

ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE
VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE
33000 VIROVITICA
Matije Gupca 53

IBAN: HR8023900011100956482
Matični broj: 01315714
Šifra djelatnosti: 7112
Razina: 42
Razdjel: 0
RKP: 38212
Šifra općine:491
OIB: 84217126856

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
01.siječnja – 31.prosinac 2022.

BILJEŠKA 1. DJELATNOST

Županijska uprava za ceste Virovitičko-podravske županije je ustanova za upravljanje, građenje i održavanje županijskih i lokalnih cesta na području Virovitičko-podravske županije.

Osnivač Ustanove je Virovitičko-podravska županija.

Predmet poslovanja Županijske uprave za ceste Virovitičko-podravske županije je obavljanje djelatnosti:

- operativnih poslova tehničko – tehnološkog jedinstva sustava javnih cesta prema Strategiji, kroz temeljna prostorna, prometna, tehnička i ekonomska istraživanja i analize,
- programiranje i planiranje razvitka javnih cesta i ukupno projektiranje za županijske i lokalne ceste,
- građenja županijskih i lokalnih cesta,
- održavanja županijskih i lokalnih cesta,
- ostale poslove upravljanja županijski i lokalnim cestama,
- organiziranja financiranja i financiranje građenja županijskih i lokalnih cesta,
- zaštite okoliša od utjecaja prometa na županijskim i lokalnim cestama,
- praćenja prometnog opterećenja i prometnih tokova na županijskim i lokalnim cestama,
- vođenja jedinstvene banke podataka o županijskim i lokalnim cestama,
- ostale djelatnosti sadržane u Odluci o osnivanju Ustanove.

Bilješke uz Obrazac PR-RAS

BILJEŠKA 2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

| | Opis stavke | ŠIFRA | 2022. |
|--------|---|-------|---------------|
| PR-RAS | PRIHODI POSLOVANJA | 6 | 25.281.678,24 |
| | RASHODI POSLOVANJA | 3 | 20.177.815,22 |
| | Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju | X006 | 8.763.924,65 |
| | Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju | Y004 | 0 |

PRIHODI POSLOVANJA

ŠIFRA-6 Prihodi poslovanja

U razdoblju od 01.01.2022. god do 31.12.2022. godine ukupni prihodi Županijske uprave za ceste ostvareni su u iznosu 32.808.603,63 kn od čega prihodi poslovanja iznose 25.281.678,24 kn

Sastoje se od tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima, kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima, godišnje naknade za uporabu javnih cesta, naknada za korištenje cestovnog zemljišta te ostalih prihoda za posebne namjene.

ŠIFRA-633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna

| Račun | Opis | ŠIFRA | 2022. |
|-------|--|-------|--------------|
| 633 | Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 633 | 5.164.858,74 |
| 63311 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna | 6331 | 444.135,74 |
| 63321 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna | 63321 | 4.720.723,00 |

Na navedenoj stavci se nalaze sredstva koja su doznačena ovoj Upravi od strane MUP-a RH za izvođenje radova na realizaciji projekta „Povećanje sigurnosti djece u gradu Slatini u blizini OŠ Eugena Kumičića“, koji obuhvaća semaforizaciju raskrižja na županijskim cestama ŽC 4296 i ŽC 4025 i modernizaciju pješačkog prijelaza na županijskoj cesti ŽC 4025 u iznosu od: 444.135,74 kn. Na navedenoj stavci se

također nalazi i uplata sa kraja ovog razdoblja od strane MMPI u iznosu od 4.720.723,00 kn, a što su sredstva za potporu Županijskim upravama za ceste za rekonstrukciju, građenje i održavanje u 2022.g. koja će se utrošiti u idućem razdoblju prema Planu građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta za 2023. godinu.

ŠIFRA-642 Prihodi od nefinancijske imovine

Prihodi od nefinancijske imovine, odnosno najveći dio ovih prihoda čini godišnja naknada za upotrebu javnih cesta što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila (što je i izravni prihod ŽUC-a), naknada za korištenje cestovnog zemljišta odnosno prava služnosti, a ostvareni su u iznosu 19.979.353,48 kn što je 2,00% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Treba napomenuti da se još vodi spor sa Hrvatskim Telekomom vezano za HAKOM-ovo rješenje o obračunu naknade za pravo puta koje je na ovoj stavci i dalje jedan od većih prihoda te je uplaćen u iznosu od 715.125,60 kn. Treba napomenuti da će se temeljem Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o cestama (NN 144/21) u idućem razdoblju naplaćivati pravo služnosti i pravo građenja svim ovlaštenicima koji imaju sklopljene navedene ugovore s ovom Upravom ukoliko Vrhovni upravni sud navedeno ne ospori (spor je pokrenut na razini države).

ŠIFRA-65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi po posebnim propisima i Ostali prihodi, čine manji dio prihoda poslovanja, a odnose se na takse prilikom izdavanja posebnih uvjeta građenja, naknada šteta od strane osiguranja i sl.

Realizacija ovih prihoda ovisi o strankama u postupku.

ŠIFRA-922 Višak prihoda poslovanja-preneseni

Na navedenom kontu se sukladno Odluci o raspodjeli rezultata nalazi preneseni višak prihoda iz 2021. godine u iznosu od 7.526.925,39 kn, a koji je veći u odnosu na višak planiran u izvornom financijskom planu iz razloga što sadrži prenesena sredstva za sanaciju klizišta na županijskoj cesti ŽC 4253 Slatinski Drenovac-Jankovac-granica Virovitičko-podravske županije koje zbog vremenskih uvjeta nije moglo biti završeno krajem prošle godine (937.215,06 kn) kao i prenesena sredstva koja su ostala iz održavanja cesta u zimskom periodu zbog blage zime. U prenesenom višku sredstava se također nalazi i iznos sredstava koja su ovoj Upravi doznačena na račun krajem prethodne godine od strane MMPI u iznosu od 5.202.098,00 kn koja je ova Uprava dobila temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2021. godini koju je donijelo Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture 16.11.2021. godine (KLASA:402-04/21-01/38; URBROJ:530-06-2-2-

21-1) i Ugovora (KLASA:402-04/21-01/38; URBROJ: 530-06-2-2-21-18 od 26.11.2021.) sklopljenog između ove Uprave i MMPI. Navedena sredstva će biti utrošena prema Planu građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta Županijske uprave za ceste Virovitičko-podravske županije sa financijskim planom za 2022. godinu. O utrošku navedenih sredstava ova Uprava je dužna tromjesečno izvještavati MMPI o izvršenim radovima.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi i izdaci su ostvareni su u iznosu od 24.044.678,98 kn za razdoblje od 01.01.2022.-31.12.2022. Ukupni rashodi i izdaci veći su za 7,00 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

ŠIFRA-3 Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja iznose 20.177.815,22kn za 2022. godinu, a sastoje se od rashoda za zaposlene u iznosu od 1.591.915,25 kn, materijalnih rashoda koji iznose 17.405.350,89 kn, financijskih rashoda u iznosu od 9.256,13 kn i rashoda u obliku pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu od 1.171.292,95kn.

ŠIFRA-31 Rashodi za zaposlene

Ova grupa rashoda ostvarena je u iznosu od 1.591.915,25 kn. Obuhvaća plaće zaposlenih u iznosu od 1.282.017,98 kn i doprinosa na plaću u iznosu od 217.035,71 kn.

Ova grupa rashoda ostvarena je u okvirima financijskog plana.

ŠIFRA- 32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 17.405.350,89 kn, a što je 96,00% u odnosu na godišnji plan.

Sastoje se od:

- Naknada troškova zaposlenima (konto 321), a što obuhvaća naknade za prijevoz, dnevnice i stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 102.768,65 kn
- Rashodi za materijal i energiju (konto 322), a sastoje se od manjih skupina rashoda kao što su rashodi za energiju, uredski materijal i sitni inventar, koji su ostvareni u iznosu od 139.757,57 kn.
- Rashodi za usluge (konto 323) iznose 16.806.756,23 kn, a najveći dio ovih rashoda su usluge tekućeg i inv. održavanja i iznose 15.718.776,81 kn, od čega najveći dio otpada na održavanje cesta (98,34 %). Ostali dio rashoda na kontu 323 odnosi se na manje skupine rashoda kao što su rashodi za usluge telefona i telefaksa, komunalnu naknadu , rashodi za poštu, održavanje postrojenja i opreme, zgrade, prijevoznih sredstava, računalne (održavanje baza), geodetske, pravne, intelektualne kao i ostale usluge. Od navedenih manjih skupina rashoda na ovom kontu, najveća stavka su komunalne usluge koje iznose 470.663,77 kn. (konto 3234), kao i plaćanje usluga naplate naknade za ceste putem ispostavljenih računa naknade stanicama za tehnički pregled što iznosi 312.024,03 kn.
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (konto 329), ostvareni su u iznosu od 356.068,44 kn, a odnose se na naknade čl. Upravnog vijeća, premije osiguranja imovine i prijevoznih sredstava, upravne pristojbe te povrate dijela naknade za ceste. Ostvareni su 71 % od tekućeg plana.

ŠIFRA-34 Financijski rashodi

Obuhvaćaju bankarske usluge, usluge platnog prometa, odnosno usluge vođenja poslovnog računa i elektronsko primanje izvoda računa i iznosi 9.256,13 kn.

RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

ŠIFRA 42 - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine sastoje se od rashoda za nabavu inventara, računalnih programa i ostale opreme koja bi se ako se ukaže potreba trebala nabavljati kako bi zamijenila staru zbog otkazivanja odnosno kvara ili zastarjelosti te kako bi se opremio prostor ove Uprave kako bi se upotpunili informatički resursi koji su potrebni za rad iste. U ovom razdoblju nije bilo izvršenja na ovoj stavci.

ŠIFRA 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Prikaz dodatnih ulaganja na građevinskim objektima (konto 451) u razdoblju od 01.01.2022.-31.12.2022. godine su realizirani u okviru financijskog plana. Kroz konto 451 prikazana su sredstva za elaborate i projekte modernizacije cesta i mostova kao i sredstva za radove na modernizaciji istih.

U prvoj polovini ove godine izvedeni radovi na postavi stupca i prometnog znaka C 02 s treptačem izvedenim u LED tehnologiji sa solarnim panelom za autonomni rad na pješačkom prijelazu na lokalnoj cesti LC 26117 u naselju Pitomača, u blizini OŠ Petra Preradovića u iznosu od 42.400,00 kn.

Temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2021. godini koju je donijelo MMPI 16.11.2021. godine (KLASA:402-04/21-01/38; URBROJ:530-06-2-2-21-1) od cijeloukupnog uprihođenog iznosa (5.202.098,00 kn) ova Uprava je na ovoj stavci dio navedenih sredstava potrošila na izgradnju novog AB mosta na lokalnoj cesti LC 40011 u Budrovcu Lukačkom (1.336.939,71 kn), modernizaciju lokalne ceste LC 40049 G. Kusonje – N. Kusonje (1.447.573,44 kn) i izgradnju autobusnih stajališta na županijskoj cesti ŽC 4030 u Duzluku (186.176,93 kn). Navedeni zahvati su bili definirani Planom građenja i održavanja županijskih i lokalnih cesta Županijske uprave za ceste Virovitičko-podravske županije sa financijskim planom za 2022. godinu. Osim navedenog su izvršeni i pripremni radovi za izgradnju navedenog mosta (izmještanje vodovodnih instalacija) u iznosu od: 61.847,80 kn.

Na ovoj stavci je također u ovom razdoblju izrađena i projektno-tehnička dokumentacija koja je sastavni dio projekta sanacije opasnih mjesta koji je sufinanciran od strane MUP-a RH, a sastoji se od semaforizacije raskrižja županijskih cesta ŽC 4296 i ŽC 4025 u Slatini i modernizaciju pješačkog prijelaza na županijskoj cesti ŽC 4025 u blizini Osnovne škole Eugena Kumičića u Slatini. Iznos koji je

utrošen na izradu navedene dokumentacije je 16.250,00 kn, dok je iznos od 618.229,63 kn utrošen za radove na semaforizaciji navedenog raskrižja i na modernizaciji navedenog pješačkog prijelaza.

U ovom razdoblju završen je glavni projekt za izradu mosta na županijskoj cesti ŽC 4039 Čađavica-Zvonimirovac preko vodotoka G. Branjinska kako bi se dobila građevinska dozvola i kako bi moglo biti pokrenuto javno nadmetanje i radovi na izgradnji istog. Sredstva koja su utrošena na izradu naveden dokumentacije iznose: 43.750,00 kn.

Manji dio sredstava na ovoj stavci je utrošen na uslugu stručnog nadzora na izgradnji mosta na lokalnoj cesti LC 40011 u Budrovcu Lukačkom u iznosu od 52.500,00 kn, geodetske usluge koji su bile potrebne da bi se stvorili preduvjeti za radove na izgradnji mosta na lokalnoj cesti LC 40011 (14.062,50 kn) te izrada geodetskog elaborata spajanja čestica kako bi se izradila navedena novelacija projektnih dokumentacija za most preko rijeke Drave na Križnici koja je ugovorena u iznosu od 24.915,00 kn.

U sklopu navedenog naručene su i izvršene geodetske usluge evidentiranja lokalne ceste LC 40049 G. Kusonje – N. Kusonje, a kako bi se moglo provesti javno nadmetanje i radovi na modernizaciji iste. Navedene usluge su iznosile 22.218,75 kn.

Bilješke uz Bilancu

BILJEŠKA 3. BILANCA

| | Opis stavke | Šifra | 2022. |
|----------------|-----------------------|-------|------------------|
| Bilanca | Nefinancijska imovina | B002 | 1.559.912.857,81 |
| | Financijska imovina | 1 | 11.133.583,73 |
| | Obveze | 2 | 2.230.565,56 |
| | Vlastiti izvori | 9 | 1.568.815.875,98 |

Vrijednost imovine na dan 31.12.2022. godine iznosi 1.571.046.441,54 kn, a čine je:

- Nefinancijska imovina (Šifra B002) 1.559.912.857,81 kn
- Financijska imovina (Šifra 1) 11.133.583,73 kn

Šifra 052- Građevinski objekti u pripremi

| Račun | Opis | Šifra | Stanje 01. siječnja | Stanje 31. prosinca | Indeks |
|-------|--------------------------------|-------|---------------------|---------------------|--------|
| 051 | Građevinski objekti u pripremi | 051 | 2.101.555,00 | 3.635.270,40 | 173,0 |

Aktivnost modernizacije lokalnih i županijskih cesta obuhvaća planirana sredstva za elaborate i projekte modernizacije cesta i mostova kao i sredstva za radove na modernizaciji istih.

Šifra- 063 Financijska imovina

U financijsku imovinu ubrajamo novac u banci i blagajni. Ukupni iznos financijske imovine je 11.133.583,73 kn koji se većinskim dijelom odnosi na novac na žiroračunu.

Gotovinom kroz blagajnu isplaćuju se putni nalozi, poštarina i sitni materijalni troškovi.

Šifra- 16 Potraživanja za prihode poslovanja

Na ovoj stavci se nalaze potraživanja za naknade za uporabu javnih cesta pri registraciji vozila u iznosu od 130.285,83 kn te potraživanja naknade za korištenje cestovnog zemljišta u iznosu od 8.807,70 kn.

Šifra- 991 Izvanbilančni zapisi

| Račun | Opis | Šifra | Stanje 01. siječnja | Stanje 31. prosinca | Indeks |
|-------|--|-------|---------------------|---------------------|--------|
| 991 | Izvanbilančni zapisi-aktiva (Šifra 991) | 991 | 509.530,00 | 515.858,76 | 101,2 |

Sadrži vrijednost sudskih postupaka zaključno sa danom 31.12.2022. godine. Popis sadrži sudske sporove koji se spore na sudovima u Republici Hrvatskoj. Obzirom na osnovu tužbenog zahtjeva, postupci se vode radi nadoknade štete iz djelatnosti. Najveću stavku čini sudski spor koji se vodi sa Hrvatskim cestama d.d.; tužba za isplatu-investicijski ciklus na projektima ŽC i LC u RH

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (Obrazac P-VRIO)

BILJEŠKA 4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Navedeni izvještaj nije popunjen jer u 2022. godini nije bilo nikakvih promjena niti proknjiženih iznosa kroz konto 915.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BILJEŠKA 5. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| | Opis stavke | Šifra | 2022. |
|----------------|---|--------------|---------------|
| RAS-funkcijski | Opće javne usluge (šifre 011+012+013+014 do 018) | 01 | 1.171.292,95 |
| | Ekonomski poslovi (šifre 041+042+043+044+045+046+047+048+049) | 04 | 22.873.386,03 |

Opće javne usluge sadrže doznake sredstava Gradu Virovitici (6,1%) za održavanje nerazvrstanih cesta, a ekonomski poslovi sadrže rashode za redovno i izvanredno održavanje cesta, projekta, modernizacija. Pod ekonomske poslove još ubrajamo rashode za zaposlene, rashode za usluge te rashode za nabavu dugotrajne imovine.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama (Obveze)

BILJEŠKA 6. OBVEZE

| | Opis stavke | ŠIFRA | 2022. |
|---------------|---|-------|--------------|
| Obveze | Stanje obveza 1. Siječnja(stanje na 31.prosinca 2021. iz poslovnih knjiga) | V001 | 2.203.007,06 |
| | Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifra V001+002-V004) | V006 | 2.230.565,56 |
| | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja | V007 | 0 |
| | Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja | V009 | 2.230.565,56 |

Na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2022. godine stanje nedospjelih obveza iznosi ukupno 2.230.565,56kn, od toga se 1.846.787,08kn odnose na obveze za rashode poslovanja, a 383.778,48 kn na obveze za nabavu nefinancijske imovine.

U Virovitici, 13.02.2023.

Bilješke sastavila:

Šemper Kristina, bacc.oec

Ravnatelj:

Perkec Bruno,univ. spec. traff.