

REPUBLIKA HRVATSKA

GRAD ZAGREB

Razina 22

Klasa: 401-01/22-001/75 Matični broj: 02576651

Urbroj: 251-05-22-22-1 OIB: 61817894937

RKP: 31213

Zagreb, 14.02.2021. Šifra djelatnosti: 8411

**Bilješke uz financijske izvještaje**

**za razdoblje od 01.01.2021. – 31.12.2021.**

UVOD

Grad Zagreb ustrojen je na temelju Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17,98/19 i 144/20) i Zakona o područjima županija, gradova i općina u Republici Hrvatskoj (Narodne novine 86/06, 125/06, 16/07, 95/08, 46/10, 145/10, 37/13, 44/13, 45/13 i 110/15). Položaj ustrojstvo i djelokrug Grada Zagreba uređeni su Zakonom o Gradu Zagrebu (Narodne novine 62/01, 125/08, 36/09, 119/14, 98/19 i 144/20).

Za obavljanje poslova iz djelokruga Grada u 2021. godini ustrojeno je 27 upravnih tijela ( 24 Gradska ureda, 2 stručne službe i 1 zavod).

Grad Zagreb vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema proračunskom računovodstvu u skladu sa Zakonom o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine 124/2014, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20), Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/2020 i 32/21). Grad u svojim knjigovodstvenim evidencijama osigurava podatke o vrstama prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, stanju imovine, obveza i vlastitih izvora. Knjigovodstvo se vodi po načelu dvojnog knjigovodstva, prema propisanom računskom planu. Prihodi i primici te rashodi i izdaci iskazuju se prema modificiranom načelu nastanka događaja. Prihodi i primici priznaju se u izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i pod uvjetom da su mjerljivi. Rashodi se priznaju na temelju nastanka događaja u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju. Internom uputom utvrđeni su rokovi za dostavu financijske dokumentacije koja će se evidentirati u poslovnim knjigama 2021. godine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Ukupna imovina Grada na dan 31.12.2021. iznosi 19.915.968.604 kn i u odnosu na prethodnu godinu povećana je za 903.179.548 kn. Nefinancijska imovina čini 75% aktive, a ostalih 25% čini financijska imovina.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje/ Smanjenje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4-3 |
| Nefinancijska imovina | 002 | 14.089.019.398 | 14.858.130.347 | 105 | 769.110.949 |
| Financijska imovina | 063 | 4.923.769.658 | 5.057.838.257 | 103 | 134.068.598 |

**Bilješka br. 1** – **AOP 005 Nematerijalna imovina**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 012 | Nematerijalna imovina | 005 | 206.983.936 | 219.188.981 | 106 | 12.205.045 |

Nematerijalna imovina povećana je za 12.205.045 kn, odnosno 6% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je prvenstveno rezultat prijenosa vrijednosti investicija sa računa imovine u pripremi na račun ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja 2 objekata (DV Medo Brundo i Nastavni zavod za hitnu medicinu) u iznosu od 821.276 kn i za tijekom godine nabavljene licence u iznosu od 11.383.769 kn.

**Bilješka br. 2** – **AOP 006 Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 019 | Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine | 006 | 107.135.829 | 124.986.463 | 117 | 17.850.634 |

Ispravak vrijednosti nematerijalne imovine – licenca i prava korištenja tuđih sredstava proveden je prema stopi ispravka vrijednosti sukladno vijeku trajanja iz ugovora za izvještajnu godinu i prethodne godine za ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja objekata prebačenih s računa pripreme na račun imovine u upotrebi.

**Bilješka br. 3** – **AOP 009 Stambeni objekti**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 0211 | Stambeni objekti | 009 | 1.120.429.909 | 1.340.022.902 | 119 | 219.592.992 |

Vrijednost imovine - stambenih objekata povećala se za 17.850.634 kn, odnosno za 19 % u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja je revalorizacija vrijednosti i naknadno uknjiženje stanova u vlasništvu Grada.

**Bilješka br. 4** – **AOP 010 Poslovni objekti**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 0212 | Poslovni objekti | 010 | 4.654.436.444 | 5.674.033.458 | 122 | 1.019.597.014 |

Poslovni objekti povećani su za 1.019.597.014 kn, odnosno za 22% u odnosu na prethodnu godinu. Vrijednost poslovnih objekata povećana je prvenstveno zbog prijenosa završenih investicija u izgradnju objekata i završenih dodatnih ulaganja u postojeće objekte izvještajne godine i prethodnih godina, s računa pripreme na račun imovine.

**Bilješka br. 5 – AOP 011 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 0213 | Ceste, željeznice i ostali prometni objekti | 011 | 19.492.099 | 825.408.733 | 4.234 | 805.916.634 |

Vrijednost cesta, željeznice i ostalih prometnih objekata povećala se za 805.916.634 kn zbog prijenosa završenih investicija iz prethodnih godina u upotrebu.

**Bilješka br. 6 – AOP 012 – Ostali građevinski objekti**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 0214 | Ostali građevinski objekti | 012 | 243.834.312 | 431.177.888 | 177 | 187.343.576 |

Zbog prijenosa završenih investicija iz prethodnih godina u upotrebu došlo je do povećanja vrijednosti Ostalih građevinskih objekata. Iz pripreme u upotrebu prebačeno je: plin, voda i kanalizacija u iznosu 133.028.460 kn, javna rasvjeta 36.589.759 kn, sportski objekti (SRC Sopot, SRC Grana Klaka, NK Čulinec, Igralište odbojke na pijesku i NK Sava) 17.257.215 kn.

**Bilješka br. 7** – **AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 02921 | Ispravak vrijednosti građevinskih objekata | 013 | 1.439.606.647 | 1.834.139.787 | 127 | 394.533.140 |

Ispravak vrijednosti građevinskih objekata povećan je iz razloga obračuna ispravka vrijednosti imovine za izvještajnu godinu i obračuna ispravka vrijednosti za prethodne godine imovine koja je s računa u pripremi prebačena na račun imovine.

**Bilješka br. 8** – **AOP 021 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 0227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 021 | 56.684.690 | 66.649.340 | 118 | 9.964.649 |

Povećanje se odnosi na evidentirane spremnike temeljem Ugovora o prijenosu vlasništva spremnika za odvojeno prikupljanje komunalnog Gradu Zagrebu od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost u vrijednosti od 9.941.999 kn, nabavku kosilice za travu vrijednosti 34.995 kn i opremanje Društvenog doma Resnik u iznosu 174.785 kn. Tijekom godine isknjižena je rashodovana i dotrajala oprema u iznosu od 187.130 kn koja je trajno neupotrebljiva i najvećim dijelom otpisana prema donesenim zaključcima tijekom godine.

**Bilješka br. 9** – **AOP 025 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Smanjenje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 0231 | Prijevozna sred. u cestovnim prom. | 025 | 111.365.949 | 109.775.525 | 98 | 1.590.424 |

Tijekom 2021. godine nije bilo nabave novih vozila. Temeljem Zaključka gradonačelnika provedeno je smanjenje vrijednosti (rashod zbog dotrajalosti) osobnih automobila 1.452.952 kn i motocikala 137.472 kn.

**Bilješka br. 10 – AOP 52 Građevinski objekti u pripremi**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Smanjenje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 051 | Građevinski objekti u pripremi | 052 | 8.064.370.436 | 6.814.203.181 | 85 | 1.250.167.255 |

Zbog prijenosa završenih investicija iz prethodnih godina u upotrebu došlo je do smanjenja imovine u pripremi.

**Bilješka br. 11 – AOP 053 Postrojenja i oprema u pripremi**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 052 | Postrojenja i oprema u pripremi | 053 | 933.099 | 5.926.663 | 635 | 4.993.564 |

Najveći dio povećanja 4.921.662 kn odnosi se na I. fazu opremanja centra za nadzor prometa**.**

**Bilješka br. 12** – **AOP 059 Zalihe za obavljanje djelatnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.20. | Stanje 31.12.20. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 061 | Zalihe za obavljanje djelatnosti | 059 | 9.298.488 | 13.652.452 | 147 | 4.353.964 |

Na ovom računu evidentirana je nabava opreme, knjiga i namještaja koji su samo djelomično Zaključcima gradonačelnika preneseni u poslovne knjige proračunskih korisnika. Ostatak opreme biti će prenesen tijekom 2022. godine.

Na ovom računu evidentirano je i stanje skladišta potrošne medicinske opreme u iznosu 1.223.207 kn.

**Bilješka br. 13** – **AOP 064 Novac u banci i blagajni**

Stanje novčanih sredstava na računima u bankama i blagajni iznose ukupno 86.872.994 kn.

Stanje novca kod tuzemnih poslovnih banaka iznosi 67.945.139 kn. Na računima za posebne namjene izdvojena su novčana sredstva za isplate po sudskim i dr. rješenjima 2.157.639 kn, za isplatu naknade u postupcima izvlaštenja zemljišta 16.699.866 kn te za isplatu korisnicima putem uputnica 70.350 kn.

**Bilješka br. 14** – **AOP 081 Ostala potraživanja**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Smanjenje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 129 | Ostala potraživanja | 081 | 24.463.645 | 21.588.006 | 88 | 2.876.563 |

Stanje ostalih potraživanja odnosi se na naknade koje se refundiraju u iznosu 1.309.999 kn, predujmove u iznosu 7.523.304 kn, potraživanja od proračunskih korisnika za povrat u proračun u iznosu 12.377.794 kn i ostala nespomenuta potraživanja 376.909.

**Bilješka br. 15 – AOP 088 Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 1341 | Zajmovi TD u javnom sektoru | 088 | 313.300 | 913.300 | 291 | 600.000 |

Povećanje zajma odnosi se na zajam dan Zagrebačkom inovacijskom centru u iznosu od 600.000 kn.

**Bilješka br. 16** **– AOP 114 Vrijednosni papiri - tuzemni**

S 31. prosincem 2021. izvršeno je knjigovodstveno usklađenje tržišne vrijednosti vrijednosnih papira kojima raspolaže Grad Zagreb prema obavijesti Središnje klirinško depozitarne agencije gdje je tržišna vrijednost obveznica oznake LNGU-O-31AE koje kotiraju na tržištu kapitala, veća za 202.807 kn u odnosu na prošlogodišnju vrijednost.

**Bilješka br. 17 – AOP 130 – Dionice i udjeli u glavnici – tuzemni**

Sa 31.12.2021. godine izvršeno je knjigovodstveno usklađivanje tržišne vrijednosti dionica Grada Zagreba prema obavijesti središnje klirinško depozitarne agencije. Vrijednost dionica Croatia osiguranja povećala se za 3.000 kn, dionica HTa za 552 kn, Vodoprivrede Zagreb za 44.740.200 kn, naslijeđene dionice Leda u iznosu 2.280 kn i Tankerska Next generation 545 kn.

**Bilješka br. 18** – **AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 16 | Potraživanja za prihode poslovanja | 141 | 379.235.220 | 481.883.573 | 127 | 102.648.353 |

Potraživanja za prihode poslovanja koncem 2021. iznose 2.110.478.608 kn, odnosno u iznosu 481.883.573 kn nakon ispravka vrijednosti. U odnosu na prethodnu godinu, potraživanja za prihode poslovanja veća su za 102.648.353 kn ili 27 %.

**Bilješka br. 19** **– AOP 153 Potraživanja za prihode od imovine**

Potraživanja za prihode od imovine odnose se na:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| BROJ RAČUNA | NAZIV | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Povećanje/ |
| Smanjenje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4-3 |
| 16413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – Centar banka d.d. u stečaju | 83.178 | 83.178 | 0 |
| 16414 | Zatezne kamate | 94.303.253 | 94.247.541 | -55.712 |
| 16421 | Dane koncesije | 103.774 | 31.960 | -71.814 |
| 16422 | Zakup i iznajmljivanje imovine | 358.129.379 | 371.312.964 | 13.183.585 |
| 16423 | Korištenje nefinancijske imovine | 51.588.801 | 45.912.911 | 5.675.890 |
| 16424 | Naknade za ceste | 611.522 | 634.718 | 23.196 |
| 16429 | Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 19.512.001 | 16.516.631 | -2.995.370 |
| 16435 | Kamate na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora – Drvo Sertić d.o.o. | 1.355.687 | 1.355.687 | 0 |
| 16436 | Kamate na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora – SANK d.o.o. | 136.714 | 136.714 | 0 |
|  | UKUPNO | 525.824.310 | 530.248.693 | -4.424.383 |

Značajnije povećanje potraživanja za prihode od imovine evidentirano je kod najama stanova, zakupa nekretnina i zakupa terasa.

**Bilješka br. 20** – **AOP 154 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade**

Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade odnose se na:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NAZIV | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Povećanje/ Smanjenje |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 |
| Naknada za odlaganje otpada | 931.986 | 4.010.191 | 3.078.205 |
|  |  |  |  |
| Doprinos za šume | 138.009 | 87.261 | -50.748 |
| Ostali nespomenuti prihodi – kupci (katastar) | 1.458 | 1.517 | 59 |
| Sufinanciranje u cijeni programa predškolskog odgoja | 24.921.093 | 0 | -24.921.093 |
| Izdana jamstva | 7.935.000 | 20.921.036 | 12.986.036 |
| Komunalni doprinos | 368.406.422 | 366.690.915 | -1.715.507 |
| Komunalna naknada | 966.019.261 | 957.783.123 | -8.236.138 |
| Naknade za priključak na kom. Infrastrukturu | 1.730.255 | 1.719.959 | -10.296 |
| UKUPNO | 1.370.083.278 | 1.351.224.003 | -18.859.275 |

**Bilješka br. 21** **– AOP 157 Ispravak vrijednosti potraživanja**

Sukladno članku 37.a Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu proveden je ispravak vrijednosti potraživanja tijekom godine i na kraju godine iznosi 1.628.595.035 kn. Ispravak vrijednosti proveo se za sva potraživanja koja zadovoljavaju kriterijima iz navedenog Pravilnika te ne predstavlja promjenu u vrijednosti imovine.

**Bilješka br. 22** – **AOP 159 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine**

U 2021. godini iskazano je 164.665.820 kuna potraživanja od prodaje nefinancijske imovine odnosno potraživanja od prodaje nefinancijske imovine iznose 39.861.581 kn nakon provedenog ispravka vrijednosti.

**Bilješka br. 23** – **AOP 169 Obveze**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | Obveze | 170 | 3.571.603.074 | 4.226.798.774 | 118 | 655.195.699 |

Obveze su povećane za 655.195.699 kn, odnosno za 18% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 4.226.798.774 kn. Obveze za rashode poslovanja veće su za 2%, nabavu nefinancijske imovine veće su za 21%, a obveze za tuzemne kredite i zajmove povećane su za 24% u odnosu na prethodnu godinu.

Specifikacija ukupnih obveza Grada prema nadležnim gradskim upravnim tijelima:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NAZIV | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. |
| 1 | 2 | 3 |
| Ured gradonačelnika | 31.190.550 | 19.739.703 |
| Ured za javnu nabavu | 1.715.996 | 1.639.740 |
| Gradski kontrolni ured | 621.159 | 578.381 |
| GU za strategijsko planiranje i razvoj grada | 5.881.048 | 2.423.938 |
| Služba za mjesnu samoupravu | 7.595.786 | 124.718.014 |
| Služba za mjesnu samoupravu – gradske četvrti | 483.889.672 | 342.886.440 |
| GU za opću upravu | 4.150.144 | 4.069.176 |
| GU za financije | 1.489.455.656 | 2.135.596.108 |
| GU za gospodarstvo, energetiku i zaštitu okoliša | 333.680.842 | 473.435.574 |
| GU za obrazovanje | 40.484.086 | 21.087.638 |
| Predškolski odgoj i obrazovanje | 10.957.207 | 39.678.362 |
| Osnovno školstvo | 49.529.065 | 69.885.384 |
| Srednje školstvo | 32.170.884 | 29.647.108 |
| GU za zdravstvo | 32.697.513 | 14.571.141 |
| Javnozdravstvene ustanove | 1.384.396 | 5.091.436 |
| GU za poljoprivredu i šumarstvo | 12.540.725 | 14.859.579 |
| GU za prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet | 288.437.514 | 325.223.287 |
| GU za upravljanje imovinom Grada | 567.997.176 | 417.223.690 |
| GU za katastar i geodetske poslove | 3.779.249 | 4.772.467 |
| Ured za programe i projekte EU | 1.084.077 | 762.157 |
| GU za branitelje | 1.525.548 | 2.617.332 |
| GZ za zaštitu spomenika kulture i prirode | 985.256 | 1.023.194 |
| Stručna služba Gradske skupštine Grada Zagreba | 1.983.554 | 1.894.557 |
| Ured za upravljanje u hitnim situacijama | 3.940.356 | 1.988.689 |
| Stručna služba gradonačelnika | 19.484.888 | 22.658.473 |
| GU za socijalnu zaštitu i osobe s invaliditetom | 25.533.068 | 18.719.772 |
| Centar za pružanje usluga u zajednici Novi Jelkovac | 74.550 | 0 |
| GU za demografiju | 1.621.996 | 1.106.544 |
| GU za kulturu | 2.100.724 | 1.913.761 |
| Djelatnost kulture | 618.187 | 0 |
| GU za sport i mlade | 24.482.569 | 28.314.980 |
| Djelatnost sporta | 22.508.636 | 0 |
| Ured za međugradsku i međunarodnu suradnju i promicanje ljudskih prava | 974.289 | 1.169.093 |
| GU za imovinsko-pravne poslove | 4.832.234 | 3.911.1039 |
| Ured za zastupanje | 4.188.339 | 8.043.177 |
| **Proračun Grada Zagreba** |  |  |
| Obveze za ostale naknade građanima i kućanstvima u novcu | 73.900 | 70.350 |
| Obveze za PDV po obračunu | 57.733.461 | 55.772.158 |
| Obveze za jamčevne pologe | 9.367.279 | 12.977.103 |
| Ostale nespomenute obveze | 1.434.475 | 1.386.288 |
| Obveze za EU predujmove | 9.814.248 | 0 |
| Obveze prema Republici Hrvatskoj (zakonsko izdvajanje) prema ukupno zaključenim ugovorima o otkupu stanova, kao i obveze za nadstojničke stanove | 28.148.134 | 15.342.878 |
| **UKUPNO** | 3.571.603.074 | 4.226.798.774 |

**Bilješka br. 24 – AOP 174 – Obveze za financijske rashode**

Iznos 1.885.918 kn i odnose se na kamate na primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih FI 541.276 kn, na kamate na primljene zajmove od TD u javnom sektoru 366.103 kn te na zatezne kamate i usluge platnog prometa 978.539 kn.

**Bilješka br. 25** **– AOP 183 Obveze za nabavu nefinancijske imovine**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | OPIS | AOP | Stanje 01.01.21. | Stanje 31.12.21. | Indeks 5/4\*100 | Povećanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=5-4 |
| 24 | Obveze za nabavu nefinancijske imovine | 183 | 193.640.250 | 235.204.423 | 121 | 41.564.173 |

Obveze za nabavu nefinancijske imovine odnose se na obveze za nabavu zemljišta u iznosu 5.620.892 kn, licenca u iznosu 6.339.829 kn, građevinskih objekata (komunalna infrastruktura, objekti uprave, školstva, sporta, kulture i dr. poslovni objekti) u iznosu 163.610.195 kn, postrojenja i opreme u iznosu 8.432.126 kn, nematerijalne proizvedene imovine u iznosu 3.481.076 kn te na obveze za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu 47.720.305 kn.

**Bilješka br. 26** – **AOP 200 Obveze za kredite i zajmove**

Obveze za kredite i zajmove povećane su za 24% u odnosu na stanje prethodne godine odnosno za 600.694.457 kn.

**Bilješka br. 27** – **AOP 202 Obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru**

Iznos od 59.822.347 kn odnosi se na kredit dobiven od HBOR za projekte ZagEE i energetske obnove zgrada javne namjene.

**Bilješka br. 28 – AOP 205 Obveze za zajmove od trgovačkih društava u javnom sektoru**

Tijekom 2021. godini obveze za zajmove od trgovačkih društava u javnom sektoru podmirene su ili su ugovorima o cesiji zatvorene. Preostale obaveze odnose se na Zagrebački holding 10.964 kn i ZET 30.576.031 kn.

**Bilješka br. 29 – AOP 206 Obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora**

Obveza za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora iznose:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Banka** | **Stanje 01.01.** | **Otplate glavnice** | **Krediti i zajmovi u 2021.** | **Stanje obveza 31.12.21.** |
| 1 | Zagrebačka banka | 550.836.195 | 207.842.172 | 806.104.654 | 1.149.098.678 |
| 2 | Privredna banka | 429.150.007 | 39.485.272 |  | 389.664.735 |
| 3 | Erste bank | 439.237.333 | 101.397.333 |  | 337.840.000 |
|  | **UKUPNO** | **1.419.223.535** | **348.724.777** | **806.104.654** | **1.876.603.413** |

U 2021. godini Grad Zagreb kreditno se zadužio kod Kluba banaka u ukupnom iznosu od 726.500.000 kuna. Iznos 78.604.654 kn predstavlja ispravak knjiženja i donos duga sa konta 26532. Odnosi se na dug prema Zagrebačkoj banci za kupnju Doma Lašćina.

**Bilješka br. 30 – AOP 208 Obveze za zajmove od ostalih tuzemnih FI izvan JS**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Banka** | **Stanje 01.01.** | **Otplate glavnice** | **Krediti i zajmovi u 2021.** | **Stanje obveza 31.12.21.** |
| 1 | Zagrebačka banka - ZOV | 100.000.000 | 100.000.000 | 120.000.000 | 120.000.000 |
| 2 | Erste & Steiermarkische bank | 212.044.933 | 156.558.177 | 294.667.788 | 350.154.463 |
| 3 | PBZ | 0 | 0 | 18.433.826 | 18.433.826 |
| 4 | Agram banka | 0 | 0 | 40.324.105 | 40.324.105 |
| 5 | OTP banka | 150.040.381 | 160.040.381 | 60.000.000 | 50.000.000 |
|  | **UKUPNO** | **462.085.314** | **503.489.396** | **624.316.638** | **578.912.394** |

Tijekom 2021. godine zaključeni su ugovori o cesiji u iznosu 624.316.638 kn.

1. Zagrebačka banka – 120.000.000 kn ugovor o otkupu tražbine između ZABA-e, Zagrebačkih otpadnih voda, Vodoopskrbe i odvodnje i Grada Zagreba.
2. Erste & Steiermarkishe bank – 294.667.788 kn:

* Ugovor o cesiji sa Vodoopskrbom i odvodnjom u iznosu 71.087.587 kn
* Ugovor cesiji – tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Zagrebačkog holdinga (podružnica Upravljanje projektima) i Grada Zagreba u iznosu 23.385.126 kn,
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnice Zagrebačke ceste) 13.265.419 kn,
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnica Direkcija i Upravljanje projektima) 5.343.036 kn,
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnice Čistoća) 6.466.670 kn,
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnica Zagrebačke ceste) 32.087.355 kn,
* Ugovor o cesiji - tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkim holdingom (podružnice Zrinjevac) 17.524.110 kn,
* Ugovor o cesiji - tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnice Zrinjevac) 18.217.598 kn,
* Ugovor o cesiji - tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnice Zagrebačke ceste) 10.205.348 kn,
* Ugovor o cesiji tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnice Zagrebačke ceste i Zrinjevac) 49.811.974 kn,
* Ugovor o cesiji - tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdingom (podružnica Zrinjevac) 8.956.292 kn,
* Ugovor o cesiji - tuzemni bezregresni između Erste&Steiermarkishe bank, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga (podružnice Zagrebačke ceste) 38.317.277 kn.

1. Privredna banka Zagreb – 18.433.826 kn ugovor o obrnutom faktoringu između PBZ-a, Grada Zagreba i Zagrebačkog holdinga podružnice Zagrebačke ceste
2. Agram banka – ugovor o ustupu potraživanja između Zagrebačkog holdinga, Grada Zagreba i Agram banke na iznos 40.324.105 kn.
3. OTP banka – 60.000.000 kn ugovor o otkupu potraživanja između OTP banke, ZOV-a, Vodoopskrbe i odvodnje i Grada Zagreba.

**Bilješka br. 31 – AOP 211 Obveze za zajmove od državnog proračuna**

Zbog primjene ekonomskih mjera Vlade Republike Hrvatske usmjerenih jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave koje su se suočile s nesrazmjerom između dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza, omogućeno je ostvarivanje prava na beskamatni zajam. Grad Zagreb iskoristio je pravo na beskamatne zajmove te na dan 31.12.2021. obveze prema državnom proračunu iznose 430.578.632 kn. Pored toga, Gradu Zagrebu je dodijeljena i beskamatna pozajmica u iznosu od 150.000.000 kn u studenom 2021. sukladno Odluci o dodjeli beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave koje su pogođene posljedicama razornih potresa na području Grada Zagreba, Zagrebačke županije, Krapinsko-zagorske županije, Sisačko-moslavačke županije i Karlovačke županije za sanaciju šteta od potresa koju je Vlada Republike Hrvatske donijela na 76. sjednici 16. rujna, te sukladno Odluci povjerenstva o raspodjeli sredstava beskamatnog zajma od 27. listopada 2021..

**Bilješka br. 32** – **Rezultat poslovanja**

U izvještajnom razdoblju ostvareni je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 48.465.647 kn, koji je ostvaren, nakon propisanih korekcija prihoda od :

- viška prihoda poslovanja u iznosu od 252.531.691 kn

- viška primitaka od financijske imovine 575.490.096 kn i

- manjka prihoda od nefinancijske imovine 876.487.434 kn.

Na kraju proračunske godine utvrđen je manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju u ukupnom iznosu od 966.063.675 kn.

**OBVEZNE BILJEŠKE UZ BILANCU**

1. **POPIS UGOVORNIH ODNOSA I SLIČNO KOJI UZ ISPUNJAVANJE ODREĐENIH UVJETA MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA (DANA KREDITNA PISMA, HIPOTEKE I SLIČNO)**

I.1. VIŠEGODIŠNJI UGOVORI S OSNOVA ZAKUPNINA ILI NAJAMNINA

S osnova sklopljenih višegodišnjih ugovora za zakup ili najam poslovnih prostora, objekata i stanova, Grad je preuzeo obveze koje zahtijevaju plaćanje u sljedećim godinama.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| RB | ZAKUP/NAJAM OBJEKTA | UGOVORENO | | ZA OTPLATU |
| DTM | Trajanje | KN |
| 1. | MO ŠALATA, Grškovićeva 39 | 11.10.05. | Trajno | 7.353,00 |
| 2. | MO LIPNICA, Lipnička cesta 36, Brez. | 26.05.20. | 2 god | 15.000,00 |
| 3. | MO BRANOVEC-JALŠEVEC, Branovečka cesta 94 | 12.08.21. | 1 god | 10.500,00 |
| 4. | MO RESNIČKI GAJ, Čulinečka cesta 230 | 01.03.21. | 1 god | 4.400,00 |
| 5. | MO MIMARA, Vodnikova 15 | 31.03.16. | 10 god | 44.210,88 |
| 6. | MO GORNJI GRAD, Opatička 16 | 31.03.15. | 10 god | 157.413,12 |
| 7. | MO ANDRIJA MEDULIĆ, Medulićeva 30 | 07.11.16. | 10 god | 57.678,16 |
| 8. | MO HAVIDIĆI, KUTI 1 | 24.08.20. | 2 god | 24.000,00 |
| 9. | MO MAKSIMIRSKA NASELJA IV., M. naselje 29 | 31.10.18. | 5 god | 385.000,00 |
| 10. | MO CIGLENICA, SELSKA CESTA 44 i 46 | 25.11.20. | 2 god | 62.866,74 |
| 11. | UREDSKI PR., AV. DUBROVNIK 15 | 12.02.19. | 5 god | 2.703.187,50 |
| 12. | ZAGREBAČKI VELESAJAM - ZG.INOVAC.CENTAR | 24.10.16. | 10 god | 34.561.019,52 |
| 13. | DV "ŠUMSKA JAGODA" | 2010. | 12 god | 1.112.116,82 |
| 14. | DV "ŠEGRT HLAPIĆ" | 2010. | 12 god | 2.137.877,27 |
| 15. | OŠ I DV VRBANI | 2013. | 10 god | 26.837.508,59 |
| 16. | SŠ JELKOVEC | 2009. | 12 god | 201.875.639,99 |
| 17. | OŠ IVER, DVORANA I BAZEN | 2010. |  | 39.915.963,59 |
| 18. | OŠ HRVATSKI LESKOVAC - ZGH | 2018. | 13 god | 71.498.853,95 |
| 19. | OŠ A. STEPINCA | 2017. | 10 god | 17.104.900,25 |
| 20. | POSL.PROST.ZA OŠ JELKOVEC | 2016. | 7,6 g. | 1.581.303,14 |
| 21. | GLAZBENA ŠKOLA Z.GRGOŠEVIĆA | 2013. | 15 god | 2.835.626,00 |
| 22. | CENTAR GOLJAK | 2016. | 10 god | 6.187.500,00 |
| 23. | DV JARUN (BAJKA) | 2017. | 10 god | 13.042.098,59 |
| 24. | DV MARKUŠEVEC | 2012. | 15 god | 18.465.895,83 |
| 25. | DV TRATINČICA | 2016. | 10 god | 9.143.333,34 |
| 26. | DV V.NAZOR | 2018. | 10 god | 4.818.737,87 |
| 27. | DV T. MARINIĆ | 2006. | 10 god | 2.880.000,00 |
| 28. | CENTAR GOLJAK - BRIMUS d.o.o. | 2019. | 10 god | 6.624.570,00 |
| 29. | BAZENI SVETICE | 2016 | 7 god | 78.010.702,57 |
| 30. | PARON, DV DUGA | 2020. | 10 god | 8.525.687,17 |
| 31. | URED SPORT.ZAJEDNICE I SAVEZA GRADA | 21.2.14. | 10 god | 10.348.626,45 |
| 32. | ZG. ARENA | 2008. | 28 god | 856.908.375,00 |
| 33. | ZG. VELESAJAM-PAVILJON 40 | 01.08.17. | 5 god | 539.245,22 |
| 34. | ZG. VELESAJAM-PAVILJON 1 | 14.11.17. | 10 god | 3.607.794,59 |
| 35. | ZG. VELESAJAM-PAVILJON 18 | 17.07.17. | 10 god | 12.353.030,84 |
| 36. | NOG. IGRALIŠTE SC LUČKO | 22.02.18. | 10 god | 7.168.750,00 |
| 37. | SC LUČKO DVORANA ZA GIMNASTIKU | 08.05.18. | 10 god | 7.921.375,00 |
| 38. | INDEKSACIJA ARENE | 2018. |  | 2.214.712,19 |
| 39. | ZS NOVI JELKOVEC | 2013. | 10 god | 1.046.849,00 |
| 40. | HRVATSKO ŠUMARSKO DRUŠTVO | 2020. | 12 god | 9.900.000,00 |
| 41. | KB SV.DUH | 2021. |  | 290.838.604,00 |
| 42. | SKLADIŠNI PROSTOR, ZAGREBAČKI HOLDING | 17.01.20. | 5 god | 1.854.657,43 |
| 43. | SOP. JELKOVEC 1300 STANOVA |  | 15 god | 315.699.197,22 |
| 44. | SOP. JELKOVEC 578 STANOVA |  | 10 god | 120.291.867,58 |
| 45. | SOP. JELKOVEC - INFRASTRUKTURA |  | 10 god | 43.026.891,39 |
| 46. | ILICA 28 |  | TRAJNO | 295.213,32 |
| 47. | ZGB STANOGRADNJA,PODBREŽJE,314 STANOVA | 6.6.18. | 10 god | 173.550.185,29 |
| 48. | POSL. PR. REMETINEČKI GAJ 14 | 20.01.12. | TRAJNO | 36.450,00 |
| 49. | KNJIŽNICA NOVI JELKOVEC | 2012. | 10 god | 3.336.857,45 |
| 50. | PAVILJON 2 - ZAG.VELESAJAM | 2018. | 5 god | 186.217,00 |
| 51. | RADNIČKA 20 | 15.07.19. | 10 god | 7.210.106,39 |
| 52. | PAVILJON 34 - ZAG.VELESAJAM | 09.11.20. | 5 god | 612.873,64 |
|  | UKUPNO |  |  | 2.419.578.822,89 |

I.2. DANE SUGLASNOSTI

U 2021. godini iskorišteni iznosi kredita iznose 1.667.000.000 kn, otplaćeno je 1.093.743.506 kn, te je stanje obveza po danim suglasnostima na dan 31.12.2021. godine 574.164.007 kn.

Pregled stanja izdanih suglasnosti na dan 31.12.2021.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| RB | KORISNIK | STANJE 31.12.21. |
| 1. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. podružnica Zagrebparking | 8.922.695 |
| 2. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. podružnica Upravljanje projektima | 150.000.000 |
| 3. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. , Projekt Podbrežje,  1. faza | 140.555.556 |
| 4. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o., KentBank d.d., financiranje investicijskog ciklusa | 25.000.000 |
| 5. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o., Imex Banka d.d., financiranje investicijskog ciklusa | 12.664.732 |
| 6. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o., Sberbank d.d., financiranje investicijskog ciklusa | 26.194.804 |
| 7. | Zagrebački Velesajam d.o.o.  Investicijski kredit | 8.326.220 |
| 8. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.  Investicijski kredit, Erste & Steiermarkische bank d.d. | 105.000.000 |
| 9. | ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.  Investicijski kredit, OTP banka d.d. | 97.500.000 |
| UKUPNO | | 574.164.007 |

I.3. DANA JAMSTVA

Povučena sredstva po danim jamstvima iznose 297.627.318 kn, otplaćeno je 65.801.407 kn te je stanje danih jamstava veće za 231.825.911 kn u odnosu na dan 1. siječanj 2021. i iznose 3.011.427.318 kn.

Pregled stanja danih jamstava na dan 31.12.2021.:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RB | KORISNIK | BANKA | STANJE 31.12.2020. |
|
| 1. | ZGH d.o.o. | ZABA-PBZ | 2.300.000.000 |
| 2. | VODOOPSKRBA I ODVODNJA d.o.o. | HPB-HBOR-ERSTE&STEIERMARKISCHE | 297.627.318 |
| 3. | KLINIČKA BOLNICA "SVETI DUH" | PBZ | 20.000.000 |
| 4. | ZAGREBAČKI ELEKTRIČNI TRAMVAJ d.o.o | PBZ - ZABA - HBOR - OTP | 393.800.000 |
| UKUPNO | | | 3.011.427.318 |

I.4. ZADUŽNICE I GARANCIJE

Prema evidencijama gradskih upravnih tijela Grada Zagreba primljeni i dani instrumenti osiguranja zadužnice i garancije najvećim dijelom odnose se na osiguranje za uredno ispunjenje ugovora i okvirnih sporazuma, zatim za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku, osiguranje namjenskog trošenja sredstava i sl.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| KOM. | VRSTA INSTRUMENTA OSIGURANJA | | |
| ZADUŽNICE | | | |
| 4.854 | PRIMLJENE | 477.194.840 |  |
| 220 | DANE |  | 385.713.040 |
| GARANCIJE | | | |
| 427 | PRIMLJENE | 275.693.606 |  |

I.5. HIPOTEKE

U izvanbilančnu evidenciju upisano je 30 hipoteka u iznosu od 11.457.205 kn u korist Grada temeljem kupoprodajnih ugovora za zemljište i poslovne prostore, rješenja Gradskog ureda za poljoprivredu i šumarstvo i rješenja o prenamjeni poljoprivrednog zemljišta u građevinsko. Grad nema ustrojene evidencije iz koje bi se mogli dobiti podaci o svim nekretninama u vlasništvu Grada koje su opterećene hipotekom ili založnim pravom i podaci o zabilježenim hipotekama na imovini trećih osoba u korist Grada, kojima se osigurava namirenje novčanih tražbina iz vrijednosti nekretnina.

I.6. TUĐA IMOVINA DOBIVENA NA KORIŠTENJE

Stanje tuđe imovine dobivene na korištenje na dan 31.12.2021. iznosi 1.738.448 kn.

Evidentirana su dva poslovna prostora, garaža i 72 kontejnera ukupne sadašnje vrijednosti 1.736.493 kn. Popisom na dan 31.12.2021. usklađeno je 646 čestica zemljišta, i to 577 poljoprivrednih zemljišnih čestica i 69 čestica neizgrađenog građevinskog zemljišta  koja su prema Programu raspolaganja poljoprivrednim zemljištem i neizgrađenim građevinskim zemljištem u vlasništvu Republike Hrvatske, a nalaze se na području Grada Zagreba, predana na raspolaganje Gradu Zagrebu. Kako pored dobivenog popisa čestica nije iskazana vrijednost, iste su evidentirane po knjigovodstvenoj vrijednosti od 1 kn po čestici u izvanbilančnim zapisima, ukupno 646 kn. Evidentirano je i 318 stanova, 28 garaža i 963 poslovna prostora po knjigovodstvenoj vrijednosti od 1 kn, ukupne sadašnje vrijednosti 1.309 kn.

1. **POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU**

Pregled sudskih sporova u tijeku koji se vode pred sudovima u kojima je Grad u aktivnoj ili pasivnoj ulozi te vrijednost potencijalnih obveza i potraživanja temeljem vrijednosti predmeta pojedinog spora na dan 31.12.2021.:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **OPIS - VRSTA SPORA** | **Broj** | **VRIJEDNOST SPORA** |
| **Grad Zagreb U AKTIVNOJ ULOZI** | | **46.746** | **3.956.834.763** |
| **Grad Zagreb U PASIVNOJ ULOZI** | | **23.387** | **14.817.960.953** |

Tužba pod poslovnim brojem P-3015/14, stranka Hrvatska udruga potrošača infrastrukturnih proizvoda i usluga "INFRASTRUKTURA", protiv I tuženika Grada i II tuženika Zagrebačke otpadne vode d.o.o. za utvrđenje ništavnosti ugovora, s naznačenom vrijednosti predmeta spora u iznosu od 10.766.724.571,36 kn čini 72,6 % vrijednosti ukupnih sporova na dan 31.12.2021. godine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

U izvještaju o obvezama iskazuju se ukupne obveze Grada Zagreba na dan 31. prosinca 2021. godine. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038) iznose 4.226.798.774 kn od čega su dospjele obveze (AOP 039) 467.646.063 kn, a nedospjele (AOP 097) 3.759.152.711 kn.

Ukupne obveze su za 655.195.701 kn veće, a dospjele obveze za 82.405.793 kn manje u odnosu na 31.12.2020. godine.

Dospjele obveze 467.646.063 kn:

Prekoračenje od 1-60 dana iznosi 260.915.872 kn

* Međusobne obveze proračunskih korisnika - 30.009.709 kn,
* 231 - obveze za zaposlene - 56.074 kn,
* 232 - obveze za materijalne rashode - 78.806.542 kn,
* 234 - obveze za financijske rashode - 687.726 kn,
* 235 - obveze za subvencije - 81.391.737 kn,
* 236 - obveze za povrat pomoći primlj. unutar općeg pror. po protest. jamstvima - 306.457 kn,
* 237 - obveze za naknade građanima i kućanstvima - 30.816.698 kn,
* 238 - obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći - 533.726 kn,
* 239 - ostale tekuće obveze - 8.648.310 kn,
* 24 - obveze za nabavu nefinancijske imovine - 29.658.893 kn.

Prekoračenje od 61-180 dana iznosi 130.570.765 kn

* Međusobne obveze proračunskih korisnika - 19.768.313 kn,
* 231 - obveze za zaposlene - 37.884 kn,
* 232 - obveze za materijalne rashode - 58.978.179 kn,
* 234 - obveze za financijske rashode - 5.900 kn,
* 235 - obveze za subvencije - 1.064.199 kn,
* 236 - obveze za povrat pomoći primlj. unutar općeg pror. po protest. jamstv. - 1.144.710 kn,
* 237 - obveze za naknade građanima i kućanstvima - 11.042.862 kn,
* 238 - obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći - 14.243 kn,
* 239 - ostale tekuće obveze- 263.382 kn,
* 24 - obveze za nabavu nefinancijske imovine - 38.251.093 kn.

Prekoračenje od 181 – 360 dana iznosi 63.168.229 kn

* Međusobne obveze proračunskih korisnika - 13.359.961 kn
* 231 - obveze za zaposlene - 27.600 kn,
* 232 - obveze za materijalne rashode - 15.951.865 kn,
* 234 - obveze za financijske rashode - 100.654 kn,
* 235 - obveze za subvencije 8.868.500 kn,
* 237 – obveze za naknade građanima i kućanstvima - 8.545.428 kn,
* 238 - obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći - 7.880 kn,
* 239 - ostale tekuće obveze - 80.600 kn,
* 24 - obveze za nabavu nefinancijske imovine - 16.225.741 kn.

Prekoračenje preko 360 dana iznosi 12.991.197 kn

* Međusobne obveze proračunskih korisnika - 8.552.618 kn,
* 232 - obveze za materijalne rashode - 2.726.982 kn,
* 237 - obveze za naknade građanima i kućanstvima - 76.803 kn,
* 24 - obveze za nabavu nefinancijske imovine - 1.634.794 kn.

**Nedospjele obveze 3.759.152.711 kn:**

* Međusobne obveze proračunskih korisnika - iznose 624.790.360 kn,
* Obveze za rashode poslovanja - iznose 475.379.300 kn (obveze za plaće za prosinac 2021 za materijalne rashode, za PDV i ostale obveze),
* Obveze za nabavu nefinancijske imovine - 113.057.821 kn,
* Obveze za financijsku imovinu - 2.545.925.230 kn (obveze za kredite i zajmove).

**AOP 101 - Obveze za financijsku imovinu -** iznose 3.126.503.862kn i veće su za 600.694.539 kn u odnosu na prethodnu godinu. Iznos od 580.578.632 kn iskazan je na AOP-u 098 jer se radi o zajmu od strane Državnog proračuna.

Obveze za financijsku imovinu:

* Kredit HBOR - 59.822.347 kn,
* Zajmovi od TD dugoročni, Zagrebački holding - 10.964 kn,
* Zajmovi od TD dugoročni, ZET - 30.576.031 kn,
* Obveze za kredite, Gredelj - 166.618.175 kn,
* Obveze za kredite, Zagrepčanka - 89.664.735 kn,
* Kredit Erste i Steiermarkishe bank - 50.000.000 kn,
* Kredit ZABA - 62.500.000 kn,
* Kredit ZABA - 125.000.000 kn,
* Kredit PBZ - 300.000.000 kn,
* Kredit Zajednica banaka (Erste, OTP, PBZ, ZABA) - 287.840.000 kn,
* Kredit Zajednica banaka (Erste, OTP, PBZ, ZABA) - 326.500.000 kn,
* Kredit Zajednica banaka (Erste, OTP, PBZ, ZABA) - 400.000.000 kn,
* Zajmovi od TD izvan javnog sektora - Lašćina - 68.480.503 kn,
* Zajmovi od Državnog proračuna kratkoročni, odgoda plaćanja poreza i prireza - 84.470.885 kn,
* Zajmovi od Državnog proračuna kratkoročni, povrati po godišnjoj prijavi poreza na dohodak - 302.807.747 kn,
* Zajmovi od Državnog proračuna dugoročni zbog smanjenja prihoda - 43.300.000 kn,
* Zajmovi od Državnog proračuna dugoročni, sukladno Odluci o dodjeli beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave koje su pogođene posljedicama potresa na području Grada Zagreba, Zagrebačke županije, Krapinsko - zagorske županije, Sisačko - moslavačke županije i Karlovačke županije - 150.000.000 kn.

Zajmovi po faktoringu od tuzemnih FI izvan javnog sektora:

* Agram banka, Zagrebački holding - 40.324.105 kn,
* Privredna banka, Zagrebački holding - 18.433.826 kn,
* Zagrebačka banka, ZOV, ViO i Grad Zagreb - 120.000.000 kn,
* OTP banka, ZOV, ViO i Grad Zagreb - 50.000.000 kn,
* Erste i Steiermarkishe bank, ZOV, ViO i Grad Zagreb - 71.087.587 kn,
* Erste i Steiermarkishe bank, Zagrebački holding - 279.066.957 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PR RAS

**PRIHODI POSLOVANJA**

**Bilješka br.1 - AOP 003 Porez i prirez na dohodak**

Prihodi od poreza i prireza na dohodak su veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog izmjena zakonskih propisa kojima se regulira financiranje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona porezu na dohodak smanjene su porezne stope, a Zakonom o izmjenama i dopuni Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave povećan je udio grada.

Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak (Narodne novine 138/20) smanjene su stope oporezivanja porezom na dohodak koje se primjenjuju pri oporezivanju godišnjih i konačnih dohodaka te paušalnog oporezivanja djelatnosti:

* porezna stopa od 36% smanjuje se na 30%
* porezna stopa od 24% smanjuje se na 20%
* porezna stopa od 12% smanjuje se na 10%.

Zakonom o izmjenama i dopuni Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Narodne novine 138/20) promijenjena je raspodjela prihoda od poreza na dohodak koja glasi:

Prihod od poreza na dohodak raspodjeljuje se na:

1. Udio općine, odnosno grada 74%
2. Udio županije 20%
3. Udio za decentralizirane funkcije 6%.

Prihod od poreza na dohodak u cijelosti pripada jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave a sredstva za fiskalno izravnanje za općine, gradove i županije slabijeg fiskalnog kapaciteta u iznosu od 17% od 1. siječnja 2021. osiguravaju se u Državnom proračunu.

**Bilješka br. 2 - AOP 010 -Povrat poreza i prireza po godišnjoj prijavi**

Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak (Narodne novine 121/19) koji se primjenjuje od 1.siječnja 2020. utvrđeno je da se godišnji porez na dohodak umanjuje: fizičkim osobama do 25 godina života koje ostvare dohodak od nesamostalnog rada (plaću) i to za 100% razmjernog dijela porezne obveze obračunane na godišnju poreznu osnovicu do 360.000,00 kuna na koju se plaća porez po stopi od 24%, a koja se odnosi na dohodak od nesamostalnoga rada, fizičkim osobama od 26 do 30 godina života koje ostvare dohodak od nesamostalnog rada (plaću) i to za 50% razmjernog dijela porezne obveze obračunane na poreznu osnovicu do 360.000,00 kuna na koju se plaća godišnji porez po stopi od 24%, a koja se odnosi na dohodak od nesamostalnog rada. Porezna olakšica priznaje se isključivo u posebnom postupku utvrđivanja godišnjeg poreza na dohodak ili u prijavi poreza na dohodak tako da su se povrati za 2020. ostvarili u 2021. godini.

**Bilješka br. 3 - AOP 020 Porez na nasljedstva i darove**

Porez na nasljedstva i darove je manji nego u istom razdoblju prethodne godine što je vezano uz manji broj ugovora o nasljeđivanju i darovanju.

**Bilješka br. 4 - AOP 022 Povremeni porezi na imovinu odnose se na porez na promet nekretnina**

Prihodi od poreza na promet nekretnina veći su nego u istom razdoblju prethodne godine. Nakon usporavanja gospodarskih aktivnosti uslijed epidemiološke situacije uzrokovane koronavirusom i potresom, došlo je do porasta prometa na tržištu nekretninama čemu je pridonijelo i subvencioniranje stambenih kredita iz državnog proračuna.

**Bilješka br. 5 - AOP 026 Porez na promet**

Prihodi od poreza na promet odnose se na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji su ostvareni manje nego prethodne godine.

Odlukom o izmjenama Odluke o lokalnim porezima i o prirezu porezu na dohodak Grada Zagreba (Narodne novine 140/20, Službeni glasnik Grada Zagreba 34/20) od 1. siječnja 2021. ukinuto je plaćanje poreza na potrošnju alkoholnih pića, prirodnih vina, specijalnih vina, piva i bezalkoholnih pića u ugostiteljskim objektima.

**Bilješka br. 6 - AOP 030 Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću**

Prihodi s ove osnove ostvareni su manje nego prethodne godine zbog izvanredne epidemiološke situacije uzrokovane koronavirusom.

**Bilješka br. 7 - AOP 050 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija**

U 2021. su sredstvima od međunarodnih organizacija realizirani sljedeći projekti:

* Eureka - uključivanje građana EU sa migrantskim posljedicama u društveni život zajednice u iznosu od 50.983,31 kunu,
* Connection u iznosu od 137.023,71 kunu,
* Kindle Equality u iznosu od 738.592,29 kuna.

**Bilješka br. 8 - AOP 052 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU**

U 2021. su sredstvima od institucija i tijela realizirani sljedeći projekti:

* Camelot u iznosu od 60.264,00 kuna,
* Progireg u iznosu od 4.658.570,14 kuna,
* TRIPS u iznosu od 437.003,13 kuna,
* Food wave- program dear u iznosu od 362.258,44 kuna,
* Urban manufacturing u iznosu od 122.948,78 kuna,
* A.S.A.P. u iznosu od 66.818,42 kune,
* Crosscare u iznosu od 36.283,40 kuna,
* Urbrec u iznosu od 110.172,19 kuna,
* URBforDAN u iznosu od 313.092,25 kuna,
* Urban -E u iznosu od 73.278,24 kuna,
* RESET u iznosu od 68.556,51 kuna.

**Bilješka br. 9 - AOP 055** **Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima**

Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna ostvarene su manje nego prethodne godine budući da je u 2020. Grad Zagreb je ostvario pravo na pomoć kao kompenzacijsku mjeru zbog manje ostvarenih prihoda od poreza na dohodak u iznosu od 129.662.098,28 kuna.

Pomoći su doznačene za sljedeće namjene:

* sufinanciranje Arene u iznosu od 28.429.687,50 kuna,
* sufinanciranje međumjesnog javnog prijevoza učenika u iznosu od 18.638.508,06 kuna,
* poticanje razvoja obrta, malog i srednjeg poduzetništva u iznosu od 1.066.688,38 kuna,
* potpore gradova i općina za sanaciju od potresa u iznosu od 10.000,00 kuna,
* rotor Remetinec u iznosu od 80.407,83 kune,
* projekt Greenway-Savska ruta u iznosu od 25.000,00 kuna,
* stavi pravu stvar na pravo mjesto u iznosu od 226.205,65 kuna,
* projekt Modernizacija II u iznosu od 178.144,88,
* potresni rizik Grada Zagreba u iznosu od 92.703,65 kuna,
* pomoći iz državnog proračuna – ostalo u iznosu od 9.154.118,57 kuna,
* ostalo (pomoć za elementarne nepogode) u iznosu od 65.308,30 kuna,

**Bilješka br. 10 - AOP 056Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna**

Kapitalne pomoći proračunu doznačene su za sljedeće namjene:

* rotor Remetinec u iznosu od 1.103.745,21 kuna,
* modernizacija pothodnika u iznosu od 168.503,01 kuna,
* interventna mjera iznosu od 2.147.676,99 kuna,
* prenamjena prostora u Vlaškoj 87 za potrebe glazbene škole u iznosu od 822.063,49 kuna.

**Bilješka br.11 - AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika**

Tekuće pomoći u 2021. doznačene su od strane HZZ-a u iznosu od 4.384,98 kuna za zapošljavanje volontera.

**Bilješka br. 12 - AOP 061 Tekuće pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije**

Zakonom o obnovi zgrada oštećenih potresom na području Grada Zagreba, Krapinsko – zagorske županije i Zagrebačke županije (Narodne novine 102/20) utvrđeno je da za vrijeme trajanja programa mjera i aktivnosti obnove udio u porezu na dohodak za decentralizirane funkcije u iznosu od 6% utvrđen Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može se utrošiti u svrhu saniranja šteta i obnove zbog potresa.

Sredstva za pokriće rashoda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva, socijalne skrbi, zdravstva i vatrogastva se za vrijeme programa mjera i aktivnosti obnove u cijelosti osiguravaju u državnom proračunu.

**Bilješka br. 13 - AOP 070 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava**

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava doznačene su za sljedeće projekte:

* Pomoćnici u nastavi – III faza u iznosu od 7.845.422,53 kune,
* Provedba ITU mehanizma u iznosu od 2.165.238,91 kunu,
* Izobrazno-inf. Aktivnosti - Stavi pravu stvar na pravo mjesto u iznosu od 2.660.563,77 kuna,
* Potresni rizik Grada Zagreba – multisenzorsko snimanje u iznosu od 402.642,74 kune,
* Rotor Remetinec u iznosu od 455.644,38 kuna,
* Edubiz – edukacijom do zaposlenja u iznosu od 26.782,87 kuna,
* Postani aktivan rom/kinja i zaposli se – PARIZ u iznosu od 87.041,712 kunu,
* Soc.dijalog i suvremeni odnosi u iznosu od 23.684,45 kuna,
* Socijalno se uključi i zaposli u iznosu od 6.743.502,41 kuna,
* Mreža za mlade u iznosu od 875.010,04 kune,
* Ponovno aktivni u iznosu od 777.874,50 kuna,
* Centar za integraciju u iznosu od 880.713,91 kuna,
* Novi Jelkovec – mjesto neovisnog življenja u iznosu 707.658,58 kuna,
* Svi za pamćenje SPAM u iznosu od 573.245,04 kune,
* Školska shema voće, povrće i mliječni proizvodi u iznosu od 3.307.677,48 kuna.
* Novi početak u iznosu od 4.327,50 kuna,
* Kućica u iznosu od 277.380,26 kuna,
* Pomoćnici u nastavi-faza IV u iznosu od 482.857,14 kuna,
* Fond solidarnosti EU- priv. smještaj u iznosu od 880.032 kune.
* Metar do bolje klime u iznosu od 34.632,52 kune,
* Mladi mogu sve- povjerenjem do posla u iznosu od 9.651,52 kune.

**Bilješka br. 14 - AOP 071 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava**

Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava doznačene su za sljedeće projekte:

* Energetska obnova zgrada javne namjene u iznosu od 37.199.780,99 kune,
* Sanacija objekata gradskih upravnih tijela oštećenih u potresu u iznosu od 3.937.923,11 kuna,
* Greenway – Savska ruta u iznosu od 180.095,29 kuna,
* ZagEE u iznosu od 20.721.386,95 kuna,
* Modernizacija pothodnika u iznosu od 8.428.395,88 kuna,
* Modernizacija II u iznosu od 3.343.295,24 kune,
* Prenamjena prostora u Vlaškoj za potrebe glazbene škole u iznosu od 5.322.252,78 kuna,
* Rotor Remetinec u iznosu od 6.254.556,15 kuna.
* Interventna mjera za smanjenje otpada u iznosu od 57.287.133,35 kuna,
* Doznaka iz Fonda solidarnosti u iznosu od 19.740.702,54 kune.

**Bilješka br. 15 - AOP 079 Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima**

Doznačeni iznos odnosi se na prava iz vrijednosnih papira LNGU-O-31AE, izdavatelja Lanište d.o.o.

**Bilješka br. 16 - AOP 084 Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima**

Uplaćeni iznos odnosi se na uplatu dijela dobiti trgovačkog društva APIS IT sukladno Odluci trgovačkog društva o raspodjeli dobiti za 2020. godinu.

**Bilješka br. 17 - AOP 087 Naknade za koncesije**

Naknade za koncesije čine naknade za: obavljanje javne zdravstvene službe, izgradnju i upravljanje zračnom lukom, gospodarsko korištenje voda, distribuciju plina, distribuciju toplinske energije, obavljanje dimnjačarskih usluga i pružanje javne usluge čišćenja septičkih i sabirnih jama. Zakonom o zdravstvenoj zaštiti više nije bilo predviđeno sklapanje Ugovora o koncesiji za obavljanje javno zdravstvene službe. Zbog negativnih posljedica uzrokovanih koronavirusom na poslovanje zračne luke, u 2021. nije uplaćena koncesijska naknada.

**Bilješka br. 18 - AOP 089 Naknada za nekorištenje nefinancijske imovine**

Naknade za korištenje nefinancijske imovine obuhvaćaju spomeničku rentu, naknadu za korištenje prostora elektrana, naknadu o pravu puta za elektroničku komunikacijsku infrastrukturu, naknadu za eksploataciju mineralnih sirovina, naknadu za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta i lovozakupninu. Najznačajniji u toj grupi su prihodi od spomeničke rente, naknade za korištenje prostora elektrana i naknade za elektroničku komunikacijsku infrastrukturu koji ostvareni više nego u istom razdoblju prethodne godine.

**Bilješka br. 19 - AOP 092 Ostali prihodi od nefinancijske imovine**

Ostali prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su manje nego prethodne godine, a odnose se na prihode od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru. Dinamika naplate usporenija je u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je najveći dio predmeta već obrađen i postupak legalizacije je u završnoj fazi.

**Bilješka br. 20 - AOP 109 Prihodi vodnog gospodarstva**

Prihodi vodnog gospodarstva odnose se na uplatu vodnog doprinosa koji po Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva pripada Gradu u 8%-tnom iznosu i koji se naplaćuje pri legalizaciji građevinskih objekata i izdavanju građevinskih dozvola. Obzirom na epidemiološku situaciju i potres, smanjene su poslovne aktivnosti subjekata, kao i naplata vodnog doprinosa.

**Bilješka br. 21 - AOP 112 Ostali nespomenuti prihodi**

Ostali nespomenuti prihodi obuhvaćaju sufinanciranje obnove pročelja višestambenih zgrada, prihode iz cijene komunalne usluge po ranije zaključenim ugovorima i ostale nespomenute prihode po posebnim propisima. U okviru ove grupe prihoda u prethodnoj godini bili su evidentirani prihodi od sufinanciranja u cijeni predškolskog odgoja. Od 1. siječnja 2021. ovi prihodi nisu prihodi proračuna već prihodi proračunskih korisnika – predškolskih ustanova.

**Bilješka br. 22 - AOP 116 Komunalni doprinosi**

Prihodi od komunalnog doprinosa veći su nego prethodne godine. U 2021. je bilo više velikih uplata investitora što je rezultiralo povećanjem prihoda.

**Bilješka br. 23 - AOP 117 Komunalna naknada**

Odluka o mjerama za ublažavanje negativnih posljedica na poslovanje ugostitelja, obrtnika i turističkih agencija na području Grada Zagreba uzrokovanih epidemijom bolesti COVID-19 prestala je važiti 30. rujna 2021.

**Bilješka br. 24 - AOP 124 Tekuće donacije**

U prethodnoj godini izvršene su uplate za sanaciju šteta uzrokovanih potresom u Gradu Zagrebu i koronavirusom, dok su donacije u 2021. bile znatno manje.

**Bilješka br. 25 - AOP 145** **Ostali prihodi**

Ostali prihodi obuhvaćaju povrate u proračun, povrate neutrošenih sredstava proračunskih korisnika, povrate režijskih troškova, prihode koje ostvaruje Gradski ured za katastar, naplaćene troškove postupaka za naplatu potraživanja, prihode od kuhinja i ostale manje prihode. U 2020. izvršen je povrat ZET-a za troškove izgradnje žičare plaćene sa računa proračuna u iznosu od 52.213.133,00 kune te su provedene kompenzacije po računima ZET-a kojima je zatvoreno potraživanje grada za iznose primljenih faktura koje su 2019. evidentirane na teret Grada u iznosu od 58.267.119,00 kuna. Izvršen je i povrat u korist proračuna u iznosu od 27.818.662,66 kuna za dio koji se mora platiti po obvezi iz Ugovora o cesiji Erste banci za dio subvencije za prosinac 2019. S obzirom na izvršene povrate u prethodnoj godini, prihodi u 2021. su manji.

**RASHODI POSLOVANJA**

**Bilješka br.26** – **AOP 146 Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanjaostvareni su u ukupnom iznosu od 7.480.891.375 kn, što je 5% više u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica 2: Rashodi poslovanja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | OPIS | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u tekućem razdoblju | INDEKS |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 148 | 7.125.093.225 | 7.480.891.375 | 105 |
| 31 | RASHODI ZA ZAPOSLENE | 149 | 611.394.568 | 610.286.265 | 100 |
| 32 | MATERIJALNI RASHODI | 160 | 1.920.688.968 | 2.081.925.069 | 108 |
| 34 | FINANCIJSKI RASHODI | 193 | 49.784.066 | 52.710.036 | 106 |
| 35 | SUBVENCIJE | 212 | 867.173.919 | 957.056.506 | 110 |
| 36 | POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA | 221 | 2.336.375.286 | 2.087.932.861 | 89 |
| 37 | NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE | 246 | 767.872.775 | 884.339.641 | 115 |
| 38 | OSTALI RASHODI | 257 | 571.803.643 | 806.640.997 | 141 |
| 381 | Tekuće donacije | 258 | 364.075.113 | 369.772.019 | 102 |
| 382 | Kapitalne donacije | 262 | 33.210.431 | 12.366.316 | 37 |
| 383 | Kazne, penali i naknade štete | 266 | 17.784.934 | 72.923.132 | 410 |
| 386 | Kapitalne pomoći | 272 | 156.733.165 | 351.579.530 | 224 |

**Bilješka br. 27 - AOP 162 Stručno usavršavanje zaposlenika**

Na stručno usavršavanje zaposlenika utrošeno je 39% manje sredstava u odnosu na prethodnu godinu. Na seminare, savjetovanja i simpozije utrošeno je 359.333 kn i na tečajeve i stručne ispite 289.460 kn.

**Bilješka br. 28**– **AOP 167 Energija**

Rashodi za energiju manji su za 2% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 80.720.633 kn. Troškovi energije obuhvaćaju:

* Troškove električne energije 6.356.361 kn,
* Potrošnju električne energije za javnu rasvjetu 55.150.228 kn,
* Topla voda (toplana) 4.597.213 kn,
* Plin 4.254.554 kn,
* Plin za javnu rasvjetu 1.444.344 kn,
* Motorni benzin i dizel gorivo 1.018.133 kn,
* Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje) 7.899.802 kn.

**Bilješka br. 29** – **AOP 168 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje**

Utrošak materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje manji je za 44% u odnosu na prethodnu godinu. Do najvećeg smanjenja je došlo na trošku materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata. Ovi rashodi iznose 655.088 kn. Za održavanje postrojenja i opreme iznosi 113.375 kn, materijala i dijelova za održavanje transportnih sredstava 24.473 kn te ostalog materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje 791.408 kn.

**Bilješka br. 30** – **AOP 173 Usluge telefona, pošte i prijevoza**

Na usluge telefona, pošte i prijevoza u 2021. godini utrošeno je 19.859.262 kn odnosno 66% više u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi financirani sa ove stavke uključuju:

* Usluge telefona, telefaxa, mobitela i interneta 6.127.902 kn,
* Troškove poštarine 5.968.761 kn,
* Rent a car i taxi prijevoz 84 kn,
* HRT pretplata 130.560 kn i
* Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz 7.631.955 kn.

U Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz uključeni su troškovi prijevoza učenika iz potresom oštećenih škola na nastavu u druge škole. Rashodi za prijevoz učenika iznose 7.165.780 kn.

**Bilješka br. 31** – **AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznose 1.083.424.662 kn što je za 26% više u odnosu na prethodnu godinu. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja uključuju:

* Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata 44.391.881 kn,
* Usluge tekućeg i invest. održavanja postrojenja i opreme 18.998.599 kn,
* Usluge tekućeg i invest. održavanja prijevoznih sredstava 29.899 kn i
* Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja 1.020.004.283 kn.

Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja uključuju: održavanje gradskih groblja, zimsku službu, izvanredno održavanje nerazvrstanih cesta, troškove vezane uz održavanje javne rasvjete, održavanje tramvajske pruge i ostalo.

**Bilješka br. 32** – **AOP 178 Komunalne usluge**

U 2021. godini došlo je do smanjenja rashoda za komunalne usluge.

Utrošeno je:

* Opskrbu vodom 2.313.278 kn,
* Odvoz smeća 1.266.778 kn,
* Deratizaciju i dezinsekciju 10.237.992 kn,
* Dimnjačarske usluge 150.597 kn,
* Pričuvu 25.214.383 kn i
* Ostale komunalne usluge 18.329.905 kn.

Ostale komunalne usluge obuhvaćaju: usluge uklanjanja grafita i plakata, komunalnu i vodnu naknadu, rashode vezane uz panoa na javnim površinama, pogrebne usluge, čišćenje kanalizacije, održavanje zemljišta i ostalo.

**Bilješka br. 33** – **AOP 177 Zakupnine i najamnine**

Na zakupnine i najamnine je u 2021. godini utrošeno 465.593.971 kn što je za 4% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Zakupnine za zemljišta iznose 927.798 kn i odnose se na zakup zemljišta Bundek u iznosu 531.332 i na zakup zemljišta vezane uz aktivnosti za gospodarenjem otpadom 396.466 kn.

Zakupnine i najamnine za građevinske objekte iznose 451.213.686 kn i obuhvaćaju:

* Zakupnine uredskih i poslovnih prostora te prostora za mjesne odbore 6.134.593 kn,
* Zakupnine i najamnine za prostore dječjih vrtića, osnovnih i srednjih škola 90.847.008 kn,
* Zakupnine i najamnine za zdravstvene ustanove 27.304.674 kn,
* Zakupnine i najmanine stanova i poslovnih prostora (Sopnica Jelkovec i Podbrežje) 249.173.561 kn,
* Zakupnine i najamnine objekata socijalne skrbi 4.591.511 kn,
* Zakupnine i najamnine objekata kulture 5.186.456 kn,
* Zakupnine i najamnine sportskih objekata (Bazeni Iver, Svetice i SŠ Jelkovec) 67.975.883 kn i

Zakupnine i najamnine za opremu iznose 192.335 kn, a uključuju najam opreme za koncerte, opreme za Gradske vrtove, najam GPS uređaja i ostalo.

Zakupnine i najamnine za licence su 328.472 kn

Zakupnine i najamnine za prijevozna sredstva iznose 3.105.073 kn.

Ostale zakupnine i najamnine uključuju zakupe parkirališnih mjesta, režijske troškove za prostore u zakupu, najam arhivskog prostora, najam prostora i opreme za održavanje manifestacija i ostalo te iznose 9.826.607 kn.

**Bilješka br. 34** **– AOP 178 Zdravstvene i veterinarske usluge**

Troškovi zdravstvenih i veterinarskih usluga su 4.893.605 kn što je 39% manje u odnosu na prethodnu godinu. Na ovoj skupini rashoda evidentirani su:

* Obavezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika 345.696 kn,
* Veterinarske usluge na kojima su evidentirani troškovi uklanjanja lešina s javnih površina u iznosu 620.880 kn,
* Ostale zdravstvene i veterinarske usluge uključuju ispitivanje zdravstvene ispravnosti hrane, dežurstva hitne pomoći na raznim manifestacijama, monitoring voda i peludi, dezinsekcija na javnim površinama, preventivni liječnički pregledi, dezinsekcije osa i stršljenova, edukacije i savjetovanja javnosti 3.927.030 kn.

**Bilješka br. 35** **– AOP 180 Računalne usluge**

Na računalne usluge utrošeno je 38.335.352 kn što je za 25% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Na ažuriranje računalnih baza utrošeno je 4.179.224 kn, na usluge razvoja softwara 1.236.762 kn, a na ostale računalne usluge 32.919.365 kn.

**Bilješka br. 36** **– AOP 181 Ostale usluge**

Troškovi ostalih usluga iznose 187.852.820 kn manji su za 4% u odnosu na 2020. godinu.

Na ostalim uslugama evidentirani su rashodi:

* Grafičkih i tiskarskih usluga 1.836.872 kn,
* Film i izrada fotografija 17.046 kn,
* Uređenje prostora 4.375 kn,
* Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava 11.076 kn,
* Usluge čišćenja pranja i slično 3.025.431 kn,
* Usluge čuvanja imovine i osoba 34.761.535 kn. Najveći iznos odnosno 32.398.813 kn se odnosi na čuvanje gradskih stanova i poslovnih prostora.
* Naknada za energetsku uslugu 22.857 kn,
* Ostale usluge iznose 148.173.626 kn. Najveći udio u ovim rashodima otpada na Naknadu Ministarstvu financija, Poreznoj upravi koja za Grad Zagreb obavlja poslove utvrđivanja, evidentiranja, nadzora naplate i ovrhe radi naplate pojedinih poreza koji pripadaju Gradu   
  (porez na potrošnju, porez na kuće za odmor, porez na tvrtku, porez na promet nekretnina). Za obavljanje poslova utvrđivanja, evidentiranja, nadzora, naplate i ovrhe radi naplate ovih poreza Poreznoj upravi pripada naknada u iznosu 5% od ukupno naplaćenih prihoda što iznosi 358.376 kn. Isto tako za poslove utvrđivanja, evidentiranja, naplate, nadzora i ovrhe poreza na dohodak Ministarstvu financija Poreznoj upravi pripada naknada 1% od ukupno naplaćenih prihoda od poreza na dohodak što iznosi 51.386.782 kn.

Tu su još evidentirani rashodi za prometnu jedinicu mladeži 15.218.902 kn, rashodi vezani uz nabavu zaštitne medicinske opreme radi sprečavanja širenja bolesti uzrokovane COVID 19 virusom u iznosu 11.002.558, te stručni poslovi naplate GSKG 44.975.063 kn. Ostatak se odnosi na rashode za čišćenje grafita, održavanje park šuma, održavanje zemljišta, premještanje vozila, rušenje stabala i rezanje grana, rashodi vezani uz Gradske vrtove te ugradnju kućnih brojeva i uličnih ploča.

**Bilješka br. 37 – AOP 185 Premije osiguranja**

Premije osiguranja iznose 4.110.133 kn i veće su u odnosu na prethodnu godinu**.** Sredstva su utrošena na premije osiguranja prijevoznih sredstava 243.217 kn, premije osiguranja imovine 2.326.480 kn i premije osiguranja zaposlenih 1.540.437 kn.

**Bilješka br. 38 – AOP 200 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih FI izvan JS**

Troškovi kamata za primljene kredite i zajmove na istom su nivou u odnosu na prethodnu godinu. Kamate na kredit za:

* Kupnju doma na Laščini iznose 5.070.061 kn,
* Kupnju Gredelja 12.841.416 kn,
* Kupnju Zagrepčanke 5.589.270 kn,
* Otkup potraživanja ZOV 1.949.036 kn,
* Kamate po kreditnim partijama i cesijama 19.246.511 kn.

**Bilješka br. 39 – AOP 202 Kamate na primljene zajmove od TD u javnom sektoru**

Odnose se na kamate za zajmove od ZET-a 663.500 kn i Zagrebačkog holdinga 1.155.127 kn**.**

**Bilješka br. 40** – **AOP 213 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru**

Na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru utrošeno 929.087.319 kn ili 9% više nego u prethodnoj godini. Subvencije su isplaćene:

* Zagrebačkom velesajmu 400.000 kn,
* URIHU 28.908.170 kn,
* Zagrebačkom inovacijskom centru 6.500.000 kn,
* Bicro Biocentru 420.000 kn,
* Integriranom prometu zagrebačkog područja 720.000 kn,
* Zagrebačkom holdingu (Floraart) 2.700.000 kn,
* Botaničkom vrtu 1.294.001 kn,
* ZET-u 827.922.961 kn,
* Zg. Holdingu (Arena Zagreb) 56.892.187 kn i
* Zagrebačkom centru za gospodarenje otpadom 3.330.000 kn.

**Bilješka br. 41** – **AOP 216 Subvencije trgovačkim društvima i zadrugama izvan javnog sektora**

Subvencije trgovačkim društvima i zadrugama izvan javnog sektora iznose 7.005.362 kn i manje su za 40% u odnosu na prethodnu godinu. U 2021. godini nije bilo rashoda za sufinanciranje radijskih i televizijskih sadržaja niti isplate potpora male vrijednosti. Iskazani iznos rashoda odnosi se na subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora 5.243.418 i 1.761.944 kn subvencioniranih kamata.

**Bilješka br. 42** – **AOP 217 Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima**

Rashodi za subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima veće su za 500% u odnosu na prethodnu godinu. Poljoprivrednicima je isplaćeno 2.698.808 kn, a obrtnicima 18.221.000 kn.

**Bilješka br. 43 – AOP 221 Tekuće pomoći inozemnim vladama**

Grad Zagreb je koordinator projekta „Work for a case, serve for sport“ te je prihvaćanjem Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava izvršio isplatu 1.188.306 kn projektnim partnerima u Španjolskoj, Grčkoj, Italiji i Sloveniji.

**Bilješka br.44 – AOP 228 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna**

Sredstva u iznosu 1.491.300 kn isplaćena su Fondu za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za nabavku spremnika za odvojeno prikupljanje otpada.

**Bilješka br.45** – **AOP 232 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna**

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna iznose 57.755.024 kn i isplaćene su:

* Galeriji Klovićevi dvori – 2.594.672 kn,
* Centru za socijalnu skrb – 7.873.200 kn,
* KBC Zagreb 130.000 kn,
* KBC Dubrava 100.521 kn,
* MUP – 7.000 kn,
* HAZU – 235.300 kn,
* Muzejski dokumentacijski centar – 50.000 kn,
* Moderna galerija – 90.000 kn,
* Hrvatski povijesni muzej – 50.000 kn,
* Sveučilište u Zagrebu – Medicinski fakultet – 10.000 kn,
* Muzej Mimara – 90.000 kn,
* Sveučilište u Zagrebu ERF – 210.000 kn,
* Sveučilište u Zagrebu – Kineziološki fakultet – 600.000 kn,
* Udruga poslodavaca u zdravstvu – 125.125 kn i
* HNK – 45.589.206 kn.

**Bilješka br. 46** – **AOP 235 Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti**

Na ovoj skupini računa evidentirani su prijenosi proračunskim korisnicima u iznosu 2.000.452.188 kn i manji su u odnosu na 2020. godinu za 12%. Ovi rashodi će se u potpunosti eliminirati u konsolidaciji na razini „23“.

**Bilješka br. 47– AOP 242 Prijenosi između PK istog proračuna**

Na skupini računa 369 evidentirani su svi prijenosi između proračunskih korisnika Grada Zagreba u ukupnom iznosu 22.656.995 kn. Ovaj iznos će se u potpunosti eliminirati u konsolidaciji na razini „23“.

**Bilješka br. 48** – **AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u novcu**

Na ovoj skupini konta evidentirane su isplate građanima i kućanstvima u novcu u iznosu 685.995.117 kn što je za 12% više u odnosu na prethodnu godinu. Najveće povećanje je i dalje na stavci Roditelj odgajatelj unatoč tome što je prijava novih korisnika za ovu mjeru onemogućena od rujna 2021.

* Pomoć obiteljima i kućanstvima 1.086.000 kn,
* Naknada za novorođenčad 80.910.200 kn,
* Naknade za mirovine i dodatke 58.041.910 kn,
* Stipendije i školarine 34.329.646 kn,
* Potpore djeci branitelja 8.755 kn,
* Ostale naknade iz proračuna 4.097.465 kn i
* Mjera „Roditelj odgajatelj“ 507.571.141.

**Bilješka br. 49** **– AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi**

Naknade evidentirane na ovoj skupini računa veće su u odnosu na prethodnu godinu. Naknade građanima i kućanstvima iznose 198.344.524 kn i isplaćene su za:

* Sufinanciranje cijene prijevoza 92.226.023 kn,
* Pomoć i njega u kući 4.336.278 kn,
* Troškovi stanovanja i prehrane 9.234.995 kn i

Ostale naknade iz proračuna u naravi 92.547.228 kn. Na ovoj skupini najveći dio otpada na legalizaciju vodovodnih priključaka 26.191.936. Tu su još sadržani i rashodi vezani uz obrazovanje nezaposlenih branitelja, rehabilitaciju i sistematske preglede branitelja, nabava udžbenika za osnovne i srednje škole, prijevoz osoba s invaliditetom, poklon paketi za domove umirovljenika i za djecu socijalno ugroženih obitelji.

**Bilješka br. 50** – **AOP 260 Tekuće donacije u novcu**

Tekuće donacije u 2021. godini isplaćene su u iznosu 364.578.595 kn. Tekuće donacije isplaćene su: vjerskim zajednicama u iznosu 760.000 kn, udrugama i političkim strankama 46.450.630 kn, sportskim društvima 174.595.553 kn, zakladama i fundacijama 2.791.000 kn, tekuće donacije građanima i kućanstvima i humanitarnim organizacijama 60.000 te ostale tekuće donacije koje se odnose na isplate neprofitnim organizacijama iz djelatnosti zdravstva, kulture, privatnim i vjerskim vrtićima, organizacijama i zakladama iz djelatnosti socijale i sl. 139.921.412 kn.

**Bilješka br. 51 – AOP 262 Tekuće donacije iz EU sredstava**

Iznose 5.193.424 kn i znatno su veće u odnosu na prethodnu godinu. Radi se o slijedećim projektima:

* Modernizacija II 263.329 kn,
* SUZI – socijalno se uključi i zaposli 4.015.993 kn,
* Mreža za mlade 217.934 kn,
* PARIZ – postani aktivni Rom/kinja i zaposli se 263.329 kn,
* Centar za integraciju 209.672 kn i
* TRIPS – Transport innovation for vulnerable to exlusion 70.000 kn,
* Ponovno aktivni – 142.986 kn i
* Jelkovec mjesto neovisnog življenja 10.000 kn.

**Bilješka br. 52** – **AOP 264 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama**

Na ovoj skupini konta evidentirane su kapitalne donacije u ukupnom iznosu 521.930 kn. Čitav iznos isplaćen je vjerskim zajednicama.

**Bilješka br. 53 – AOP 265 Kapitalne donacije građanima i kućanstvima**

Isplaćeno je 11.844.386 kn donacija za gradnju i obnovu građevinskih objekata stradalih u potresu.

**Bilješka br. 54 – AOP 269 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama**

Isplaćeno je 47.274.758 kn novčane pomoći građanima za sanaciju štete nastale u potresu, 70.470 kn naknade za umanjenu kvalitetu života stanovnicima Jakuševca te ostale naknade šteta pravnim i fizičkim osobama 22.834.853 kn.

**Bilješka br. 55** – **AOP 275 Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim FI te trgovačkim društvima u javnom sektoru**

Na ovoj skupini evidentirane su kapitalne pomoći isplaćene Zagrebačkom centru za gospodarenje otpadom 3.352.059 kn, Zagrebačkim otpadnim vodama 251.087.587 kn, Zagrebačkom holdingu 57.287.134 kn i Zagrebačkom inova centru 85.639. ZET-u se isplaćuje kapitalna pomoć za otplatu kredita za izgradnju žičare, a Zagrebačkom holdingu su sredstva isplaćena kao interventna mjera za smanjenje komunalnog otpada.

**PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**Bilješka br. 56 - AOP 295 Zemljište**

Prihodi su ostvareni u manjem obujmu zbog manje objavljenih javnih natječaja za prodaju građevinskog zemljišta.

**Bilješka br. 57 - AOP 308 Poslovni objekti**

Ugovorom o zamjeni nekretnina reg.br. 47/2020-I od 17.3.2020. što su ga sklopili Grad Zagreb i Zagrebački holding d.o.o., Grad Zagreb dao je u vlasništvo Zagrebačkom holdingu d.o.o. nekretnine - poslovne zgrade Kompleks veletržnice hladnjače u vrijednosti 171.650.000,00 kn. Zagrebački holding d.o.o. dao je Gradu Zagrebu u vlasništvo nekretnine u Sesvetama – zemljišta na lokaciji Senjska ulica 1, Livadarski put 16 i Ivana Keleka 5; stanovi na lokaciji Ivana Keleka 2, poslovne objekte na lokaciji Ivana Keleka 2 te objekt Baštijanova – Mandićeva – Učkina, sveukupne vrijednosti 178.028.200,00 kn. Razlika od 6.378.200,00 kn plaćena je na teret sredstava Gradskog ureda za obrazovanje 28.12.2021.

**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**Bilješka br. 58 - AOP 344 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavku nefinancijske imovine iznose 1.131.501.126 kn i što je za 53% više u odnosu na 2021. godinu.

Tablica 4: Rashodi za nabavku nefinancijske imovine

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | OPIS | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u tekućem razdoblju | INDEKS |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 344 | 737.203.463 | 1.131.501.125 | 153 |
| 41 | RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE | 345 | 12.769.706 | 174.565.011 | 1454 |
| 411 | Materijalna imovina – prirodna bogatstva | 346 | 6.142.978 | 165.317.252 | 2691 |
| 412 | Nematerijalna imovina | 350 | 6.626.728 | 9.247.759 | 140 |
| 42 | RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE | 357 | 607.408.118 | 771.156.634 | 127 |
| 421 | Građevinski objekti | 358 | 571.536.748 | 735.990.410 | 129 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 363 | 22.845.469 | 26.296.396 | 115 |
| 423 | Prijevozna sredstva | 372 | 7.522.276 | 0 |  |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 377 | 39.906 | 13.633 | 34 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 385 | 5.702.350 | 8.856.195 | 162 |
| 45 | RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI | 396 | 116.787.008 | 185.779.480 | 159 |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 397 | 114.283.217 | 185.779.480 | 163 |

**Bilješka br. 59** – **AOP 347 Zemljište**

Na kupnju zemljišta u 2021. godini utrošeno je 165.317.252 kn. Kupljena su slijedeća zemljišta:

* Zemljišta Sesvete novo 159.425.209 kn,
* Zemljište za pročistač otpadnih voda 154.900 kn,
* Zemljišta – naknade za oduzetu imovinu 5.737.143 kn.

**Bilješka br. 60 – AOP 350 Licence**

Rashodi za licence iznose 9.247.759 kn i za 40% su veći u odnosu na 2020. godinu. Tu su obuhvaćene nabave novih i produženje postojećih licenci za korištenje softverskih proizvoda.

**Bilješke br. 61 – AOP 359 – Stambeni objekti**

Iznos od 767.014 kn odnosi se na stjecanje vlasništva nad četiri stana koje je Grad Zagreb stekao zamjenom nekretnina (zemljište Veletržnice i Hladnjače).

**Bilješka br. 62** – **AOP 360 Poslovni objekti**

Ulaganje u poslovne objekte veće je za 115% u odnosu na 2021. godinu i iznosi 529.550.076 kn. 30.449.056 kn financirano je iz projekta ZagEE i projekta Energetska obnova zgrada javne namjene. Tim projektima financira se energetska obnova zgrada, a projekt provodi GU za gospodarstvo, energetiku i zaštitu okoliša.

U 2021. godini uloženo je u:

1. Uredske i ostale poslovne objekte 30.449.056 kn,
2. Bolnice i ostali zdravstveni objekti, umirovljenički domovi u njih je ukupno uloženo 38.769.118 kn, a ulaganje je izvršeno u:

* KB Sveti Duh 6.776.187 kn,
* Dom zdravlja Zagreb zapad - Špansko 60.625 kn,
* PB Vrapče 1.958.824 kn,
* Dom zdravlja Zagreb istok - Ljubijska 3.750 kn,
* Dom za starije i nemoćne Trešnjevka 269.695 kn,
* Bolnica Sveti Ivan 78.125 kn,
* Dom za stare i nemoćne Dubrava 869.823 kn,
* Dom za stare i nemoćne Pešćenica 17.925.672 kn,
* Dom za stare i nemoćne Sveta Ana 237.500 kn,
* Dom zdravlja Zagreb centar – Remetinečki gaj – 4.491.200 kn,
* Dom zdravlja Zagreb centar - Cvjetno naselje – 3.750 kn,
* Dom zdravlja Zagreb centar – Zapruđe – 2.761.498 kn,
* Dom zdravlja Zagreb centar - Gračani 237.375 kn,
* Centar za neovisno življenje osoba s invaliditetom – 741.939 kn,
* URIHO – 1.854.878 kn,
* Dom zdravlja Zagreb istok – Grižanska – 46.277 kn,
* Dom za stare i nemoćne Maksimir 2.000 kn,
* KBC Sestre milosrdnice 450.000 kn.

1. Zgrade znanstvenih i obrazovnih institucija –uloženo je 425.851.069 kn, od čega:

* izgradnja, dogradnja i rekonstrukcija odgojno obrazovnih objekata 129.749.885 kn. Najviše je uloženo u izgradnju: DV Središće 11.784.762, OŠ Horvati, Knežija 2.682.217, OŠ A. Šenoe – Pongračevo 37.809.853 kn, OŠ Savski gaj 29.291.569kn i OŠ J. Kaštelana 9.052.476.
* sanaciju od potresa 254.171.454 od čega najviše u slijedeće objekte: I Ekonomska škola 13.650.869 kn, UD Ante Brune Bušića 12.694.825 kn, OŠ M. Krleže 61.041.162 kn, OŠ P. Zrinskog 41.307.303 kn, OŠ dr. I Merza 21.787.157 kn, Gimnazija Tituša Brezovačkog 10.206.865 kn, Gornjogradska gimnazija 10.654.384 kn, Hotelijersko turistička škola 13.437.458 kn.
* plinifikaciju kotlovnica u objektima 4.514.775 kn.

1. Zgrade kulturnih institucija u njih je uloženo 5.565.432 kn,
2. Sportske dvorane i rekreacijski objekti, uloženo je 13.553.364 kn i to:

* Bazen Svetice 327.750 kn – sunčana elektrana
* Bazen Dubrava 852.500 kn,
* Nogometno igralište Buzin NK Mladost 825.290 kn – uređenje svlačionica,
* Bazen Špansko – Oranice 1.695.124 kn,
* Zimsko plivalište Mladost 9.683.950 kn – energetska obnova
* NK Dubrava 168.750 kn.

1. Ostali poslovni građevinski objekti 14.362.037 kn,

* Centar za nadzor prometa 2.848.073 kn,
* Mrtvačnica Mirogoj 56.163 kn i
* Poslovni prostori stečeni zamjenom nekretnina 11.457.800 kn.

**Bilješka br. 63** – **AOP 361 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti**

Ulaganje u ceste, željeznice i ostale prometne objekte iznosi 58.884.815 kn i manje je za 44% u odnosu na prethodnu godinu.

* Ceste tehnička dokumentacija 1.333.769 kn,
* Ceste – rekonstrukcija raskrižja Slavonska – S. Glavaševića – G. Lederera 276.536 kn,
* Ceste i ostali prometni objekti 57.274.510 kn.

**Bilješka br. 64** **– AOP 362 Ostali građevinski objekti**

Ulaganje u ostale građevinske objekte manje je za 70.523.861 kn u odnosu na prethodnu godinu i iznosi 146.788.505 kn. Ova ulaganja obuhvaćaju:

* Ulaganja u plinovod, vodovod i kanalizaciju 8.099.237 kn,
* Kanale 2.750 kn,
* Sportske i rekreacijske terene 3.658.940 kn,
* Spomenike 69.195 kn,
* Ulaganje u javnu rasvjetu 18.364.225 kn,
* Ostale nespomenute građevinske objekte 116.594.158 kn. Na ovoj skupini računa evidentirani su rashodi za projektnu dokumentaciju za rekonstrukciju cesta, kružnih tokova, nogostupa i parkirališta, nabava signalizatora za slijepe osobe, sanacije klizišta, semaforizacija raskrižja i ostalo.

Najveća smanjenja u odnosu na prethodnu godinu su na ulaganjima u sportske i rekreacijske objekte 75%, na ulaganjima u javnu rasvjetu 34% i na ulaganjima u ostale građevinske objekte 30%

**Bilješka br. 65 – AOP 364 Uredska oprema i namještaj**

Rashodi za uredsku opremu i namještaj iznose 14.771.962 kn i manji su za 32% u odnosu na prethodnu godinu.

* Računala i računalna oprema 11.569.900 kn,
* Uredski namještaj 2.154.657 kn,
* Ostala uredska oprema 1.047.405 kn.

Ulaganja u računala i računalnu opremu manja su za 44% u odnosu na 2020. godinu.

**Bilješka br. 66 – AOP 365 Komunikacijska oprema**

Na ovom računu evidentirana je oprema za Centar za nadzor prometa u iznosu 4.921.662 kn

**Bilješka br. 67** – **AOP** **367 Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene**

Na ovoj stavci ukupno je potrošeno 6.212.510 kn. Sredstva su utrošena nabavu uređaja za čišćenje uredskih prostora i pročišćavanje zraka, nabavu kosilice za NK Jakuševec, te raznu opremu za potrebe DV Grada Zagreba.

**Bilješka br.68 – AOP 387 Ulaganja u računalne programe**

Ova ulaganja iznose 8.543.143 kn, a radi se o ulaganjima u nadogradnju aplikacija, edukacijama korisnika sustava, proširenju podrške te izradi poslovnog sustava za informatizaciju dječjih vrtića.

**Bilješka br. 69** **– AOP 397 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima**

Na ovoj skupini računaevidentirana su dodatna ulaganja na objektima kulturnih, predškolskih, školskih, sportskih, zdravstvenih ustanova te na objektima socijalne skrbi. Tijekom 2021. utrošeno je 185.779.480 kn. Ulagalo se u slijedeće objekte:

* Dodatna ulaganja u građevinski objekti i spomenike kulture 2.058.406 kn,
* Dodatna ulaganja u ustanove u kulturi 12.087.733 kn,
* Dodatna ulaganja u predškolske i školske objekte 100.433.896 kn,
* Dodatna ulaganja u zdravstvene objekte i objekte socijalne skrbi 9.651.473 kn,
* Dodatna ulaganja na sportskim objektima 44.448.862 kn,
* Sanacija građevinskih objekata pogođenih u potresu 7.052.561 i
* Ulaganja na ostalim građevinskim objektima 10.046.549.

Ulaganja na ostalim građevinskim objektima odnose se na ulaganja u modernizaciju pothodnika i legalizaciju građevinskih objekata.

**PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

**Bilješka br. 70 - AOP 484 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru**

Iznos od 34.239.770,91 kune odnosi se na ukupan iskorišteni iznos kreditnih sredstava u 2021. prema Programu "ESIF krediti za energetsku učinkovitost" za energetsku obnovu zgrada javne namjene.

**Bilješka br. 71 - AOP 489** **Primljeni zajmovi po faktoringu od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora** *u iznosu od 1.205.036.670 kuna odnose se na:*

* Ugovor o dugoročnom klupskom kreditu u iznosu od 326.500.000,00 kuna sklopljen između Grada Zagreba i Kluba banaka kojeg čine: Zagrebačka banka d.d. (Agent), Privredna banka Zagreb d.d., Erste&Steiermärkische bank d.d. i OTP banka d.d.
* Ugovor o kratkoročnom klupskom kreditu partija: 5701934665, sklopljen između Grada Zagreba i Kluba banaka kojeg čine: Zagrebačka banka d.d. (Agent), Privredna banka Zagreb d.d., Erste banka d.d. i OTP banka d.d. u ukupnom iznosu od 400.000.000,00 kuna
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 38.317.277,23 kune što se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 8.956.292,14 kune što se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni regresni između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 49.811.974,10 kune što se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o. Cesija se otplaćuje u šest rata u iznosu od 8.301.995,68 HRK počevši od 30.11.2021. do 30.4.2022., tako da je u 2021. ukupno otplaćeno 16.603.991,36 HRK.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701094948 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 18.217.598,18 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701094358 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosuod 10.205.347,80 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701097421 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosuod 32.087.355,18 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701097456 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 6.466.670,14 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701097448 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 17.524.110,16 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701097430 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 5.343.035,62 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o otkupu potraživanja 2759/21 i Ugovor o ustupanju tražbina 2760/21između Zagrebačkih otpadnih voda, Vodoopskrbe i odvodnje d.o.o., OTP banke d.d. i Grada Zagreba u iznosu od 60.000.000,00 kuna. Cesija se otplaćuje u 12 rata u iznosu od 5.000.000,00 kuna. U izvještajnom razdoblju otplaćene su dvije rate odnosno 10.000.000,00 kuna.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701099216 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkih otpadnih voda d.o.o., Vodoopskrbe i odvodnje d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 71.087.587,35 kune što se odnosi na otkup potraživanja za Zagrebačke otpadne vode
* Ugovor o otkupu tražbine bez prava regresa i Ugovor o međusobnim odnosima iz poslova otkupa potraživanja sklopljen između Zagrebačke banke d.d., Zagrebačkih otpadnih voda d.o.o., Vodoopskrbe i odvodnje d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 120.000.000,00 kuna što se odnosi na otkup potraživanja za Zagrebačke otpadne vode
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701099249 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 13.265.418,86 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701099232 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 23.385.125,72 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o.
* Ugovor o ispunjenju tuđe tražbine broj 9110073153 i Ugovor o obrnutom faktoringu između Privredne banke Zagreb d.d., Zagrebačkog Holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 18.433.825,75 kuna koji se odnosi na ispunjenje tražbina Zagrebačkog Holdinga d.o.o.
* Ugovor o cesiji – tuzemni bezregresni broj partije: 5701101398 između Erste&Steiermärkische Bank d.d., Zagrebačkog holdinga d.o.o. i Grada Zagreba u iznosu od 12.039.043,49 kune koji se odnosi na otkup potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o

**Bilješka br. 72 - AOP 501 Primljeni zajmovi od državnog proračuna**

Na temelju članka 34. Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2022. godinu (Narodne novine 140/21.) Vlada Republike Hrvatske donijela je na sjednici održanoj 27. siječnja 2022. godine Odluku o dodjeli beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave koje su pogođene posljedicama razornih potresa na području Grada Zagreba, Zagrebačke županije, Krapinsko-zagorske županije, Sisačko-moslavačke županije i Karlovačke županije za sanaciju šteta od potresa (Narodne novine 12/22.) Grad Zagreb je od države dobio beskamatnu pozajmicu u iznosu od 150.000.000,00 kuna.

Na temelju članka 30. Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2021. godinu (Narodne novine 135/20., 69/21. i 122/21.), Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj 10. prosinca 2021. donijela Odluku o dodjeli beskamatnog zajma JLP(R)S uslijed pada prihoda. Grad Zagreb je od države dobio beskamatnu pozajmicu u iznosu od 7.000.000,00 kuna uslijed pada prihoda.

**IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

Tablica 6: Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | OPIS | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u tekućem razdoblju | INDEKS |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 5 | IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 521 | 682.262.408 | 821.167.408 | 120 |
| 51 | IZDACI ZA DANE ZAJMOVE I DEPOZITE | 522 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | IZDACI ZA DIONICE I UDJELI U GLAVNICI | 573 | 0 | 2.930 |  |
| 54 | IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA | 586 | 682.262.408 | 821.164.478 | 120 |
| 543 | Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru | 596 | 0 | 0 | 0 |
| 544 | Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija | 598 | 671.867.475 | 815.072.816 | 121 |
| 545 | Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan JS | 605 | 10.394.933 | 0 |  |
| 547 | Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti | 610 | 0 | 6.091.662 |  |

**Bilješka br. 73 – AOP 573 Izdaci za dionice i udjele u glavnici**

Iznos od 2.280 kn odnosi se na vrijednost šest dionica Leda i 650 kn na 13 dionica Tankerske plovidbe dobivenih nasljeđivanjem.

**Bilješka br.74** – **AOP 598 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova**

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova iznose 815.072.816 kn i odnose se na otplatu slijedećih kredita i zajmova:

* Otplate kratkoročnih kredita – 1.094.469 kn,
* Otplata kredita HBOR – 4.262.723 kn,
* Kupnju Gredelja – 71.718.019 kn,
* Kupnju Zagrepčanke – 39.485.271 kn,
* Kupnja Doma za stare i nemoćne Lašćina – 11.124.152 kn,
* Otplatu kredita -226.397.332 kn,
* Otplata glavnice primljenih zajmova po faktoringu – 460.990.846 kn,

**Bilješka br. 75 – AOP 610 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti**

Iznos od 6.091.662 kn odnosi se na otplatu glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna.

**Bilješka br. 76 – AOP 639 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju**

Ukupan manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju utvrđen je u iznosu od 966.063.674 kn i sastoji se od:

* Viška prihoda poslovanja (AOP 285) – 256.774.314 kn,
* Manjka prihoda od nefinancijske imovine (AOP 402) – 880.730.057 kn,
* Viška primitaka od financijske imovine (AOP 628) – 575.490.096 kn,
* Manjak prihoda preneseni (AOP 637) – 917.598.027 kn.

**Bilješka br.77 – AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja**

Na kraju izvještajnog razdoblja ukupno stanje na računima i u blagajnama iznosi 86.872.995 kn i

sastoji se od stanja na slijedećim računima:

* Redovni račun 66.799.002 kn,
* Račun za saniranje posljedica potresa 552.429 kn,
* Račun za COVID 19 69.279 kn,
* Novac na deviznom računu 524.429 kn
* Novac na izdvojenim računima 18.927.855 kn.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJUMU IMOVINE I OBVEZA

**Bilješka br. 1 – AOP 002 Promjene u vrijednosti imovine**

Povećanje vrijednosti imovine iznosi 521.790.089

* neproizvedena dugotrajna imovina (AOP AOP 004) – povećanje od 2.095.119 kn odnosi se na revaloriziranu vrijednost zemljišta po zapisniku.
* proizvedene dugotrajne imovine (AOP 005) – iznos od 471.355.619 kn odnosi se na revalorizaciju vrijednosti stanova po Zapisniku
* nefinancijska imovina u pripremi (AOP 008) – iznos od 3.392.792 kn naknadno uknjiženje imovine u poslovnim knjigama GU za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet

**Bilješka br. 2 – AOP 010 Promjene u vrijednosti (revalorizacija) financijske imovine**

Prema obavijesti Središnjeg klirinškog depozitarnog društva o stanju računa na dan 31.12.2021. i tržišnoj vrijednosti provedeno je vrijednosno usklađenje dionica i vrijednosnih papira u vlasništvu Grada Zagreba. Došlo je do povećanja vrijednosti dionica u iznosu 44.743.752 kn. Najveće povećanje od 44.740.752 kn zabilježile su dionice tvrtke Vodoprivreda Zagreb.

Smanjenje vrijednosti od 107 kn zabilježeno je kod dionica Tankerske plovidbe.

**Bilješka br. 3 – AOP 019 Promjene u obujmu nefinancijske imovine (povećanje) iznosi 240.396.158 kn**

Povećanje obujma neproizvedene dugotrajne imovine iznosi 30.965.675 kn, a odnosi se na:

* Grad Zagreb je temeljem Ugovora o prijenosu prava vlasništva stekao vlasništvo nad zgradom OŠ Bukovac koja je srušena zbog pretrpljenih oštećenja u potresu. Grad je povećao vrijednost zemljišta za 7.964.682 kn tj. neotpisanu vrijednost zgrade.
* Naknadno uknjiženje krivo isknjižene imovine u iznosu 5.315.547 kn
* Zemljišta u vlasništvu Grada koja nisu bila evidentirana, a predmet su kupoprodaje po procijenjenoj vrijednosti u iznosu 17.415.445 kuna.

Povećanje proizvedene dugotrajne imovine iznosi 202.294.819 kn i odnosi se na:

* inventurni višak 365.379 kn.
* spremnici za otpad dobiveni od Fonda za zaštitu okoliša u iznosu od 9.941.999 kn.
* uknjiženje poslovnog sustava za dječje vrtiće 2.763.250 kn,
* uknjiženje garaža i poslovnih prostora u iznosu 189.223.581 kn,
* primljena donacija u namještaju od tvrtke GDI d.o.o. u iznosu od 610 kn.

Povećanje dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi iznosi 3.780.000 kn i odnosi se na:

* radove na sanaciji OŠ Markuševec u iznosu 3.774.907 i 5.500 kn koji se odnose na rashode evidentirane u 2020. godini.

Povećanje proizvedene kratkotrajne imovine iznosi 3.625.257 kn te se odnosi se na:

* uknjiženje PS zaliha medicinskog materijala u iznosu 3.040.056 kn,
* donaciju antigenskih testova dobivenih od MUP-a u iznosu 585.200 kn je iznos donacije antigenskih testova dobivenih od MUP-a.

**Bilješka br. 4** - **AOP 019 Promjene u obujmu nefinancijske imovine (smanjenje) iznosi 157.578.723 kn**.

Smanjenje obujma neproizvedene dugotrajne imovine iznosi 1.240.000 kn.

Grad Zagreb je Ugovorom o darovanju darovao zemljište Hrvatskom prirodoslovnom muzeju u iznosu 1.240.000 kn.

Smanjenje proizvedene dugotrajne imovine iznosi 865.545 kn, a odnosi se na:

* isknjiženje imovine iz poslovnih knjiga GU za mjesnu samoupravu u iznosu 550.493 kn,
* rashodovanu dugotrajnu imovinu u iznosu 220.513 kn,
* iznos 94.539 kn odnosi se na otpis uništenih spremnika za odlaganje otpada.

Smanjenje dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi iznosi 141.997.729 kn i odnosi se na:

* isknjiženje dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi iz poslovnih knjiga GU za mjesnu samoupravu i GU za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo i promet u iznosu 13.040.048 kn.
* prijenos 9.837.443 kn proračunskim korisnicima sa GU za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet, te prijenos 86.531.119 kn PB Sveti Ivan, 2.925 kn KB Sveti Duh, 4.286.806 kn PB Sveti Ivan, 20.681.420 kn PB Vrapče, 4.048.719 kn Gradsko kazalište Komedija i 3.569.249 kn OŠ Tituša Brezovačkog.

Smanjenje proizvedene kratkotrajne imovine u iznosu 18.790.993 kn odnosi se:

* prijenos kratkotrajne imovine proračunskim korisnicima u iznosu 272.107 kn sa GU za mjesnu samoupravu,
* prijenos opreme za atletsku dvoranu u iznosu 8.118.618 kn Ustanovi za upravljanje sportskim objektima,
* prijenos opreme za opremanje sportske dvorane OŠ Granešina u iznosu 1.880.237 kn, te prijenos opreme OŠ-ama Središće 4.942.370 kn i OŠ Odra 2.901.139 kn,
* Prijenos opreme i knjiga OŠ – ama u iznosu 528.636 kn,
* Prijenos opreme Zdravstvenoj stanici Lučko u iznosu 147.887 kn.
* proizvedenu kratkotrajnu imovinu (AOP 025) - prijenos opreme proračunskim korisnicima sa GU za mjesnu samoupravu u iznosu od 272.107 kn, prijenos opreme OŠ Središće 4.942.370 kn, OŠ Odra 2.901.139 kn i prijenos opreme za sportsku dvoranu OŠ Granešina 1.880.237 kn, prijenos opreme DV 528.633 kn, prijenos opreme Domu zdravlja Zagreb – centar, Zdravstvenoj stanici Lučko u iznosu 147.887 kn te 8.118.618 kn prijenos opreme sa GU za sport.
* Smanjenje nefinancijske imovine u pripremi (AOP 24) – prijenos 9.837.444 kn proračunskim korisnicima sa GU za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet, te prijenos 86.531.119 kn PB Sveti Ivan, 2.925 kn KB Sveti Duh, 4.286.806 kn PB Sveti Ivan, 20.681.420 kn PB Vrapče, 4.048.719 kn Gradsko kazalište Komedija i 3.569.249 kn OŠ Tituša Brezovačkog.
* nefinancijska imovina u pripremi (AOP 24) – isknjiženje iznosa 7.724.502 kn iz poslovnih knjiga GU za mjesnu samoupravu.

BILJEŠKE SASTAVILI:

Katarina Basta Miletić, dipl.oec.

Mirica Bedeković, dipl.oec.

M.P.

Ivana Lučić, dipl. oec GRADONAČELNIK

Tomislav Tomašević, mag.pol.