

GRAD VUKOVAR
Upravni odjel za financije i nabavu

Vukovar, 15.02.2022. godine

BILJEŠKE
OBRAČUN OD 01 - 12 MJESECA
ZA 2021. GODINU

BILJEŠKE – OBRAZAC PR-RAS

AOP 004 – Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada

U tekućoj godini je došlo do velikog smanjenja poreza i prireza zbog promjena u knjiženju prihoda prema Zakonu o financiranju jedinica lokalne samouprave, Sredstava fiskalnog izravnanja postala su nenamjenska sredstva i smatraju se tekućim pomoćima iz državnog proračuna

AOP 005- Porez i prirez od samostalnih djelatnosti

Povećanje se odnosi na uplate od Poreza i prireza na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti koje se povremeno obavljaju i naplatu Poreza po sudskoj presudi u ovršnom postupku

AOP 006- Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava

Povećanje uplata Poreza i prireza na dohodak od najma odnosno zakupa imovine po rješenjima porezne uprave

AOP 007 – Porez i prirez na dohodak od kapitala

Povećanje prihoda od poreza i prireza na dohodak od kapitala zbog većih uplata poreza na dividende i udjele u dobiti

AOP 008 – Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi

Povećanje prihoda od poreza i prireza na dohodak po godišnjoj poreznoj prijavi za 2020.g

AOP 009 – Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine

Smanjenje prihoda od poreza i prireza na dohodak od imovinskih prava, kapitala, osiguranja i drugog dohotka utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine

AOP 010 – Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi

Povećanje prihoda od povrata poreza i prireza na dohodak po poreznoj prijavi

AOP 022 – Povremeni porezi na imovinu

Povećanje poreza na promet nekretnina u odnosu na prethodno razdoblje

AOP 050 – Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija

Povećanje tekućih pomoći od međunarodnih organizacija u odnosu na isti period prethodne godine za projekte „Pokloni mi osmijeh“ i refundacija za projekt „Panona net“

AOP 055 – Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna

Povećanje tekućih pomoći iz državnog proračuna zbog većih uplata kompenzacijskih mjera

AOP 056 – Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna

Povećanje kapitalnih pomoći od Fonda za obnovu i razvoj grada Vukovara zbog refundacija za izgradnju Ekonomske škole, te velikog broja projekata u 2021. godini koje je sufinancirao FORGV

AOP 059 – Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika

Povećanje kapitalnih pomoći zbog više uplaćenih sredstava za sanaciju Petrovačke dole od Fonda za zaštitu okoliša u odnosu na isti period prethodne godine

AOP 070 – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Povećanje tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava zbog refundacija po ZNS-ovima za Projekt jačanja kapaciteta za provedbu Intervencijskih planova

AOP 071 – Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Povećanje kapitalnih pomoći se odnosi na refundacije sredstava Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU namijenjenih za rekonstrukciju Radničkog doma, sredstva za izgradnju Ekonomske škole i uplate predujma za izgradnju SRC na nogometnom igralištu

AOP 081 – Prihodi od zateznih kamata

Povećanje prihoda od zateznih kamata iz obveznih odnosa

AOP 084 – Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima

Prihod u 2021. godini se odnosi na uplatu Vukovarskog vodotornja-simbola hrvatskog zajedništva Naknade za upravljanje nekretninom

AOP 087 – Naknada za koncesije

Smanjenje uplata od naknada za koncesije po obračunima za prethodnu godinu

AOP 088 – Prihod od zakupa i iznajmljivanja imovine

Povećanje prihoda od zakupa i najma poslovnih prostora u vlasništvu Grada

AOP 092 – Ostali prihodi od nefinancijske imovine

Smanjenje prihoda od legalizacije u odnosu na isti period prethodne godine zbog manjeg broja izdanih rješenja

AOP 104 - Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade

Povećanje prihoda zbog uplate godišnje naknade Hrvatskog telekoma za pravo puta

AOP 105 – Ostale upravne pristojbe i naknade

Smanjenje prihoda od prodaje državnih biljega uslijed promjena Uredbe o Tarifi upravnih pristojbi

AOP 106 – Ostale pristojbe i naknade

Povećanje prihoda od uplata turističkih pristojbi zbog većeg broja noćenja na području Grada

AOP 112 - Ostali nespomenuti prihodi

U 2020. godini naknada za pravo puta Hrvatskog telekoma je knjižena na Ostalim nespomenutim приходima po posebnim propisima, dok je u 2021. godini isto knjiženo na Gradske pristojbe i naknade, stoga dolazi do smanjenja ostalih prihoda

AOP 116 – Komunalni doprinosi

Povećanje uplata za komunalne doprinose iz zaduženja od prethodnih godina poduzimanjem mjera naplate

AOP 117 – Komunalne naknade

Povećanje prihoda od komunalne naknade poduzimanjem mjera naplate

AOP 121 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe

U 2021. godini je prodana PVC stolarija i radijatori iz nekretnine u vlasništvu Grada

AOP 122 – Prihodi od pruženih usluga

Povećanje prihoda od naknade Hrvatskih voda za naplatu Vodnog doprinosa

AOP 125 – Kapitalne donacije

Smanjenje kapitalnih donacija zbog prestanka prikupljanja sredstava za projekt rekonstrukcije Vodotornja, u prethodnoj godini donacija IGH za obavljanje stručnog nadzora na Vodotornju

AOP 145 – Ostali prihodi

Povećanje ostalih prihoda u odnosu na prethodnu godinu zbog povrata potpora po ugovornim odnosima i neutrošenih sredstava, refundacija troškova za lokalne izbore, naplate ugovornih kazni i troškova parničnih postupaka

AOP 149 – Plaće za redovan rad

Povećanje rashoda za plaće zbog većeg broja zaposlenih u Javnim radovima i žena za projekt „Zaželi“

AOP 150 – Plaće u naravi

Smanjenje rashoda za plaće u naravi, u prethodnoj godini su darovani mobiteli dužnosnicima i službenicima

AOP 153 – Ostali rashodi za zaposlene

Povećanje rashoda za darove i regres zaposlenima zbog većeg broja zaposlenih u projektu „Zaželi“, ali i isplate Uskrsnica kojih nije bilo u prethodnoj godini

AOP 156 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

Povećanje rashoda za obvezno zdravstveno osiguranje uslijed većeg broja zaposlenih u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

AOP 160 – Službena putovanja

Povećanje rashoda za službena putovanja gradskih dužnosnika i djelatnika grada u odnosu na isti period prethodne godine, u prošloj godini smanjenje zbog epidemioloških mjera

AOP 161 – Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

Povećanje rashoda za prijevoz djelatnika zbog više zaposlenih, ali i u prošloj godini je rad od kuće utjecao na smanjenje troškove prijevoza djelatnika

AOP 162 – Stručno usavršavanje djelatnika

Rashodi za stručno usavršavanje najvećim dijelom su se povećali zbog edukacije zaposlenih za Voditelja pripreme i provedbe EU projekata

AOP 165 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Smanjenje troškova za sredstva za čišćenje i održavanje

AOP 166 - Materijal i sirovine

U prošloj godini je bilo povećanje rashoda za izradu čelične konstrukcije na Dunavskoj filmskoj šetnici za projekt Panona.net, a u ovoj godini nema većih rashoda za nabavu materijala i sirovina što je dovelo do smanjenja

AOP 168 - Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

U prethodnom razdoblju se dogodilo povećanje rashoda zbog nabave materijala za potrebe klizališta, u tekućoj godini je došlo do smanjenja troškova potrošnog materijala

AOP 169 - Sitni inventar i auto gume

U prošloj godini povećanje rashoda za nabavu auto guma, dok u ovoj godini nije bilo tolikih rashoda za nabavu auto guma, te je došlo do smanjenja

AOP 171 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

Smanjenje rashoda za nabavu odjeće za komunalne redare i nabavu zaštitnih maski za lice

AOP 174 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Povećanje rashoda za tekuće i investicijsko održavanja zbog povećanja troškova za sanaciju postojećih nogostupa i održavanja javne rasvjete

AOP 176 – Komunalne usluge

Povećanje rashoda za održavanje javnih površina i to troškova za košnju i zalijevanje trave i zelenih površina na različitim lokacijama, ali i zbog većeg broja lokacija za održavanje površina

AOP 181 – Ostale usluge

U tekućoj godini je došlo do preknjiženja Naknade porezne uprave s ostalih usluga na financijske rashode, stoga je došlo do smanjenja u odnosu na prethodno razdoblje

AOP 182 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa

Povećanje troškova za tehničke preglede građevinskih objekata uslijed više izgrađenih objekata na području Grada

AOP 184 – Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično

U tekućoj godini je došlo do smanjenja visine naknade za rad članovima gradskog vijeća Grada Vukovara

AOP 186 – Reprezentacija

Povećanje troškova u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg broja gostiju za Dan sjećanja, u 2020. godini je zbog Covid mjera bilo ograničeno obilježavanje Dana sjećanja

AOP 187- Članarine i norme

U tekućoj godini smanjena je naknada za članarinu u Udruzi gradova u Republici Hrvatskoj

AOP 190 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Povećanje rashoda se odnosi najvećim dijelom na troškove i naknade vezane za lokalne izbore 2021. godine, ali i troškovi po rješenjima o nasljeđivanju i ostavinskim postupcima su se povećali

AOP 209 – Ostali nespomenuti financijski rashodi

Povećanje financijskih rashoda zbog naknade Porezne uprave koja je preknjižena sa konta Ostalih usluga na financijske

AOP 213 – Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru

Povećanje rashoda subvencija trgovačkim društvima, i to Čazmatransu za međugradski prijevoz studenata koji se počeo opet financirati iz gradskog proračuna od 2021/2022. školske godine, također su se povećali i troškovi Čazmatransu za međugradski i Slavonija Busu za gradski prijevoz srednjoškolaca zbog većeg broja korisnika prijevoza, ali i u 2020. godini je bilo online nastave zbog Covid mjera

AOP 216 – Subvencije trgovačkim društvima i zadrugama izvan javnog sektora

Povećanje zbog većeg iznosa sredstava izdvojenih za bespovratne potpore poduzetnicima na području grada Vukovara

AOP 217 – Subvencija poljoprivrednicima i obrtnicima

Povećan je također i iznos sredstava izdvojenih za bespovratne potpore za poljoprivrednike na području grada Vukovara

AOP 228 - Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna

Do smanjenja je došlo jer je u prošloj godini Grad za sufinanciranje prenamjene zgrade R. Perešina 5 u zgradu Interventne policije izdvojio Ministarstvu unutarnjih poslova preko 2 i pol milijuna kuna, dok je u ovoj godini izdvojen iznos znatno manji jer je zgrada u fazi opremanja

AOP 236 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Skoro svi proračunski korisnici Grada su imali povećanje troškova za redovno poslovanje, ali i sudjeluju zajednički u različitim projektima pa ima više prijenosa sredstava

AOP 237 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine

Smanjenje prijenosa sredstava za nabavu dugotrajne imovine kod svih proračunskih korisnika

AOP 255 - Naknade građanima i kućanstvima u novcu

Povećanje troškova se odnosi na isplatu jednokratne naknade umirovljenicima kao potporu u vrijeme Covid 19 epidemije. Također je došlo do povećanja sredstava izdvojenih za naknade za novorođenčad u 2021. godini, ali i do većeg broja novorođene djece

AOP 264 – Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama

U prethodnoj godini Grad je izdvojio sredstva za kapitalnu donaciju za financiranje replike Vukovarskog križa na Groblju mira-Bile, pa je u tekućoj došlo do smanjenja kapitalnih donacija neprofitnim organizacijama

AOP 265 – Kapitalne donacije građanima i kućanstvima

Povećanje kapitalnih donacija za isplatu sredstava kućanstvima za energetska obnova obiteljskih kuća po javnom pozivu

AOP 269 – Naknada šteta pravnim i fizičkim osobama

U 2020. godini je isplaćena naknada građanima za štete od elementarnih nepogoda na građevinskim objektima, u 2021. takvih rashoda nema

AOP 275 – Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru

Povećanje troškova za sufinanciranje EU projekta „Poboljšanje vodno komunalne infrastrukture“, ali i sufinanciranje nabave koševa i spremnika za odvojeno prikupljanje otpada

AOP 295 – Zemljište

Povećanje prihoda od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Grada u odnosu na isti period prethodne godine

AOP 307 – Stambeni objekti

Smanjenje prihoda zbog manjeg broja potpisanih ugovora o prodaji stambenih objekata te zbog niže otkupne cijene stanova

AOP 308 - Poslovni objekti

Povećanje prihoda od prodaje poslovnih objekata u ul. Priljevo

AOP 318 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Prihod od prodaje naslijeđenog istrošenog cjelovitog automobila i skutera u Centar za reciklažu

AOP 321 - Prijevozna sredstva u cestovnom prometu

Povećanje prihoda od prodaje naslijeđenih automobila

AOP 323 – Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu

Grad je u 2021. godini prodao plastični čamac

AOP 347 – Zemljište

Smanjenje rashoda za kupovina zemljišta u tekućoj godini, u 2020. godini je veliki rashod za kupovinu građevinskog zemljišta od Konzuma za potrebe izgradnje parkirališta u Ul. Hrvatske Nezavisnosti i Bana J. Jelačića

AOP 360 – Poslovni objekti

U 2021. godini je započela izgradnja Ekonomske škole što je dovelo do velikog povećanja rashoda, ali i rekonstrukcija Radničkog doma je veliki projekt koji je uvelike utjecao na povećanje rashoda za poslovne objekte

AOP 361 – Ceste, željeznice i ostali prometni znakovi

Povećanje troškova u odnosu na prethodnu godinu zbog izgradnje biciklističke staze od Trga Slavija do raskrižja Vučedol, izgradnje šetnice u ul. Jana Bate, izgradnja parkirališta u ul. Hrvatske nezavisnosti i Bana J. Jelačića, te izgradnje pristupa i parkirališta u Dunavskoj ul.

AOP 362 – Ostali građevinski objekti

U 2021. godini je došlo do povećanja rashoda za sportske i rekreacijske terene i to za izgradnju SRC-a na nogometnom igralištu, u 2020. godini je završena rekonstrukcija Vukovarskog vodotoranja, no i dalje je došlo do povećanja u 2021. godini zbog brojnih projekata kao što su Izgradnja platoa uz šetnicu uz Dunav, izrada skulptura u obliku slova „V“, izgradnja skate parka na Olajnici, izgradnja stepenica u ul. S. Radića i drugi

AOP 364 – Uredska oprema i namještaj

Smanjenje troškova za nabavu računalne opreme i uredskog namještaja

AOP 365 - Komunikacijska oprema

Smanjenje troškova za nabavu službenih mobitela

AOP 366 – Ostala oprema za održavanje i zaštitu

Smanjenje troškova za opremu za održavanje i zaštitu, u 2020. godini je nabavljen sustav video nadzora na javnim površinama

AOP 367 – Medicinska i laboratorijska oprema

U tekućoj godini smo donacijom Crvenog križa dobili Defibrilatore koji su postavljeni na tržnici

AOP 369 – Sportska i glazbena oprema

Povećanje troškova zbog nabavu opreme za košarkašku dvoranu, postavljanje žičare na dječjim igralištima i zamjena igrala

AOP 370 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Povećanje troškova za unutarnje opremanje za stalni postav Vukovarskog Vodotoranja

AOP 379-Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)

U tekućoj godini je nabavljena slika koja je postavljena u prostorije zgrade Gradske uprave

AOP 388 – Umjetnička, literarna i znanstvena djela

Povećanje troškova izrade projekte dokumentacije za različite projekte Grada

AOP 397 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

U prethodnoj godini je bilo rashoda za nabavu elektromotora krovnih prozora, svjetlosne kupole na zgradi BIC-a i povećanje priključka struje, u ovoj godini nema takvih rashoda

AOP 557 – Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama – tuzemni

Izdatak se odnosi na oročenje depozita u banci

AOP 635 – Manjak prihoda i primitaka

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak u iznosu od **43.965.649,00** kuna. Na manjak u tekućem razdoblju su najvećim dijelom utjecali veliki EU projekti izgradnje SRC na nogometnom stadionu, izgradnje Ekonomske škole i rekonstrukcije Radničkog doma za čiju su izgradnju osigurana sredstva preko intervencijskog plana. Manjak je nastao djelomično zbog udjela grada u projektu, a djelomično zbog nerealiziranih zahtjeva za nadoknadom sredstava, što očekujemo u idućem razdoblju. Na manjak su također utjecali i opremanje Vodotornja, dio potpora poduzetnicima i obnova OŠ Nikole Andrić. Tu su također i veliki troškovi održavanja nerazvrstanih cesta i nogostupa, dio izgradnje stepenica u ul. S. Radića, rekonstrukcija poslovno ugostiteljske zgrade u Adici, izgradnja Skate parka na Olajnici i uređenje javne površine u parkiralište za potrebe Sportskih objekata.

AOP 636 – Višak prihoda i primitaka – preneseni

Preneseni višak prihoda i primitaka iznosi **68.774.091,00** kuna

AOP 638 – Višak prihod i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju

Na kraju ovog izvještajnog razdoblja ostvaren je ukupni višak od **24.808.442,00** kuna.

AOP 644 – Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja

Na kraju ovog izvještajnog razdoblja novčana sredstva iznose **38.644.493,00** kune. Do velikog smanjenja novčanih sredstava je doveo utrošak vlastitih sredstava na velike EU projekte čiju refundaciju sredstava očekujemo u idućem razdoblju.

BILJEŠKE – OBRAZAC BILANCA

AOP 009 – Stambeni objekti

Povećanje se dogodilo zbog kupovine nekretnine i unosa u imovinu nekretnine rješenjem o nasljeđivanju

AOP 010 – Poslovni objekti

U tekućoj godini je rekonstrukcija Vukovarskog vodotornja stavljena iz pripreme u uporabu, što je utjecalo na povećanje imovine Zgrada kulturnih institucija

AOP 011 – Ceste, željeznice i ostali prometni objekti

Grad je u 2021. godini izgradio parkiralište za potrebe Sportskih objekata, biciklističku stazu od Trga Slavija-Bana J. Jelačića-križanja Vučedol, šetnicu u ulici Jana Bate i parkiralište u ul. Hrvatske nezavisnosti i Bana J. Jelačića, što je dovelo do povećanja imovine

AOP 012 – Ostali građevinski objekti

Povećanje imovine stavljanjem u uporabu izgradnje SRC-a na nogometnom stadionu. Također su na povećanje građevinskih objekata utjecala izrada skulptura u obliku slova „V“, izgradnja Skate parka na Olajnici, izgradnja fontane na Trgu Trpinjska cesta, te nadogradnja i izgradnja svjetlosno prometne signalizacije

AOP 017 - Oprema za održavanje i zaštitu

Povećanje imovine se odnosi na postavljanje video nadzora na skulpturama u obliku slova „V“

AOP 020 - Sportska i glazbena oprema

Povećanje sportske opreme nabavom opreme za košarkašku dvoranu, izradom Zip line na dječjim igralištima i nabavom igrala za dječja igrališta

AOP 021 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Povećanje se odnosi na unos u imovinu Spremnika za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada temeljem Ugovora o prijenosu prava vlasništva sa Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost

AOP 023 – Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme

Povećanje imovine u odnosu na prethodnu godinu te otpisi po inventuri su doveli do povećanja ispravka vrijednosti postrojenja i opreme na kraju godine

AOP 032 – Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)

Povećanje se odnosi na nabavu slike izložene u prostorijama Gradske uprave

AOP 051 – Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi

Povećanje u odnosu na prethodnu se odnosi na rekonstrukciju Radničkog doma u Borovo naselju, projekt izgradnje Ekonomske škole, te projekt uređenja park šume Adica, izgradnja platoa uz šetnicu uz Dunav, izgradnja nadstrešnice na ŠRC Lijeva bara, izgradnja pristupa i parkirališta u Dunavskoj ulici te unutarnje uređenje Vodotornja

AOP 067 – Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka

Došlo je do smanjenja novčanih sredstava utroškom vlastitih sredstava na EU projekte koji će biti refundirani u budućem razdoblju

AOP 070 – Izdvojena novčana sredstva

Smanjenje izdvojenih novčanih sredstava utroškom izdvojenih novčanih sredstava od zakupa i prodaje poljoprivrednog zemljišta utrošenih na bespovratne potpore u poljoprivredi i na održavanje nerazvrstanih cesta i nogostupa, te izdvojenih novčanih sredstava od prodaje stanova utrošenih na održavanje nerazvrstanih cesta i nogostupa, te ostalih rashoda za održavanje javnih površina

AOP 071 – Novac u blagajni

Više uplata pologa utrška od tržnice

AOP 072 – Vrijednosnice u blagajni

Odnosi se na administrativne pristojbe u blagajni

AOP 078 - Potraživanja od zaposlenih

Povećanje potraživanja za zaduženje blokova za najam klupa na gradskoj tržnici

AOP 081– Ostala potraživanja

U 2021. godini došlo je do smanjenja potraživanja za bolovanja i potraživanja od studenata za povrate stipendija zbog pokretanja tužbi i poduzimanja mjera naplate

AOP 142 – Potraživanja za poreze

Došlo je do smanjenja potraživanja za poreze na promet nekretnina zbog bolje naplate

AOP 147 – Potraživanja za pomoći proračunu iz drugih proračuna

Potraživanja od Ministarstva znanosti i obrazovanja za projekt „Bez brige za užinu“ u školama

AOP 152- Potraživanja za pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava

Potraživanja se odnose na tekuću pomoć za projekt Jačanje kapaciteta za provedbu intervencijskog plana, i kapitalne pomoći za EU projekte Izgradnje Ekonomske škole, Rekonstrukcije Radničkog doma u Borovo Naselju i Izgradnju SRC na nogometnom stadionu

AOP 153 – Potraživanja za prihode od imovine

Smanjenje potraživanja za kamate po ugovornim odnosima i potraživanja od zakupa i iznajmljivanja poljoprivredno građevinskog zemljišta zbog veće naplate po zaduženjima iz prethodne godine. Potraživanja za koncesije su se smanjila jer nije zadužena koncesija od HEP plina za 2021. godinu zbog kašnjenja u dostavi obračuna koncesije

AOP 154 - Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade

Smanjenje potraživanja naplatom potraživanja od doprinosa za parkirna mjesta, komunalnih doprinosa i većom naplata komunalne naknade

AOP 155 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima

Potraživanja po sponzorskim ugovorima za klizalište su povećani zbog više potpisanih ugovora o sponzorstvu u 2021. godini

AOP 156 – Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza

Smanjenje potraživanja od Gradskog muzeja i Hrvatskog doma za više uplaćena sredstva u odnosu na prethodnu godinu

AOP 158 – Ispravak vrijednosti potraživanja

Smanjenje ispravak vrijednosti potraživanja zbog naplaćenih potraživanja starijih od 1 godine (poduzimanje mjera prisilne naplate)

AOP 160 – Potraživanja od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine

Smanjenje potraživanja od prodaje zemljišta uplatama po zaduženjima iz prethodnih godina

AOP 161 – Potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

Smanjenje potraživanja zbog manjeg broja potpisanih ugovora o prodaji stanova i zemljišta u vlasništvu grada

AOP 164 – Ispravak vrijednosti potraživanja za prodanu dugotrajnu imovinu

Smanjenje ispravka vrijednosti zbog naplaćenih potraživanja starijih od 1 godine

AOP 172 – Obveze za zaposlene

Došlo je do smanjenja obveza za zaposlene jer je u listopadu 2021. godine završen projekt „Pokloni mi osmijeh“ te je manji broj zaposlenih na kraju godine u odnosu na prethodnu

AOP 173 – Obveze za materijalne rashode

U odnosu na prethodnu godinu došlo je do povećanja obveza za telefone, internet i poštu, redovito održavanje javnih površina, obveza najma opreme i održavanja koncerta za novogodišnji program i odvjetničkih usluga

AOP 177 – Obveze za ostale financijske rashode

U ovoj godini došlo je do povećanja rashoda za obveze za naknadu porezne uprave po naplati poreza i prireza

AOP 178 – Obveze za subvencije

Povećanje obveza za gradski i međugradski prijevoz učenika zbog većeg broja korisnika prijevoza, i međugradskog prijevoza studenata jer je od školske godine 2021./2022. Grad ponovno počeo sufinancirati karte za prijevoz studentima

AOP 180 – Obveze za naknade građanima i kućanstvima

Došlo je do povećanja obveza za stipendije, režijskih troškova za kućanstva s više djece i naknada za novorođenčad

AOP 181 – Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći

Obveza se odnosi na kapitalnu pomoć sufinanciranja nabave kontejnera za staru odjeću s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti

AOP 183 – Obveze za naknadu nefinancijske imovine

Veliko povećanje za privremene situacije za projekt izgradnje Ekonomske škole i Rekonstrukciju Radničkog doma, izgradnju stepenica u ul. S. Radića, izgradnju nadstrešnica na ŠRC Lijeva Bara i opreme za stalni postav Vodotornja

AOP 209 – Obveze za zajmove tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora

Smanjenje obveze za zajmove otplatom mjesečnih rata kredita

AOP 240 – Višak prihoda poslovanja

U 2021. godini ostvaren je višak nad rashodima poslovanja u iznosu 173.690.554,00 kuna

AOP 244 – Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Manjak prihoda od nefinancijske imovine je u 2021. godini ostvaren, te iznosi 145.809.559,00 kuna

AOP 247 – Manjak primitaka od financijske imovine

U 2021. godini preneseni manjak se povećao za uplatu oročenog depozita i otplatu kredita te iznosi **3.072.553,00**

BILJEŠKE - OBRAZAC P-VRIO

AOP 005 – Proizvedena dugotrajna imovina

Iznos smanjenja u vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine se odnosi na rashod po inventuri na kraju 2021. godine

AOP 020 – Neproizvedena dugotrajna imovina

Povećanje promjena u obujmu neproizvedene dugotrajne imovine se odnosi na Ugovore o darovanju neizgrađenog građevinskog zemljišta

Smanjenje neproizvedene imovine temeljem isknjiženja utvrđenog manjka po inventuri iz imovine grada

AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina

Povećanje u obujmu proizvedene dugotrajne imovine se odnosi na prijenos prava vlasništva nad Spremnica za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada od FZOEU, prijenos prava vlasništva nad računalima od Ministarstva prostornog uređenja, te knjiženja viška proizvedene imovine po inventuri. Povećanje se također odnosi na priznati pretporez za Bungalove i Adrenalinski park

Smanjenje imovine temeljem Odluke o darovanju Dječjem vrtiću opremu za centralnu kuhinju, te temeljem odluke inventure o utvrđenom manjku.

AOP 032 – Potraživanja za prihode poslovanja

Iznos smanjenja se odnosi na promjene u obujmu potraživanja za prihode poslovanja oslobođenjem fizičkih i pravnih osoba plaćanja komunalne naknade

AOP 042 – Obveze za nabavu nefinancijske opreme

Iznos povećanja obveza za priznati pretporez za projekt Adica - Bungalovi i Adrenalinski park

BILJEŠKE – OBRAZAC OBVEZE

AOP 038 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 16.125.349,00 kuna.

AOP 052 – Obveze za materijalne rashode

Dospjele obveze iznose 151.699,00, a odnose se na sredstva za čišćenje i održavanje, rashode za električnu energiju za 11.mj, najam razglasta i rasvjete za novogodišnji program te uslugu održavanja koncerta u sklopu novogodišnjeg programa, i uslugu čišćenja Gradske uprave za 11. mjesec

AOP 087 – Obveze za nabavu nefinancijske imovine

Dospjele obveze za nabavu dugotrajne imovine se odnose na kupovinu pisaača i rutera za vatrodjavu

AOP 097 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Nedospjele obveze iznose **15.972.051,00** kuna. Obveze za rashode poslovanja se nisu povećale u velikom iznosu na prethodnu godinu, a odnose se na obveze za plaće za 12/2021. godine i naknade za prijevoz, uredski materijal i ostale materijalne troškove, troškove javne rasvjete, električne energije i grijanja, usluge telefona, interneta i pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge i usluge održavanja javnih površina, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, usluge čuvanja imovine, naknade za rad predstavničkih tijela za 12/2021, reprezentacija, obveze za subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru, obveze za režijske troškove kućanstvima s više djece i naknade za novorođenčad, obveze za jamčevine i jamčevne pologe.

Nedospjele obveze se također odnose i na rashode za nabavu nefinancijske imovine odnosno privremene situacije za izgradnju Ekonomske škole, rekonstrukciju Radničkog doma, izgradnju platoa uz šetnicu uz Dunav, izgradnju stepenicu u ul. S. Radića, izgradnju nadstrešnica na bočalištu ŠRC Lijeve bara i okončanu situaciju za izgradnju šetnice u ul. Jana Bate. Također nabava opreme za opremanje Vodotornja je nedospjela obveza.

Nedospjele obveze za kredit i zajmove se odnose na otplatu dugoročnog kredita Borovu za kupovinu zgrade.



Upravni odjel za financije i nabavu

