



REPUBLIKA HRVATSKA

GRAD ZAGREB

Klasa: 401-01/18-001/110

Urbroj: 251-08-22-18-2

Zagreb, 15.02.2018.

Razina 22

Matični broj: 02576651

OIB: 61817894937

RKP: 31213

Šifra djelatnosti: 8411

Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje od 01.01.2017. – 31.12.2017.

UVOD

Grad Zagreb ustrojen je na temelju Zakona o LP(R)S (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13 i 137/15) i Zakona o područjima županija, gradova i općina u Republici Hrvatskoj (NN 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 (NN 62/01, 125/08, 36/09 i 119/14).

Za obavljanje poslova iz djelokruga Grada u 2017. godini ustrojena su 22 upravna tijela (19 Gradskih 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 (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/2014, 115/15 i 87/16). 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 2017. godine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Ukupna imovina Grada na dan 31.12.2017. iznosi 17.981.871.522 kn i u odnosu na prethodnu godinu povećana je za 806.549.537 kn. Nefinancijska imovina čini 66% aktive, a ostalih 34% čini financijska imovina.

RAČ UN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
0	Nefinancijska imovina	002	11.346.133.986	11.851.953.773	104,7	531.933.712
1	Financijska imovina	063	5.829.187.999	6.129.917.749	105,0	300.729.750

Bilješka br. 1 – AOP 004 Materijalna imovina - prirodna bogatstva

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
011	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	004	964.587.060	1.118.565.959	116,0	153.978.899

Materijalna imovina prirodna bogatstva povećana su za 153.978.899 kn, odnosno 16% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje u ukupnom iznosu od 255.307.099 kn rezultat je evidentiranja povećanja obujma imovine za zemljišta u vlasništvu Grada (183.576.000 kn) i darovana zemljišta od Republike Hrvatske (986.726 kn), kupnje zemljišta za pročištač otpadnih voda (2.236.670 kn), zemljišta za koja je proveden postupak izvlaštenja i isplaćena naknada za oduzeta zemljišta (9.372.621 kn), kupnje zemljišta za izgradnju kulturnih, sportskih, socijalnih i dr. objekata (12.773.933 kn) i prijenosa zemljišta s pripreme u upotrebu na odgovarajući račun (46.361.149 kn). Smanjenje u iznosu od 101.035.540 kn odnosi se na prodaju zemljišta i 292.660 kn na prijenos sa zemljišta na građevinski objekt.

Bilješka br. 2 – AOP 005 Nematerijalna imovina

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Smanjenje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
012	Nematerijalna imovina	005	138.975.099	121.690.604	87,6	17.284.495

Nematerijalna imovina smanjena je za 17.284.495 kn, odnosno 12,4% u odnosu na prethodnu godinu. Tijekom godine nabavljene su licence Microsoft proizvoda i izvršeno proširenje sigurnosnog sustava Grada u ukupnoj vrijednosti od 5.052.856 kn. Smanjenje u iznosu od 22.337.351 kn odnosi se na isknjižavanje tehnološki zastarjelih, funkcionalno neuporabljivih i knjigovodstveno otpisanih licenci na temelju zaključka.

Bilješka br. 3 – AOP 006 Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Smanjenje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	006	42.883.493	28.034.288	65,4	14.849.205

Ispravak vrijednosti imovine manji je iz razloga isknjižavanja otpisanih licenci.

Bilješka br. 4 – AOP 010 Poslovni objekti

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
0212	Poslovni objekti	010	3.772.156.542	3.862.723.838	102,4	90.567.296

Poslovni objekti povećani su za 90.567.296 kn, odnosno za 2,4% u odnosu na prethodnu godinu. Vrijednost poslovnih objekata povećana je prvenstveno zbog prijenosa ulaganja i završenih objekata s računa pripreme na račun imovine u iznosu od 72.987.670 kn, nabave poslovnih prostora za Muzej kulturnog centra i Muzej gljiva u iznosu od 10.510.000 kn, povećanja obujma za darovani prostor Gradu prijašnjih godina po procijenjenoj vrijednosti 935.000 kn i za 875.390 kn ulaganja kojima se teretilo redovno poslovanje, a odnose se na dodatna ulaganja na imovinu te na dodatna ulaganja i troškove legalizacije objekata u vlasništvu Grada u iznosu od 4.589.667 kn. Zatim na uknjiženje dva poslovna prostora vrijednosti 759.577 kn i 1.138.487 kn na preknjiženja s računa imovine na odgovarajući račun vrste imovine. Smanjenje se odnosi na isknjiženje dva poslovna prostora u vrijednosti od 1.228.495 kn po obavljenom popisu.

Bilješka br. 5 – AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
02921	Ispravak vrijednosti građevinskih objekata	013	1.112.669.896	1.159.072.367	104,2	42.074.982

Ispravak vrijednosti građevinskih objekata povećan je iz razloga obračuna ispravka vrijednosti imovine za tekuću godinu i obračunati ispravak vrijednosti imovine prethodnih godina za dovršena ulaganja na imovinu koja je s računa u pripremi prebačena u upotrebu na račun imovine.

Bilješka br. 6 – AOP 0014 Postrojenja i oprema

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
022 i 02922	Postrojenja i oprema	014	31.043.280	39.754.758	128,1	8.711.478

Najvećim dijelom povećanje se odnosi na nabavljenu informatičku opremu u iznosu od 14.476.703 kn i donaciju informatičke opreme vrijednosti 714.070 kn od Državne geodetske uprave u sklopu provedbe Projekta implementacije integriranog sustava i zemljišne administracije. Zatim na nabavljen uredski namještaj i ostalu uredsku opremu vrijednosti 2.759.335 kn, komunikacijsku opremu vrijednosti 1.394.183 kn, opremu za održavanje i zaštitu vrijednosti 1.547.264 kn, instrumente i uređaje vrijednosti 264.023 kn i evidentiran višak po popisu od 32.000 kn i 571.926 kn prijenosa s drugih računa imovine na podskupinu računa postrojenja i opreme zbog promjene računskog plana .

Isknjižena je rashodovana imovina koja je trajno neupotrebljiva, ukradena i 99,85% otpisana prema obavljenom popisu i donesenim zaključcima tijekom godine nabavne vrijednosti 13.016.027 kn i ispravka vrijednosti 12.933.071 kn.

Bilješka br. 7 – AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina	040	5.385.980	6.152.099	114,2	766.119

Nematerijalna proizvedena imovina povećana je za 766.119 kn, odnosno 14,2%, a povećanje se odnosi na nabavu urbanističkih i prostornih planova, raznih studija te na razvoj informatičkog sustava – Geoportala.

Bilješka br. 8 – AOP 051 DUGOTRAJNA NEFINANCIJSKA IMOVINA U PRIPREMI

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje/ Smanjenje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
05	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	051	6.398.428.255	6.702.974.364	104,8	304.546.109
051	Građevinski objekti u pripremi	052	6.394.687.326	6.698.563.496	104,8	303.876.170
052	Postrojenja i oprema u pripremi	053	1.443.530	2.922.052	202,4	1.478.522
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	056	808.583	0	0	-808.583
056	Ostala nefinancijska dugotrajna imovina u pripremi	057	1.488.816	1.488.816	100,0	0

Stanje dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi povećano je za 304.546.109 kn, odnosno za 4,8 %. Povećanje je rezultat ulaganja u objekte kulture (17.642.744 kn), predškolske objekte (25.998.991 kn), školske objekte (62.147.500 kn), zdravstvene objekte (29.107.015 kn), objekte gradske uprave

(24.789.695 kn), sportske objekte (16.136.460 kn), spomenike kulture (1.223.740 kn) i u ceste i dr. infrastrukturne objekte (247.457.854 kn). Ulaganje u mjerne instrumente i uređaje u sklopu projekta energetske obnove objekata proračunskih korisnika u iznosu od 1.565.754 kn.

Smanjenje na stavkama dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi odnosi se na prijenos dovršenih investicija s pripreme na odgovarajući račun imovine u upotrebi u ukupnom iznosu od 119.822.797 kn (SRC Požarinje – 7.127.998 kn, SC Siget – 4.000.948 kn, DV Tatjane Marinić – 5.938.772 kn, DV Hrvatski leskovac – 5.649.773 kn, DV Gajnice – 4.661.664 kn, zemljište – 46.361.149 kn, Centar za rehabilitaciju Slobodina – 15.157.493 kn, energetska obnova pet dječjih vrtića – 16.136.669 kn, Zdravstvena stanica Borovje – 11.871.272 kn, na objekte mjesne samouprave 2.805.276 kn i na uredski objekt Grada 111.785 kn. Isknjiženo je 184.367 kn s računa imovine u pripremi jer se radi o tekućem održavanju objekta (obnova postojeće stolarije). Proračunskim korisnicima Grada Zagreba preneseno je ulaganje u iznosu 505.068 kn preko smanjenja obujma imovine. Darovano trgovačkom društvu u vlasništvu Grada 202.828 kn opreme u pripremi. Ostala nematerijalna imovina u iznosu od 808.583 kn isknjižena je po popisu.

Bilješka br. 9 – AOP 064 Novac u banci i blagajni

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6
11	Novac u banci i blagajni	064	71.432.906	35.248.540	49,3

Stanje novčanih sredstava na računima i u blagajni manja su za 36.184.366 kn, odnosno za 51 % u odnosu na prethodnu godinu.

Stanje novca kod tuzemnih poslovnih banaka na kunsom računu proračuna iznosi 23.015.612 kn, deviznom računu 55.539 kn i prolaznom računu sredstava od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo 2.240.200 kn. Stanje na računu kod inozemne poslovne banke iznosi 29.815 kn. Na računima za posebne namjene izdvojena su novčana sredstva za isplate po sudskim i dr. rješenjima 3.251.952 kn, za isplatu naknade u postupcima izvlaštenja zemljišta 6.226.855 kn, za isplatu korisnicima putem uputnica 122.250 kn i ostale namjene 306.317 kn.

Bilješka br. 10 – AOP 075 Depoziti u tuzemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Smanjenje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
1211	Depoziti u tuzemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	075	7.417.759	6.732.548	90,8	685.211

Stanje depozita u bankama manje je za dva vraćena depozita Privredne banke i obračunate tečajne razlike.

Bilješka br. 11 – AOP 083 Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Smanjenje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
1321	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	083	4.174.407	3.417.671	81,9	756.736

Tijekom 2017. godine vraćeno je ukupno 655.742 kn zajmova i evidentirana je korekcija zaduženja potraživanja za prodane dionice Vodoprivrede Zagreb d.d. zbog raskida ugovora za 99.482 kn i otplate prije ugovorenog roka u iznosu od 5.807 kn. Stanje potraživanja smanjeno je za tečajnu razliku za 4.295 kn.

Bilješka br. 12 – AOP 087 Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
1341	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru	087	3.113.300	4.726.610	151,8	1.613.310

Dana je kratkoročna pozajmica u iznosu od 2.913.310 kn trgovačkom društvu Razvojna agencija Zagreb – TPZ d.o.o. prema zaključku Gradske skupštine. Podmiren je dospjeli obrok dugoročnog zajma Vodoprivrede Zagreb d.d. u iznosu od 1.300.000 kn.

Bilješka br. 13 – AOP 128 Dionice i udjeli u glavnici

Tijekom izvještajnog razdoblja nema promjena na stanju dionica i udjela u glavnici. Vrijednost stanja udjela Grad u trgovačkim društvima i institucijama iznosi:

OPIS	Udio u vlasništvu (%)	Stanje na dan 31.12.2017.
1	2	3
Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru		4.368.554.300
Vodoprivreda Zagreb d.d.	37,66%	14.892.600
Zagrebački holding d.o.o.	100,00%	3.177.043.600
Zagrebački velesajam d.o.o.	100,00%	560.241.600
Zagrebački električni tramvaj d.o.o.	100,00%	95.951.000
Zračna luka Zagreb d.o.o.	35,00%	281.550.300
APIS IT d.o.o.	49,00%	238.789.800
Razvojna agencija Zagreb TPZ d.o.o.	100,00%	20.000
TERME Zagreb d.o.o.	50,00%	10.000
Croatia osiguranje d.d.	0,0012%	7.000
Bicro biocentar d.o.o.	13,00%	2.600
Hrvatski telekom d.d.	0,0002%	13.800

Zagrebački centar za gospod. Otpadom d.o.o.	100,00%	20.000
Integrirani promet zagrebačkog područja d.o.o.	60,00%	12.000
Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora		31.286.220
INDUSTROGRADNJA GRUPA	0,00%	24.482.000
INDUSTROGRADNJA NEKRETNINE	0,13%	733.000
MAGMA	2,0243%	6.071.220
Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		136.740
Samoborska banka d.d.	0,1222%	136.740

Bilješka br. 14 – AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
16	Potraživanja za prihode poslovanja	140	988.070.016	1.287.523.482	130,3	299.453.466

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja veća su za 299.453.466 kn ili 30,3 % u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka br. 15 – AOP 141 Potraživanja za poreze

BROJ RAČUNA	NAZIV	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Povećanje/ Smanjenje
1	2	3	4	5=4-3
16131400	Porez na kuće za odmor	1.117.484	285.965	-831.519
16134100	Porez na promet nekretnina	0	294.068.803	294.068.803
16145100	Porez na cestovna motorna vozila	39.741.018	17.179.922	-22.561.096
16145300	Porez na tvrtku	58.480.971	38.787.701	-19.693.270
16145900	Porez na reklame	203.821	204.870	1.049
	UKUPNO	99.543.294	350.527.261	250.983.967

Sukladno odredbama Općeg poreznog zakona (Narodne novine br. 115/16), koji je stupio na snagu 01.01.2017. godine, Porezna uprava otpisala je potraživanja zbog nastupa prava na zastaru. Općim poreznim zakonom propisano je da je prvostupanjsko porezno tijelo dužno paziti na zastaru prava na naplatu po službenoj dužnosti. Potraživanja za koje je nastupila zastara otpisuju iz poreznih evidencija sistemskim otpisom svake godine. U 2017. godini sistemski otpis duga za koji je s danom 1. siječnja 2017. godine nastupila zastara prava na naplatu proveden je u lipnju 2017. godine. Tijekom godine otpis se isto tako provodi prije i nakon sistemskog otpisa temeljem rješenja donesenih po osnovi istaknutog prigovora zastare odnosno službenih bilješki donesenih po službenoj dužnosti (prije poduzimanja ovršnih mjera, prijava potraživanja, izrada raznih potvrda), ako se utvrdi da je za dug ili dio duga nastupila zastara prava na naplatu.

Prema Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave porez na promet nekretnina od 1. siječnja 2017. Više nije zajednički prihod koji se dijeli između države i Grada Zagreba nego je u cijelosti prihod Grada Zagreba. Sukladno Pravilniku o uvjetima, opsegu i naknadi za obavljanje poslova utvrđivanja, evidentiranja, nadzora, naplate i ovrhe radi naplate poreza jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (Narodne novine br. 1/17) Porezna uprava dostavlja izvješća

jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave o utvrđenim i naplaćenim porezima i saldu duga.

Bilješka br. 16 – AOP 151 Potraživanja za prihode od imovine

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
164	Potraživanja za prihode od imovine	151	157.907.610	166.085.912	105,2	8.178.302

BROJ RAČUNA	NAZIV	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Povećanje/ Smanjenje
1	2	3	4	5=4-3
	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – Centar banka d.d. u stečaju	83.178	83.178	0
	Zatezne kamate – SANK d.o.o.	4.146	4.146	0
	Kamate na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru – Vodoprivreda Zagreb d.d.	31.672	38.085	6.413
	Kamate na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora – Drvo Sertić d.o.o.	1.355.687	1.355.687	0
	Kamate na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora – SANK d.o.o.	136.714	136.714	0
16414301	Zatezne kamate po prihodima od prodaje zemljišta	84.167.573	84.991.404	823.831
16414302	Zatezne kamate po ugovorima o pravu građenja	2.521.909	2.532.555	10.646
16421903	Koncesije za obavljanje pogrebnih usluga	27.654	27.654	0
16421908	Koncesije za obavljanje javne zdravstvene službe	531.069	876.429	345.360
16421909	Koncesija za čišćenje septičkih i sabirnih jama	70.558	35.766	-34.792
16422202	Zakup poljoprivrednog zemljišta	3.722	3.722	0
16422203	Zakup poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države	31.775	31.775	0
16422400	Najam stanova	13.048.858	6.370.757	-6.678.101
16422500	Zakup nekretnina	34.146.810	22.283.215	-11.863.595
	Prihodi od zakupa za:			
16422901	- stare kioske	59.232	56.127	-3.105
16422902	- nove kioske	846.600	601.125	-245.475
16422903	- pokretne naprave	191.907	213.065	21.158
16422904	- kiosk (poduzeća)	437	437	0
16422905	- terase	4.867.933	4.492.807	-375.126
16422907	- reklamne objekte	85.702	85.702	0
16422908	- reklamne panoe	5.392.378	6.459.008	1.066.630

16422912	- organizaciju gradilišta	2.069.852	1.784.102	-285.750
16422916	- parkirališna mjesta	206.915	336.121	129.206
16422920	- neizgrađeno građevinsko zemljište 7811-205	264.044	203.177	-60.867
16422922	- prometne poligone	14.889	9.146	-5.743
16422923	- neizgrađeno građevinsko zemljište 7811-230	2.731.220	2.630.108	-101.112
16422926	- bankomati na poslovnim prostorima	0	3.000	3.000
16423000	Tržnica Gorica	1.938.677	1.556.888	-381.789
16423300	Naknada za korištenje prostora elektrana	1.609.450	1.242.885	-366.565
16423400	Lovozakupnine	656	22.830	22.174
16423600	Prihod od spomeničke rente po metru četvornom	416.186	494.996	78.810
16423900	Naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko zemljište	845.206	777.830	-67.376
16424300	Naknada za izvanredni prijevoz	10.478	6.954	-3.524
16424700	Naknada za prekomjernu uporabu javne ceste	175.169	120.495	-54.674
16429900	Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade	0	26.190.624	26.190.624
16432036	Kamate za dane zajmove – stambeni kredit	19.354	27.398	8.044
	UKUPNO	157.907.610	166.085.912	8.178.302

Bilješka br. 17 – AOP 152 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	152	725.764.427	765.657.870	105,5	39.893.443

NAZIV	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Povećanje/ Smanjenje
1	2	3	4=3-2
Ostali nespomenuti prihodi – kupci (katastar)	16.640	33.799	17.159
Naknada za odlaganje otpada	2.703.881	0	-2.703.881
Boravišne pristojbe	181.130	163.311	-17.819
Doprinosi za šume	41.469	80.498	39.029
Sufinanciranje u cijeni programa predškolskog odgoja	22.104.949	22.509.031	404.082
Komunalni doprinosi	454.327.657	468.020.564	13.692.907
Komunalna naknada	246.388.701	273.358.773	26.970.072

Naknade za priključak na kom. Infrastrukturu	0	1.491.894	1.491.894
UKUPNO	725.764.427	765.657.870	39.893.443

Bilješka br. 18 – AOP 155 Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	155	4.854.685	5.252.439	108,2	397.754

NAZIV	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Povećanje/ Smanjenje
1	2	3	4=3-2
Povrat za povredu službene dužnosti	79.211	79.211	0
Drvo Sertić d.o.o.	54.231	54.231	0
SANK d.o.o.	5.498	5.498	0
Sv. Rita – Dom za psihički bolesne odrasle osobe	112.420	112.420	0
Ostali prihodi	266.787	369.187	102.400
Povrat režijskih troškova	4.336.434	4.626.042	289.608
Prihodi od otkupa električne energije	104	5.850	5.746
UKUPNO	4.854.685	5.252.439	397.754

Bilješka br. 19 – AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine

NAZIV	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Povećanje/ Smanjenje
1	2	3	4=3-2
Munja d.d.	1.173.184	1.173.184	0
Preostala potraživanja prema ukupno zaključenim ugovorima o otkupu stanova	108.378.497	83.861.768	-24.516.729
Prodaja zemljišta	170.160.673	239.256.567	69.095.894
Ugovori o pravu građenja	22.868.883	24.451.029	1.582.146
Privremeno korištene nekretnine	0	4.563	4.563
Korištenje nekretnine – telekom. instalacije		9.581	9.581
Prodaja stambenih objekata u Retkovcu i Botincu	62.804	40.881	-21.923
Prodaja nadstojničkih stanova	42.139	45.116	2.977
UKUPNO	302.686.180	348.842.689	46.156.509

Bilješka br. 20 – AOP 159 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja

NAZIV	IZNOS
2	3
Izdvojeni depoziti - ZABA	85.762
Dugoročni depozit – Privredna banka	3.873
Tečajne razlike po depozitu	246
UKUPNO	89.881

Bilješka br. 21 – AOP 163 Obveze

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7
2	Obveze	163	2.030.415.922	2.340.794.143	115,3	310.378.221

Obveze su povećane za 310.378.221 kn, odnosno za 15,3 % u odnosu na prethodnu godinu i iznose 2.340.794.143 kn. Značajnije povećanje se odnosi na obveze za rashode poslovanja u iznosu 247.344.350 kn i obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 69.801.133 kn u odnosu na prethodnu godinu.

Specifikacija ukupnih obveza Grada prema nadležnim gradskim upravnim tijelima:

NAZIV	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.
1	2	3
Ured gradonačelnika	9.283.679	12.182.547
Ured za javnu nabavu	1.005.913	1.620.881
Gradski kontrolni ured	527.167	436.619
GU za strategijsko planiranje i razvoj grada	2.247.020	4.293.692
Služba za mjesnu samoupravu	3.340.410	104.960.859
Služba za mjesnu samoupravu – gradske četvrti	58.776.761	132.848.940
GU za opću upravu	4.122.106	5.736.143
GU za financije	662.699.573	746.138.905
GU za gospodarstvo, rad i poduzetništvo	118.058.875	140.323.979
GU za obrazovanje, kulturu i sport	2.186.508	5.138.200
Predškolski odgoj i obrazovanje	2.603.770	9.274.661
Osnovno školstvo	4.057.567	4.946.794
Srednje školstvo	6.410.259	10.304.937
Djelatnost kulture	63.827	1.402.715
Sport	422.938	17.582.604
GU za zdravstvo	1.773.739	5.845.085
Javnozdravstvene ustanove	369.921	1.235.890
GU za poljoprivredu i šumarstvo	2.907.879	4.925.913
GU za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet	103.853.334	158.290.320
GU za imovinsko – pravne poslove i imovinu grada	866.271.286	778.912.553
GU za katastar i geodetske poslove	3.381.085	2.992.353
Ured za programe i projekte EU	491.876	582.475
GU za branitelje	1.178.096	2.258.581
GZ za zaštitu spomenika kulture i prirode	563.943	863.261
Stručna služba Gradske skupštine Grada Zagreba	984.142	3.500.569
Ured za upravljanje u hitnim situacijama	1.123.894	1.843.429
Stručna služba gradonačelnika	9.077.671	13.457.430
GU za socijalnu zaštitu i osobe s invaliditetom	3.170.281	4.685.685
Ustanove socijalne zaštite	207.100	68.400
GU za energetiku, zaštitu okoliša i održivi razvoj	9.591.042	12.473.020
Proračun Grada Zagreba		

Obveze za ostale naknade građanima i kućanstvima u novcu	84.950	122.250
Obveze za PDV po obračunu	38.323.127	64.190.656
Obveze za depozite – Danijela Bralo	19.171	0
Obveze prema Hrvatskom zavodu za zapošljavanje – javni radovi	2.803	2.803
Ostale nespomenute obveze – tekuće pomoći iz državnog proračuna	266.367	0
Obveze za EU predujmove – „ZAGEE“	744.349	701.842
Obveze za EU predujmove – „MAYORS IN ACTION“	121.834	75.238
Obveze za EU predujmove – „URBAN LEARNING“	50.675	182.178
Obveze za EU predujmove – „CITYKEYS“	56.882	36.034
Obveze za EU predujmove – „SOCIALCAR“	193.527	48.228
Obveze za EU predujmove – „STRATEŠKA PARTNERSTVA MLADIH“	36.622	13.824
Obveze za EU predujmove – „Provedba ITU mehanizma	0	183.280
Stanovi		
Obveze prema Republici Hrvatskoj (zakonsko izdvajanje) prema ukupno zaključenim ugovorima o otkupu stanova, kao i obveze za nadstojničke stanove	109.763.953	86.101.968
UKUPNO	2.030.415.922	2.340.794.143

Bilješka br. 22 – AOP 171 Obveze za subvencije

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
235	Obveze za subvencije	171	2.889.155	6.945.948	240,4	4.056.793

NAZIV	IZNOS
1	2
Zagrebački holding d.o.o. – Podružnica ZET	2.232.000
Zagrebačka banka d.d. Zagreb	1.152.174
Privredna banka	59.056
Reiffeisen Bank Austria Zagreb	38.323
Partner banka	25.451
Erste Steiermarkische bank	177.600
Centar banka d.d. u stečaju	1.204
Razvojna agencija Zagreb – TPZ d.o.o.	2.641.021
Integralni promet zagrebačkog područja d.o.o.	239.893
Hrvatske vode	181.322
LADA d.o.o.	106.404
Katapult promocija d.o.o.	30.500
Intelligent solutions d.o.o.	16.000
Potomac d.o.o.	10.000
Zagorje international d.o.o.	20.500
Klinka, obrt za usluge	14.500
UKUPNO	6.945.948

Bilješka br. 23 – AOP 172 Obveze za naknade građanima i kućanstvima

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	172	10.021.995	20.835.464	207,9	10.813.469

Od ukupnih obveza za naknade građanima i kućanstvima u novcu iznose 1.294.614 kn, a u naravi 19.540.850 kn.

Obveze za naknade građanima i kućanstvima u naravi odnose se na obveze za prehranu socijalno ugroženog pučanstva Grada Zagreba, program neovisnog življenja osoba s invaliditetom i stradalnika Domovinskog rata, prijevoz članova obitelji smrtno stradalih, zatočenih i nestalih hrvatskih branitelja, podizanje kvalitete života djece hrvatskih branitelja, prevenciju zdravlja hrvatskih branitelja i HRVI-a Domovinskog rata, sredstava za ogrjev, medicinsku rehabilitaciju vojnih invalida Domovinskog rata, besplatan prijevoz korisnika te fizikalnu terapiju i rehabilitaciju osoba s invaliditetom i zdravstvenu skrb o bolesnicima u kući u Gradu Zagrebu.

Bilješka br. 24 – AOP 173 Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	173	1.499	11.453.508	>>100	11.452.009

Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći iznose 11.453.508 kn, od čega se značajnije obveze odnose na isplatu: materijalne štete uzrokovane elementarnom nepogodom 4.023.194 kn, naknada za umanjenu vrijednost nekretnina (odlagalište otpada) 2.204.045 kn te kapitalne pomoći trgovačkim društvima Zagrebačkom centru za gospodarenje otpadom 3.392.090 kn, Razvojnoj agenciji –TPZ 235.147 kn i Zagrebačkom holdingu (podružnicama Čistoća, ZET i ZGOS) 1.567.218 kn sukladno donesenim zaključcima.

Bilješka br. 25 – AOP 193 Obveze za kredite i zajmove

Obveze za kredite i zajmove detaljnije su razrađene u obveznim dodatnim tablicama: - Danih zajmova i primljene otplate, - Primljeni krediti i zajmovi te otplate, - Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi, - Dospjele kamate na kredite i zajmove.

Bilješka br. 26 – AOP 224 Vlastiti izvori i Ispravak vlastitih izvora za obveze

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje/ Smanjenje
1	2	3	4	5	6	7=5-4
91	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora	224	14.167.710.643	14.679.719.641	103,6	512.008.998
911	Vlastiti izvori	226	15.028.031.978	15.447.224.822	102,8	419.192.844

912	Ispravak vlastitih izvora za obveze	229	860.321.335	767.505.181	89,2	-92.816.154
-----	-------------------------------------	-----	-------------	-------------	------	-------------

Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora iznose 14.679.719.641 kn i povećani su za 512.008.998 kn ili 3,6 % u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka br. 27 – Rezultat poslovanja

Na kraju izvještajne godine ostvaren je manjak prihoda u ukupnom iznosu od 578.015.811 kn koji je ostvaren, nakon propisanih korekcija prihoda, od viška prihoda poslovanja 2.833.909.227 kn (AOP 233), viška prihoda od financijske imovine u iznosu od 1.074.797.008 kn (AOP 235) i manjka prihoda od nefinancijske imovine 4.486.722.047 kn (AOP 238).

Bilješka br. 28 – AOP 244 i AOP 245 Izvanbilančni zapisi

U izvanbilančnim zapisima evidentirani su oni poslovni događaji koji ne utječu na stanje imovine, obveza i izvora vlasništva niti na rezultat izvještajnog razdoblja. Povećanje izvanbilančnih zapisa odnosi se na provedeno evidentiranje instrumenata osiguranja plaćanja, danih suglasnosti, potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova u tijeku, obveza po dugogodišnjim ugovorima s osnove zakupnina ili najamnina i sl. koji na temelju budućih poslovnih događaja mogu utjecati na promjenu bilančnih pozicija. Sve stavke koje su evidentirane u izvanbilančnim zapisima navedene su u priloženim dodatnim obveznim bilješkama pod nazivom „Pregled ostalih ugovornih odnosa“.

PREGLED OSTALIH UGOVORNIH ODNOSA (IZVANBILANČNI ZAPISI)

U skladu s odredbama članka članka 85. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine 124/14, 115/15 i 87/16), u okviru izvanbilančnih zapisa u poslovnim knjigama Grada iskazani su podaci o potencijalnim obvezama koje su vezane, ali nisu uključene u bilančne kategorije, i to: tuđoj imovini dobivenoj na korištenje, danim jamstvima, danim kreditnim pismima, instrumentima osiguranja plaćanja (mjenice, zadužnice, garancije) te ostali izvanbilančni zapisi.

U skladu s odredbama članka 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, broj 03/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17) obvezne bilješke sadrže i Pregled ostalih ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu koji su u tijeku i slično).

Državni ured za reviziju naložio je u okviru izvanbilančnih zapisa evidentirati i ukupne obveze Grada prema višegodišnjim ugovorima s osnova zakupnina ili najamnina.

Bilješka br. 29 – AOP 244 i AOP 245 Izvanbilančni zapisi

RAČUN	OPIS	AOP	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Indeks 5/4*100	Povećanje
1	2	3	4	5	6	7
991,996	Izvanbilančni zapisi	244,245	3.040.954.062	10.837.624.520	356,4	7.796.670.458

U izvanbilančnim zapisima evidentirani su oni poslovni događaji koji ne utječu na stanje imovine, obveza i izvora vlasništva niti na rezultat izvještajnog razdoblja. Povećanje izvanbilančnih

zapisa odnosi se na provedeno evidentiranje sukladno nalogima i preporukama Državnog ureda za reviziju i to: danih suglasnosti za zaduživanje, instrumenata osiguranja plaćanja, potencijalnih obveza po osnovu sudskih sporova u tijeku, obveza po osnovi dugogodišnjih ugovora s osnove zakupnina ili najamnina i sl. koji na temelju budućih poslovnih događaja mogu utjecati na promjenu bilančnih pozicija. Evidentiranje je provedeno prema dostavljenim podacima iz pomoćnih i analitičkih evidencija nadležnih gradskih upravnih tijela na dan 31.12.2017.

RB	NAZIV	Stanje 01.01.17.	Stanje 31.12.17.	Povećanje/ smanjenje
1	2			3
1.	Potraživanja za komunalnu naknadu	658.159.241	671.058.158	12.898.917
2.	Potraživanja za zakupninu	376.034.523	365.367.139	-10.667.384
3.	Potraživanja za najamninu	17.313.196	13.327.761	-3.985.435
4.	Jamstva za povučena sredstva	1.962.155.422	2.382.937.558	420.782.136
5.	Potraživanja za spomeničku rentu	27.291.681	27.848.693	557.012
	UKUPNO	3.040.954.062	3.460.539.309	419.585.247

PREGLED IZDANIH SUGLASNOSTI OD STRANE GRADA ZAGREBA NA DAN 31.12.2017.

RB	Korisnik	Izdana suglasnost		Iskorišteni iznos do 31.12.2017.	Otplaćeno do 31.12.2017.	Ostalo za otplatu
1	2		3	4	5	6=4-5
1.	Zagrebački Holding d.o.o. Podružnica Zagrebparking	HRK	100.000.000	100.000.000	65.705.296	34.294.704
2.	Zagrebački Holding d.o.o. Podružnica Upravljanje projektima	HRK	900.000.000	900.000.000	510.000.000	390.000.000
3.	Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	HRK	85.000.000	85.000.000	80.535.014	4.464.986
4.	Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	EUR HRK	40.600.000 304.500.000	299.509.369	214.131.625	85.377.744
5.	Zagrebački Holding d.o.o. reprogram kratkoročnih obveza	HRK	140.000.000	140.000.000	93.333.352	46.666.648
6.	Zagrebački Holding d.o.o. reprogram kratkoročnih obveza	HRK	152.000.000	152.000.000	101.333.333	50.666.667
7.	Zagrebački Holding d.o.o. reprogram kratkoročnih obveza	HRK	100.000.000	100.000.000	66.666.667	33.333.333
8.	Zagrebački Holding d.o.o. refinanciranje revolving kredita	HRK	45.000.000	45.000.000	0	45.000.000

9.	Zagrebački Holding d.o.o. refinanciranje revolving kredita	HRK	55.000.000	55.000.000	0	55.000.000
10.	Zagrebački Holding d.o.o. refinanciranje revolving kredita	HRK	150.000.000	150.000.000	0	150.000.000
11.	Zagrebački Holding d.o.o. 1. Faza izgradnje projekta Podbrežje	HRK	230.000.000	230.000.000	0	230.000.000
	UKUPNO GLAVNICA	EUR	40.600.000			
		HRK	2.261.500.000	2.256.509.369	1.131.705.287	1.124.804.082

PREGLED 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:

	OPIS	Kol.	VRIJEDNOST SPORA
GZ U AKTIVNOJ ULOZI		17.268	1.253.810.976
1.	- ovršni postupak	14.570	270.935.488
2.	- parnica	2.698	982.352.781
3.	- potraživanja troškova spora (zaposlenika)		522.707
GZ U PASIVNOJ ULOZI		5.205	13.701.642.438
1.	- ovršni postupak	1.389	163.309.933
2.	- parnica - utvrđenje ništavnosti ugovora	79	10.881.265.730
3.	- parnica - naknade štete	732	248.593.271
4.	- parnica - stjecanje bez osnove	59	115.152.077
5.	- parnica - isplata (radni i ugovorni odnosi)	833	1.401.419.453
6.	- parnica - režije, pričuva i sl.	823	3.991.136
7.	- parnica - iseljenje, posjed	16	5.285.846
8.	- parnica - pravo vlasništva	585	549.070.469
9.	- parnica ostalo	630	332.876.741
10.	- obveze troškova spora (zaposlenika)	59	677.782

Tužba pod poslovnim brojem P-3015/14 koja se vodila pred Trgovačkim sudom u Zagrebu 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 kuna i čini 78,6 % vrijednosti ukupnih sporova na dan 31.12.2017., odbačena je rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu od 30. siječnja 2018.

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 za razdoblje do 2035. godine.

RB	ZAKUP/NAJAM OBJEKTA	UGOVORENO		ZA OTPLATU
		DTM	Trajanje	KN
1	MO ŠALATA, GRŠKOVIĆEVA 39	11.05.05.	TRAJNO	7.353
2	MO CIGLENICA, SELSKA CESTA 44 I 46	14.12.16.	2 god	62.867
3	MO LIPNICA, Lipnička cesta 36, Brez.	27.05.16.	2 god	15.000
4	MO K.Kraljevec, II. Matički 27, BREZ	27.05.16.	2 god	15.000
5	MO BRANOVEC-JALŠEVEC, Branovečka c. 94	29.01.16.	2 god	1.500
6	MO ZELENi BRIJEG, MIROŠEVEČKI BRIJEG 45	29.01.16.	2 god	2.500
7	MO KOZARI BOK, KOZARI PUT 3 ODV.2	30.08.16.	2 god	40.000
8	MO RESNIČKI GAJ, ČULINEČKA CESTA 221	17.03.16.	2 god	11.719
9	MO MIMARA, VODNIKOVA 15	31.03.16.	10 god	90.992
10	MO GORNJI GRAD, OPATIČKA 16	31.03.15.	10 god	377.030
11	MO ANDRIJA MEDULIĆ, MEDULIĆEVA 30	07.11.16.	10 god	122.457
12	MO HAVIDIĆI, KUTI 1	22.08.16.	2 god	24.000
13	DRŽAVNI ARHIV - OPATIČKA 29	2007	Do otkaza	44.000
14	UREDSKI PR. AV. DUBROVNIK 15	28.02.14.	5 god	1.455.563
15	ZAGREBAČKI VELESAJAM - RAZVOJNA AG.	24.10.16.	10 god	35.745.054
16	DV "MEDO BRUNDO"	2008	12 god	9.266.542
17	DV "SUNČANA"	2008	12 god	11.501.606
18	DV "ŠUMSKA JAGODA"	2010	12 god	10.855.770
19	DV "ŠEGRT HLAPIĆ"	2008	12 god	11.057.457
20	DV REMETINEC	2009	12 god	12.922.002
21	DV "EN TEN TINI"	2009	12 god	38.852.793
22	OŠ JELKOVEC	2009	12 god	26.091.894
23	DV "ŠEGRT HLAPIĆ"	2010	12 god	18.417.179
24	OŠ SESVETSKA SOPNICA	2008	12 god	16.344.864
25	OŠ ŠPANSKO ORANICE	2008	12 god	25.849.638
26	OŠ SESVETSKA SELA	2008	12 god	33.428.052
27	OŠ I DV VRBANI	2013	10 god	89.149.364
28	SŠ JELKOVEC	2009	12 god	43.302.665
29	OŠ A. STEPINCA	2017	10 god	28.700.104
30	POSL.PROST.ZA OŠ JELKOVEC	2016	7,5 god	4.553.558
31	GLAZBENA ŠKOLA Z.GRGOŠEVIĆA	2013	15 god	4.560.000
32	CENTAR GOLJAK	2016	10 god	11.137.500
33	DV JARUN	2017	10 god	21.919.847
34	DV MARKUŠEVEC	2012	15 god	31.140.656
35	DV TRATINČICA	2016	10 god	16.943.333
36	KNJIŽNICA NOVI JELKOVEC	2012	10 god	18.882.958
37	OŠ IVER, DVORANA I BAZEN	2010	13 god	121.630.461

38	BAZENI SVETICE	2016	7 god	202.880.977
39	BRIMUS D.O.O.	21.02.14.	5 god	4.260.671
40	ZG. ARENA	18.06.07.	28 god	1.008.000.001
41	ZG. VELESAJAM-PAVILJON 40	01.08.17.	5 god	4.313.997
42	ZG. VELESAJAM-PAVILJON 1	04.10.17.	5 god	2.691.468
43	ZS NOVI JELKOVEC	2013	10 god	6.780.300
44	DZ HITNA POMOĆ	2009	12 god	95.122.916
45	SOP. JELKOVEC 1300 STANOVA	2009	15 god	876.942.215
46	SOP. JELKOVEC 578 STANOVA	2013	10 god	360.875.603
47	SOP. JELKOVEC – POSLOVNI PROSTORI	2013	10 god	129.080.674
48	ILICA 28	2008	TRAJNO	295.213
49	POSL. PR. REMETINEČKI GAJ 14	20.01.12.	TRAJNO	36.450
50	MALI DOM	5.12.08.	12 god	18.679.107
51	DOM ZA DJECU I ODRASLE	31.10.08.	10 god	6.445.092
	UKUPNO			3.360.927.962

INSTRUMENTI OSIGURANJA PLAĆANJA

U izvanbilančne zapise evidentirane su vrijednosti zadužnica, garancija i jamstava prema evidencijama gradskih upravnih tijela Grada. Primljeni i dani instrumenti osiguranja plaćanja odnose se na osiguranje za uredno ispunjenje ugovora i okvirnih sporazuma, za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku, osiguranje namjenskog trošenja sredstava i sl.

KOM.	VRSTA INSTRUMENTA OSIGURANJA		
ZADUŽNICE			
3255	PRIMLJENE	301.032.944	
16	DANE		9.410.000
GARANCIJE			
409	PRIMLJENE	94.035.985	
JAMSTVA			
2	PRIMLJENA	17.000	

HIPOTEKE

U izvanbilančnu evidenciju upisano je 8 hipoteka u iznosu od 115.584 kuna u korist Grada temeljem 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. 2018. godine započelo je ustrojavanje te evidencije.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Ukupni prihodi i primici (AOP 629) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 6.940.332.803 kn ili 1% više u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini, apsolutna razlika iznosi 67.568.813 kn. U strukturi ukupno ostvarenih prihoda i primitaka najveći udjel imaju prihodi poslovanja s 93%.

Ukupni rashodi i izdaci (AOP 630) ostvareni su u istom razdoblju u iznosu od 7.325.309.652 kn. U odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini više su izvršeni za 391.206.066 kn ili 6%.

Tablica 1. Ukupni prihodi i rashodi, primici i izdaci 2017.god.

Račun	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u tekućem razdoblju	INDEKS
1	2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	001	6.376.161.982	6.419.837.163	101
7	PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	289	50.854.117	151.729.475	298
8	PRIMICI OD FINAN IMOVINE I ZADUŽIVANJA	410	445.747.891	368.766.165	83
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	629	6.872.763.990	6.940.332.803	101
3	RASHODI POSLOVANJA	148	6.138.121.161	6.423.072.225	105
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	341	542.097.161	526.430.581	97
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	518	253.885.264	375.806.846	148
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	630	6.934.103.586	7.325.309.652	106
922	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	632	61.339.596	384.976.849	628
922	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRENEŠENI	634	131.699.366	193.038.962	147
922	ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU	636	193.038.962	578.015.811	299

AOP 001 – PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja (AOP 001) ostvareni su u iznosu 6.419.837.163 kn što je povećanje od 1% u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajniju stavku čine porezni prihodi s udjelom od 72%, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi s udjelom od 15%, zatim prihodi od imovine s udjelom od 7%, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna s udjelom od 5%, prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalog sa 1%

Prihodi od poreza (AOP 002) – ostvareni su u iznosu od 4.592.509.920 kn što je smanjenje od 5 % u odnosu na ostvareno prethodnu godinu.

Porez i prirez na dohodak (AOP 003) – ostvaren je u iznosu od 4.299.628.031 kn ili 5% manje u odnosu na prethodnu godinu. Porez i prirez na dohodak najznačajniji je u strukturi prihoda Grada Zagreba.

Smanjenje je posljedica izmjena Zakona o porezu na dohodak koji je stupio na snagu 1. siječnja 2017. godine. Izmjenama Zakona o porezu na dohodak povećao se neoporezivi dio plaće, uvedeni su novi porezni razredi i porezne stope te novi koeficijenti za odbitak za djecu i uzdržavane članove. Tim mjerama smanjena je porezna osnovica, a time i prihodi od poreza i prireza. Zakonom o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2017. godinu (NN 119/16) utvrđeno je da će se JLP(R)S tijekom 2017. isplaćivati pomoć u visini razlike između prihoda od poreza i prireza na dohodak koji su ostvarivali u prethodnoj godini i onoga kojeg ostvaruju u 2017. Tim mjerama je gubitak prihoda djelomično kompenziran.

Porez na imovinu (AOP 018) – ostvaren je u iznosu od 193.780.753 kn ili 13% više u odnosu na prethodnu godinu. Najveći udio ima prihod od poreza na promet nekretnina u iznosu od 190.739.734 kn. Prema Zakonu o porezu na promet nekretnina (NN 115/16) koji se primjenjuje od 1. siječnja 2017. propisana je porezna stopa od 4% (umjesto dosadašnjih 5%) ali prihod ostvaren na području Grada Zagreba u cijelosti pripada Gradu umjesto dosadašnjih 80%.

Porez na robe i usluge (AOP 024) – ostvaren je u iznosu 99.101.136 kn što je 21% manje u odnosu na 2016. godinu. Najveći dio ostvarenih prihoda odnosi se na porez na cestovna i motorna vozila koji je naplaćen u iznosu 74.710.220,29 kn. Sa 1. siječnja 2017. godine na snagu je stupila izmjena naplate poreza na cestovna motorna vozila koja se sada naplaćuje u stanicama za tehnički pregled vozila pri registraciji vozila umjesto dosadašnje naplate prema razrezu Porezne uprave.

Porez na promet ostvaren je u iznosu od 20.688.801,35 kn, a porez na tvrtku u iznosu 3.374.464,97 kn. Porez na tvrtku ukinut je 1. siječnja 2017. godine tako da se naplaćeni iznos odnosi na obveze iz ranijih razdoblja.

Tablica 2: Prihodi poslovanja

Račun	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u tekućem razdoblju	INDEKS
1	2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	001	6.376.161.982	6.419.837.163	101
61	PRIHODI OD POREZA	002	4.825.405.506	4.592.509.920	95
611	Porez i prirez na dohodak	003	4.528.494.865	4.299.628.031	95
613	Porez na imovinu	018	171.228.688	193.780.753	113
614	Porez na robu i usluge	024	125.681.953	99.101.136	79
63	POMOĆI IZ INOZ I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	045	102.204.568	356.948.389	349
64	PRIHODI OD IMOVINE	074	395.969.031	416.704.183	105
65	PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMIN PRISTOJBI	105	995.429.073	995.422.534	100
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	123	479.627	1.779.195	371
68	KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	136	56.674.177	56.472.941	100

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 045) – su ostvarene u ukupnom iznosu od 356.948.390 kn. Pomoći su sredstva dobivena iz inozemstva te od drugih subjekata unutar općeg proračuna te od izvanproračunskih korisnika.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 049) su ostvarene u iznosu 1.850.378 kn.

Pomoći od institucija i tijela EU te pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava priznaju se u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe EU projekata.

Projekti koji se financiraju iz EU sredstava:

ZAGEE projekt u kojem javni sektor treba biti pokretač i promicatelj aktivnosti za primjenu mjera poboljšanja energetske učinkovitosti i smanjenja emisija štetnih plinova. Ovim projektom podržava se ostvarenje energetske uštede primjenom ekonomski opravdanih, energetski učinkovitih tehnologija i mjera na objektima u vlasništvu Grada Zagreba, različitih namjena: 3 zgrade gradske uprave, 15 zgrada osnovnih škola, 7 zgrada srednjih škola, 36 zgrada dječjih vrtića, 6 zgrada domova za starije i nemoćne, 3 zgrade domova zdravlja, 17 zgrada mjesne samouprave te modernizaciju 3000 rasvjetnih tijela javne rasvjete LED rasvjetnim tijelima s kontrolnim upravljačkim sustavom. Za ovaj projekt doznačeno je 504.051 kn.

CHALLENGE - Za ovaj projekt doznačeno je 219.156 kn.

EURONET 50/50 cilj projekta je povećanje uštede energije u školama i drugim javnim zgradama. Također cilj je postići energetske uštede od 5% godišnje za svaku školu što će pridonijeti EU ciljevima o smanjivanju energetske potrošnje od 20% do 2020. Za ovaj projekt doznačeno je 27.687 kn.

ELE C TRA - cilj projekta je smanjenje emisija CO₂ u putničkom prijevozu promoviranjem novog, održivog modela prijevoza električnim skuterima u pilot gradovima (Firenza, Genova, Barcelona) te prilagodba modela ostalim gradovima i regijama sudionicima na projektu (Murcia, Zagreb, Atena, Skopje, Suceava, Lisabon i La Valletta). Za ovaj projekt doznačeno je 122.025 kn.

MAYORS IN ACTION – cilj projekta je jačanje potpornih struktura Sporazuma gradonačelnika kao pomoć lokalnim vlastima u provedbi njihovih akcijskih planova energetske održivosti razvitka. Za ovaj projekt doznačeno je 46.596 kn.

CEGC (Ten – T) – Grad Zagreb jedan je od partnera na projektu Central European Green Corridors (CEGC) sufinanciranom od strane EU programa infrastrukture TEN-T. Cilj projekta je omogućiti kontinuirani servis brzog punjenja akumulatorskih baterija vozačima električnih vozila koji putuju regijom. Za ovaj projekt doznačeno je 109.604 kn.

URBAN LEARNING - Grad Zagreb, kao jedan od partnera, sudjeluje u projektu „URBAN LEARNING“ u sklopu EU programa HORIZON2020. Cilj projekta je integrirati energetske učinkovite načine urbanog planiranja u gradskim upravnim tijelima. Fokus je stavljen na energetske učinkovito upravljanje i energetske održivo planiranje razvoja novih ili obnove postojećih urbanih područja. Za ovaj projekt doznačeno je 189.315 kn.

CITYKEYS - Cilj projekta je holističkim pristupom izraditi i potvrditi metodologiju mjerenja i praćenja učinaka implementacije mjera energetske učinkovitosti u pametnim gradovima. Za ovaj projekt doznačeno je 20.848 kn.

SOCIALCAR - je istraživački i inovacijski projekt koji teži uključivanju carpoolinga (dijeljenje vozila) u već postojeći sustav mobilnosti korištenjem učinkovitog softvera za planiranje ruta putovanja uzimajući u obzir dostupne podatke javnog prijevoza. Za ovaj projekt doznačeno je 20.848 kn.

STRATEŠKA PARTNERSTVA MLADIH - u okviru aktivnosti Strateških partnerstava podupiru se projekti kojima se povećavaju kvaliteta i inovativnost učenja i poučavanja, kojima se razvijaju novi kurikulumi, grade mostovi među različiti sektorima obrazovanja i kojima se potiču intenzivniji oblici suradnje kako bi se postigli ciljevi modernizacije, uključujući bolje korištenje otvorenih obrazovnih sadržaja. Za ovu aktivnost doznačeno je 64.024 kn.

TOGETHER - nudi izgradnju transnacionalne platforme, gdje partneri različitih razina znanja mogu zajedno proširiti svoje vidike, ojačati svoje sposobnosti, smanjiti njihovu međusobnu nejednakosti kao i promicati implementaciju energetske učinkovitosti u javnim zgradama. Temelj je na uređajima za praćenje potrošnje, ali najbitnija komponenta je ponašanje korisnika prostora te edukacija vođitelja, vlasnika i korisnika zgrada. Za ovaj projekt doznačeno je 66.180 kn.

MEANING - EUROPE FOR CITIZENS - Metropolitanski Europljani u aktivnoj mreži potiču novitete u upravljanju, Projekt će se temeljiti na izgradnji tematske mreže europskih metropolitanskih gradova koji će razmjenjivati iskustva o njihovom upravljanju i njihovoj ulozi u budućnosti europskog upravljanja, usredotočujući se na sudjelovanje građana u tim procesima. Za ovaj projekt doznačeno je 37.754 kn.

SMART IMPACT – LOCAL IMPACT FROM SMART CITY PLANING – u fokusu ovog projekta su gradovi i ljudi te promocija pametnog, održivog razvoja. Za ovaj projekt doznačeno je 42.082 kn.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (AOP 054) – ostvarene se u iznosu od 283.610.639 kn što je za 338% više u odnosu na prethodnu godinu. Do povećanja je došlo zbog uplata iz Državnog proračuna koje su isplaćivane kao „kompenzacijska mjera“ zbog izmjena Zakona o porezu na dohodak kojim su bitno smanjeni prihodi od poreza i prireza na dohodak. Po toj osnovi Gradu je doznačeno 198.023.650 kn čime je gubitak prihoda djelomično kompenziran.

Evidentirane su pomoći iz:

- Državnog proračuna – Ministarstvo obrazovanja – 25.579.252 kn,
- Državnog proračuna – za Arenu Zagreb – 39.335.659 kn,
- Državnog proračuna – Ministarstvo gospodarstva rada i poduzetništva – 3.391.412 kn,
- Državnog proračuna – za JVP – 447.935 kn,
- Državnog proračuna – Ministarstvo zdravlja – 15.780.731 kn,
- Državnog proračuna – pomoći za manje ostvareni dohodak – 198.023.650 kn,
- Državnog proračuna – Suradnja na izradi nacionalne razvojne strategije do 2030. - 1.000.000,00 kn,
- Županijskog proračuna – 52.000,00 kn.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 057) – ostvarene su u iznosu od 4.215.233 kn. Hrvatski zavod za zapošljavanje doznačio je 1.982.510 kn za mjere stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa, a Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost doznačio je 2.232.723 kn.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (AOP 060) – iskazane su u iznosu 60.447.452 kn. Do povećanja od 732% došlo je zbog manje ostvarenog prihoda od poreza na dohodak pa je iznos pomoći za decentralizirane funkcije veći.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 066) iznose 6.824.687 kn i odnose se na:

Tekuće pomoći za:

RE START –je sufinanciran iz Europskog socijalnog fonda te se provodi s ciljem razvoja prilagođenih socijalnih usluga za podršku beskućnicima u svrhu podizanja zapošljivosti i integracije na tržištu rada grada Zagreba. Za ovaj projekt doznačeno je 234.373 kn.

POMOĆNICI U NASTAVI KAO POTPORA INKLUZIVNOM OBRAZOVANJU – ovim projektom Grad Zagreb nastoji unaprijediti i povećati uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u proces obrazovanja u mjestu njihovog prebivališta, u njima primjerenim programima školovanja i uz kvalitetnu potporu osposobljenih pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika. Na taj način učenicima s teškoćama u razvoju osigurava se pravo na kvalitetno obrazovanje te ih se priprema za samostalno sudjelovanje u društvu i na tržištu rada. Za ovaj projekt doznačeno je 5.642.538 kn.

OPERATIVNI PROGRAM KONKURENTNOST I KOHEZIJA 2014 -2020. – projekt kojim se provodi kohezijska politika Europske unije i doprinosi cilju „Ulaganje za rast i radna mjesta“ kroz poticanje ulaganja u infrastrukturne investicije (u područjima prometa, energetike, zaštite okoliša, ICT-a) i pružanje potpore razvoju poduzetništva i istraživačkih djelatnosti. Za ovaj projekt doznačeno je 58.174 kn.

ITU MEHANIZAM – Integrirana teritorijalna ulaganja predstavljaju novi mehanizam (ITU mehanizam) Europske unije za razdoblje 2014.-2020. godine koji je uveden s ciljem jačanja uloge gradova kao pokretača gospodarskog razvoja, a sastoji se od skupa aktivnosti koje se u gradovima mogu financirati iz tri različita fonda - Europskog fonda za regionalni razvoj, Kohezijskog fonda te Europskog socijalnog fonda. Za ovaj projekt doznačeno je 153.750 kn.

Kapitalne pomoći za:

PROJEKT MODERNIZACIJA ZOO VRTA – sastoji se od niza aktivnosti i pod projekata koji obuhvaćaju izgradnju i rekonstrukciju, te obnovu kulturne baštine, ali i promociju novih sadržaja i usluga u Vrtu Za ovaj projekt doznačeno je 325.887 kn.

POMOĆNICI U NASTAVI KAO POTPORA INKLUZIVNOM OBRAZOVANJU – ovim projektom Grad Zagreb nastoji unaprijediti i povećati uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u proces obrazovanja u mjestu njihovog prebivališta, u njima primjerenim programima školovanja i uz kvalitetnu potporu osposobljenih pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika. Na taj način učenicima s teškoćama u razvoju osigurava se pravo na kvalitetno obrazovanje te ih se priprema za samostalno sudjelovanje u društvu i na tržištu rada. Za ovaj projekt doznačeno je 409.965 kn.

Prihodi od imovine (AOP 074) – ostvareni su iznosu od 416.704.183 kn ili 5% više u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od financijske imovine (AOP 075) - naplaćeni su u iznosu 2.010.016 kn, a odnose se na kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju, prihode od zateznih kamata, pozitivnih tečajnih razlika i prihoda od dividendi.

Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 083) - iznose 414.495.093 kn. Ove prihode čine naknade za koncesije, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, naknada za korištenje nefinancijske imovine, naknada za ceste i ostalih prihoda. U ovoj skupini prihoda najveći udio otpada na naknadu za ceste 201.238.588 kn. Godišnja naknada za uporabu javnih cesta naplaćuje se prema Zakonu o cestama i Pravilniku, a plaća se pri registraciji motornih i priključnih vozila. Naknade za ceste obuhvaćaju još i naknade za izvanredni prijevoz, prekomjernu uporabu ceste, za korištenje cestovnog zemljišta i za obavljanje pratećih djelatnosti.

Naknade za koncesije iznose 25.221.514 kn što je 15% više u odnosu na prethodnu godinu. Naknade za koncesije čine: naknade za koncesije na vodama i javnom vodnom dobru, za obavljanje dimnjačarskih usluga, za distribuciju toplinske energije i plina, za obavljanje javne zdravstvene službe, za čišćenje septičkih i sabirnih jama, za izgradnju i upravljanje zračnom lukom. Vrijednosno najznačajnije su koncesije za izgradnju i upravljanje zračnom lukom 16.049.361 kn i za obavljanje javne zdravstvene službe 6.105.476 kn

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvareni su u iznosu 139.086.803 kn. Najznačajniji su: prihodi od zakupa poslovnih objekata 50.654.045, ostali prihodi od zakupa (za postavljanje kioska, ljetnih terasa, reklamnih panoa i ormarića, pokretnih naprava, naknade za kretanjem motornim vozilom centrom grada...) 47.775.300 kn i prihodi od iznajmljivanja stambenih objekata 40.117.063 kn. Naknada za korištenje nefinancijske imovine iznosi 31.488.153 kn. Najznačajniji u ovoj grupi prihoda su naknade za korištenje prostora elektrana 14.939.668 kn i spomenička renta 14.295.880 kn.

Prihodi od kamata na dane zajmove (AOP 090) iznose 199.073 kn i odnose se na kamate na dane zajmove zaposlenicima 73.160 kn i kamate na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru (Vodoprivreda Zagreb) 125.913 kn.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (AOP 105) – ostvareni su u iznosu 995.422.534 kn što je otprilike na istoj razini kao i prethodne godine.

Upravne i administrativne pristojbe (AOP 106) iznose 46.926.145 kn što je 5% manje u odnosu na naplaćeno u prethodnoj godini. Obuhvaćaju prihode od prodaje državnih biljega, upravne pristojbe, naknadu za odlaganje otpada, naknade za izdavanje dozvola za taxi prijevoz i boravišne pristojbe.

Prihodi po posebnim propisima (AOP 111) – ostvareni su u iznosu 113.580.156 kn ili za 1% manje u odnosu na prethodnu godinu. Ovi prihodi uključuju: prihode od vodnog doprinosa, doprinose za šume, naknade za izdana jamstva i prihodi ostvareni od sufinanciranja u cijeni usluge. Najznačajniji udio u ovoj skupini prihoda ima sufinanciranje u cijeni programa predškolskog odgoja koji iznosi 85.558.410,42 kn. Roditelji sudjeluju u ekonomskoj cijeni programa predškolskog odgoja ovisno o mjesečnim prihodima.

Komunalni doprinosi i naknade (AOP 119) – naplaćeni su u iznosu od 834.916.234 kn što je na istoj razini kao i prethodne godine.

Prihodi od komunalnog doprinosa iznose 124.690.534 kn što je 2% manje u odnosu na prethodnu godinu. Sredstva komunalnog doprinosa namijenjena su financiranju gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture: nerazvrstanih cesta, groblja i krematorija, javnih površina i javne rasvjete.

Prihodi od komunalne naknade iznose 707.511.589 kn što je 1% više u odnosu na 2016. godinu. Sredstva komunalne naknade koriste se za: odvodnju atmosferskih voda, održavanje javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje javne rasvjete oko školskih, zdravstvenih objekata te objekata socijalnog sadržaja.

Naknade za priključak iznose 2.714.111 kn i odnose se na ugovore iz prethodnih razdoblja. Odluke o priključivanju na komunalne vodne građevine (Službeni glasnik 25/13) brisane su odredbe o plaćanju naknade.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (AOP 123) - na ovoj skupini prihoda evidentirani su prihodi od donacija od fizičkih i pravnih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 1.779.195 kn.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (AOP 136) – ovi prihodi su ostali na istoj razini kao i prethodne godine. Ostvareni su u iznosu 56.472.941 kn. Na ovoj skupini prihoda evidentiraju se kazne, povrati neutrošenih sredstava proračunskih korisnika, povrati režijskih troškova, prihodi od kuhinja i ostali.

AOP 148 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (AOP 148) ostvareni su u ukupnom iznosu od 6.423.072.225 kn, za 284.951.064 kn, odnosno 5% više u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica 3: Rashodi poslovanja

Račun	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u tekućem razdoblju	INDEKS
1	2	3	4	5	6
3	RASHODI POSLOVANJA	148	6.138.121.161	6.423.072.225	105
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	149	466.015.518	490.178.772	105
32	MATERIJALNI RASHODI	159	1.710.806.867	1.809.760.147	106
34	FINANCIJSKI RASHODI	193	98.922.310	85.549.035	86
35	SUBVENCIJE	212	650.627.019	694.526.864	107
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	221	2.018.392.784	2.056.572.259	102
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	246	369.538.955	564.646.301	153
38	OSTALI RASHODI	257	823.817.708	721.838.846	88
381	Tekuće donacije	258	449.547.437	448.985.937	100
382	Kapitalne donacije	262	32.741.496	33.514.795	102
383	Kazne, penali i naknade štete	266	24.974.621	55.707.578	223
386	Kapitalne pomoći	272	316.554.154	183.630.535	58

Rashodi za zaposlene (AOP 149) – ostvareni su u iznosu od 490.178.772 kn što je povećanje od 5% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće.

Materijalni rashodi (AOP 160) – ostvareni su u iznosu od 1.809.760.147 kn, što je u odnosu na prethodnu godinu povećanje od 6%.

Usluge telefona pošte i prijevoza (AOP 175) – ostvareni su u iznosu od 12.016.410 kn. Ovi rashodi su za 15% veći u odnosu na prethodnu godinu. Troškovi telefona i telefaksa i mobitela iznose 4.152.836 kn, poštarina 6.294.432 kn i usluge za komunikacije i prijevoz 1.569.142 kn.

Usluge promidžbe i informiranja (AOP 177) – iznose 14.175.489 kn što je povećanje za 133% u odnosu na prethodnu godinu. Na ovoj skupini evidentirani su rashodi: elektronski mediji 999.114, tisak 3.097.065 kn, promidžbeni materijali 451.647 kn i ostale usluge promidžbe i informiranja 9.627.663 kn.

Zdravstvene i veterinarske usluge (AOP 180) – iznose 10.405.646 kn što je 20% više u odnosu na prethodnu godinu. Na ovoj skupini evidentirani su zdravstveni i sistematski pregledi zaposlenika u iznosu 1.160.110 kn i ostale zdravstvene i veterinarske usluge 9.245.536 kn. Ostale zdravstvene i veterinarske usluge obuhvaćaju rashode: uklanjanje lešina, obdukcije i analize, ispitivanje zdravstvene ispravnosti hrane, uzorkovanje vode, preventivna mobilna mamografija, uzorkovanje i kontrola vode na Gradskim kupalištima, dežurstva hitne pomoći na raznim manifestacijama u gradu i slično.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 192) ostvareni su u iznosu od 20.806.508 kn što je za 63% više nego prošloj godini. Na ovoj skupini su evidentirani rashodi protokola u iznosu 246.315 kn i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 20.560.193 kn. Najveći dio u iznosu od 8.370.773 kn otpada na VIO na GU za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet.

Financijski rashodi (AOP 193) - ostvareni su u iznosu 85.549.035 kn i bilježe pad od 14% u odnosu na prethodnu godinu. Kamate za primljene kredite i zajmove smanjene su za 6%, a ostali financijski rashodi za 42% u odnosu na prethodnu godinu.

Subvencije (AOP 212) – ostvarene su u iznosu od 694.526.864 kn što je 7% više u odnosu na prethodnu godinu.

Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP 213) – iznose 647.918.562 kn što je 7% više u odnosu na 2017. godinu. Subvencije su isplaćene:

- | | |
|--|-------------------|
| - Zagrebački holding podružnica Zagrebački velesajam – | 2.552.000 kn, |
| - Zagrebački centar za gospodarenje otpadom | - 1.000.000 kn, |
| - Integrirani promet zagrebačkog područja | - 643.734 kn, |
| - URIHO | - 27.716.964 kn, |
| - LADA d.o.o. | - 1.342.391 kn, |
| - Zagrebački holding podružnica Zrinjevac | - 2.500.000 kn, |
| - Bicro Biocentar | - 150.072 kn, |
| - Botanički vrt | - 808.174 kn, |
| - Zagrebački holding podružnica ZET | - 534.487.500 kn, |
| - ARENA polivalentna dvorana | - 67.708.604 kn, |
| - TPZ Razvojna agencija Zagreb | - 9.009.123 kn. |

Subvencije trg. društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan JS (AOP 216) - iznose 46.608.302 kn što je za 3% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na ovom AOP-u iskazane su isplate 9.790.000 kn državnih potpora za sufinanciranje radijskih i televizijskih sadržaja i 1.300.000 kn potpora male vrijednosti u Uredu gradonačelnika te 35.518.302 kn potpora za poticanje razvoja obrta, malog i srednjeg poduzetništva na GU za gospodarstvo, rad i poduzetništvo.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (AOP 221) – izvršene su u iznosu 2.056.572.259 kn što je povećanje od samo 2%.

Pomoći unutar općeg proračuna (AOP 228) – izvršene su u iznosu od 46.439.404 kn što je povećanje od 3% u odnosu na prethodnu godinu. Najveći iznos pomoći isplaćen je HNK i to 43.446.103 kn, drugim jedinicama lokalne samouprave za sufinanciranje djece s područja Grada Zagreba smještene u dječje vrtiće tih lokalnih samouprava isplaćeno je 1.155.650 kn, Hrvatskoj akademiji znanosti i umjetnosti 619.970 kn, DHMZ-u 250.000 kn, Sveučilištu u Zagrebu 767.681 kn i Akademiji dramskih umjetnosti 200.000 kn.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (AOP 232) - iznose 7.288.840 kn i odnose se na doznake sredstava Centru za socijalnu skrb.

Prijenos proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (AOP 234) – na ovoj skupini računa evidentirani su prijenosi proračunskim korisnicima u iznosu 2.002.844.016 kn i veći su u odnosu na prethodnu godinu za 2%. Ovi rashodi će se u potpunosti eliminirati u konsolidaciji na razini „23“.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu (AOP 246) – isplaćene su u iznosu 564.646.301 kn i to je čak 53% više nego prethodne godine. Do povećanja je najvećim dijelom došlo zbog isplata majkama odgajateljicama. Ostvarene naknade se odnose na:

- Novčana pomoć za novorođenčad - 78.641.100 kn,
- Naknade za mirovine i dodatke - 66.599.750 kn,
- Pomoć obiteljima i kućanstvima - 933.010 kn,
- Stipendije i školarine - 27.242.709 kn,
- Ostale naknade u novcu - 18.062.390 kn,
- Potpore djeci branitelja - 334.524 kn,
- Majke odgajateljice - 200.709.438 kn,
- Sufinanciranje cijene prijevoza - 127.635.864 kn,
- Pomoć i njega u kući - 3.306.301 kn,
- Ostale naknade u naravi - 41.181.215 kn.

Ostali rashodi (AOP 257) – ostvareni su u iznosu od 721.838.846 kn što je 12% manje od ostvarenog prethodne godine.

Tekuće donacije (AOP 258) – isplaćene su u iznosu 448.985.937 kn što je gotovo identično utrošenom prethodne godine. Tekuće donacije vjerskim zajednicama iznose 415.098 kn, nacionalnim manjinama 159.000 kn, udrugama i političkim strankama 5.942.045 kn, sportskim društvima 205.843.849 kn, donacije iz EU sredstava 303.695 kn i ostale tekuće donacije (neprofitne organizacije iz djelatnosti zdravstva, kulture, privatnim i vjerskim vrtićima, organizacijama i zakladama iz djelatnosti socijale i sl.) 236.322.250 kn.

Kapitalne donacije (AOP 262) - iznose 33.514.795 kn, a isplaćene su vjerskim zajednicama 6.407.389 kn, neprofitnim organizacijama 4.321.687 kn i donacije za gradnju i obnovu objekata (sanacija pročelja – zaštita spomenika kulture) 22.785.719 kn.

Kazne, penali i naknade štete (AOP 266) – ostvareni su za 123% više odnosno iznose 55.707.578 kn. Na ovoj skupini evidentirane su naknade štete uzrokovane prirodnim katastrofama 4.093.194 kn, ostale naknade šteta pravnim i fizičkim osobama 41.237.256 kn i naknada za umanjenu kvalitetu življenja na području utjecaja otpada Prudinec – Jakuševac 10.377.129 kn.

Kapitalne pomoći (AOP 272) – Iznose 183.630.535 kn što je 42% manje od prethodne godine. Pomoći su isplaćene: Zagrebačkom holdingu podružnici ZGOS za projekt izgradnje plinskog sustava 325.035 kn, Zagrebačkom holdingu podružnici Čistoća za izgradnju reciklažnih dvorišta 1.577.131 kn, Zagrebačkim otpadnim vodama 116.137.823 kn, Zagrebačkom centru za gospodarenje otpadom 3.740.840, Razvojnoj agenciji 398.386 kn i Zagrebačkom holdingu podružnici ZET za obnovu tramvajskog podsustava 61.451.320 kn.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 289) - ostvareni su u iznosu 151.729.475 kn što je povećanje od 198% u odnosu na prethodnu godinu. Ovi prihodi su ostvareni prodajom zemljišta, od prodaje rudnih bogatstava, temeljem ugovora o pravu građenja te od prodaje stanova, poslovnih objekata te opreme za održavanje i zaštitu.

Prihodi od prodaje neproizvedene imovine (AOP 290) ostvareni su u iznosu 120.804.473 kn i u odnosu na ostvarenje prethodne godine, veći su za 442%. Većina prihoda odnosi se na prihode od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava.

Prihodi od prodaje materijalne imovine (AOP 291) – iznose 118.455.472 kn što je povećanje od 455% u odnosu na prethodnu godinu. Na prihode od prodaje zemljišta otpada čak 117.950.745 kn, a iznos od 504.727 kn odnosi se na prihode od prodaje mineralnih sirovina. Sa Zagrebačkim holdingom zaključen je ugovor o prodaji zemljišta ukupne vrijednosti 183.576.000 kn od čega je u 2017 godini naplaćeno 101.035.539,76 kn, a ostatak će biti naplaćen u 2018. godini.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (AOP 302) ostvareni su u iznosu 30.722.173 kn što u odnosu na ostvarenje prošle godine čini povećanje od 8%. Ovi prihodi se, uglavnom odnose na prihode od prodaje stambenih objekata na kojima postoji stanarsko pravo 18.934.075 kn, prihodi od prodaje stanova u vlasništvu grada 5.380.190 kn, prihodi od prodaje nadstojničkih stanova 4.030.000 i prihodi od prodaje poslovnih objekata 2.377.908 kn.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 341) - izvršeni su u iznosu 526.430.581 kn i u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine smanjeni su za 3%.

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	341	542.097.161	526.430.581	97
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	342	19.330.091	28.620.211	148
411	Materijalna imovina – prirodna bogatstva	343	14.576.602	24.383.224	167
412	Nematerijalna imovina	347	4.753.489	4.236.987	89
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	354	468.227.525	432.476.609	92
421	Građevinski objekti	355	446.347.921	402.102.467	90
422	Postrojenja i oprema	360	16.947.401	25.169.504	149
423	Prijevozna sredstva	369	42.625	56.162	132

424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	374	57.200	50.684	89
426	Nematerijalna proizvedena imovina	382	4.832.378	5.097.792	105
45	Kazne, penali i naknade štete	393	54.539.545	65.333.761	120
451	Kapitalne pomoći	394	54.539.545	65.333.761	120

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 342) – obuhvaćaju rashode za materijalnu imovinu (prirodna bogatstva) i nematerijalnu imovinu (patenti, licence, koncesije, goodwill...). Ovi rashodi ostvareni su u iznosu od 28.620.211 kn što je 48% više u odnosu na prethodnu godinu. Najveći iznos utrošen je za kupnju građevinskog zemljišta 12.773.934 kn, na zemljište za pročištač otpadnih voda 2.236.670 kn, na naknade za oduzetu imovinu 9.372.620, a na licence 4.236.987 kn.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 354) – izvršeni su u iznosu 432.476.609 kn što je za 8% manje u odnosu na 2017. godinu.

Građevinski objekti (AOP 355) – do najvećeg povećanja rashoda od čak 191% došlo je na stavci stambenih objekata. Na stambene objekte u 2017. potrošeno je 2.970.213 kn. Ulaganja u poslovne objekte (zdravstveni objekti, objekti znanstvenih i obrazovnih institucija, zgrade kulturnih institucija te sportske dvorane i rekreacijski centri) iznosi 108.544.770 kn što je za 49% manje u odnosu na prethodnu godinu. Najveći iznos ulaganja u poslovne objekte ostvaren je od strane GU za prostorno uređenje zaštitu okoliša i graditeljstvo te GU za energetiku, zaštitu okoliša i održivi razvoj koji u okviru projekta ZagEE vršeni energetska obnovu zgrada.

Najznačajnije smanjenje od čak 89% je na stavci Ceste, željeznice i ostali prometni objekti na kojoj je u toku 2017. godine potrošeno 6.279.353 kn.

Rashodi na stavci ostali građevinski objekti iznose 284.308.131 kn što je 63% više u odnosu na prethodnu godinu. Ovdje u evidentirani rashodi za ulaganja: u objekte mjesnih samouprava, uređenje dječjih igrališta i parkirališta, izgradnju autobusnih stajališta, izgradnja groblja za kućne ljubimce, javna rasvjeta, gradnja oborinske odvodnje...

Postrojenja i oprema (AOP 360) - najveći iznos odnosi se na nabavku uredske opreme i namještaja 18.485.008 kn što je povećanje od 49% u odnosu na prethodnu godinu. Na komunikacijsku opremu potrošeno je 34.201 kn, na opremu za održavanje i zaštitu (klima uređaji, alati, uređaji za kompenzaciju jalove energije, oprema za spašavanje i zaštitu) 2.446.408, instrumente uređaje i strojeve 789.834 kn, na sportsku opremu 175.725 i na uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene (oprema za groblje kućnih ljubimaca i nabava zidnih panoa) 3.238.328 kn.

Prijevozna sredstva (AOP 369) – na ovoj skupini evidentirana je vrijednost pet automobila koje je Grad dobio temeljem Zakona o nasljeđivanju. Vrijednost automobila iznosi 56.162 kn.

Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 347) – na ovoj skupini evidentirani su rashodi za nabavku knjiga za školske knjižnice u privatnim školama 10.684 kn i otkup muzejske građe 40.000 kn.

Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 382) – za ulaganje u računalne programe uloženo je 2.213.759 kn što je 186% više od prethodne godine, a na ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu utrošeno je 2.884.033 kn. Na stavci ostale nematerijalne proizvedene imovine evidentirani su troškovi izrade prostornih i urbanističkih planova, ulaganja u informacijski sustav prostornog uređenja, poslovi statistike i demografije te upravljanje podacima o prostoru i stanovništvu grada.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (AOP 393) – dodatna ulaganja na objekte kulturnih, predškolskih, školskih, sportskih, zdravstvenih ustanova te na objekte socijalne skrbi tijekom 2017. utrošeno je 65.333.761 kn odnosno 20% više u odnosu na prethodnu godinu.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (AOP 410)

Tablica 5: Primici od financijske imovine i zaduživanja

Račun	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u tekućem razdoblju	INDEKS
1	2	3	4	5	6
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	410	445.747.891	368.766.165	83
81	PRIMLJENI POVRATI GLAVNICE DANIH ZAJMOVA I DEPOZITA	411	1.607.271	2.522.194	157
812	Povrati glavnice zajmova danih neprofit. organiz. građanima i kućanstvima	417	527.188	549.594	104
814	Povrati glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	424	1.000.000	1.300.000	130
815	Povrati glavnice zajmova danih kreditnim i ostalim financ instit izvan javnog sektora	425	80.083	672.600	840
83	PRIMICI OD PRODAJE DIONICA I UDJELA U GLAVNICI	462	244.906	106.148	43
84	PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	474	443.895.714	366.137.823	82

Povrati glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama građanima i kućanstvima (AOP 417) – na ovoj skupini evidentirani su povrati zajmova dani zaposlenicima 474.594 kn i povrat zajma XV gimnaziji u iznosu 75.000 kn.

Povrati glavnice zajmova danih kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan JS (AOP 425) – povrat oročenih depozita danih bankama u razdoblju 1998 – 2001. godine radi odobravanja namjenskih kredita od strane banaka za poticanje razvoja obiteljskih i seljačkih gospodarstava na području Grada Zagreba. Povrat depozita bio je u iznosu 672.600.

Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan JS (AOP 485) – primljeni kredit od Zagrebačke banke u iznosu 250.000.000 kn i otkup potraživanja Zagrebačkih otpadnih voda 116.137.823 kn.

IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (AOP 518)

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 FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	518	253.885.264	375.806.846	148
51	IZDACI ZA DANE ZAJMOVE I DEPOZITE	519		2.913.310	
53	IZDACI ZA DIONICE I UDJELI U GLAVNICI	570	43.300		
54	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	583	253.841.964	372.893.536	147
543	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru	593	17.074.803		
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija	595	236.767.161	364.411.774	154
545	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan JS	602		8.481.762	

Izdaci za dane zajmove i depozite (AOP 519) – na ovoj skupini evidentirana je kratkoročna pozajmica Razvojnoj agenciji Zagreb za projekt Startup factory Zagreb u iznosu 2.913.310 kn.

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (AOP 583) – ovdje su evidentirane otplate glavnica primljenih kredita i zajmova za:

- Otkup potraživanja ZOV – 111.530.950 kn,
- Kupnju Gredelja – 54.882.036 kn,
- Kupnju Zagrepčanke – 29.452.356 kn,
- Kupnja Doma za stare i nemoćne Laščina – 8.481.762 kn,
- Otplatu kredita -168.546.432 kn.

MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU (AOP 636) – ukupan manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju utvrđen je u iznosu od 578.015.811 kn i sastoji se od:

- Manjka prihoda poslovanja (AOP 283) – 3.235.062 kn,
- Manjka prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) – 374.701.106 kn,
- Manjka primitaka od financijske imovine (AOP 626) – 7.040.681,
- Manjak prihoda preneseni (AOP 634) – 193.038.962 kn.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA (AOP 641)

Na kraju izvještajnog razdoblja ukupno stanje na računima i u blagajnama iznosi 35.248.539 kn i sastoji se od stanja na slijedećim računima:

- Redovni račun 23.015.612 kn,
- Devizni račun 55.539 kn,
- Grad Zagreb sredstva od prodaje stanova 2.240.200 kn,
- Novac na računima kod inozemnih poslovnih banaka 29.815 kn,
- Novac na izdvojenim računima 9.907.373 kn.

IZVJEŠTAJ RAS FUNKCIJSKI

Ukupni rashodi po funkcijskim klasifikacijskim oznakama iznose 4.946.658.789 kn od kojih se najveći dio odnosi na funkciju 06 – Unapređenje stanovanja i zajednice – 1.493.112.386 kn. Do povećanja od 63% u odnosu na prethodnu godinu došlo je na funkciji 09 – Obrazovanje.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

U izvještaju o obvezama iskazuju se ukupne obveze Grada Zagreba na dan 31. prosinca 2017. godine. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznose 2.340.784.787 kn od čega su dospjele obveze (AOP 037) 80.123.682 kn, a nedospjele (AOP 090) 2.260.661.105 kn.

Ukupne obveze su za 310.389.770 kn veće u odnosu na 31.12.2016. godine

Dospjele obveze 80.123.682 kn:

Prekoračenje od 1-60 dana iznosi 55.624.452 kn

- Međusobne obveze proračunskih korisnika – 3.861.783 kn,
- 232 – obveze za materijalne rashode – 33.645.183 kn,
- 234 – obveze za financijske rashode – 1.125.258 kn,
- 237 – obveze za naknade građanima i kućanstvima – 5.808.009 kn,
- 238 – obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći – 104.609 kn,
- 239 – ostale tekuće obveze – 448.069 kn,
- 24 – obveze za nabavu nefinancijske imovine – 10.631.541 kn.

Prekoračenje od 61-180 dana iznosi 1.358.345 kn

- Međusobne obveze proračunskih korisnika – 23.677 kn,
- 232 – obveze za materijalne rashode – 916.039 kn,
- 237 – obveze za naknade građanima i kućanstvima – 232.890 kn,
- 24 – obveze za nabavu nefinancijske imovine – 185.739 kn.

Prekoračenje od 181 – 360 dana iznosi 16.909.413 kn

- Međusobne obveze proračunskih korisnika – 2.450 kn,
- 232 – obveze za materijalne rashode – 15.105.419 kn,
- 234 – obveze za financijske rashode – 4.594 kn,
- 237 – obveze za naknade građanima i kućanstvima – 140.410 kn
- 24 – obveze za nabavu nefinancijske imovine – 1.656.540 kn.

Prekoračenje preko 360 dana iznosi 6.231.472 kn

- Međusobne obveze proračunskih korisnika – 1.400 kn
- 232 – obveze za materijalne rashode – 3.217 kn,
- 24 – obveze za nabavu nefinancijske imovine – 6.226.855 kn.

Nedospjele obveze 2.260.661.105 kn:

- Međusobne obveze proračunskih korisnika – iznose 103.481.597 kn
- Obveze za rashode poslovanja – iznose 418.087.499 kn (obveze za plaće za prosinac 2017, za materijalne rashode, za PDV i ostale obveze)
- Obveze za nabavu nefinancijske imovine 113.162.824 kn,
- Obveze za financijsku imovinu – 1.625.929.185 kn (obveze za kredite i zajmove).

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJUMU IMOVINE I OBVEZA

Bilješka br. 1 – AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine

Ukupne promjene u vrijednosti i obujmu imovine iznose 160.272.500 kuna.

Bilješka br. 2 - AOP 020 Promjene u obujmu nefinancijske imovine

Promjene u obujmu nefinancijske imovine iznose 184.543.742 kune.

Povećanje neproizvedene dugotrajne imovine iznosi 184.562.726 kuna, a odnosi se na:

- novo evidentirana zemljišta k.o. Zaprudski otok i k.o. Klara u vlasništvu Grada po procijenjenoj vrijednosti od stalnog sudskog vještaka u iznosu od 183.576.000 kuna,
- zemljišta k.o. Mičevac i k.o. Velika Mlaka stečena ugovorima o darovanju od Republike Hrvatske u svrhu crpne stanice Mičevac u iznosu 976.600 kuna i glavnog sakupljača (kolektora) otpadnih voda u iznosu 10.126 kuna.

Smanjenje nefinancijske imovine iznosi 18.984 kuna, a odnosi se na rashodovanu nefinancijsku imovinu na temelju Izvještaja o obavljenom popisu.

Bilješka br. 3 - AOP 021 Promjene u obujmu proizvedene dugotrajne imovine

Promjene u obujmu proizvedene dugotrajne imovine iznose 2.065.209 kuna.

Povećanje proizvedene dugotrajne imovine iznosi 3.971.712 kuna, a odnosi se na:

- evidentiranu informatičku opremu (101 računalo i 101 monitor) ukupne vrijednosti 714.070,00 kuna dobivenu od strane Državne geodetske uprave u sklopu provedbe Projekta implementacije integriranog sustava i zemljišne administracije,
- poslovni prostor evidentiran na temelju ugovora o darovanju društva Sollicitudo d.d. u iznosu 935.000 kuna,
- uknjiženje stana koji je rješenjem o nasljeđivanju O-2323/15 prešao u vlasništvo Grada u iznosu 54.623 kune,
- uknjiženje sadašnje vrijednosti dva poslovna prostora u iznosu 617.156 kuna na temelju obavljenog popisa stanova i poslovnih prostora,
- evidentiranje opreme u iznosu 153.107 kuna i troškova dodatnog ulaganja na postojećim objektima u iznosu 1.826.261 kuna.

Smanjenje proizvedene dugotrajne imovine iznosi 2.235.008 kuna, a odnosi se na:

- prijenos opreme proračunskim korisnicima proračuna u iznosu 505.068 kuna,
- isknjiženje rashodovane, dotrajale i ukradene opreme sadašnje vrijednosti 18.027 kuna temeljem obavljenog popisa,
- isknjiženje dva stana i dva poslovna prostora sadašnje vrijednosti 1.711.913 kuna temeljem obavljenog popisa stanova i poslovnih prostora.

Bilješka br. 4 - AOP 023 Promjene u obujmu sitnog inventara

Promjene u obujmu sitnog inventara iznose 157.207 kuna.

Povećanje u iznosu 100 kuna odnosi se na utvrđeni višak prilikom popisa.

Smanjenje u iznosu 157.307 kuna odnosi se na dotrajali, rashodovani sitni inventar po provedenom popisu.

Bilješka br. 5 – AOP 024 Promjene u obujmu dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi

Smanjenje u obujmu dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi u iznosu 992.951 kuna odnosi se na isknjiženje dodatnih ulaganja u opremu prijašnjih godina, a za koja nema ekonomske opravdanosti zadržavanja u poslovnim knjigama na temelju obavljenog popisa.

Bilješka br. 6 – AOP 026 Promjene u obujmu financijske imovine

Smanjenje u obujmu financijske imovine iznosi 25.186.293 kune, od čega se 25.186.199 kuna odnosi na otpis potraživanja za prihode poslovanja od zakupnina, stanarina, spomeničke rente, komunalne naknade i dr. troškova u kojima ovršenik/tuženik više ne postoji, radi nemogućnosti naplate potraživanja, zastare i dr. razloga.

Navedena smanjenja potraživanja za prihode poslovanja provedena su na temelju donesenih zaključaka gradonačelnika Grada.

BILJEŠKE SASTAVILI:

Vesna Ćurković, dipl.oec.

Katarina Basta Miletić, dipl.oec.

M.P.



GRADONAČELNIK

Milan Bandić, dipl.politolog