2023. godini, u iznosu od 10.558.991,49 eura odnose se na sredstva dobivena od strane EU fondova. Radi se o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda Solidarnosti Europske Unije za sanacije cestovnih klizišta na području Varaždinske županije i o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda Solidarnosti Europske Unije za sanacije cestovne infrastrukture u području prijevoza oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine u nadležnosti Županijske uprave za ceste Varaždinske županije.
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika (konto 634) u iznosu od 416.184,81 eura, a radi se o doznačenim sredstvima od strane Hrvatskih vođa sukladno Ugovorima o sufinanciranju radova na klizištima županijskih i lokalnih cesta.
- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarena u 2023. godini u iznosu od 2.055.597,01 eura odnose se na sredstva dobivena od strane EU fondova. Radi se o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda Solidarnosti Europske Unije za sanacije cestovnih klizišta na području Varaždinske županije i o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda Solidarnosti Europske Unije za sanacije cestovne infrastrukture u području prijevoza oštećene u potresima od 28. prosinca 2020. godine u nadležnosti Županijske uprave za ceste Varaždinske županije, dok ista u 2024. godini nisu ostvarena.

Prihod od imovine sastoji se od prihoda od financijske i nefinancijske imovine. Prihod od financijske imovine (konto 641) odnosi se na prihode od kamata na oročena sredstva i prihoda od zateznih kamata iz obveznih odnosa i iznosi 11.560,04 eura. Spomenuti prihodi manji su za 59,60% u odnosu na prošlu godinu.

Prihod od nefinancijske imovine (konto 642) čine prihodi od godišnje naknade za uporabu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priklučnih vozila, naknade za izvanredan prijevoz i naknade za korištenje cestovnog zemljišta i to u ukupnosti iznosi 7.843.108,19 eura. Prihod od nefinancijske imovine veći je za 5,50% u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (konto 65) odnose se na prihode od naplate troškova parničnih postupaka od tuženih korisnika priključaka na županijske i lokalne ceste i iznose 1.568,73 eura.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 13.718,00 eura.

1.2. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 1.707,43 eura. Radi se o kapitalnoj donaciji radarskog uređaja za mjerenje brzine čija nabavna vrijednost nije u cijelosti amortizirana.

1.3. PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE

Primici od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 398.077,32 eura. Radi se o prekoračenju po žiro računu u Zagrebačkoj banci na dan 31.12.2024. godine (okvirni kredit).

2. RASHODI I IZDACI

2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja za 2024. godinu iznose 9.405.188,24 eura, što je za 57,60 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na :

- rashode za zaposlene (konto 31) u iznosu od 575.878,97 eura

Rashodi za zaposlene veći su za 14,00 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed zaposlenja pripravnika u Odjelu za financijske, pravne i opće poslove i isplate otpremnine radniku uslijed poslovno uvjetovanog otkaza.

- materijalne rashode (konto 32) u iznosu od 8.190.884,74 eura

Strukturu 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.

U nastavku daje se obrazloženje stavaka značajnijih promjena.

U rashodima za usluge najznačajniji pad rashoda su usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Radi se o investicijama sanacije klizišta i obnovi kolničkih zastora na području Varaždinske županije u 2023. godini uslijed dodjele bespovratnih financijskih sredstava iz Fonda Solidarnosti Europske Unije u vrijednosti od 12.614.588,50 eura.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 57,30%. U 2023. godini nastali su troškovi uslijed sudske presude u korist tužitelja dok u 2024. godini isti nisu ostvareni.

- financijske rashode (konto 34) u iznosu od 48.332,15 eura

Financijski rashodi odnose se na rashode kamata za primljene dugoročne kredite od HBOR-a i Zagrebačke banke d.d., te ostale financijske rashode. Navedeni rashodi manji su za 10,50% u odnosu na prošlu godinu.

- pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (konto 63) u iznosu od 587.084,95 eura

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).

- ostale rashode (konto 38) u iznosu od 3.007,43 eura

Ostali rashodi odnose se na rashode za naknade šteta pravnim i fizičkim osobama. Radi se o naknadama imovinske štete koja je nastala na nekretnini u vlasništvu istih prilikom izvođenja radova na rekonstrukciji županijskih i lokalnih cesta.

2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (konto 4) u 2024. godini iznose 1.988.653,92 eura i veći su za 204,40% u odnosu na prošlu godinu.

- 41- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (konto 41)

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine odnose se na projektnu dokumentaciju, koja je preduvjet za realizaciju aktivnosti građenja na županijskim i lokalnim cestama, a u 2024. godini iznose 208.706,62 eura, dok rashodi za nabavljene licence iznose 705,00 eura. Rashodi za izradu projektne dokumentacije u 2023. godini veći su radi izvršenja radova na sanaciji klizišta na županijskim i lokalnim cestama i obnovu kolničkih zastora koja su financirana sredstvima iz EU fondova.

- 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u 2024. godini iznose 14.753,75 eura, a odnose se na nabavu uredske opreme, službenog telefona i plinske peći za centralno grijanje.

- 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u 2024. godini iznose 1.764.488,55 eura. Radi se o rekonstrukciji (izgradnja biciklističkih traka i nogostupa) županijskih i lokalnih cesta na području Varaždinske županije.

2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu (konto 544) u 2024. godini iznose 579.812,56 eura. Prema otplatnom planu dugoročnog kredita od HBOR-a, plaćena je glavnica iznosu od 331.807,04 eura. Ostatak izdataka u iznosu od 248.005,52 eura odnosi se na otplatu dugoročnog kredita od Zagrebačke banke.

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

Proizvedena dugotrajna imovina

Promjene u obujmu proizvedene dugotrajne imovine iznose 462.374,43 eura.

Promjene u obujmu imovine odnose se na prekategorizacije cesta iz lokalne u državne ceste i otpisa potraživanja zbog zastare.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA - OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na početku proračunske 2024. godine iznosi 3.637.383,54 eura. U izvještajnom razdoblju obveze su se povećale u iznosu od 12.077.076,12 eura, dok su u istom razdoblju podmirene obveze u iznosu od 12.042.729,84 eura. Stanje obveza na kraju proračunske 2024. godine iznosi 3.671.729,82 eura.

Stanje dospjelih obveza odnosi se na materijalne rashode u iznosu od 324.556,64 eura.

Stanje nedospjelih obveza odnosi se na rashode poslovanja u iznosu od 926.193,50 eura, rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 230.413,620 eura i na obveze dugoročnog kredita HBOR-a u iznosu od 497.710,49 eura, na obvezu dugoročnog kredita u Zagrebačkoj banci u iznosu od 1.294.778,25 eura i obvezu okvirnog kredita u iznosu od 398.077,32 eura.

U nastavku bilješki priložen je:

1. popis sudskih sporova, a sadrži popis sporova pred sudovima radi naplate naknade za cestovno zemljište,
2. popis dobivenih jamstava u postupku javne nabave u 2022. godini,
3. popis dobivenih jamstava u postupku javne nabave u 2023. godini,
4. popis dobivenih jamstava u postupku javne nabave u 2024. godini.

Varaždin, 17. veljače 2025. godine

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE:
Martina Bistrović



ODGOVORNA OSOBA:
Tomislav Osonjački



POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU - TUŽITELJ ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

Tablica 1.

EUR

Red. Br.	TUŽENIK	OPIS PRIRODE SPORA	IZNOS GLAVNICE	Napomena
1.	AUTO-VURADIN	Naknada za cestovno zemljište	818,40	P-222/2013
2.	BOŽIDAR MUŽIĆ	Naknada za cestovno zemljište	969,88	Sudska nagodba Broj 20 P-168/16-8, 24 rata 677,11 kn /89,87 EURA
3.	BRANKO DIJANUŠ	Naknada za cestovno zemljište	287,93	Nagodba, od dana 23. 04.2015., 01.05.2015-01.04.2017, 24 rata od 433,86/57,83 EURA
4.	Cvjećarnica Orhideja	Naknada za cestovno zemljište	1.232,23	Nagodba od 13. 08 2014. , 10 rata 1.160,53 kn/154,03 EURA
5.	GRAĐEVINSKI OBRT SUDEC	Naknada za cestovno zemljište	172,33	NAGODBA od dana 22.10.2014. godine, 10rata po 1.298,17 kuna / 172,30 eura
6.	HERMINA JELIĆ	Naknada za cestovno zemljište	1.333,77	NAGODBA PŽ-5135/2015-3, 24 RATE 931,60 kn / 123,64 eura
7.	Ida Commerce	Naknada za cestovno zemljište	3.146,96	Sporazum o načinu podmirenja obveze prema presudi PŽ-5414/2015, 24 rata po 1.824,00 kn/ 242,09 EURA
8.	IGM PJEŠČARA	Naknada za cestovno zemljište	9.795,33	u postupku- Zuber
9.	Internet - COMPUTER	Naknada za cestovno zemljište	4.654,94	OVRV - 262/13 -Slunjski
10.	LJILJANA MIKAC	Naknada za cestovno zemljište	2.824,91	nagodba
11.	MESNICA JUG	Naknada za cestovno zemljište	43,55	NAGODBA
12.	MIKO d.o.o.	Naknada za cestovno zemljište	729,65	u postupku
13.	NVF d.o.o. Koprivnica	Naknada za cestovno zemljište	111,55	Presuda
14.	POJAMM TRGOVINA	Naknada za cestovno zemljište	6.028,74	Sporazum o načinu podmirenja obveze prema presudi PŽ-5413/2015-2, 72 rata po 1.969,03 kn/ 261,33 EURA
15.	SAŠA KIŠIĆ	Naknada za cestovno zemljište	117,14	Sudska nagodba Broj 20 P-163/16-9, 24 rata 882,30 kn/ 117,10 EURA
16.	STANISLAV IVANUŠA	Naknada za cestovno zemljište	3.652,54	NAGODBA
17.	TP VARAŽDIN	Naknada za cestovno zemljište	964,87	u postupku
18.	TRG OBRT MARKET BARBARA	Naknada za cestovno zemljište	1.942,09	NAGODBA - 12 RATA PO 1.349,59 KN/ 179.12 eur

19.	Trgonom d.o.o.	Naknada za cestovno zemljište	3.729,25	274/2012 TS U Bjelovaru , Predstečajna nagodba
20.	UG OBRT IVICA HORVAT	Naknada za cestovno zemljište	7.471,52	U POSTUPKU
21.	UG. OBRT VLADO TOMAŠKOVIĆ	Naknada za cestovno zemljište	1.632,21	Nagodba
22.	UG.OBRT ŽELJKA Š.PAZMAN	Naknada za cestovno zemljište	339,77	u postupku, Odvjetnica Galić ovrha
23.	UGOSTITELJSKI OBRT AS	Naknada za cestovno zemljište	749,41	U POSTUPKU
24.	UGOSTITELJSKI OBRT ŽIGA	Naknada za cestovno zemljište	784,62	OVRHA
25.	UGOSTITELJSKI OBRT CHE-CHA	Naknada za cestovno zemljište	1.070,48	u postupku, sudska nagodba
26.	UGOSTITELJSKI OBRT LIPA	Naknada za cestovno zemljište	726,22	Nagodba od 09.01.20019.,24 rata od1.102,00 KN / 146,26 EURA
27.	UGOSTITELJSKI OBRT SANJIN MESIĆ	Naknada za cestovno zemljište	1.136,40	u postupku
28.	UGOSTITELJSKO-USLUŽNA DJEL. LJUBICA BOGOVIĆ	Naknada za cestovno zemljište	815,37	u postupku
29.	UO OBRT ČEVO	Naknada za cestovno zemljište	416,63	Nagodba od 28.10.2015. , 24 rata od 1.046,40 kn/138,88 eura
30.	UO ZAGORJE	Naknada za cestovno zemljište	398,17	Sudska nagodba, 24 mj. Obroka u iznosu od 750,00 kn/ 99,54 EURA
31.	UO IGOR RAJH	Naknada za cestovno zemljište	2.532,29	P-214/2013 NAGODBA, Knežević
32.	VARTEKS	Naknada za cestovno zemljište	1.570,79	u postupku, predstečajna nagodba
33.	ZAGORJE-TEHNOBETON D.D.	Naknada za cestovno zemljište	2.968,65	Nagodba
SVEUKUPNO			65.168,59	

DOBIVENA JAMSTVA U POSTUPKU JAVNE NABAVE U 2022. GODINI

Tablica 2

EUR

Broj ugovora / KLASA	Izvođač Ugovora	Vrsta radova	Garancija za dobro izvršenje Ugovora	Garanc.za otkl.ned. u garantnom roku	Rok važenja
003-01/22-01/7	COLAS Hrvatska d.d.	4.Ugovor Gajeva ULICA Ic 25005		5.149,81 €	25.05.2027.
003-01/22-01/11	COLAS Hrvatska d.d.	5.Ugovor Gajeva ulica LC 25005		4.353,47 €	31.10.2027.
003-01/21-01/4	COLAS Hrvatska d.d.	Izv.od.nogostup i odv. ŽC 2056 Cvetlin		4.213,14	07.06.2026.
003-01/21-01/5	COLAS Hrvatska d.d.	Rek.obor.odv.Gajeva ul. U Cestici		6.810,77 €	26.10.2026.
402-01/21-01/6	PZC Varaždin	OKVIRNI SPORAZUM			
31.03.2021.	K.P.Krešimira IV, 25	01.04.-31.12.2021.	334.450,66 €		30.06.2025.
003-01/22-02-1	PZC Varaždin			276.411,36 €	01.01.2029.
003-01/21-01/12, ug. 08.04.2021.	COLAS Hrvatska d.d.	Izvan.Vrb.Martij;Ledinec, Cvetlin ŽC 2056		5.484,11 €	26.10.2026.
003-01/21-01/5	COLAS Hrvatska d.d.	Rek.i odv.ob.vode LC25005, Gajeva ulica		6.810,77 €	26.10.2026.
			334.450,66 €	309.233,43 €	

DOBIVENA JAMSTVA U POSTUPKU JAVNE NABAVE U 2023. GODINI

Tablica 3

EUR

Broj ugovora /klasa	Izvođač Ugovora	Vrsta radova	Garancije za dobro izvršenje poslova	Garanc.za otkl.ned. u garantnom roku	Rok važenja
003-01/23-01/24	Cenoza Promet	Gornja Poljana		14.956,06	07.07.2028.
003-01/23-01/26	Cenoza Promet	Ježovec Potkova I		7.041,95	07.07.2028.
003-01/23-01/27	Cenoza Promet	Šaša 2+150		16.263,80	07.07.2028.
				38.261,81	
003-01/23-01/40	COLAS	obnova kolničkih zastora		210.000,00	25.05.2025.
				210.000,00	
003-01/23-01/18	Fracasso Production	Jakopovec		9.000,00	24.07.2028.
003-01/23-01/25	Fracasso Production	Kameničko Podgorje 5		48.500,00	30.09.2028.
				57.500,00	

003-01/23-01/17	MA.CO.T	sol	21.000,00		07.02.2025.
003-01/23-01/19	Nigrad	Gornji Martijanec		17.734,89	15.05.2028.
003-01/23-01/20	Nigrad	Vrtlinovec		8.442,46	15.05.2028.
003-01/23-01/32	Nigrad	Čanjevo, Vrtlinovec		33.944,64	03.07.2028.
				60.121,99	
003-01/23-01/13	Niskogradnja Hušek	Gačice		31.637,58	04.09.2028.
003-01/23-01/6	Niskogradnja Hušek	Purga Bednjanska		17.185,24	26.05.2028.
003-01/23-01/12	Niskogradnja Hušek	Veliki Lovrečan		29.512,26	30.08.2028.
003-01/23-01/16	Niskogradnja Hušek	Natkrižovljan		30.454,11	04.09.2028.
003-01/23-01/38	Niskogradnja HUŠEK	obnova kolničkih zastora		156.000,00	12.09.2025.
				247.603,95	
003-01/23-01/14	Niskogradnja Knežević	Podrute 5+030		12.427,39	31.07.2026.
003-01/23-01/15	Niskogradnja Knežević	Podrute 5+825		6.516,28	31.07.2026.
003-01/23-01/35	Niskogradnja Knežević	Podrute 5+730		19.540,56	31.07.2026.
003-01/23-01/36	Niskogradnja Knežević	Podrute 5+305		12.943,86	31.07.2026.
				51.428,09	
003-01/23-01/21	Niskogradnja Veselnik	Goruševnjak		11.757,49	03.05.2026.
003-01/23-01/31	Niskogradnja Veselnik	Gornja Voća		27.934,19	15.06.2025.
003-01/23-01/34	Niskogradnja Veselnik	Podrute 6+520		22.070,18	13.07.2025.
003-01/23-01/33	Niskogradnja Veselnik	Jesenje, Trakošćan		32.660,08	18.07.2025.
003-01/23-01/41	Niskogradnja VESELNIK	obnova kolničkih zastora		75.000,00	31.07.2025.
				169.421,94	
003-01/23-01/39	PZC	obnova kolničkih zastora		128.409,42	31.07.2025.
				128.409,42	
003-01/23-01/7	TTG	Šaša 2+050		12.451,03	27.06.2028.
003-01/23-01/8	TTG	Šaša1+950		15.718,32	27.06.2028.
003-01/23-01/9	TTG	Kameničko Podgorje 6		31.688,56	28.07.2028.
				59.857,91	
			21.000,00	1.022.605,11	

DOBIVENA JAMSTVA U POSTUPKU JAVNE NABAVE U 2024. GODINI

Tablica 4

EUR

Broj ugovora /klasa	Izvođač Ugovora	Vrsta radova	Garancije za dobro izvršenje poslova	Garanc.za otkl.ned. u garantnom roku	Rok važenja
003-01/24-01/8	Niskogradnja Huđek	Ščepanje-Makojišće Donje 2.		5.869,87	04.11.2029.
003-01/24-01/7	Niskogradnja Huđek	Ščepanje-makojišće Donje 1.		9.899,45	05.11.2029.
003-01/24-01/36	Niskogradnja Pecik	Varaždinske Toplice, Vinogradska ulica	30.000,00		15.02.2025.