

| | |
|--|--|
| NAZIV OBVEZNIKA: | ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE ZADARSKE ŽUPANIJE |
| SJEDIŠTE OBVEZNIKA: | 23000 ZADAR |
| ADRESA SJEDIŠTA: | ZRINSKO-FRANKOPANSKA 10/2 |
| ŠIFRA ŽUPANIJE, GRADA ILI OPĆINE: | 520 |
| BROJ RKP-a: | 75112 |
| MATIČNI BROJ: | 01327534 |
| OIB: | 40243311947 |
| RAZINA: | 42 |
| RAZDJEL: | 000 |
| ŠIFRA DJELATNOSTI: | 7112 |
| OZNAKA RAZDOBLJA: | 2019-12 |

Bilješke uz financijske izvještaje

01.01.2019. – 31.12.2019. godine

Prema Zakonu o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 92/14 i 110/19), članak 58., Županijska uprava za ceste Zadarske županije obavlja djelatnosti održavanja i građenja županijskih i lokalnih cesta na području Zadarske županije tj. organizira radove redovitog i izvanrednog održavanja i zaštite županijskih i lokalnih cesta prema Pravilniku o održavanju i zaštiti javnih cesta (NN broj 90/14) te organizira rekonstrukciju i izgradnju (modernizaciju) županijskih i lokalnih cesta. Osnovni ciljevi održavanja cesta su sprječavanje propadanja cestovne infrastrukture i omogućavanje sigurnog odvijanja prometa po mreži javnih cesta. Županijska uprava za ceste u okviru svoje djelatnosti organizira, odnosno obavlja poslove: projektiranja te ishođenja lokacijske dozvole, građevinske dozvole i uporabne dozvole za županijske i lokalne ceste, građenje županijskih i lokalnih cesta, održavanje županijskih i lokalnih cesta, ostale poslove upravljanja županijskim i lokalnim cestama.

Županijska uprava za ceste Zadarske županije ustanova je registrirana pod matičnim brojem subjekta (MBS) 01327534; osobni identifikacijskim brojem (OIB) 40243311947. Identifikacijski broj upisa u Registar proračunskih i izvanproračunskih korisnika je RKP 75112, razina 42 – izvanproračunski korisnik jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Osnivač Ustanove je Zadarska županija.

Vršitelj dužnosti ravnatelja Županijske uprave za ceste Zadarske županije je Branko Kutija, dipl. inž., imenovan Odlukom o imenovanju vršitelja dužnosti ravnatelja od strane

Upravnog vijeća, Klasa: 340-03/19-01/627, Urbroj: 2198-1-86-01-19-3 od 2. travnja 2019. godine.

Članovi Upravnog vijeća Županijske uprave za ceste Zadarske županije su: Željko Dilber – predsjednik, Krešimir Laštro – član, Ante Čačić – član, Zvonimir Dorkin – član i Dalibor Barešić - član.

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s važećim propisima koji uređuju poslovanje obveznika primjene proračunskog računovodstva, odnosno u skladu sa Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18) te Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 112/18). Pored navedenog, primjenjuju se i odredbe Zakona o cestama (NN 84/11, 148/13, 92/14 i 110/19) koji na određeni način uređuje poslovanje Županijske uprave za ceste, te Zakona o ustanovama (NN 76/93, 35/08 i 127/19).

PR-RAS

Prihodi i primici

AOP (001) – PRIHODI POSLOVANJA – ostvareni su u iznosu od 64.489.617 Kn, a u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine manji su za 12,6%.

Evidentirana su odstupanja u realizaciji prihoda u odnosu na 2018. godinu na slijedećim AOP-ima:

- AOP (045) – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, ostvareni su u iznosu od 18.918.973 Kn što je u odnosu na iznos od 29.124.866 Kn, realiziran u 2018. godini, manje za 35,0 %.
- AOP (056) – kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna – iznos realiziranih prihoda na navedenom AOP-u u 2019. godini posljedica je kapitalne pomoći iz državnog proračuna po osnovi Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2019 godini, KLASA: 400-02/19-03/91, URBROJ: 530-01-19-1 od 27. studenoga 2019. godine temeljem koje je ovoj Upravi raspoređen iznos od 3.235.621 Kn. U 2018. godini, ova Uprava je iz državnog proračuna, temeljem

Odluke Vlade RH o dodjeli sredstava žurne pomoći za ublažavanje posljedica elementarnih nepogoda nastalih u 2017. godini u Republici Hrvatskoj, KLASA: 022-03/17-04/476, URBROJ: 50301-25/14-17-3 od 28. prosinca 2017. godine, uprihodovala iznos od 2.533.169 Kn;

- AOP (059) – kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika – odnose se na prihode od Hrvatskih cesta d.o.o. Iznos od 16.180.558 Kn, iz 2018. godine, posljedica je uprihodovanih sredstava temeljem Odluke o rasporedu sredstava za interventne zahvate prema posebnom nalogu ministra županijskim upravama za ceste u 2017. godini (NN 125/17) od 13. prosinca 2017. godine u iznosu do 7.500.000 Kn, uprihodovanih sredstava u iznosu od 8.029.510 Kn temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2018. godini (NN 41/18) od 4. svibnja 2018. godine te dijela uprihodovanih sredstava temeljem Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2016. godini (NN 92/16) od 14. listopada 2016. godine kojim je ovoj Upravi odobren iznos sredstava od 2.500.000 Kn (čl. 3. st. 2. Pravilnika), a doznačeno je 651.048 Kn. Preostali iznos od 1.848.952 Kn doznačen je u 2019. godini po dostavi preostalih privremenih i okončane situacije za izvedene radove rekonstrukcije L63069, dionica: Otišina – D1. Prihod od 14.634.354 Kn za 2019. godinu, evidentiran na AOP-u (059) sastoji se od iznosa uprihodovanih po osnovi:
 - Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2016. godini (NN 92/16) za preostale radove rekonstrukcije L63069, Otišina – D1 u iznosu od 1.848.952 Kn;
 - Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2018. godini (NN 4/19) za radove sanacije dijela županijske ceste Ž6019 u Posedarju, u iznosu od 1.700.000 Kn i sanaciju dijela lokalne ceste L63068 u Novigradu u iznosu od 300.000 Kn;
 - Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini, KLASA: 400-02/19-03/90, URBROJ: 530-01-19-2 od 27. studenoga 2019. godine, kojom je ovoj Upravi raspoređen iznos od 10.785.402 Kn.

- AOP (063) – pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – na navedenom AOP-u ostvareni iznos prihoda u 2019. godini od 1.048.998 Kn, u odnosu na iznos iz 2018. godine od 10.411.139 Kn, realiziran je za svega 10,1%. Navedeni prihodi odnose se na prihode od JLS-a koje je ova Uprava realizirala temeljem Ugovora o zajedničkom financiranju izgradnje nogostupa na lokalnoj cesti L63104 (u Debeljaku) i lokalnoj cesti L63114 (u Glavici), sklopljenim s Općinom Sukošan te Ugovora o zajedničkom financiranju klizišta uz L63156 u naselju Podvršje i Ugovora o izgradnji pješačke staze uz županijsku cestu Ž6006 i lokalnu cestu L63026 u naselju Ljubač koje je ova Uprava sklopila s Općinom Ražanac.

AOP (074) – prihodi od imovine – u 2019. godini realizirani su u iznosu od 45.570.644 Kn što je za 2% više od 44.647.872 Kn iz 2018. godine. Evidentno je značajnije odstupanje na AOP-u (077) - kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju - realizirana su u 2019. godini za 18,3%, odnosno 89 Kn u odnosu na prošlogodišnji iznos od 378 Kn. Razlog tome je manji priljev novca na žiro-računu. Prihod na AOP-u (097) u 2019. godini nije realiziran jer je ova Uprava u 2018. godini zatvorila kreditnu obvezu koju je imala kod Privredne banke d.d. Zagreb te je po toj osnovi imala prihod od pozitivnih tečajnih razlika s obzirom da se radilo o kreditu s valutnom klauzulom.

AOP (105) – prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – u 2019. godini za razliku od 2018. godine nisu realizirani, a odnose na na prihode od refundacije šteta po osnovi ugovorenih polica kasko osiguranja za službena vozila

Rashodi i izdaci

AOP (148) – RASHODI POSLOVANJA – ostvareni su u 2019. godini u iznosu od 47.526.897 Kn, a u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine manji su za 26,8%.

Kako na prihodovnoj, tako i na rashodovnoj strani, evidentna su odstupanja na slijedećim AOP-ima:

AOP (149) – rashodi za zaposlene – u 2019. godini realizirani su u iznosu od 1.848.839 Kn odnosno za 5,9% manje od 1.963.964 Kn realiziranog iznosa u 2018. godini, što je posljedica odstupanja na slijedećim rashodima skupine rashoda za zaposlene:

- AOP (151) – plaće za redovan rad – realizirani iznos od 1.202.545 Kn manji je za 5,6% u odnosu na prošlogodišnji iznos iz razloga što ova Uprava od ožujka 2019. broji jednog zaposlenika manje;
- AOP (155) – ostali rashodi za zaposlene – u 2019. godini realizirani su u iznosu od 76.850 Kn što je u odnosu na iznos od 37.681 Kn iz 2018. godine, više za 103,9%. Spomenuta skupina rashoda AOP-a (155) odnosi se na rashode za jubilarne nagrade i otpremnine;
- AOP (156) – doprinosi na plaće – s obzirom na prethodno obrazloženje rashoda za AOP (151) tj. njihovo smanjenje u 2019. godini, kao posljedice smanjenja broja zaposlenih, proporcionalno tome, smanjili su se i rashodi za doprinose na plaće.

AOP (160) – materijalni rashodi – ostvareni iznos od 41.542.114 Kn u 2019. godini manji je u odnosu na iznos od 57.833.186 Kn iz 2018. godine za 28,2%. Razlog tome su odstupanja pojedinim stavkama rashoda kako slijedi u nastavku:

- AOP (161) – naknade troškova zaposlenima – podrazumijevaju rashode za službena putovanja, naknade za prijevoz te službena putovanja, koji su realizirani u 79,2%-tnom iznosu u odnosu na 2018. godinu. Realizirani su manji rashodi na AOP-u (162) – službena putovanja u iznosu od 22.123 Kn što je svega 68,1% od 32.491 Kn realiziranog iznosa u 2018. godini. Rashodi za službena putovanja u posljedičnoj su vezi s rashodima za stručno usavršavanje zaposlenika AOP (164) – koji su također u 2019. godini realizirani za svega 63,3%. Veća realizacija rashoda za seminare, savjetovanja u 2018. godini posljedica su izmjena i dopuna zakonskih akata koja su vezana za poslovanje Uprave, što rezultira i većom potrebom za edukacijom.
- AOP (167) – uredski materijal i ostali materijalni rashodi – u 2019. godini, na navedenom AOP-u evidentirani su veći rashodi za uredski materijal u iznosu od 43.203 Kn zbog potrebe posla.
- AOP (169) – energija – iznos od 81.465 Kn rashoda za energiju za 2019. godinu manji je od iznosa od 127.176 Kn, realiziranog u 2018. godini za 35,9%. Razlog tome su veći rashodi u 2018. godini za potrebe javne rasvjete na križanju Ž6011/Ž6007 Mazija kuće.
- AOP (171) – sitni inventar i auto-gume – rashodi u iznosu od 33.813 Kn za 2019. godinu, veći su za 183,7% od 11.918 kn realiziranih za 2018. godinu. Razlog tome je nabava novih uredskih stolica.

- AOP (173) – službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – rashodi evidentirani na navedenom AOP-u, u 2019. godini, manji su za 64,7% od iznosa realiziranog u 2018. godinu, sukladno potrebama posla.
- AOP (176) – usluge tekućeg i investicijskog održavanja – čine najveću rashodovnu stavku Uprave te su u 2019. godini realizirane u iznosu od 38.812.782 Kn. Iznos navedenih rashoda realiziran je za 70,7% u odnosu na 54.866.799 Kn rashoda iz 2018. godine. Navedeni rashodi odnose se na redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta, tekuće održavanje opreme te održavanje prijevoznih sredstava. Značajno su realizirani manji rashodi za redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta, kako zbog manje uprihodovanih sredstava, tako i zbog potrebe za realizacijom planiranih i ugovorenih aktivnosti građenja. Također je važno naglasiti da je povećanje rashoda za redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta u 2018. godini uvjetovala i potreba za sanacijom šteta nastalih uslijed elementarne nepogode.
- AOP (177) – usluge promidžbe i informiranja – rashodi na navedenom AOP-u od 45.788 Kn veći su za 55,3% od iznosa realiziranog u 2018. godini. Razlog tome je veća aktivnost oko provedbe javnih nadmetanja i samim time potrebe za oglašavanjem istih.
- AOP (179) – zakupnine i najamnine – rashodi za zakupnine i najamnine odnose se na rashode za najam poslovnog prostora ove Uprave. Rashodi po ovoj osnovi, u iznosu od 176.040 Kn, manji su za 17% od iznosa 211.988 Kn, evidentiranog za 2018. godinu zbog fakturirane najamnine za 10 mjeseci za 2019. godinu.
- AOP (181) – intelektualne i osobne usluge - podrazumijevaju rashode za usluge odvjetnika i geodetsko – katastarske usluge te su realizirani u odnosu na prethodnu godinu za 80,1 %. Veća realizacija rashoda na navedenom AOP-u za 2018. godinu, posljedica je plaćanja usluge odvjetnika na predmetu ostvarivanja prava puta Hrvatskog telekoma d.d. kod HAKOM-a.
- AOP (182) – računalne usluge – rashodi za računalne usluge u 2019. godini, realizirani su u iznosu od 119.423 Kn što je 81,2% prošlogodišnjeg iznosa od 147.054 Kn. Manji rashodi za 2019. godinu, rezultat su raskida ugovora za održavanjem ISOC-a (Informacijskog sustava održavanja cesta) s poduzećem TEB informatika d.d. S obzirom zbog nedostatnih financijskih sredstava nije bilo moguće izvršiti ažuriranje postojeće baze podataka u smislu ponovljenog

snimanja postojeće cestovne mreže, a potom obrade i implementacije dobivenih podataka, nije više bilo ni potrebe za održavanjem navedenog sustava.

- AOP (187) – premije osiguranja – rashodi za premije osiguranja u iznosu od 138.102 Kn za 2019. godinu, realizirani su u 78,8%-tnom iznosu od prošlogodišnjih 175.209 Kn. Manja realizacija spomenutih rashoda posljedica je provođenja zajedničke nabave od strane Zadarske županije, za sve svoje korisnike pa tako i ovu Upravu i samim time postizanja povoljnijih uvjeta kod sklapanja polica osiguranja imovine (cesta), službenih vozila i djelatnika.
- AOP (188) – reprezentacija – ostvarena je značajna ušteda na rashodima za reprezentaciju u 2019. godini čemu govori u prilog činjenica da je ova Uprava realizirala svega 66,2% odnosno 29.100 Kn spomenutih rashoda u 2019. godini u odnosu na 43.981 Kn ostvarenih u 2018. Rashodi su realizirani sukladno potrebama posla.
- AOP (190) – pristojbe i naknade – indeks od 196,1% realizacije rashoda za pristojbe i naknade u 2019. godini posljedica je pojačane aktivnosti ishođenja lokacijskih dozvola s obzirom na planirane aktivnosti građenja županijskih i lokalnih cesta, a koje su preduvjet za izvođenje radova.
- AOP (192) – ostali nespomenuti rashodi poslovanja - evidentirani su u iznosu od 86.653 Kn za 2018. godinu te su uvećani u odnosu na iznos od 15.340 Kn iz 2019. za 82,3%. Navedeni rashodi odnose se na rashode za parking za službena vozila, ENC. Značajno povećanja u 2018. godini, posljedica je otpisa nenaplativih potraživanja.

AOP (193) – financijski rashodi - na ovoj poziciji evidentirani rashodi manji su u odnosu na 2018. godinu za 76,7%. Posljedica toga je nerealizacija rashoda na stavci kamata za primljene kredite i zajmove AOP (199) iz razloga što je ova Uprava 31. ožujka 2018. godine otplatila zadnji anuitet kredita i zatvorila svoju kreditnu obvezu prema Privrednoj banci d.d. Zagreb. U okviru financijskih rashoda vidljivo je odstupanje u realizaciji skupine ostalih financijskih rashoda na AOP-u (207) u iznosu od 11.062 Kn što je više za 27,3% u odnosu na 2018. godinu zbog nešto većih rashoda za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

AOP (221) – pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna - rashodi realizirani na navedenom AOP-u za 2019. godinu u iznosu od 3.587.503 Kn, manji su za 27,5% u odnosu na iznos od 4.945.539 Kn ostvaren u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine. Razlog tome su veći rashodi na AOP-u (229) – tekuće pomoći unutar proračuna - odnose se na rashode za Grad Zadar. Odlukom ministra pomorstva, prometa i infrastrukture u 2012.

izvršeno je razvrstavanje javnih cesta (NN 44/12) te je istodobno donesena Odluka o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane u javne ceste. S obzirom da se navedenim aktima odredila promjena upravitelja cesta tako je temeljem Pravilnika o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta (NN 86/12) određen postotak od 8,2% i vrsta prihoda koju je ŽUC dužan mjesečno uplaćivati Gradu Zadru, a isto tako i obveze koje je Grad Zadar dužan podmirivati prema ŽUC-u. Razlog veće realizacije spomenutih rashoda u 2018. godini je taj što je ova Uprava prenijela iz 2017. godine veći saldo nepodmirenih obveza prema Gradu Zadru te je podmira istih u 2018. godini rezultirala povećanjem spomenutih rashoda.

AOP (257) - ostali rashodi – navedeni rashodi realizirani su u 2019. godini u iznosu od 537.379 Kn što je za 459,4% više u odnosu na iznos od 96.072 Kn realiziran u prethodnoj godini, a razlog tome je realizacija rashoda za naknadu šteta pravnim i fizičkim osobama od prometnih nezgoda na županijskim i lokalnim cestama AOP (267), sukladno pravomoćnosti sudskih presuda.

AOP (341) – rashodi za nabavu nefinancijske imovine – realizirani su u 2019. godine u iznosu od 8.960.018 Kn što je u odnosu na iznos od 1.812.801 Kn iz 2018. godine više za 394,3%. Evidentirane su promjene na slijedećim stavkama AOP-a:

- AOP (358) – ceste, željeznice i ostali prometni objekti – iznos od 8.932.764 Kn, realiziran u 2019. godini veći je za 431,7% od 1.680.102 Kn iznosa realiziranog u 2018. godini. Razlog tome je činjenica da je ova Uprava planirala pa tako i realizirala veće aktivnosti vezane za građenje i rekonstrukciju županijskih i lokalnih cesta.
- AOP (360) – postrojenja i oprema – rashodi na navedenom AOP-u u 2019. godini realizirani su za svega 14,1% odnosno u iznosu od 16.317 Kn od prošlogodišnjeg iznosa od 115.574 Kn. Razlog tome je nabava nadzorne kamere u 2018. godini za rotor u Gradu Ninu na županijskoj cesti Ž6011. U 2019. godini ova uprava je u okviru ove skupine rashoda realizirala rashode za nabavu nove telefonske centrale i telefona.
- AOP (397) – dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu – odnose se na ulaganja u software te su u 2019. godini realizirani u iznosu od 7.500 Kn. U odnosu na 2018. godini, navedeni rashodi manji su za 45,20%, a odnose se na rashode za nabavu aplikacije za digitalnu arhivu.

AOP (409) – obračunati prihodi – nenaplaćeni – na navedenom AOP-u evidentirana su potraživanja od naknada za izvanredni prijevoz ožujak – prosinac 2019. godine, u iznosu od 51.219 Kn, sukladno izdanim Rješenjima od strane Hrvatskih cesta d.o.o. o obavljenim

izvanrednim prijevozima po javnim cestama. Također su evidentirana i potraživanja za neuprihodovani iznos naknade za ceste što se plaća pri registraciji motornih i priključnih vozila, dio prihoda za prosinac 2019. godine, u iznosu od 11.191 Kn te potraživanja od Općine Ražanac, u iznosu od 250.000 Kn temeljem Ugovora o zajedničkom financiranju klizišta uz L63156 u naselju Podvršje.

AOP (635) – VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU – Županijska uprava za ceste Zadarske županije, završila je poslovnu godinu s viškom prihoda od 13.939.442 Kn koji je u odnosu na višak prihoda realiziran u 2018. godini veći za 134,8%. Razlog tome su uprihodovana sredstva po Odluci o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za održavanje, rekonstrukciju i građenje županijskih i lokalnih cesta u 2019. godini temeljem koje je ova Uprava uprihodovala iznos od 14.021.023 Kn. S obzirom da su sredstva uprihodovana u drugoj polovini prosinca, ista se većim dijelom nisu mogla iskoristiti te će se rasporediti sukladno Odluci o rasporedu financijskog rezultata Županijske uprave za ceste za 2019. godinu.

P-VRIO

AOP (021) – iznos na AOP-u posljedica je povećanja/smanjenja imovine odnosno vrijednosti županijskih i lokalnih cesta Zadarske županije nastale kao posljedice stupanja na snagu Odluke o razvrstavanju javnih cesta (NN 103/18) što je uvjetovalo smanjenjem imovine.

AOP (018) – Promjene u obujmu imovine – odnose se na promjenu vrijednosti županijskih i lokalnih cesta uslijed stupanja na snagu Odluke o razvrstavanju javnih cesta (NN 103/18) i to na slijedeći način:

- proveden je postupak primopredaje županijske ceste Ž6258, dionica: Islam Latinski (D8) – Smilčić – D. Biljane (D56), iz razloga što je ista prekategorizirana u državnu cestu te se isknjižava iz knjigovodstvene evidencije u vrijednosti od 68.672.364,27 Kn;
- korigira se vrijednost lokalne ceste L63212, dionica: Poličnik (Ž6014) – Poslovna zona Grabi (L63056) koja je prekategorizirana iz bivše nerazvrstane ceste u lokalnu cestu na način da se njena postojeća vrijednost umanjuje za iznos od 4.090.733,77 kn sukladno elaboratu procjene stanja i vrijednosti nekretnina prometne infrastrukture

odnosno lokalne ceste L63212 izrađenog od strane Ureda ovlaštenog inženjera građevine Željka Čirjaka;

- korigira se vrijednost lokalne ceste L63213, dionica: Suhovare (Ž6014) – Baštica – Donji Kašić (D539) koja je prekategorizirana iz bivše nerazvrstane ceste u lokalnu cestu na način da se njena postojeća vrijednost umanjuje za iznos od 11.065.959,22 kn sukladno elaboratu procjene stanja i vrijednosti nekretnina prometne infrastrukture odnosno lokalne ceste L63213 izrađenog od strane Ureda ovlaštenog inženjera građevine Željka Čirjaka;
- korigira se vrijednost lokalne ceste L63214, dionica: Škabrnja (Ž6021) – Prkos (Ž6044) koja je prekategorizirana iz bivše nerazvrstane ceste u lokalnu cestu na način da se njena postojeća vrijednost umanjuje za iznos od 5.466.604,18 kn sukladno elaboratu procjene stanja i vrijednosti nekretnina prometne infrastrukture odnosno lokalne ceste L63214 izrađenog od strane Ureda ovlaštenog inženjera građevine Željka Čirjaka;

BILANCA

AOP (001) – IMOVINA – iznos prikazan na navedenom AOP-u realiziran je u odnosu na 1. siječnja 2019. u postotku od 90,1%.

AOP (002) – nefinancijska imovina – indeks na navedenom AOP-u u odnosu na stanje 1. siječnja iznosi 89,9%. Posljedica je promjena na slijedećim AOP-ima:

- AOP (005) – nematerijalna imovina – povećanje od 7,2% na navedenom AOP-u posljedica je nabave licence za antivirusni program.
- AOP (007) – proizvedena dugotrajna imovina na dan 31. prosinca 2019. evidentirana je u vrijednosti od 3.910.137.490 Kn što je za 10,1% manje u odnosu na stanje 1. siječnja 2019. godine od 4.347.635.750 Kn. Tijekom 2019. godine evidentirane su slijedeće promjene na imovini:
 - AOP (011) – Ceste, željeznice i ostali prometni objekti – uslijed donošenja Odluke o razvrstavanju javnih cesta (NN 103/18), izvedenih radova rekonstrukcije županijskih i lokalnih cesta te rashoda za projektnu dokumentaciju došlo je do povećanja/smanjenja vrijednosti imovine – cesta. Povećala se vrijednost cesta za iznos izvedenih radova građenja i

rekonstrukcije te projektne dokumentacije koja je preduvjet za izvođenje navedenih radova. Također se smanjila vrijednost cesta kao posljedica Odluke o razvrstavanju javnih cesta (NN 103/18) uslijed prekategorizacije županijske ceste Ž6258 u državnu cestu i provedene primopredaje te se ista isknjižila iz knjigovodstvene evidencije Uprave. Vrijednost lokalnih cesta L63212, L63213 i L63214 korigirala se sukladno procjenjenoj vrijednosti po elaboratu izrađenom od strane Ureda ovlaštenog inženjera građevine Željka Čirjaka.

- AOP (015) – uredska oprema i namještaj – tijekom 2019. godine isknjižena su osnovna sredstva sukladno prijedlogu inventurne komisije na dan 31. prosinca 2018. godine koja je zapisnikom o inventuri konstatirala neispravnost i zastarjelost isknjiženih osnovnih sredstava. Sredstva su fizički zbrinuta u 2019. godini od strane ovlaštenog poduzeća o čemu govori u prilog popratna dokumentacija te potvrda o primopredaji sredstava.
- AOP (016) – komunikacijska oprema – također su u 2019. godini isknjižena osnovna sredstva – mobilni uređaji koje je inventurna komisija predložila zapisnikom od 31. prosinca 2018. za rashod, a evidentirana je i nabava nove telefonske centrale i telefona.
- AOP (042) – ulaganja u računalne programe – izvršena je nabava i instalacija aplikacije za digitalnu arhivu.
- AOP (042) – sitni inventar u upotrebi – pored nabave novog sitnog inventara (uredske stolice, mjerni kotači za ceste, auto-gume) evidentiran je i rashod sitnog inventara tj. uredskih stolica te zbrinjavanje istih o čemu svjedoči popratna dokumentacija.

AOP (063) – financijska imovina - stanje financijske imovine na dan 31 prosinca 2019. iznosilo je 16.017.451 Kn odnosno 77,5% više nego li 1. siječnja 2019. godine.

AOP (064) - stanje novca u banci i blagajni 31. prosinca 2019. godine iznosilo je 15.060.573 Kn što je za 132,5% više nego li 1. siječnja 2019. kada je evidentirano 6.478.884 Kn. Razlog tome je realizacija prihoda temeljem Odluke o dodjeli sredstava županijskim upravama za ceste za potporu održavanju, rekonstrukciji i građenju županijskih i lokalnih cesta u 2019 godini od strane Ministarstva mora, prometa i infrastrukture te Hrvatskih cesta d.o.o. Navedeni prihodi doznačeni su ovoj upravi krajem prosinca 2019. godine.

AOP (080) – ostala potraživanja – odnose se na potraživanja prema Gradu Zadru za refundaciju dijela računa usluga stanica za tehnički pregled za 11. i 12. mjesec 2019. sukladno

čl. 8. Pravilnika o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta (NN 86/12) kojim je određen postotak od 8,2% ispostavljenih računa.

AOP (147) – Potraživanja za pomoći od izvanproračunskih korisnika – potraživanja su temeljem Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2013. godini (NN 137/13 i 4/14). Županijskoj upravi za ceste Zadarske županije, temeljem navedenog pravilnika, raspoređen je iznos od 480.000 Kn namijenjen za nabavu automatskih brojača prometa. Od navedenog iznosa ova Uprava je realizirala 336.125 Kn, a preostali iznos je evidentiran u poslovnim knjigama kao potraživanje prema Hrvatskim cestama d.o.o u iznosu od 143.875 Kn..

AOP (151) – Potraživanja za prihode od imovine – odnose se na prihode od naknade za ceste naplaćene u stanicama za tehnički pregled vozila, zadnji radni dan u 2019. godini koja će biti doznačena u siječnju 2020. godine.

AOP (156) – Ispravak vrijednosti potraživanja – izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja ove Uprave prema Hrvatskim cestama d.o.o. temeljem Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o rasporedu sredstava za financiranje građenja i održavanja javnih cesta županijskim upravama za ceste u 2013. godini (NN 137/13 i 4/14). S obzirom da je navedene potraživanje starije od tri godine, 31. prosinca 2018. godine, proveden je ispravak vrijednosti potraživanja po stopi od 100%.

AOP (158) – Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – odnosi se na obvezu za dio prihoda sukladno Pravilniku o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta (NN 86/12) u postotku od 8,2% koju je ŽUC dužan mjesečno uplaćivati Gradu Zadru, a odnosi se na prihode za studeni i prosinac 2019.

AOP (163) – OBVEZE – saldo obveza 31. prosinca 2019. godine iznosi 1.727.433 Kn te je u odnosu na početak godine manji je za 28,1%, a posljedica je promjena na slijedećim AOP-ima:

AOP (164) – obveze za rashode poslovanja – indeks iskazan za navedenom AOP-u od 71,3% odnosi se na smanjenje obveza odnosno stanje 31. prosinca od 1.713.114 Kn u odnosu na stanje 1.1.2018. od 2.403.333 Kn. Obveze za rashode poslovanja podrazumijevaju:

- AOP (165) obveze za zaposlene (plaća, porezi i doprinosi za prosinac 2019.) – na dan 31. prosinca 2019. iznose 141.567 Kn što je u odnosu na stanje od 158.882 Kn 1. siječnja 2019. godine manje za 10,9%. Manji rashodi, a samim time i obveze rezultat su odlaska u mirovinu djelatnika Uprave.

- AOP (166) obveze za materijalne rashode – na dan 31. prosinca 2019. evidentirane su u iznosu od 985.234 Kn što je za 40,9% manje od 1.666.934 Kn, evidentiranih 1. siječnja 2019. Saldo navedenih obveza sastoji se od obveza za naknade za prijevoz s posla i na posao za mjesec prosinac 2019., obveze za materijal i energiju za prosinac 2019., obveze za službenu radnu i zaštitnu odjeću i obuču, usluge telefona, pošte i prijevoza, obveza za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme, obveza za redovito održavanja županijskih i lokalnih cesta, obveza za usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, obveze za ostale usluge (usluge koje ova Uprava plaća stanicama za tehnički pregled vozila za obavljene usluge naplate cestarine i vođenje evidencije o naplati istih), obveze za naknade članovima Upravnog vijeća za prosinac 2019., obveze za usluge reprezentacije te obveze za pristojbe i naknade Gradu Zadru (komunalna naknada i naknada za uređenje voda) za mjesec prosinac 2019. S obzirom da se sve obveze evidentirane u saldu na AOP-u (166) odnose na obveze za prosinac i nisu dospjele, iste su podmirene u siječnju 2020.

AOP (170) – obveze za financijske rashode odnose se na obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa koje ova Uprava plaća Privrednoj banci d.d. kod koje ima otvoren račun i FINI. Iznos na navedenom AOP-u odnosi se na fakturirane usluge za prosinac 2019.

AOP (174) – ostale tekuće obveze – odnose se na obveze koje ova Uprava ima prema Gradu Zadru za studeni i prosinac 2019. (veza AOP 158). Odlukom ministra pomorstva, prometa i infrastrukture u 2012. izvršeno je razvrstavanje javnih cesta (NN 44/12) te je istodobno donesena Odluka o cestama na području velikih gradova koje prestaju biti razvrstane u javne ceste. S obzirom da se navedenim aktima odredila promjena upravitelja cesta tako je temeljem Pravilnika o prijenosu javnih i nerazvrstanih cesta (NN 86/12) određen postotak od 8,2% i vrsta prihoda koju je ŽUC dužan mjesečno uplaćivati Gradu Zadru, a isto tako i obveze koje je Grad Zadar dužan podmiriti prema ŽUC-u.

AOP (175) – obveze za nabavu nefinancijske imovine – evidentirane obveze na dan 31. prosinca 2019. godine, u iznosu od 14.319 Kn, odnose se na nabavu nove telefonske centrale i telefona.

AOP (232) – Višak/manjak prihoda – tijekom 2019. godine, evidentirani su prihodi na računu 63321 - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna kojima je financirana nabava nefinancijske imovine u iznosu od 296.381 Kn. Provedena je korekcija rezultata na način da se za iznos od 296.381 Kn zadužuje višak prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.

U nastavku slijedi popis jamstava, sudskih sporova i ugovornih odnosa.

Županijska uprava za ceste Zadarske županije u 2019. godini nije primala niti izdavala jamstva, te nije imala povrata primljenih jamstava.

POPIS UGOVORNIH ODNOSA

| REALIZIRANI UGOVORI | | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|---|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| Red. br. | Datum sklapanja ugovora | Predmet Ugovora | Ugovorne strane | Vrijednost spora (s PDV-om) | Trajanje ugovora |
| 1. | 19.01.2018 | Ugovor o zastupanju | Katarina Jajaš odvjetnica i ŽUC | 413.024,00 Kn | realizirano |
| 2. | 21.06.2018 | Financiranje nogostupa na L 63177 | Općina Sv.Filip i Jakov i ŽUC | 313.940,00 Kn | realizirano |
| 3. | 26.7.2018 | Ugovor o nadzoru L 63069 | Via factum i ŽUC | 85.056,25 Kn | realizirano |
| 4. | 26.7.2018 | Rekonstrukcija L 63069 | Kruševo put d.o.o. i ŽUC | 4.725.414,08 Kn | realizirano |
| 5. | 23.7.2018 | Polica osiguranja županijskih i lokalnih cesta | HOK d.d. i ŽUC | 128.000,00 Kn | realizirano |
| 6. | 13.8.2018 | Sufinanciranje klizišta na L 63156 Podvršje | Općina Ražanac i ŽUC | 569.388,96 Kn | realizirano |
| 7. | 27.08.2018 | Sufinanciranje ugradnje nadzorne kamere L 6011 u Gradu Ninu | Grad Nin i ŽUC | 34.975,00 Kn | realizirano |
| 8. | 12.09.2018 | Ugovor o projektiranju Ž 6065 dionica Vrana (Ž 6064) Radošinovci | Via factum d.o.o. i ŽUC | 183.750,00 Kn | realizirano |
| 9. | 15.11.2018 | Sufinanciranje L 63104 i L 63114 | Općina Sukošan i ŽUC | 257.534,68 Kn | realizirano |
| U K U P N O: | | | | 6.711.082,97 Kn | |

| UGOVORNI ODNOSI SKLOPLJENI U 2019. | | | | | |
|---|--------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| Red. br. | Datum sklapanja ugovora | Predmet Ugovora | Ugovorne strane | Vrijednost ugovora (s PDV-om) | Trajanje ugovora |
| 1. | 01.04.2019 | Sufinanciranje projekta Ž 6019 Ž6020 | Općina Posedarje ŽUC | 43.125,00 | do završetka posla |
| 2. | 29.03.2019 | Sufinanciranje ucrtavanja Ž 6064 | Grad Benkovac ŽUC | 18.470,00 | 29.siječnja 2020.g. |
| 3. | 02.05.2019 | Rekonstrukcija mosta na Zrmanji L 63086 | Tehma d.o.o. ŽUC | 1.940.023,72 | 01.siječnja 2020.g. |
| 4. | 15.05.2019 | Izrada web stranice | Zadarweb studio ŽUC | 16.250,00 | 01.rujna 2019.g. |
| 5. | 16.05.2019 | Nabava digitalne arhive | Netcom d.o.o. ŽUC | 7.500,00 | 01.lipnja 2019 |
| 6. | 03.06.2019 | Sufinanciranje nogostupa Ž 6275 | Općina Poveljana ŽUC | 114.449,00 | do ugradnje |
| 7. | 18.06.2019 | Ugovor o osiguranju imovine iosoba | Adriatic osiguranje ŽUC | 102.526,52 | 25.04.2019 do 25.04.2020.g. |
| 8. | 02.07.2019 | Izgradnja nogostup na L 63077 | Kruševo put d.o.o. ŽUC | 619.201,37 | 90 dana od uvođenja u posao |
| 9. | 10.07.2019 | Zajedničko asfaltranje Ž 6063 | Grad Biograd ŽUC | 330.209,06 | 15 dana od uvođenja u posao |
| 10. | 23.08.2019 | Nabava goriva | INA ŽUC | 57.424,88 | 1 godina |
| 11. | 13.08.2019 | Izrada površinske obrade na Ž 6007 Krneza | Colas ŽUC | 137.446,25 | 30 dana |
| 12. | 19.09.2019 | Sufinanciranje L 63152 | Općina Lišane Ostrovičke ŽUC | 211.987,50 | do završetka posla |
| 13. | 09.10.2019 | Zajedničko sufinanciranje rekonstrukcija Ž 6008 | NP Paklenica Općina Starigrad ŽUC | 530.162,48 | 45 dana od završetka posla |
| 14. | 07.10.2019 | Gradnja L 63213 Suhovare Baštica | Cestogradnja d.o.o. ŽUC | 2.086.364,38 | 180 dana od. uvođenja u posao |
| 15. | 07.10.2019 | Nadzor na radovima L 63213 | Andrija Šarić ŽUC | 48.000,00 | do završetka izgradnje L 63213 |
| 16. | 02.10.2019 | Nadzor na radovima Ž 6008 | Sto posto prirodno ŽUC | 50.000,00 | do završetka gradnje |
| 17. | 17.10.2019 | Elaborate mostova na cestama | Građevinski laboratorij ŽUC | 237.500,00 | 30.01.2020.g. |

| | | | | | |
|-----|------------|--|------------------------------------|----------------------|------------------------------|
| 18. | 30.09.2019 | Ucrtavanje cesta u k.o.Seline Starigrad i Tribanj | Geo Agi d.o.o. ŽUC | 190.375,00 | 5 mjeseci od potpisa ugovora |
| 19. | 18.10.2019 | Sufinanciranje nogostupa L 63030 i L 63191 u Gračacu | Općina Gračac ŽUC | 55.125,64 | do završetka posla |
| 20. | 06.12.2019 | Nabava aplikacije zimska služba | Via tel ŽUC | 76.875,00 | do ugradnje programa |
| 21. | 16.12.2019 | Gradnja mosta na rijeci Karišnici L 63077 | Ciglenica d.o.o. ŽUC | 4.968.182,62 | 180 dana od uvođenja u posao |
| 22. | 19.12.2019 | Ugovor za redovito održavanje cesta | Ceste Zadarske županije d.o.o. ŽUC | 20.053.377,65 | 31.12.2020.g. |
| | | | U K U P N O: | 31.894.576,07 | |

POPIS SUDSKIH SPOROVA

| ZAVRŠENI SPOROVI | | | | |
|------------------|----------------|------------------------|--------------|-------------------|
| Redni broj | Tužitelj | Datum pokretanja spora | Status | Vrijednost spora |
| 1. | AŠIBO d.o.o. | 15.12.2011. | spor završen | 63.804,00 |
| 2. | HOK OSIGURANJE | 03.07.2014. | spor završen | 28.033,00 |
| 3. | JOSIP VINŠEK | 18.02.2014. | spor završen | 266.000,00 |
| UKUPNO: | | | | 482.837,00 |
| NOVI SPOROVI | | | | |
| Redni broj | Tužitelj | Datum pokretanja spora | Status | Vrijednost spora |
| 1. | JOSO BOBANOVIĆ | 26.06.2018. | u tijeku | 2.448.800,00 |
| 2. | JOSIP MARUŠIĆ | 22.07.2016. | u tijeku | 80.000,00 |
| 3. | MILICA PETRIĆ | 12.01.2016. | u tijeku | 134.568,00 |
| 4. | ANTE DUJMOVIĆ | 30.10.2015. | u tijeku | 300.000,00 |
| UKUPNO: | | | | 2.963.368 |

OBVEZE

AOP (001) - Stanje obveza 1. siječnja 2019. godine iznosi 2.403.333 Kn.

AOP (002) – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 56.049.139 Kn, a podmireno je 56.725.039 Kn AOP (019).

AOP (036) – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.727.433 Kn i sastoji se od slijedećih obveza:

- obveze za zaposlene – plaća, porezi i doprinosi na plaću za prosinac 2019. koje su podmirene početkom siječnja 2019. godine u iznosu od 141.567 Kn;
- obveze za materijalne rashode – u iznosu od 985.234 Kn odnose se na rashode za prijevoz s posla i na posao, materijal i energiju, službenu radnu i zaštitnu odjeću i obuću, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta, usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i automobila, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, usluge stanica za tehnički pregled vozila, reprezentaciju te pristojbe i naknade. Sve navedene obveze u okviru obveza za materijalne rashode, nastale kao produkt potreba redovitog poslovanja, podmirene su u siječnju 2020.;
- obveze za financijske rashode - odnose se na rashode za usluge FINA servisa za prosinac 2019. godine u iznosu od 145 Kn. Podmirene su u siječnju 2020. godine;
- ostale tekuće obveze – odnose se na obveze u iznosu 586.168 Kn koje ova Uprava ima prema Gradu Zadru temeljem obračuna za mjesec studeni i prosinac 2019. godine što je prethodno obrazloženo u bilješkama. Obveza za studeni podmirena je u siječnju 2020. godine, a obveza za prosinac u prvoj polovici veljače;
- obveze za nabavu nefinancijske imovine – u iznosu od 14.319 Kn odnose se na nabavu nove telefonske centrale i telefona te su podmirene u siječnju 20120.

Dospjele obveze sastoje se od:

- ostale tekuće obveze AOP (074) – obveze prema Gradu Zadru mjesec studeni 2019. godine u iznosu od 286.012 Kn. Obveze su podmirene u siječnju 2020. godine.

Nedospjele obveze podrazumijevaju:

- obveze za rashode poslovanja AOP (099) – iznos na navedenom AOP-u odnosi se na obveze za rashode poslovanja i obveze za nabavu nefinancijske imovine. Obveze za rashode poslovanja AOP (092) u iznosu od 1.427.102 Kn, kao što je već prethodno obrazloženo odnose se na obveze za zaposlene, obveze za službenu radnu i zaštitnu odjeću i obuču, obveze za usluge telefona, pošte i prijevoza, obveze za usluge redovitog održavanja županijskih i lokalnih cesta, obveze za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i automobila, obveze usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, usluge stanica za tehnički pregled vozila, reprezentaciju te pristojbe i naknade te obveza za prosinac 2019. koju ova Uprava ima prema Gradu Zadru.

Sve navedene obveze podmirene su u siječnju i početkom veljače 2020. godine.

Zadar, 12. veljače 2020. godine.

Zakonski predstavnik
Branko Kutija, dipl. inž.

Osoba za kontakt: Marija Kasap, dipl. oec.
Tel.: 023/250-509