

Razina: 42

Razdjel: 000

Šifra djelatnosti: 7112

Županija: KARLOVAČKA

Šifra županije: 4

Šifra općine: 7

Broj RKP-a: 38253

Matični broj: 01330152

OIB: 17330552245

Razdoblje: 01.01.2021. – 31.12.2021.

Barilović, 14.02.2022.

UVOD

Obveza sastavljanja finansijskih izvještaja propisana je Zakonom o proračunu, a Pravilnikom o finansijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu propisani su obrasci, njihov sadržaj i oblik finansijskog izvještavanja.

Županijska uprava za ceste je osnovana odlukom Skupštine Karlovačke županije od 27.03.1997.g.

Odgovorna osoba je ravnatelj ustanove: Darko Bebić

Prema Zakonu o cestama Županijska uprava za ceste u okviru svoje djelatnosti organizira, odnosno obavlja poslove:

- priprema izradu stručnih podloga za četverogodišnje programe građenja i održavanja županijskih cesta i lokalnih cesta,
- obavlja poslove građenja i rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta,
- rješava imovinsko pravne odnose potrebne za građenje, rekonstrukciju i održavanje županijskih i lokalnih cesta,
- obavlja poslove održavanja županijskih i lokalnih cesta,
- obavlja ostale poslove upravljanja županijskim i lokalnim cestama,
- financira građenje, rekonstrukciju i održavanje županijskih i lokalnih cesta,
- prati prometno opterećenje i prometne tokove na županijskim i lokalnim cestama,
- obavlja ostale djelatnosti sadržane u osnivačkom aktu.

Na području Karlovačke županije sukladno Odluci o razvrstavanju javnih cesta (NN 18/21) na županijske ceste razvrstano je 468,496 km, a na lokalne 387,333 km, što je ukupno 855,829 km cesta koje održava Županijska uprava za ceste Karlovačke županije.

I. Bilješke uz bilancu

1. AOP 001 – **imovina** se sastoje od nefinansijske i finansijske imovine, u komparaciji s prethodnom godinom vrijednost imovine je manja za 25%.
2. AOP 002, AOP 007, AOP 008, AOP 011 – građevinski objekti – ceste. Županijske i lokalne ceste u duljini 205,271 km su sukladno Odluci o razvrstavanju javnih cesta (NN 18/21) postale nerazvrstane, te su predana na upravljanje gradovima i općinama na području Karlovačke županije. Vrijednost cesta je proporcionalno smanjena. Ispravak vrijednosti je obračunat po stopi od 4%.
3. AOP 014, AOP 023 – postrojenja i oprema, u odnosu na prethodnu godinu vrijednost je povećana za 1,8%. Nabavljena su tri računala, radni stol, uredski stolac, ormarić, šest mobitela i mjerni kotač u iznosu 59,02 tis. kn.
4. AOP 024, AOP 025, AOP 029 - prijevozna sredstva, u odnosu na prošlu godinu vrijednost je povećana za 1,3%, nabavljeno je novo osobno vozilo, a dotrajalo osobno vozilo je prodano.
5. AOP 040, AOP 045 - nematerijalna proizvedena imovina, vrijednost je smanjena za 67,4%, nije bilo nabave novih programa, ni rashodovanja postojećih, smanjenje se odnosi na ispravak vrijednosti.
6. AOP 049, AOP 050 – sitni inventar i auto gume – vrijednost je u usporedbi s prethodnom godinom povećana za 19,2%, za jedno osobno vozilo su nabavljene nove gume, auto tepisi i sl.
7. AOP 051, AOP 052 – dugotrajna nefinansijska imovina u pripremi, vrijednost je povećana za 634,2%, saldo čine investicije u tijeku, odnosno, izgrađene objekte; most preko rijeke Gline – most Ruševica i rotor u Lasinji za koje posjedujemo privremenu uporabnu dozvolu. Tek nakon ishođenja uporabne dozvole biti će aktivirani. Pozicija sadrži projekte za buduće investicije i sl.
8. AOP 063, AOP 064, AOP 073 – finansijska imovina, u odnosu na prošlu godinu povećana je za 9,7%, od toga najznačajnije povećanje se odnosi na oročena finansijska sredstava za 5,51 mil. kn, a smanjenje od 4,3 mil. kn odnosi se na novac na računu u poslovnoj banci.
9. AOP 081 – ostala potraživanja, u odnosu na prethodnu godinu veća su za 140,9% ili 7,6 tis. kn, odnose se na terećenje prema gradu Karlovcu i potraživanje za bolovanje na teret HZZO.
10. AOP 141, AOP 144, AOP 148 - potraživanja za prihode poslovanja, u odnosu na proteklu godinu veća su za 64,4%, povećanje se odnosi na potraživanja za pomoći od Hrvatskih cesta d.o.o. temeljem ugovora o financiranju i naknade za ceste.
11. AOP 153 - potraživanja za prihode od imovine, odnose se na potraživanja za naknade za ceste u iznosu 132,2 tis. kn
12. AOP 169 – **obveze i vlastiti izvori**, sastoje se od obveza za rashode poslovanja, obveza za kredite i zajmove, te vlastitih izvora.
13. AOP 170 – obveze, manje su za 22,0% u odnosu na prethodnu godinu, najznačajnije smanjenje se odnosi na obveze za materijalne rashode u iznosu 2,13 mil. kn ili 42,7%.
14. AOP 200, AOP 201, AOP 206 - obveze za tuzemne kredite i zajmove, u komparaciji s prethodnom godinom iznos je smanjen za 3,5% ili 357,01 tis. kn, preostali iznos kredita je 9,83 mil. kn s rokom otplate 2032. godine.

15. AOP 253, AOP 254 – izvanbilančni zapisi, povećani su za 562,0 %, odnose se na primljene bankovne garancije za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku i dobro izvršenje posla, primljene i izdane zadužnice, te sudske sporove u tijeku.

II. Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

1. AOP 001 – **prihodi poslovanja** su u odnosu na prethodnu godinu veći za 15,4% ili 6,0 mil. kn. Prihodi poslovanja ŽUC-a sastoje se od: pomoći, prihoda od imovine, prihoda od pristojbi, te ostalih prihoda.
2. AOP 045, AOP 054, AOP 057 – pomoći od subjekata unutar općeg proračuna, u odnosu na prethodnu godinu veći su za 99,4% ili 5,33 mil. kn. Najznačajnije povećanje se odnosi na prihod iz državnog proračuna u iznosu 10,19 mil. kn, dok je prethodne godine iznosio 4,9 mil. kn, ostvaren je i prihod od Hrvatskih šuma d.o.o. za sufinanciranje održavanja cesta u iznosu od 30,0 tis. kn.
3. AOP 077 – prihodi od imovine, u odnosu na prethodnu godinu veći su za 2,6% ili 860,63 tis. kn.
4. AOP 078, AOP 080, AOP 082 – prihodi od financijske imovine manji su za 43,4% ili 4,0 tis. kn, odnose se na kamate po oročenim financijskim sredstvima i prihode od pozitivnih tečajnih razlika.
5. AOP 086 – prihodi od nefinancijske imovine su najznačajniji prihodi ŽUC-a, odnose se na godišnju naknadu za ceste što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (97%) i naknadu za korištenje cestovnog zemljišta. U 2021. godini prihodi iznose 34,3 mil. kn, u odnosu na prethodnu godinu veći su za 864,6 tis. kn ili 2,6%.
6. AOP 101 - prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada su manji u odnosu na prethodnu godinu za 89,9%.
7. AOP 102, AOP 106, AOP 107, AOP 112 – prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada bilježe porast od 31,3%. Prihod ostvaren prethodne godine odnosio se na naknade štete od osiguravajućeg društava za oštećena vozila od tuče.
8. AOP 134, AOP 145 – ostali prihodi, odnose se na prihod od najamnine za kuću na adresi Riječka 68 b, u odnosu na prethodnu godinu manji su za 78,3%, sukladno okružnicu Ministarstva financija po preporuci Državnog ureda za reviziju plaća u naravi nije knjižena kao prihod u 2021. godini
9. AOP 146 – **rashodi poslovanja**, u odnosu na prethodnu godinu manji su za 7,9% ili 3,06 mil. kn. Rashodi poslovanja ŽUC-a sastoje se od: rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda, financijskih rashoda, danih pomoći i ostalih rashoda.
10. AOP 147, AOP 148, AOP 149, AOP 154 – rashodi za zaposlene, veći su za 13,1% ili 269,2 tis. kn u odnosu na prethodnu godinu radi povećanja broja zaposlenih. Proporcionalno su povećani i doprinosi na plaće.
11. AOP 158 – materijalni rashodi čine najznačajniji dio rashoda poslovanja s učešćem od 80,7% u čemu najveći udio čine rashodi za usluge. U odnosu na prošlu godinu materijalni rashodi su manji za 10,4%.

12. AOP 161, AOP 162 – naknade za prijevoz su veće za 13,1% u odnosu na prošlu godinu, a stručno usavršavanje zaposlenika manje je za 21,7%.
13. AOP 1654, AOP 167, AOP 169 – rashodi za materijal i energiju bilježe porast od 15,3 %, pri čemu je trošak energenata veći za 19,3%, a sitnog inventara i auto guma za 40,1% u odnosu na prošlu godinu.
14. AOP 172, AOP 174 – rashodi za usluge su za 10,6% ili 3,33 mil. kn manji u odnosu na prethodnu godinu, smanjenje se prvenstveno odnosi na rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja; troškovi redovnog održavanja su manji za 1,3 mil. kn, a izvanrednog za 1,77 mil. kn, još je značajno smanjena naknade za uređenje voda za 122,0 tis. kn zbog smanjenja duljine cesta koje održavamo.
15. AOP 181 – ostale usluge se odnose na naknadu stanicama za tehnički pregled za uslugu naplate godišnje naknade za ceste. Trošak je povećan iz razloga većeg broja registriranih vozila na području Karlovačke županije.
16. AOP 191, AOP 196, AOP 200 – finansijski rashodi su za 11,3% veći u odnosu na prethodnu godinu, odnose se na kamate po kreditima, bankarske usluge i usluge platnog prometa. Najznačajnije povećanje se odnosi na kamate za primljene kredite, uz postojeći kredit iz 2010. godine u iznosu 9,39 mil.kn s završetkom otplate krajem 2022. godine, realiziran je novi kredit u iznosu 9,0 mil kn u 2020. godini s početkom otplate krajem 2022. godine za koji se obračunavaju kamate od početka korištenja.
17. AOP 219 – pomoći unutar općeg proračuna, realizacija je na nivou prethodne godine, odnose se tekuće i kapitalne pomoći, tekuće pomoći se odnose na grad Karlovac, mjesечно transferiramo 12,5% prihoda naplaćene naknade za ceste. Kapitalna pomoć se odnosi na općinu Bosiljevo, sufinsanciranje temeljem sporazuma.
18. AOP 258, AOP 268, AOP 272 – ostali rashodi – naknada štete, u 2021. godini nije bilo troška, prethodne godine isplaćena je naknada po dva sudska spora.
19. AOP 292 – **prihodi od prodaje nefinancijske imovine** višestruko su veći u odnosu na prethodnu godinu, iznos od 32,3 tis. kn se odnosi na prodaju dotrajalog WV Polo osobnog vozila, a iznos od 360,0 kn se odnosi na prodaju dotrajale, rashodovane opreme.
20. AOP 344 - **rashodi za nabavu nefinancijske imovine**, odnose se na rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.
21. AOP 358 – građevinski objekti, u odnosu na prethodnu godinu rashod je manji za 61,6%. Tijekom 2021. godine izgrađen je novi most preko rijeke Gline - most Ruševica i kružni tok u Lasinji ukupne vrijednosti 3,95 mil kn, a prethodne godine je izgrađen most Zvečaj u iznosu 9,84 mil. kn.
22. AOP 363 – postrojenja i oprema, u odnosu na prethodnu godinu rashod je veći za 84,0%, odnosi se na nabavu uredske opreme – računala u iznosu od 22,9 tis. kn, namještaja u iznosu od 8,41 tis. kn, mobitela u iznosu od 25,49 tis.kn, mjernih i kontrolnih uređaja u iznosu 1,64 tis. kn.
23. AOP 372, AOP 373 – prijevozna sredstva u cestovnom prometu, rashod u iznosu 179,9 tis. kn se odnosi na nabavu novog osobnog vozila Renault Kadjar.

24. AOP 385 – nematerijalna proizvedena imovina – u računalne programe u tekućoj godini nije ulagano.
25. AOP 413 – **primici od finansijske imovine i zaduživanja** manji su za 69,2% u odnosu na prethodnu godinu. Sastoje se od povrata oročenih depozita i primljenih kredita.
26. AOP 414, AOP 448, AOP 449 – primici od povrata oročenih depozita, u odnosu na prethodnu godinu manji su za 50,9%. Oročeni depoziti se u pravilu odnose na oročenje slobodnih finansijskih sredstava koje u pet posljednjih godina MMPI raspoređuje ŽUC-evima za građenje, rekonstrukciju i održavanje cesta krajem godine.
27. AOP 477, AOP 488, AOP 489 – primljeni krediti, iznos od 554,6 tis. kn se odnosi na posljednju tranšu kredita iz 2020. g. doznačenu u siječnju, ukupnog iznosa od 9,0 mil. kn.
28. AOP 521 - **izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova** sastoje se od izdataka za depozite i izdataka za otplatu glavnice.
29. AOP 522, AOP 556, AOP 557 – izdaci za depozite, u komparaciji sa prethodnom godinom povećani su za 99,5%, povećanje se odnosi na veći iznos kratkoročnog oročenja slobodnih finansijskih sredstava.
30. AOP 586, AOP 598, AOP 599 – otplata glavnice primljenih kredita je na nivou prethodne godine, odnosi se na kredit iz 2010. g.
31. AOP 638 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 3.149.985,48 kn.

III. Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

SMANJENJE

1. AOP 018, AOP 019, AOP 021 – obujam proizvedene dugotrajne imovine je smanjena za 467.956.249,36 kn, radi se o prijenosu županijskih i lokalnih cesta u duljini 205,271 km gradovima i općinama na području Karlovačke županije sukladno Odluci o razvrstavanju javnih cesta (NN 18/21).

POVEĆANJE

2. AOP 018, AOP 019, AOP 021 – obujam proizvedene dugotrajne imovine je povećan za 13.970.860 kn, radi se o evidentiranju novo formiranih županijskih i lokalnih cesta sukladno Odluci o razvrstavanju javnih cesta (NN 18/21).

Osoba za kontaktiranje:

Sonja Škrгatić

Telefon: 047645159



Ravnatelj:

Darko Bebić

Adresa e-pošte obveznika: zuc-karlovac@zuc-karlovac.hr

Privitak:

- Evidencija potencijalnih obveza po sudskim sporovima
- Popis primljenih bankovnih garancija i zadužnica stanje na dan 31.12.2021.g.