

**Hrvatska agencija za malo  
gospodarstvo, inovacije i investicije  
HAMAG-BICRO  
(„Agencija“)**

Financijski izvještaji za godinu koja je  
završila 31. prosinca 2016.

# Sadržaj

Izvešće neovisnog revizora	1-2
Referentna stranica uz financijske izvještaje	3
Bilanca	4-8
Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima	9-30
Izveštaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza	31
Bilješke uz financijske izvještaje	32-41

## Izveštaj neovisnog revizora

### ***Suzdržanost od mišljenja***

Angažirani smo za reviziju financijskih izvještaja financijskih izvještaja Hrvatske agencije za malo gospodarstvo, inovacije i investicije HAMAG-BICRO („Agencija“), koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2016. godine, izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima i izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za tada završenu godinu, kao i bilješke koje sadrže sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostala objašnjenja.

Ne izražavamo mišljenje o financijskim izvještajima Agencije. Zbog važnosti pitanja opisanih u *Osnovi za suzdržanost od mišljenja*, nismo mogli pribaviti dostatne i primjerene revizijske dokaze za osiguranje osnove za revizorsko mišljenje na financijske izvještaje.

### ***Osnova za suzdržanost od mišljenja***

Kao što je opisano u Bilješci 1 uz financijske izvještaje, sva imovina i obveze iz bivših društava u državnom vlasništvu, BICRO d.o.o. i HIT d.o.o., vezane uz poslove financirane iz državnog proračuna trebale su biti prenijete na Agenciju u prijašnjim godinama. Nismo bili u mogućnosti dobiti odgovarajuće izjave menadžmenta Agencije s obzirom na postojanje i potpunost transferirane imovine i obveza na 31. prosinca 2016 i 31. prosinca 2015. Nismo mogli utvrditi utjecaj nedostatka takvih izjava u vezi s financijskim položajem Agencije na 31. prosinca 2016. i 31. prosinca 2015. godine i stavkama od kojih se sastoji izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima. Naše revizijsko izvješće o financijskim izvještajima za godinu koja je završila 31. prosinca 2015. godine bilo je modificirano po istoj osnovi.

Nadalje, kao što je opisano u Bilješci 3 uz financijske izvještaje, nije napravljen ispravak vrijednosti za potraživanja za koja se očekuje da neće biti naplativa prema objašnjenjima menadžmenta. Potraživanja na dan 31. prosinca 2016. uključuju potraživanja po aktiviranim jamstvima u iznosu od 240.822 tisuća kuna i zajmove tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora u iznosu od 24.525 tisuća kuna iskazanih po trošku bez umanjenja vrijednosti. Da su potraživanja bila vrednovana po nadoknadivoj vrijednosti to bi značajno utjecalo na stavke imovine i stavke od kojih se sastoji izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima priloženih financijskih izvještaja. Učinci odstupanja vrednovanja potraživanja po nadoknadivoj vrijednosti nisu utvrđeni. Naše revizijsko izvješće o financijskim izvještajima za godinu koja je završila 31. prosinca 2015. godine bilo je modificirano po istoj osnovi.

### ***Odgovornosti menadžmenta i onih koji su zaduženi za nadzor za financijske izvještaje***

Menadžment je odgovoran za sastavljanje financijskih izvještaja, koji daju istinit i fer prikaz financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim zakonima i pravilnicima za proračunske korisnike te za one interne kontrole za koje menadžment odredi da su potrebne, kako bi se omogućilo sastavljanje financijskih izvještaja, bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijave ili pogreške.

U sastavljanju financijskih izvještaja, menadžment je odgovoran za procjenjivanje sposobnosti Agencije da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem te objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim u onim slučajevima kada menadžment namjerava likvidirati Agenciju, prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za nadzor, odgovorni su za nadziranje procesa financijskog izvještavanja, uspostavljenog od strane Agencije.



## Izveštaj neovisnog revizora (nastavak)

### Odgovornosti revizora za reviziju financijskih izvještaja

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o ovim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Međutim, zbog pitanja opisanog u odjeljku s osnovom za suzdržanost od mišljenja nismo mogli pribaviti dostatne i primjerene revizijske dokaze za osiguranje osnove za revizorsko mišljenje.

Neovisni smo od Društva u skladu s etičkim zahtjevima koji su relevantni za našu reviziju financijskih izvještaja u Hrvatskoj i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s tim zahtjevima.

**KPMG Croatia d.o.o. za reviziju**

Hrvatski ovlaštteni revizori

Eurotower, 17. kat

Ivana Lučića 2a

10000 Zagreb, Hrvatska

14. lipnja 2017.

U ime i za KPMG Croatia d.o.o. za reviziju:

**KPMG Croatia**

d.o.o. za reviziju  
Eurotower, 17. kat  
Ivana Lučića 2a, 10000 Zagreb<sup>2</sup>

Joško Džida

Direktor, Hrvatski ovlaštteni revizor

REFERENTNA STRANICA

Izvještaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2016. – 31. prosinac 2016.

Broj RKP-a:	46237	AOP oznaka razdoblja:	2016-12	16.112.818.843,06		
Matični broj:	00767875			Kontrolni broj izvještaja		
Naziv obveznika:	HAMAG BICRO			Od datuma:	1.1.2016	
Pošta i mjesto:	10000	ZAGREB			Do datuma:	31.12.2016
Ulica i kućni broj:	Ksaver 208			OIB:	25609559342	
Razina:	11	proračunski korisnik državnog proračuna i glava umutar nadležnog ministarstva				
Šifra djelatnosti:	6619	Ostale pomoćne djelatnosti kod financijskih usluga, osim osiguranja i mirovinskih fondova				
Razdjel:	049	Razdjel: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA				
Šifra grada/opć.:	133	Županija: GRAD ZAGREB, grad/općina: GRAD ZAGREB				

  

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka		Osoba za kontaktiranje:	Sara Lukić	
	DA	PR-RAS (VP 151)		1			Telefon:
	DA	BIL (VP 152)		Nema	Adresa e-pošte za kontakt:	saralukic@hamagbicro.hr	
	DA	RAS funkcijski (VP 154)		Nema	Adresa e-pošte obveznika:	opceracunovodstvo@hamagbicro.hr	
	DA	P-VRIO (VP 156)		Nema	Zakonski predstavnik:	Vjerran Vrbanc	
	DA	Obveze (VP 159)		Nema	Stanje kontrola:	Izvještaj sadrži pogreške, broj pogrešaka: 1	

Obrazac	Opis značenja AOP oznake	AOP oznaka	Prvi stupac podataka	Zadnji stupac podataka
PR-RAS	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 401+408)	631	152.246.830	417.571.872
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 402+519)	632	153.522.316	416.253.689
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 631-632)	633	0	1.318.183
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 632-631)	634	1.275.486	0
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	4.362.492	39.455.592
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	83.294.420	31.058.796
	Rasходи vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	0	0
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	87.656.917	70.514.388
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	33.288
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	33.288
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Bilanca	IMOVINA (AOP 002+063)	001	268.353.235	608.099.748
	Novac u banci i blagajni (AOP 065+070 do 072)	064	12.510.269	18.137.551
	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	133	12.000	12.000
	Obveze za zajmove od inozemnih osiguravajućih društava	217	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 038 iz izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	22.990.876
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-020) i (AOP 039+097)	038	-	15.225.340
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 040+045+086+091)	039	-	183.920
	Ukupno obveze za rashode postovanja (AOP 046+051+056+061+066+071+076+081)	045	-	78.186

Verzija Excel datotek: 4.2.2.

U ZAGREBU dana 14.6. 2017. godine.

Vjerran Vrbanc  
Predsjednik Uprave

Boris Guina  
Zamjenik predsjednika Uprave



BILANCA

BILANCA

Obrazac BIL  
 VP 152

stanje na dan 31. prosinca 2016. godine

Obveznik: RKP: 46237, MB: 00767875 HAMAG BICRO

10000 ZAGREB, Ksaver 208

Razina: 11, Razdjel: 049

Djelatnost: 6619 Ostale pomoćne djelatnosti kod financijskih usluga, osim osiguranja i mirovinskih fondova

iznosi u kunama, bez lila

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA (AOP 002+063)	001	268.353.235	608.099.748	226,6
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	31.809.739	26.026.046	81,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+005-006)	003	54.347	454.213	835,8
011	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	004	0	0	-
012	Nematerijalna imovina	005	447.768	1.039.572	232,2
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	006	393.421	585.359	148,8
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 008+014+024+030+036+040)	007	31.755.392	25.571.833	80,5
021 i 02921	Građevinski objekti (AOP 009 do 012 - 013)	008	0	0	-
0211	Stambeni objekti	009	0	0	-
0212	Poslovni objekti	010	0	0	-
0213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	011	0	0	-
0214	Ostali građevinski objekti	012	0	0	-
02921	Ispravak vrijednosti građevinskih objekata	013	0	0	-
022 i 02922	Postrojenja i oprema (AOP 015 do 022 - 023)	014	31.157.298	24.840.439	79,7
0221	Uredska oprema i namještaj	015	3.655.473	3.545.015	97,0
0222	Komunikacijska oprema	016	21.864	23.310	106,6
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	017	0	0	-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	018	29.226.668	29.226.668	100,0
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	019	0	0	-
0226	Sportska i glazbena oprema	020	0	0	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	021	0	0	-
0228	Vojna oprema	022	0	0	-
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	023	1.746.707	7.954.554	455,4
023 i 02923	Prijevozna sredstva (AOP 025 do 028 - 029)	024	32.266	277.201	859,1
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	025	565.411	830.904	147,0
0232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	026	0	0	-
0233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	027	0	0	-
0234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	028	0	0	-
02923	Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava	029	533.145	553.703	103,9
024 i 02924	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 031 do 034 - 035)	030	0	0	-
0241	Knjige	031	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	032	0	0	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	033	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	034	0	0	-
02924	Ispravak vrijednosti knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	035	0	0	-
025 i 02925	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 037+038-039)	036	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	037	0	0	-
0252	Osnovno stado	038	0	0	-
02925	Ispravak vrijednosti višegodišnjih nasada i osnovnog stada	039	0	0	-
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 041 do 044 - 045)	040	565.828	454.193	80,3
0261	Istraživanje rudnih bogatstava	041	0	0	-
0262	Ulaganja u računalne programe	042	2.188.702	2.393.077	109,3
0263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	0	0	-
0264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044	0	0	-
02926	Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine	045	1.622.874	1.938.864	119,5
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	046	0	0	-
04	Sitni inventar (AOP 048+049-050)	047	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	048	0	0	-
042	Sitni inventar u upotrebi	049	251.298	223.098	88,8
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	050	251.298	223.098	88,8
05	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (AOP 052 do 057)	051	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	052	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	053	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	054	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	055	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	056	0	0	-
056	Ostala nefinancijska dugotrajna imovina u pripremi	057	0	0	-



**BILANCA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 059 do 062)	068	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti	069	0	0	-
062	Proizvodnja i proizvodi	060	0	0	-
063	Zalihe vojnih sredstava za jednokratnu upotrebu	061	0	0	-
064	Roba za daljnju prodaju	062	0	0	-
1	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	236.543.496	582.073.702	246,1
11	Novac u banci i blagajni (AOP 065+070 do 072)	064	12.510.269	18.137.551	145,0
111	Novac u banci (AOP 066 do 069)	065	12.510.269	18.137.551	145,0
1111	Novac na računu kod Hrvatske narodne banke	066	0	0	-
1112	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	067	12.510.269	18.137.551	145,0
1113	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	068	0	0	-
1114	Prijelazni račun	069	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	070	0	0	-
113	Novac u blagajni	071	0	0	-
114	Vrijednosnice u blagajni	072	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene por	073	1.327.002	195.565.075	>>100
121	Depoziti u kreditnim i ostalim financijskim institucijama (AOP 075+076)	074	1.049.895	195.070.476	>>100
1211	Depoziti u tuzemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	075	1.049.895	195.070.476	>>100
1212	Depoziti u inozemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	076	0	0	-
122	Jamčevni polozi	077	0	0	-
123	Potraživanja od zaposlenih	078	0	0	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	079	3.003	3.366	112,1
129	Ostala potraživanja	080	274.104	491.233	179,2
13	Potraživanja za dane zajmove (AOP 082+100-111)	081	210.868.205	265.347.339	125,8
	Zajmovi - tuzemni (AOP 083 do 099)	082	215.239.855	269.718.989	125,3
1321	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	083	0	0	-
1332	Zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru	084	0	0	-
1333	Zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru	085	0	0	-
1334	Zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	086	0	0	-
1341	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru	087	0	0	-
1353	Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	088	0	0	-
1354	Zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	089	0	0	-
1355	Zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	090	2.400.000	2.400.000	100,0
1363	Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	091	125.593.649	157.763.065	125,6
1364	Zajmovi tuzemnim obrtnicima	092	87.246.206	109.555.924	125,6
1371	Zajmovi državnom proračunu	093	0	0	-
1372	Zajmovi županijskim proračunima	094	0	0	-
1373	Zajmovi gradskim proračunima	095	0	0	-
1374	Zajmovi općinskim proračunima	096	0	0	-
1375	Zajmovi HZMO-u, HZZ-u, HZZO-u	097	0	0	-
1376	Zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	098	0	0	-
1377	Zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih p	099	0	0	-
	Zajmovi - inozemni (AOP 101 do 110)	100	0	0	-
1313	Zajmovi međunarodnim organizacijama	101	0	0	-
1314	Zajmovi institucijama i tijelima EU	102	0	0	-
1315	Zajmovi inozemnim vladama u EU	103	0	0	-
1316	Zajmovi inozemnim vladama izvan EU	104	0	0	-
1322	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u inozemstvu	105	0	0	-
1356	Zajmovi inozemnim kreditnim institucijama	106	0	0	-
1357	Zajmovi inozemnim osiguravajućim društvima	107	0	0	-
1358	Zajmovi ostalim inozemnim financijskim institucijama	108	0	0	-
1365	Zajmovi inozemnim trgovačkim društvima	109	0	0	-
1366	Zajmovi inozemnim obrtnicima	110	0	0	-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	111	4.371.650	4.371.650	100,0
14	Vrijednosni papiri (AOP 113+120-127)	112	0	0	-
	Vrijednosni papiri - tuzemni (AOP 114 do 119)	113	0	0	-
1411	Čekovi	114	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi	116	0	0	-
1431	Mjenice	116	0	0	-
1441	Obveznice	117	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati	118	0	0	-
1461	Ostali vrijednosni papiri	119	0	0	-
	Vrijednosni papiri - inozemni (AOP 121 do 126)	120	0	0	-
1412	Čekovi	121	0	0	-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi	122	0	0	-
1432	Mjenice	123	0	0	-
1442	Obveznice	124	0	0	-
1452	Opcije i drugi financijski derivati	126	0	0	-
1462	Ostali vrijednosni papiri	126	0	0	-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	127	0	0	-

**BILANCA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 129+136-139)	128	12.000	74.636.361	>>100
	Dionice i udjeli u glavnici - tuzemni (AOP 130 do 135)	129	12.000	73.277.100	>>100
1512	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru	130	0	0	-
1513	Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru	131	0	0	-
1514	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	132	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	133	12.000	12.000	100,0
1531	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	134	0	73.265.100	-
1541	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	135	0	0	-
	Dionice i udjeli u glavnici - inozemni (AOP 137+138)	136	0	1.359.261	-
1532	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija	137	0	1.359.261	-
1542	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	138	0	0	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	139	0	0	-
16	Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141+142+143+151+152+153+154)	140	10.546.360	26.658.586	252,8
161	Potraživanja za poreze	141	0	0	-
162	Potraživanja za doprinose	142	0	0	-
163	Potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	143	115.021	189.927	165,1
1631	Potraživanja za pomoći od inozemnih vlada	144	0	0	-
1632	Potraživanja za pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela E	145	115.021	189.927	165,1
1633	Potraživanja za pomoći proračunu iz drugih proračuna	146	0	0	-
1634	Potraživanja za pomoći od izvanproračunskih korisnika	147	0	0	-
1635	Pomoći izvanjavna za decentralizirane funkcije	148	0	0	-
1636	Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije r	149	0	0	-
1638	Potraživanja za pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sreds	150	0	0	-
164	Potraživanja za prihode od imovine	151	8.456.994	21.359.498	252,6
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim p	152	0	0	-
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	153	105.998	47.200	44,5
167	Potraživanja za prihode iz proračuna	154	1.868.347	4.954.509	265,2
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	155	0	107.452	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	156	0	0	-
17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	157	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 159 do 161)	158	1.279.660	1.728.790	135,1
191	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	159	0	0	-
192	Nedospjela naplata prihoda	160	0	0	-
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	161	1.279.660	1.728.790	135,1
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 163+224)	162	268.353.235	608.099.748	226,6
2	Obveze (AOP 104+170+177+193+221)	163	23.251.517	15.239.053	65,5
23	Obveze za rashode poslovanja (AOP 165 do 167 + 171 do 175)	164	6.306.566	14.457.215	229,2
231	Obveze za zaposlene	165	1.218.045	1.618.379	132,9
232	Obveze za materijalne rashode	166	109.624	203.189	185,4
234	Obveze za financijske rashode (AOP 168 do 170)	167	0	351	-
2341	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	168	0	0	-
2342	Obveze za kamate na primljene kredite i zajmove	169	0	0	-
2343	Obveze za ostale financijske rashode	170	0	351	-
235	Obveze za subvencije	171	1.341.477	28.651	2,1
236	Obveze temeljem sredstava pomoći unutar općeg proračuna	172	0	0	-
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	173	0	0	-
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	174	0	0	-
239	Ostale tekuće obveze	175	3.637.420	12.606.645	346,6
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	176	81.996	105.733	128,9
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 178+185-192)	177	0	0	-
	Obveze za vrijednosne papire - tuzemne (AOP 179 do 184)	178	0	0	-
2511	Obveze za čekove	179	0	0	-
2521	Obveze za trezorske zapise	180	0	0	-
2531	Obveze za mjenice	181	0	0	-
2541	Obveze za obveznice	182	0	0	-
2551	Obveze za opcije i druge financijske derivate	183	0	0	-
2561	Obveze za ostale vrijednosne papire	184	0	0	-
	Obveze za vrijednosne papire - inozemne (AOP 186 do 191)	185	0	0	-
2512	Obveze za čekove	186	0	0	-
2522	Obveze za trezorske zapise	187	0	0	-
2532	Obveze za mjenice	188	0	0	-
2542	Obveze za obveznice	189	0	0	-
2552	Obveze za opcije i druge financijske derivate	190	0	0	-
2562	Obveze za ostale vrijednosne papire	191	0	0	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	192	0	0	-



**BILANCA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 194+211)	193	16.604.062	660.000	4,0
	Obveze za kredite i zajmove - tuzemne (AOP 195 do 210)	194	16.604.062	660.000	4,0
2622	Obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru	195	0	0	-
2623	Obveze za zajmove od osiguravajućih društava u javnom sektoru	196	0	0	-
2624	Obveze za zajmove od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	197	15.944.062	0	0,0
2631	Obveze za zajmove od trgovačkih društava u javnom sektoru	198	660.000	660.000	100,0
2643	Obvez za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	199	0	0	-
2644	Obveze za zajmove od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	200	0	0	-
2645	Obveze za zajmove od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	201	0	0	-
2653	Obveze za zajmove od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	202	0	0	-
2654	Obveze za zajmove od tuzemnih obrtnika	203	0	0	-
2671	Obveze za zajmove od državnog proračuna	204	0	0	-
2672	Obveze za zajmove od županijskih proračuna	205	0	0	-
2673	Obveze za zajmove od gradskih proračuna	206	0	0	-
2674	Obveze za zajmove od općinskih proračuna	207	0	0	-
2675	Obveze za zajmove od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	208	0	0	-
2676	Obveze za zajmove od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	209	0	0	-
2677	Obveze za zajmove od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	210	0	0	-
	Obveze za kredite i zajmove - inozemne (AOP 212 do 220)	211	0	0	-
2613	Obveze za zajmove od međunarodnih organizacija	212	0	0	-
2614	Obveze za kredite i zajmove od institucija i tijela EU	213	0	0	-
2615	Obveze za zajmove od inozemnih vlada u EU	214	0	0	-
2616	Obveze za zajmove od inozemnih vlada izvan EU	215	0	0	-
2646	Obveze za kredite od inozemnih kreditnih institucija	216	0	0	-
2647	Obveze za zajmove od inozemnih osiguravajućih društava	217	0	0	-
2648	Obveze za zajmove od ostalih inozemnih financijskih institucija	218	0	0	-
2655	Obveze za zajmove od inozemnih trgovačkih društava	219	0	0	-
2656	Obveze za zajmove od inozemnih obrtnika	220	0	0	-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 222+223)	221	258.893	16.105	6,2
291	Odgođeno plaćanje rashoda	222	0	0	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	223	258.893	16.105	6,2
9	Vlastiti izvori (225+233-237+241+242+243)	224	245.101.718	592.860.695	241,9
91	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (AOP 226-229)	225	235.690.496	568.863.312	241,4
911	Vlastiti izvori (AOP 227+228)	226	236.350.496	569.523.312	241,0
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	227	228.071.465	285.186.592	125,0
9112	Ostali vlastiti izvori	228	8.279.031	284.336.720	3.434,4
912	Ispravak vlastitih izvora za obveze (AOP 230+231)	229	660.000	660.000	100,0
9121	Ispravak vlastitih izvora iz proračuna za obveze	230	0	0	-
9122	Ispravak ostalih vlastitih izvora za obveze	231	660.000	660.000	100,0
922	Višak/manjak prihoda (ne upisuje se podatak)	232	0	0	-
9221	Višak prihoda (AOP 234 do 236)	233	109.283.298	348.104.244	318,5
92211	Višak prihoda poslovanja	234	109.214.501	348.104.244	318,7
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	235	68.797	0	0,0
92213	Višak primitaka od financijske imovine	236	0	0	-
9222	Manjak prihoda (AOP 238 do 240)	237	108.305.368	345.811.014	319,3
92221	Manjak prihoda poslovanja	238	0	0	-
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	239	0	71.714	-
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	240	108.305.368	345.739.300	319,2
96	Obračunati prihodi poslovanja	241	8.433.292	21.704.153	257,4
97	Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine	242	0	0	-
98	Rezerviranja viška prihoda	243	0	0	-
99	Izvanbilančni zapisi (= 0)	244	0	0	-
991	Izvanbilančni zapisi - aktiva (AOP 246)	245	2.905.948.616	2.954.664.725	101,7
996	Izvanbilančni zapisi - pasiva	246	2.905.948.616	2.954.664.725	101,7

**BILANCA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
dio 13	Potraživanja za dane zajmove - dospjela	247	188.970.485	250.297.325	132,5
dio 13	Potraživanja za dane zajmove - nedospjela	248	21.897.720	15.050.014	68,7
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - dospjela	249	8.295.296	21.056.711	253,8
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - nedospjela	250	2.251.064	5.601.874	248,9
dio 17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - dospjela	251	0	0	-
dio 17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - nedospjela	252	0	0	-
13213	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	253	0	0	-
13323	Zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	254	0	0	-
13333	Zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	255	0	0	-
13343	Zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	256	0	0	-
13413	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	257	0	0	-
13533	Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	258	0	0	-
13543	Zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	259	0	0	-
13553	Zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	260	0	0	-
13633	Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	261	90.272.617	132.370.026	-
13643	Zajmovi tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	262	85.205.463	107.900.471	-
13723	Zajmovi županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	263	0	0	-
13733	Zajmovi gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	264	0	0	-
13743	Zajmovi općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	265	0	0	-
13753	Zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	266	0	0	-
13763	Zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim jamstvima	267	0	0	-
13773	Zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna po protestiranim jamstvima	268	0	0	-
dio 23	Obveze za rashode poslovanja - dospjele	269	2.627.844	78.186	3,0
dio 23	Obveze za rashode poslovanja - nedospjele	270	3.678.723	14.379.028	390,9
dio 24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine - dospjele	271	0	105.734	-
dio 24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine - nedospjele	272	81.996	0	0,0
dio 25	Obveze za vrijednosne papire - dospjele	273	0	0	-
dio 25	Obveze za vrijednosne papire - nedospjele	274	0	0	-
dio 26	Obveze za kredite i zajmove - dospjele	275	2.899.382	660.000	22,8
dio 26	Obveze za kredite i zajmove - nedospjele	276	13.704.680	0	0,0
23951	Obveze za predujmove	277	0	0	-
26223	Obveze za financijski leasing od kreditnih institucija u javnom sektoru	278	0	0	-
26224	Obveze za zajmove po faktoringu od kreditnih institucija u javnom sektoru	279	0	0	-
26233	Obveze za zajmove po faktoringu od osiguravajućih društava u javnom sektoru	280	0	0	-
26243	Obveze za financijski leasing od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	281	0	0	-
26244	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	282	0	0	-
26314	Obveze za zajmove po faktoringu od trgovačkih društava u javnom sektoru	283	0	0	-
26433	Obveze za financijski leasing od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	284	0	0	-
26434	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	285	0	0	-
26443	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	286	0	0	-
26453	Obveze za financijski leasing od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	287	0	0	-
26454	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	288	0	0	-
26463	Obveze za financijski leasing od inozemnih kreditnih institucija	289	0	0	-
26464	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih kreditnih institucija	290	0	0	-
26473	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih osiguravajućih društava	291	0	0	-
26483	Obveze za financijski leasing od ostalih inozemnih financijskih institucija	292	0	0	-
26484	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih inozemnih financijskih institucija	293	0	0	-
26534	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	294	0	0	-
26544	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih obrtnika	295	0	0	-
26554	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih trgovačkih društava	296	0	0	-
26564	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih obrtnika	297	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 247 do 298)	298	419.885.270	547.499.369	-

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

### IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Obrazac PR-RAS  
 VP 151

za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

Obveznik: RKP: 46237, MB: 00767875 HAMAG BICRO  
 10000 ZAGREB, Ksaver 208  
 Razina: 11, Razdjel: 049  
 Djelatnost: 6619 Ostale pomoćne djelatnosti kod financijskih usluga, osim osiguranja i mirovinskih fondova

iznosi u kunama, bez lipa

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (8/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA</b>					
6	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+047+071+102+120+127+130)	001	152.246.830	417.571.872	274,3
61	Prihodi od poreza (AOP 003+012+018+024+032+035)	002	0	0	-
611	Porez i prirez na dohodak (AOP 004 do 009 - 010 - 011)	003	0	0	-
6111	Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	004	0	0	-
6112	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	005	0	0	-
6113	Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	006	0	0	-
6114	Porez i prirez na dohodak od kapitala	007	0	0	-
6115	Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	008	0	0	-
6116	Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodno razdoblje	009	0	0	-
6117	Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	010	0	0	-
6119	Povrat više ostvarenog poreza na dohodak za decentralizirane funkcije	011	0	0	-
612	Porez na dobit (AOP 013 do 016 - 017)	012	0	0	-
6121	Porez na dobit od poduzetnika	013	0	0	-
6122	Porez na dobit po odbitku na naknade za korištenje prava i za usluge	014	0	0	-
6123	Porez na dobit po odbitku na kamate, dividende i udjele u dobiti	015	0	0	-
6124	Porez na dobit po godišnjoj prijavi	016	0	0	-
6125	Povrat poreza na dobit po godišnjoj prijavi	017	0	0	-
613	Porezi na imovinu (AOP 019 do 023)	018	0	0	-
6131	Stalni porezi na nepokretnu imovinu	019	0	0	-
6132	Porez na nasljedstva i darove	020	0	0	-
6133	Porez na kapitalne i financijske transakcije	021	0	0	-
6134	Povremeni porezi na imovinu	022	0	0	-
6135	Ostali stalni porezi na imovinu	023	0	0	-
614	Porezi na robu i usluge (AOP 025 do 031)	024	0	0	-
6141	Porez na dodanu vrijednost	025	0	0	-
6142	Porez na promet	026	0	0	-
6143	Posebni porezi i trošarine	027	0	0	-
6145	Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	028	0	0	-
6146	Ostali porezi na robu i usluge	029	0	0	-
6147	Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	030	0	0	-
6148	Naknade za priređivanje igara na sreću	031	0	0	-
615	Porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije (AOP 033+034)	032	0	0	-
6151	Carine i carinske pristojbe	033	0	0	-
6152	Ostali porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije	034	0	0	-
616	Ostali prihodi od poreza (AOP 036 do 038)	035	0	0	-
6161	Ostali prihodi od poreza koje plaćaju pravne osobe	036	0	0	-
6162	Ostali prihodi od poreza koje plaćaju fizičke osobe	037	0	0	-
6163	Ostali neraspoređeni prihodi od poreza	038	0	0	-
62	Doprinosi (AOP 040+043+045)	039	0	0	-
621	Doprinosi za zdravstveno osiguranje (AOP 041+042)	040	0	0	-
6211	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	041	0	0	-
6212	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje za slučaj ozljede na radu	042	0	0	-
622	Doprinosi za mirovinsko osiguranje (AOP 044)	043	0	0	-
6221	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	044	0	0	-
623	Doprinosi za zapošljavanje (AOP 046)	045	0	0	-
6232	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	046	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA</b>					
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 047)	047	1.348.331	283.861.619	>>100
631	Pomoći od inozemnih vlada (AOP 049+050)	049	0	0	-
6311	Tekuće pomoći od inozemnih vlada	049	0	0	-
6312	Kapitalne pomoći od inozemnih vlada	050	0	0	-
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 051)	051	1.348.331	283.836.134	>>100
6321	Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	052	0	0	-
6322	Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	053	0	0	-
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	054	1.270.212	283.147.332	>>100
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	055	78.119	688.802	881,7
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna (AOP 057+058)	056	0	0	-
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	057	0	0	-
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	058	0	0	-
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 060+061)	059	0	25.485	-
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	060	0	25.485	-
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	061	0	0	-
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (AOP 063+064)	062	0	0	-
6351	Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	063	0	0	-
6352	Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	064	0	0	-
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	065	0	0	-
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	066	0	0	-
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	067	0	0	-
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 068)	068	0	0	-
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	069	0	0	-
6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	070	0	0	-
64	Prihodi od imovine (AOP 072+080+087+095)	071	794.626	124.143	15,6
641	Prihodi od financijske imovine (AOP 073 do 079)	072	2.195	124.143	5.655,7
6412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	073	0	0	-
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	074	1.177	40.984	3.482,1
6414	Prihodi od zatezних kamata	075	0	0	-
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klase	076	1.018	83.159	8.168,9
6416	Prihodi od dividendi	077	0	0	-
6417	Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija	078	0	0	-
6419	Ostali prihodi od financijske imovine	079	0	0	-
642	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 081 do 086)	080	0	0	-
6421	Naknade za koncesije	081	0	0	-
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	082	0	0	-
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	083	0	0	-
6424	Naknade za ceste	084	0	0	-
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine	085	0	0	-
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	086	0	0	-
643	Prihodi od kamata na dane zajmове (AOP 088 do 094)	087	792.431	0	0,0
6431	Prihodi od kamata na dane zajmове međunarodnim organizacijama	088	0	0	-
6432	Prihodi od kamata na dane zajmове neprofitnim organizacijama, građanskim i drugim	089	0	0	-
6433	Prihodi od kamata na dane zajmове kreditnim i ostalim financijskim institucijama	090	0	0	-
6434	Prihodi od kamata na dane zajmове trgovačkim društvima u javnom sektoru	091	0	0	-
6435	Prihodi od kamata na dane zajmове kreditnim i ostalim financijskim institucijama	092	0	0	-
6436	Prihodi od kamata na dane zajmове trgovačkim društvima i obrtnicima	093	792.431	0	0,0
6437	Prihodi od kamata na dane zajmове drugim razinama vlasti	094	0	0	-
644	Prihodi od kamata na dane zajmове po protestiranim jamstvima (AOP 095)	095	0	0	-
6442	Prihodi od kamata na dane zajmове neprofitnim organizacijama, građanskim i drugim	096	0	0	-
6443	Prihodi od kamata na dane zajmове kreditnim i ostalim financijskim institucijama	097	0	0	-
6444	Prihodi od kamata na dane zajmове trgovačkim društvima u javnom sektoru	098	0	0	-
6445	Prihodi od kamata na dane zajmове kreditnim i ostalim financijskim institucijama	099	0	0	-
6446	Prihodi od kamata na dane zajmове trgovačkim društvima i obrtnicima	100	0	0	-
6447	Prihodi od kamata na dane zajmове drugim razinama vlasti po protestiranim jamstvima	101	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA</b>					
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim	102	86.383	0	0,0
651	Upravne i administrativne pristojbe (AOP 104 do 107)	103	0	0	-
6511	Državne upravne i sudske pristojbe	104	0	0	-
6512	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	105	0	0	-
6513	Ostale upravne pristojbe i naknade	106	0	0	-
6514	Ostale pristojbe i naknade	107	0	0	-
652	Prihodi po posebnim propisima (AOP 109 do 115)	108	86.383	0	0,0
6521	Prihodi državne uprave	109	0	0	-
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	110	0	0	-
6524	Doprinosi za šume	111	0	0	-
6525	Mjesni samodoprinos	112	0	0	-
6526	Ostali nespomenuti prihodi	113	86.383	0	0,0
6527	Naknade od financijske imovine	114	0	0	-
6528	Prihodi od novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba	115	0	0	-
653	Komunalni doprinosi i naknade (AOP 117 do 119)	116	0	0	-
6531	Komunalni doprinosi	117	0	0	-
6532	Komunalne naknade	118	0	0	-
6533	Naknade za priključak	119	0	0	-
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od do	120	10.163	31.301	308,0
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 122+12	121	10.163	31.301	308,0
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	122	0	0	-
6615	Prihodi od pruženih usluga	123	10.163	31.301	308,0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 125	124	0	0	-
6631	Tekuće donacije	125	0	0	-
6632	Kapitalne donacije	126	0	0	-
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih ob	127	150.007.327	133.554.809	89,0
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti pr	128	150.007.327	133.554.809	89,0
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	129	83.787.710	62.249.412	74,3
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu ne	130	354.214	316.716	89,4
6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijs	131	65.865.403	70.988.681	107,8
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (AOP 133)	132	0	0	-
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	133	0	0	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (AOP 135+145)	134	0	0	-
681	Kazne i upravne mjere (AOP 136 do 144)	135	0	0	-
6811	Kazne za carinske prekršaje	136	0	0	-
6812	Kazne za devizne prekršaje	137	0	0	-
6813	Kazne za porezne prekršaje	138	0	0	-
6814	Kazne za prekršaje trgovačkih društava - privredne prijestupe	139	0	0	-
6815	Kazne za prometne i ostale prekršaje-u nadležnosti MUP-a	140	0	0	-
6816	Kazne i druge mjere u kaznenom postupku	141	0	0	-
6817	Kazne za prekršaje na kulturnim dobrima	142	0	0	-
6818	Upravne mjere	143	0	0	-
6819	Ostale kazne	144	0	0	-
683	Ostali prihodi (AOP 146)	145	0	0	-
6831	Ostali prihodi	146	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (6/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA</b>					
3	RASHODI POSLOVANJA (AOP 148+160+194+213+221+239+248)	147	87.224.579	69.478.571	79,7
31	Rashodi za zaposlene (AOP 149+154+156)	148	13.315.598	15.571.795	116,9
311	Plaće (bruto) (AOP 150 do 153)	149	11.280.567	13.032.250	115,5
3111	Plaće za redovan rad	150	11.107.665	12.908.074	116,2
3112	Plaće u naravi	151	0	68.159	-
3113	Plaće za prekovremeni rad	152	172.902	56.017	32,4
3114	Plaće za posebne uvjete rada	153	0	0	-
312	Ostali rashodi za zaposlene (AOP 155)	154	90.912	544.962	599,4
3121	Ostali rashodi za zaposlene	155	90.912	544.962	599,4
313	Doprinosi na plaće (AOP 157 do 159)	156	1.944.119	1.994.583	102,6
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	157	0	0	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	158	1.751.968	1.797.444	102,6
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	159	192.151	197.139	102,6
32	Materijalni rashodi (AOP 161+166+174+184+186)	160	6.229.168	7.917.443	127,1
321	Naknade troškova zaposlenima (AOP 162 do 165)	161	844.691	992.558	117,5
3211	Službena putovanja	162	422.289	339.606	80,4
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	163	312.060	482.098	154,5
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	164	104.640	161.954	154,8
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	165	5.702	8.900	156,1
322	Rashodi za materijal i energiju (AOP 167 do 173)	166	664.740	819.367	123,3
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	167	247.855	278.254	112,3
3222	Materijal i sirovine	168	0	0	-
3223	Energija	169	391.604	509.136	130,0
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	170	6.605	2.122	32,1
3225	Sitni inventar i auto gume	171	18.676	15.582	83,4
3226	Vojna sredstva za jednokratnu upotrebu	172	0	0	-
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	173	0	14.273	-
323	Rashodi za usluge (AOP 175 do 183)	174	4.084.318	5.401.576	132,3
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	175	409.896	334.467	81,6
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	176	523.242	771.803	147,5
3233	Usluge promidžbe i informiranja	177	420.253	1.671.716	397,8
3234	Komunalne usluge	178	233.125	652.042	279,7
3235	Zakupnine i najamnine	179	298.459	335.654	112,5
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	180	20.500	38.780	189,2
3237	Intelektualne i osobne usluge	181	1.357.839	800.805	59,0
3238	Računalne usluge	182	181.686	292.760	161,1
3239	Ostale usluge	183	639.318	503.549	78,8
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (AOP 185)	184	193.082	101.461	52,5
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	185	193.082	101.461	52,5
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 187 do 193)	186	442.337	602.481	136,2
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	187	30.827	16.169	52,5
3292	Premije osiguranja	188	5.337	19.193	359,6
3293	Reprezentacija	189	131.147	278.023	212,0
3294	Članarine i norme	190	203.104	194.680	95,9
3295	Pristojbe i naknade	191	36.602	55.439	151,5
3296	Troškovi sudskih postupaka	192	10.000	0	0,0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	193	25.320	38.977	153,9
34	Financijski rashodi (AOP 195+200+208)	194	5.390	90.238	1.674,2
341	Kamate za izdane vrijednosne papire (AOP 196 do 199)	195	0	0	-
3411	Kamate za izdane trezorske zapise	196	0	0	-
3412	Kamate za izdane mjenice	197	0	0	-
3413	Kamate za izdane obveznice	198	0	0	-
3419	Kamate za ostale vrijednosne papire	199	0	0	-
342	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 201 do 207)	200	0	0	-
3421	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacij	201	0	0	-
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijski	202	0	0	-
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijski	203	0	0	-
3425	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	204	0	0	-
3426	Kamate za primljene zajmove od trgovačkih društava u javnom sektoru	205	0	0	-
3427	Kamate za primljene zajmove od trgovačkih društava i obrtnika izvan	206	0	0	-
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	207	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA</b>					
343	Ostali financijski rashodi (AOP 209 do 212)	208	5 390	90.238	1.674,2
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	209	4.438	6.631	149,4
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	210	952	83.607	8.782,2
3433	Zatezne kamate	211	0	0	-
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	212	0	0	-
35	Subvencije (AOP 214+217)	213	29.334.776	40.641.309	138,5
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP 215+216)	214	4.190.393	18.535.857	442,3
3511	Subvencije kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom s	215	0	0	-
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	216	4.190.393	18.535.857	442,3
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izv	217	25.144.383	22.105.452	87,9
3521	Subvencije kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog	218	0	0	-
3522	Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	219	22.232.288	22.027.313	99,1
3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	220	2.912.095	78.139	2,7
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (AOP 222+225	221	0	0	-
361	Pomoći inozemnim vladama (AOP 223+224)	222	0	0	-
3611	Tekuće pomoći inozemnim vladama	223	0	0	-
3612	Kapitalne pomoći inozemnim vladama	224	0	0	-
362	Pomoći međunarodnim organizacijama te institucijama i tijelima EU	225	0	0	-
3621	Tekuće pomoći međunarodnim organizacijama te institucijama i tije	226	0	0	-
3622	Kapitalne pomoći međunarodnim organizacijama te institucijama i t	227	0	0	-
363	Pomoći unutar općeg proračuna (AOP 229+230)	228	0	0	-
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	229	0	0	-
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	230	0	0	-
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (AOP232+233)	231	0	0	-
3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	232	0	0	-
3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	233	0	0	-
367	Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za finan	234	0	0	-
3671	Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za finan	235	0	0	-
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP237+238)	236	0	0	-
3681	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	237	0	0	-
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	238	0	0	-
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge na	239	0	20.000	-
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja (AOP 241	240	0	0	-
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem u	241	0	0	-
3712	Naknade građanima i kućanstvima u naravi - neposredno ili putem u	242	0	0	-
3713	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - putem ustanova u javn	243	0	0	-
3714	Naknade građanima i kućanstvima u naravi - putem ustanova u javn	244	0	0	-
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (AOP 246+24	245	0	20.000	-
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	246	0	20.000	-
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	247	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA</b>					
38	Ostali rashodi (AOP 249+252+255+261+264)	248	38.339.647	5.237.786	13,7
381	Tekuće donacije (AOP 250+251)	249	0	0	-
3811	Tekuće donacije u novcu	250	0	0	-
3812	Tekuće donacije u naravi	251	0	0	-
382	Kapitalne donacije (AOP 253+254)	252	0	0	-
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	253	0	0	-
3822	Kapitalne donacije građanima i kućanstvima	254	0	0	-
383	Kazne, penali i naknade štete (AOP 256 do 260)	255	0	0	-
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	256	0	0	-
3832	Penali, ležarine i drugo	257	0	0	-
3833	Naknade šteta zaposlenicima	258	0	0	-
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	259	0	0	-
3835	Ostale kazne	260	0	0	-
384	Prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna (AOP 262 do 267)	261	0	0	-
3841	Tekući prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	262	0	0	-
3842	Kapitalni prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	263	0	0	-
386	Kapitalne pomoći (AOP 265 do 267)	264	38.339.647	5.237.786	13,7
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima	265	0	0	-
3862	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima	266	30.703.588	4.171.355	13,6
3863	Kapitalne pomoći poljoprivrednicima i obrtnicima	267	7.636.059	1.066.431	14,0
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	268	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	269	0	0	-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 269-268)	270	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 268-269)	271	0	0	-
	Ukupni rashodi poslovanja (AOP 147-270+271)	272	87.224.579	69.478.571	79,7
	<b>VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (AOP 001-272)</b>	<b>273</b>	<b>65.022.251</b>	<b>348.093.301</b>	<b>535,3</b>
	<b>MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (AOP 272-001)</b>	<b>274</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
92211	Višak prihoda poslovanja - preneseni	275	70.334.667	110.562.927	157,2
92221	Manjak prihoda poslovanja - preneseni	276	68.081.251	1.348.427	2,0
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	277	8.433.292	21.704.153	257,4
9661	Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga - nenaplaćeni	278	10.101	0	0,0
9671	Obračunati prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti poslovanja	279	0	0	-
9673	Obračunati prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	280	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>					
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 282+294+327+331)	281	0	0	-
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 283+284)	282	0	0	-
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava (AOP 283)	283	0	0	-
7111	Zemljište	284	0	0	-
7112	Rudna bogatstva	285	0	0	-
7113	Prihodi od prodaje ostale prirodne materijalne imovine	286	0	0	-
712	Prihodi od prodaje nematerijalne imovine (AOP 288 do 293)	287	0	0	-
7121	Patenti	288	0	0	-
7122	Koncesije	289	0	0	-
7123	Licence	290	0	0	-
7124	Ostala prava	291	0	0	-
7125	Goodwill	292	0	0	-
7126	Ostala nematerijalna imovina	293	0	0	-
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (AOP 295+300+301)	294	0	0	-
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata (AOP 296 do 299)	295	0	0	-
7211	Stambeni objekti	296	0	0	-
7212	Poslovni objekti	297	0	0	-
7213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	298	0	0	-
7214	Ostali građevinski objekti	299	0	0	-
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme (AOP 301 do 308)	300	0	0	-
7221	Uredska oprema i namještaj	301	0	0	-
7222	Komunikacijska oprema	302	0	0	-
7223	Oprema za održavanje i zaštitu	303	0	0	-
7224	Medicinska i laboratorijska oprema	304	0	0	-
7225	Instrumenti, uređaji i strojevi	305	0	0	-
7226	Sportska i glazbena oprema	306	0	0	-
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	307	0	0	-
7228	Vojna oprema	308	0	0	-
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava (AOP 310 do 313)	309	0	0	-
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	310	0	0	-
7232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	311	0	0	-
7233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	312	0	0	-
7234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	313	0	0	-
724	Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	314	0	0	-
7241	Knjige	315	0	0	-
7242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	316	0	0	-
7243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	317	0	0	-
7244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	318	0	0	-
725	Prihodi od prodaje višegodišnjih nasada i osnovnog stada (AOP 320 do 322)	319	0	0	-
7251	Višegodišnji nasadi	320	0	0	-
7252	Osnovno stado	321	0	0	-
726	Prihodi od prodaje nematerijalne proizvedene imovine (AOP 323 do 327)	322	0	0	-
7261	Istraživanje rudnih bogatstava	323	0	0	-
7262	Ulaganja u računalne programe	324	0	0	-
7263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	325	0	0	-
7264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	326	0	0	-
73	Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	327	0	0	-
731	Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	328	0	0	-
7311	Plemeniti metali i drago kamenje	329	0	0	-
7312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	330	0	0	-
74	Prihodi od prodaje proizvedene kratkotrajne imovine (AOP 332)	331	0	0	-
741	Prihodi od prodaje zaliha (AOP 333)	332	0	0	-
7411	Strateške zalihe	333	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (8/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 335+347+380+384+385)	334	432.333	1.035.818	239,6
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 336+340+341+342+343+344+345+346)	335	83.981	56.420	67,2
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva (AOP 337 do 339)	336	0	0	-
4111	Zemljište	337	0	0	-
4112	Rudna bogatstva	338	0	0	-
4113	Ostala prirodna materijalna imovina	339	0	0	-
412	Nematerijalna imovina (AOP 341 do 346)	340	83.981	56.420	67,2
4121	Patenti	341	0	0	-
4122	Koncesije	342	0	0	-
4123	Licence	343	83.981	56.420	67,2
4124	Ostala prava	344	0	0	-
4125	Goodwill	345	0	0	-
4126	Ostala nematerijalna imovina	346	0	0	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 348+353+354+355+356+357+358+359+360+361+362+363+364+365+366+367+368+369+370+371+372+373+374+375+376+377+378+379)	347	348.352	979.398	281,2
421	Građevinski objekti (AOP 349 do 352)	348	0	0	-
4211	Stambeni objekti	349	0	0	-
4212	Poslovni objekti	350	0	0	-
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	351	0	0	-
4214	Ostali građevinski objekti	352	0	0	-
422	Postrojenja i oprema (AOP 354 do 361)	353	308.352	509.530	165,2
4221	Uredska oprema i namještaj	354	306.604	503.375	164,2
4222	Komunikacijska oprema	355	1.748	6.155	352,1
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	356	0	0	-
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	357	0	0	-
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	358	0	0	-
4226	Sportska i glazbena oprema	359	0	0	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	360	0	0	-
4228	Vojna oprema	361	0	0	-
423	Prijevozna sredstva (AOP 363 do 366)	362	0	265.493	-
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	363	0	265.493	-
4232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	364	0	0	-
4233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	365	0	0	-
4234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	366	0	0	-
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 368 do 371)	367	0	0	-
4241	Knjige	368	0	0	-
4242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	369	0	0	-
4243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	370	0	0	-
4244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	371	0	0	-
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 373+374)	372	0	0	-
4251	Višegodišnji nasadi	373	0	0	-
4252	Osnovno stado	374	0	0	-
426	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 376 do 379)	375	40.000	204.375	510,9
4261	Istraživanje rudnih bogatstava	376	0	0	-
4262	Ulaganja u računalne programe	377	40.000	204.375	510,9
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	378	0	0	-
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	379	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>					
43	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	380	0	0	-
431	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 382+383)	381	0	0	-
4311	Plemeniti metali i drago kamenje	382	0	0	-
4312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	383	0	0	-
44	Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine (AOP 385)	384	0	0	-
441	Rashodi za nabavu zaliha (AOP 386)	385	0	0	-
4411	Strateške zalihe	386	0	0	-
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (AOP 388+389)	387	0	0	-
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (AOP 389)	388	0	0	-
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	389	0	0	-
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi (AOP 391)	390	0	0	-
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	391	0	0	-
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima (AOP 393)	392	0	0	-
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	393	0	0	-
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu (AOP 395)	394	0	0	-
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	395	0	0	-
	VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 281-334)	396	0	0	-
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 334-281)	397	432.333	1.035.818	239,6
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	398	0	68.797	-
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	399	0	0	-
97	Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine - nenaplaćeni	400	0	0	-
	UKUPNI PRIHODI (AOP 001+281)	401	152.246.830	417.571.872	274,3
	UKUPNI RASHODI (AOP 272+334)	402	87.656.912	70.514.389	80,4
	UKUPAN VIŠAK PRIHODA (AOP 401-402)	403	64.589.918	347.057.483	537,3
	UKUPAN MANJAK PRIHODA (AOP 402-401)	404	0	0	-
9221x, 9222x	Višak prihoda - preneseni (AOP 275+398-276-399)	405	2.253.416	109.283.297	4.849,7
9221x, 9222x	Manjak prihoda - preneseni (AOP 276+399-275-398)	406	0	0	-
96, 97	Obračunati prihodi - nenaplaćeni (AOP 277+400)	407	8.433.292	21.704.153	257,4

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIMICI I IZDACI</b>					
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (AOP 409+448+461+474)	408	0	0	-
81	Primljeni povrati glavnice danih zajmova i depozita (AOP 410+415+416)	409	0	0	-
811	Primici (povrati) glavnice zajmova danih međunarodnim organizacijama	410	0	0	-
8113	Povrat zajmova danih međunarodnim organizacijama	411	0	0	-
8114	Povrat zajmova danih institucijama i tijelima EU	412	0	0	-
8115	Povrat zajmova danih inozemnim vladama u EU	413	0	0	-
8116	Povrat zajmova danih inozemnim vladama izvan EU	414	0	0	-
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	415	0	0	-
8121	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	416	0	0	-
8122	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	417	0	0	-
813	Primici (povrati) glavnice zajmova danih kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	418	0	0	-
8132	Povrat zajmova danih kreditnim institucijama u javnom sektoru	419	0	0	-
8133	Povrat zajmova danih osiguravajućim društvima u javnom sektoru	420	0	0	-
8134	Povrat zajmova danih ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	421	0	0	-
814	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	422	0	0	-
8141	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	423	0	0	-
815	Primici (povrati) glavnice zajmova danih kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	424	0	0	-
8153	Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	425	0	0	-
8154	Povrat zajmova danih tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	426	0	0	-
8155	Povrat zajmova danih ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	427	0	0	-
8156	Povrat zajmova danih inozemnim kreditnim institucijama	428	0	0	-
8157	Povrat zajmova danih inozemnim osiguravajućim društvima	429	0	0	-
8158	Povrat zajmova danih ostalim inozemnim financijskim institucijama	430	0	0	-
816	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima	431	0	0	-
8163	Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	432	0	0	-
8164	Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima	433	0	0	-
8165	Povrat zajmova danih inozemnim trgovačkim društvima	434	0	0	-
8166	Povrat zajmova danih inozemnim obrtnicima	435	0	0	-
817	Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti (AOP 437 do 443)	436	0	0	-
8171	Povrat zajmova danih državnom proračunu	437	0	0	-
8172	Povrat zajmova danih županijskim proračunima	438	0	0	-
8173	Povrat zajmova danih gradskim proračunima	439	0	0	-
8174	Povrat zajmova danih općinskim proračunima	440	0	0	-
8175	Povrat zajmova danih HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	441	0	0	-
8176	Povrat zajmova danih ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	442	0	0	-
8177	Povrat zajmova danih izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	443	0	0	-
818	Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa (AOP 445 do 447)	444	0	0	-
8181	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija	445	0	0	-
8182	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija	446	0	0	-
8183	Primici od povrata jamčevnih pologa	447	0	0	-
82	Primici od izdanih vrijednosnih papira (AOP 449+452+455+458)	448	0	0	-
821	Trezorski zapisi (AOP 450+451)	449	0	0	-
8211	Trezorski zapisi - tuzemni	450	0	0	-
8212	Trezorski zapisi - inozemni	451	0	0	-
822	Obveznice (AOP 453+454)	452	0	0	-
8221	Obveznice - tuzemne	453	0	0	-
8222	Obveznice - inozemne	454	0	0	-
823	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 456+457)	455	0	0	-
8231	Opcije i drugi financijski derivati - tuzemni	456	0	0	-
8232	Opcije i drugi financijski derivati - inozemni	457	0	0	-
824	Ostali vrijednosni papiri (AOP 459+460)	458	0	0	-
8241	Ostali vrijednosni papiri - tuzemni	459	0	0	-
8242	Ostali vrijednosni papiri - inozemni	460	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIMICI I IZDACI</b>					
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici (AOP 462+466+468+47	461	0	0	-
831	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici kreditnih i ostalih financ	462	0	0	-
8312	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru	463	0	0	-
8313	Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru	464	0	0	-
8314	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sek	465	0	0	-
832	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u ja	466	0	0	-
8321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	467	0	0	-
833	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici kreditnih i ostalih financ	468	0	0	-
8331	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih ins	469	0	0	-
8332	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih kreditnih i ostalih financijskih in	470	0	0	-
834	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izva	471	0	0	-
8341	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog s	472	0	0	-
8342	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	473	0	0	-
84	Primici od zaduživanja (AOP 475+480+484+486+493+498)	474	0	0	-
841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i	475	0	0	-
8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija	476	0	0	-
8414	Primljeni krediti i zajmovi od institucija i tijela EU	477	0	0	-
8415	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada u EU	478	0	0	-
8416	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada izvan EU	479	0	0	-
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija	480	0	0	-
8422	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	481	0	0	-
8423	Primljeni zajmovi od osiguravajućih društava u javnom sektoru	482	0	0	-
8424	Primljeni zajmovi od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	483	0	0	-
843	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru (AOP 485	484	0	0	-
8431	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru	485	0	0	-
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija	486	0	0	-
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	487	0	0	-
8444	Primljeni zajmovi od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog s	488	0	0	-
8445	Primljeni zajmovi od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan jav	489	0	0	-
8446	Primljeni krediti od inozemnih kreditnih institucija	490	0	0	-
8447	Primljeni zajmovi od inozemnih osiguravajućih društava	491	0	0	-
8448	Primljeni zajmovi od ostalih inozemnih financijskih institucija	492	0	0	-
845	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sekt	493	0	0	-
8453	Primljeni zajmovi od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sekt	494	0	0	-
8454	Primljeni zajmovi od tuzemnih obrtnika	495	0	0	-
8455	Primljeni zajmovi od inozemnih trgovačkih društava	496	0	0	-
8456	Primljeni zajmovi od inozemnih obrtnika	497	0	0	-
847	Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti (AOP 499 do 505)	498	0	0	-
8471	Primljeni zajmovi od državnog proračuna	499	0	0	-
8472	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna	500	0	0	-
8473	Primljeni zajmovi od gradskih proračuna	501	0	0	-
8474	Primljeni zajmovi od općinskih proračuna	502	0	0	-
8475	Primljeni zajmovi od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	503	0	0	-
8476	Primljeni zajmovi od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog pr	504	0	0	-
8477	Primljeni zajmovi od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradsk	505	0	0	-
85	Primici od prodaje vrijednosnih papira iz portfelja (AOP 507+510+51	506	0	0	-
851	Primici za komercijalne i blagajničke zapise (AOP 508+509)	507	0	0	-
8511	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	508	0	0	-
8512	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	509	0	0	-
852	Primici za obveznice (AOP 511+512)	510	0	0	-
8521	Obveznice – tuzemne	511	0	0	-
8522	Obveznice – inozemne	512	0	0	-
853	Primici za opcije i druge financijske derivate (AOP 514+515)	513	0	0	-
8531	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	514	0	0	-
8532	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	515	0	0	-
854	Primici za ostale vrijednosne papire (AOP 517+518)	516	0	0	-
8541	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	517	0	0	-
8542	Ostali inozemni vrijednosni papiri	518	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (B/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIMICI I IZDACI</b>					
5	Izdaci za financijsku imovinu i oplate zajmova (AOP 520+559+572+5	519	65.865.404	345.739.300	524,9
51	Izdaci za dane zajmove i depozite (AOP 521+526+529+533+535+54	520	57.113.590	266.750.061	467,1
511	Izdaci za dane zajmove međunarodnim organizacijama, institucijama	521	0	0	-
5113	Dani zajmovi međunarodnim organizacijama	522	0	0	-
5114	Dani zajmovi institucijama i tijelima EU	523	0	0	-
5115	Dani zajmovi inozemnim vladama u EU	524	0	0	-
5116	Dani zajmovi inozemnim vladama izvan EU	525	0	0	-
512	Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kuć	526	0	0	-
5121	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	527	0	0	-
5122	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	528	0	0	-
513	Izdaci za dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama	529	0	0	-
5132	Dani zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru	530	0	0	-
5133	Dani zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru	531	0	0	-
5134	Dani zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	532	0	0	-
514	Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP	533	0	0	-
5141	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru	534	0	0	-
515	Izdaci za dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama	535	0	0	-
5153	Dani zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	536	0	0	-
5154	Dani zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sekt	537	0	0	-
5155	Dani zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javn	538	0	0	-
5156	Dani zajmovi inozemnim kreditnim institucijama	539	0	0	-
5157	Dani zajmovi inozemnim osiguravajućim društvima	540	0	0	-
5158	Dani zajmovi ostalim inozemnim financijskim institucijama	541	0	0	-
516	Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javno	542	57.113.590	72.677.289	127,3
5163	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	543	39.679.259	49.801.739	125,5
5164	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima	544	17.434.331	22.875.550	131,2
5165	Dani zajmovi inozemnim trgovačkim društvima	545	0	0	-
5166	Dani zajmovi inozemnim obrtnicima	546	0	0	-
517	Dani zajmovi drugim razinama vlasti (AOP 548 do 554)	547	0	0	-
5171	Dani zajmovi državnom proračunu	548	0	0	-
5172	Dani zajmovi županijskim proračunima	549	0	0	-
5173	Dani zajmovi gradskim proračunima	550	0	0	-
5174	Dani zajmovi općinskim proračunima	551	0	0	-
5175	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	552	0	0	-
5176	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog prora	553	0	0	-
5177	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i	554	0	0	-
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe (AOP 556 do 558)	555	0	194.072.772	-
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tu	556	0	194.072.772	-
5182	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - in	557	0	0	-
5183	Izdaci za jamčevne pologe	558	0	0	-
52	Izdaci za ulaganja u vrijednosne papire (AOP 560+563+566+569)	559	0	0	-
521	Izdaci za komercijalne i blagajničke zapise (AOP 561+562)	560	0	0	-
5211	Komercijalni i blagajnički zapisi - tuzemni	561	0	0	-
5212	Komercijalni i blagajnički zapisi - inozemni	562	0	0	-
522	Izdaci za obveznice (AOP 564+565)	563	0	0	-
5221	Obveznice - tuzemne	564	0	0	-
5222	Obveznice - inozemne	565	0	0	-
523	Izdaci za opcije i druge financijske derivate (AOP 567+568)	566	0	0	-
5231	Opcije i drugi financijski derivati - tuzemni	567	0	0	-
5232	Opcije i drugi financijski derivati - inozemni	568	0	0	-
524	Izdaci za ostale vrijednosne papire (AOP 570+571)	569	0	0	-
5241	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	570	0	0	-
5242	Ostali inozemni vrijednosni papiri	571	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIMICI I IZDACI</b>					
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici (AOP 573+577+579+582)	572	0	74.624.361	-
531	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	573	0	0	-
5312	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru	574	0	0	-
5313	Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru	575	0	0	-
5314	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	576	0	0	-
532	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru (AOP 577)	577	0	0	-
5321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	578	0	0	-
533	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora (AOP 579)	579	0	74.624.361	-
5331	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	580	0	73.265.100	-
5332	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	581	0	1.359.261	-
534	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora (AOP 582)	582	0	0	-
5341	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	583	0	0	-
5342	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	584	0	0	-
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (AOP 586+591)	585	8.751.814	4.364.878	49,9
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija	586	0	0	-
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	587	0	0	-
5414	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od institucija i tijela EU	588	0	0	-
5415	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada u EU	589	0	0	-
5416	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada izvan EU	590	0	0	-
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija	591	0	0	-
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	592	0	0	-
5423	Otplata glavnice primljenih zajmova od osiguravajućih društava u javnom sektoru	593	0	0	-
5424	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	594	0	0	-
543	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru	595	0	0	-
5431	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru	596	0	0	-
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	597	0	0	-
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	598	0	0	-
5444	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	599	0	0	-
5445	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	600	0	0	-
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	601	0	0	-
5447	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	602	0	0	-
5448	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih inozemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	603	0	0	-
545	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika u javnom sektoru	604	0	0	-
5453	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih trgovačkih društava u javnom sektoru	605	0	0	-
5454	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih obrtnika u javnom sektoru	606	0	0	-
5455	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih trgovačkih društava u javnom sektoru	607	0	0	-
5456	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih obrtnika u javnom sektoru	608	0	0	-
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti (AOP 610)	609	8.751.814	4.364.878	49,9
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	610	8.751.814	4.364.878	49,9
5472	Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna	611	0	0	-
5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	612	0	0	-
5474	Otplata glavnice primljenih zajmova od općinskih proračuna	613	0	0	-
5475	Otplata glavnice primljenih zajmova od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	614	0	0	-
5476	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih izvanproračunskih korisnika	615	0	0	-
5477	Otplata glavnice primljenih zajmova od izvanproračunskih korisnika	616	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIMICI I IZDACI</b>					
55	Izdaci za otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire (AOP 618+62	617	0	0	-
551	Izdaci za otplatu glavnice za izdane trezorske zapise (AOP 619+620)	618	0	0	-
5511	Izdaci za otplatu glavnice za izdane trezorske zapise u zemlji	619	0	0	-
5512	Izdaci za otplatu glavnice za izdane trezorske zapise u inozemstvu	620	0	0	-
552	Izdaci za otplatu glavnice za izdane obveznice (AOP 622+623)	621	0	0	-
5521	Izdaci za otplatu glavnice za izdane obveznice u zemlji	622	0	0	-
5522	Izdaci za otplatu glavnice za izdane obveznice u inozemstvu	623	0	0	-
553	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijednosne papire (AOP 6	624	0	0	-
5531	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijednosne papire u zeml	625	0	0	-
5532	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijednosne papire u inoze	626	0	0	-
	VIŠAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I OBVEZA (AOP 408-5	627	0	0	-
	MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I OBVEZA (AOP 519	628	65.865.404	345.739.300	524,9
92213	Višak primitaka od financijske imovine - preneseni	629	0	0	-
92223	Manjak primitaka od financijske imovine - preneseni	630	0	108.308.250	-
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 401+408)	631	152.246.830	417.571.872	274,3
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 402+519)	632	153.522.316	416.253.689	271,1
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 631-632)	633	0	1.318.183	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 632-631)	634	1.275.486	0	0,0
9221-9222	Višak prihoda i primitaka - preneseni (AOP 405-406+629-630)	635	2.253.416	975.047	43,3
9222-9221	Manjak prihoda i primitaka - preneseni (AOP 406-405+630-629)	636	0	0	-
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 633	637	977.930	2.293.230	234,5
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 63	638	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vre	639	1.279.660	1.728.790	135,1

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja	640	11.110.199	12.510.269	112,6
11-dugov.	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	641	25.637.022	334.604.862	1.305,2
11-potraž.	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	642	24.236.951	328.977.581	1.357,3
11	Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (640+641-642)	643	12.510.270	18.137.550	145,0
	Prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi stanja na početku i na kraju razdoblja	644	0	0	-
	Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi stanja na početku i na kraju razdoblja	645	116	145	125,0
	Prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi sati rada (cijeli broj)	646	0	0	-
	Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	647	91	132	145,1
dio 611	Ostvareni prihodi iz dodatnog udjela poreza na dohodak za decentralizirane jedinice	648	0	0	-
61315	Porez na korištenje javnih površina	649	0	0	-
61451	Porez na cestovna motorna vozila	650	0	0	-
61453	Porez na trtku odnosno naziv tvrtke	651	0	0	-
63311	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	652	0	0	-
63312	Tekuće pomoći iz županijskih proračuna	653	0	0	-
63313	Tekuće pomoći iz gradskih proračuna	654	0	0	-
63314	Tekuće pomoći iz općinskih proračuna	655	0	0	-
63321	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	656	0	0	-
63322	Kapitalne pomoći iz županijskih proračuna	657	0	0	-
63323	Kapitalne pomoći iz gradskih proračuna	658	0	0	-
63324	Kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	659	0	0	-
63414	Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	660	0	25.485	-
63415	Tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	661	0	0	-
63416	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	662	0	0	-
63424	Kapitalne pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	663	0	0	-
63425	Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	664	0	0	-
63426	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	665	0	0	-
64191	Premije na izdane vrijednosne papire	666	0	0	-
64371	Prihodi od kamata na dane zajmove državnom proračunu	667	0	0	-
64372	Prihodi od kamata na dane zajmove županijskim proračunima	668	0	0	-
64373	Prihodi od kamata na dane zajmove gradskim proračunima	669	0	0	-
64374	Prihodi od kamata na dane zajmove općinskim proračunima	670	0	0	-
64375	Prihodi od kamata na dane zajmove HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	671	0	0	-
64376	Prihodi od kamata na dane zajmove ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	672	0	0	-
64377	Prihodi od kamata na dane zajmove izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	673	0	0	-
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	674	0	0	-
65265	Dopunsko zdravstveno osiguranje	675	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 640 do 675)	676	73.494.649	694.256.024	944,6
31214	Otpremnine	677	0	113.259	-
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	678	7.388	21.809	295,2
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	679	312.060	482.098	154,5
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	680	20.500	38.780	189,2
32371	Autorski honorari	681	3.151	98.975	3.141,1
32372	Ugovori o djelu	682	364.000	180.100	49,5
32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo)	683	8.425	17.783	211,1
32911	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	684	30.827	16.169	52,5
32923	Premije osiguranja zaposlenih	685	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
34111	Kamate za izdane trezorske zapise u zemlji	686	0	0	-
34112	Kamate za izdane trezorske zapise u inozemstvu	687	0	0	-
34121	Kamate za izdane mjenice u domaćoj valuti	688	0	0	-
34122	Kamate za izdane mjenice u stranoj valuti	689	0	0	-
34131	Kamate za izdane obveznice u zemlji	690	0	0	-
34132	Kamate za izdane obveznice u inozemstvu	691	0	0	-
34191	Kamate za ostale vrijednosne papire u zemlji	692	0	0	-
34192	Kamate za ostale vrijednosne papire u inozemstvu	693	0	0	-
34213	Kamate za primljene zajmove od međunarodnih organizacija	694	0	0	-
34214	Kamate za primljene kredite i zajmove od Institucija i tijela EU	695	0	0	-
34215	Kamate za primljene zajmove od inozemnih vlada u EU	696	0	0	-
34216	Kamate za primljene zajmove od inozemnih vlada izvan EU	697	0	0	-
34222	Kamate za primljene kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru	698	0	0	-
34223	Kamate za primljene zajmove od osiguravajućih društava u javnom sektoru	699	0	0	-
34224	Kamate za primljene zajmove od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	700	0	0	-
34233	Kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	701	0	0	-
34234	Kamate za primljene zajmove od tuzemnih osiguravajućih društava	702	0	0	-
34235	Kamate za primljene zajmove od ostalih tuzemnih financijskih institucija	703	0	0	-
34236	Kamate za primljene kredite od inozemnih kreditnih institucija	704	0	0	-
34237	Kamate za primljene zajmove od inozemnih osiguravajućih društava	705	0	0	-
34238	Kamate za primljene zajmove od ostalih inozemnih financijskih institucija	706	0	0	-
34273	Kamate za primljene zajmove od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	707	0	0	-
34274	Kamate za primljene zajmove od tuzemnih obrtnika	708	0	0	-
34275	Kamate za primljene zajmove od inozemnih trgovačkih društava	709	0	0	-
34281	Kamate za primljene zajmove od državnog proračuna	710	0	0	-
34282	Kamate za primljene zajmove od županijskih proračuna	711	0	0	-
34283	Kamate za primljene zajmove od gradskih proračuna	712	0	0	-
34284	Kamate za primljene zajmove od općinskih proračuna	713	0	0	-
34285	Kamate za primljene zajmove od HZMO-a, HZZ-a, HZZO-a	714	0	0	-
34286	Kamate za primljene zajmove od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	715	0	0	-
34287	Kamate za primljene zajmove od izvanproračunskih korisnika županijskih proračuna	716	0	0	-
34341	Diskont na izdane vrijednosne papire	717	0	0	-
35231	Subvencije poljoprivrednicima	718	0	0	-
35232	Subvencije obrtnicima	719	2.912.095	78.139	2,7
36313	Tekuće pomoći državnom proračunu	720	0	0	-
36314	Tekuće pomoći županijskim proračunima	721	0	0	-
36315	Tekuće pomoći gradskim proračunima	722	0	0	-
36316	Tekuće pomoći općinskim proračunima	723	0	0	-
36317	Tekuće pomoći HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	724	0	0	-
36318	Tekuće pomoći ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	725	0	0	-
36319	Tekuće pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	726	0	0	-
36323	Kapitalne pomoći državnom proračunu	727	0	0	-
36324	Kapitalne pomoći županijskim proračunima	728	0	0	-
36325	Kapitalne pomoći gradskim proračunima	729	0	0	-
36326	Kapitalne pomoći općinskim proračunima	730	0	0	-
36327	Kapitalne pomoći HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	731	0	0	-
36328	Kapitalne pomoći ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	732	0	0	-
36329	Kapitalne pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	733	0	0	-
36711	Prijenosi za financiranje rashoda poslovanja	734	0	0	-
36712	Prijenosi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	735	0	0	-
36714	Prijenosi za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	736	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
36811	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima državnog proračuna teme	737	0	0	-
36812	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima županijskih proračuna teme	738	0	0	-
36813	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima gradskih proračuna teme	739	0	0	-
36814	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima općinskih proračuna teme	740	0	0	-
36815	Tekuće pomoći županijskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	741	0	0	-
36816	Tekuće pomoći gradskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	742	0	0	-
36817	Tekuće pomoći općinskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	743	0	0	-
36818	Tekuće pomoći izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	744	0	0	-
36819	Tekuće pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	745	0	0	-
36821	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima državnog proračuna teme	746	0	0	-
36822	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima županijskih proračuna teme	747	0	0	-
36823	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima gradskih proračuna teme	748	0	0	-
36824	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima općinskih proračuna teme	749	0	0	-
36825	Kapitalne pomoći županijskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	750	0	0	-
36826	Kapitalne pomoći gradskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	751	0	0	-
36827	Kapitalne pomoći općinskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	752	0	0	-
36828	Kapitalne pomoći izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	753	0	0	-
36829	Kapitalne pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	754	0	0	-
37131	Naknade za bolest i invaliditet	755	0	0	-
37132	Naknade za zdravstvenu zaštitu u inozemstvu	756	0	0	-
37139	Ostale naknade na temelju osiguranja u novcu	757	0	0	-
37141	Medicinske (zdravstvene) usluge	758	0	0	-
37143	Farmaceutski proizvodi	759	0	0	-
37144	Pomoć i njega u kući	760	0	0	-
37149	Ostale naknade na temelju osiguranja u naravi	761	0	0	-
37211	Naknade za dječji doplatak	762	0	0	-
37212	Pomoć obiteljima i kućanstvima	763	0	0	-
37213	Pomoć osobama s invaliditetom	764	0	0	-
37214	Naknade za mirovine i dodatke - posebni propis	765	0	0	-
37215	Stipendije i školarine	766	0	20.000	-
37216	Naknade za pomoć bivšim političkim zatvorenicima i neosnovano prijavljenim osobama	767	0	0	-
37217	Porodiljne naknade i oprema za novorođenčad	768	0	0	-
37218	Pomoć nezaposlenim osobama	769	0	0	-
37219	Ostale naknade iz proračuna u novcu	770	0	0	-
37221	Sufinanciranje cijene prijevoza	771	0	0	-
37222	Pomoć i njega u kući	772	0	0	-
37223	Stanovanje	773	0	0	-
37224	Prehrana	774	0	0	-
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	775	0	0	-
38117	Tekuće donacije građanima i kućanstvima	776	0	0	-
38612	Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru	777	0	0	-
38613	Kapitalne pomoći kreditnim institucijama u javnom sektoru	778	0	0	-
38614	Kapitalne pomoći osiguravajućim društvima u javnom sektoru	779	0	0	-
38615	Kapitalne pomoći ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	780	0	0	-
38622	Kapitalne pomoći trgovačkim društvima izvan javnog sektora	781	30.703.588	4.171.355	13,6
38623	Kapitalne pomoći kreditnim institucijama izvan javnog sektora	782	0	0	-
38624	Kapitalne pomoći osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	783	0	0	-
38625	Kapitalne pomoći ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	784	0	0	-
38631	Kapitalne pomoći poljoprivrednicima	785	0	0	-
38632	Kapitalne pomoći obrtnicima	786	7.636.059	1.066.431	14,0
	<b>Kontrolni zbroj (AOP 677 do 786)</b>	<b>787</b>	<b>41.998.093</b>	<b>6.304.898</b>	<b>15,0</b>

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
81212	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućarima	788	0	0	-
81213	Povrat danih zajmova neprofitnim organizacijama, građanima i kućarima	789	0	0	-
81322	Povrat zajmova danih kreditnim institucijama u javnom sektoru – dugoročni	790	0	0	-
81323	Povrat danih zajmova kreditnim institucijama u javnom sektoru po prostoru	791	0	0	-
81332	Povrat zajmova danih osiguravajućim društvima u javnom sektoru – dugoročni	792	0	0	-
81333	Povrat danih zajmova osiguravajućim društvima u javnom sektoru po prostoru	793	0	0	-
81342	Povrat zajmova danih ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	794	0	0	-
81343	Povrat danih zajmova ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	795	0	0	-
81411	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru – kratkoročni	796	0	0	-
81412	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru – dugoročni	797	0	0	-
81413	Povrat danih zajmova trgovačkim društvima u javnom sektoru po prostoru	798	0	0	-
81532	Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	799	0	0	-
81533	Povrat danih zajmova tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	800	0	0	-
81542	Povrat zajmova danih tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	801	0	0	-
81543	Povrat danih zajmova tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	802	0	0	-
81552	Povrat zajmova danih ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	803	0	0	-
81553	Povrat danih zajmova ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	804	0	0	-
81631	Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	805	0	0	-
81632	Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	806	0	0	-
81633	Povrat danih zajmova tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	807	0	0	-
81641	Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima - kratkoročni	808	0	0	-
81642	Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima - dugoročni	809	0	0	-
81643	Povrat danih zajmova tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	810	0	0	-
81711	Povrat zajmova danih državnom proračunu - kratkoročni	811	0	0	-
81712	Povrat zajmova danih državnom proračunu - dugoročni	812	0	0	-
81721	Povrat zajmova danih županijskim proračunima - kratkoročni	813	0	0	-
81722	Povrat zajmova danih županijskim proračunima - dugoročni	814	0	0	-
81723	Povrat danih zajmova županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	815	0	0	-
81731	Povrat zajmova danih gradskim proračunima - kratkoročni	816	0	0	-
81732	Povrat zajmova danih gradskim proračunima - dugoročni	817	0	0	-
81733	Povrat danih zajmova gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	818	0	0	-
81741	Povrat zajmova danih općinskim proračunima - kratkoročni	819	0	0	-
81742	Povrat zajmova danih općinskim proračunima - dugoročni	820	0	0	-
81743	Povrat danih zajmova općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	821	0	0	-
81751	Povrat zajmova danih HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u - kratkoročni	822	0	0	-
81752	Povrat zajmova danih HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u - dugoročni	823	0	0	-
81753	Povrat danih zajmova HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	824	0	0	-
81761	Povrat zajmova danih ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog sektora	825	0	0	-
81762	Povrat zajmova danih ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog sektora	826	0	0	-
81763	Povrat danih zajmova ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog sektora	827	0	0	-
81771	Povrat zajmova danih izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračunima	828	0	0	-
81772	Povrat zajmova danih izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračunima	829	0	0	-
81773	Povrat danih zajmova izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračunima	830	0	0	-
82412	Ostali vrijednosni papiri - tuzemni - dugoročni	831	0	0	-
84132	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija - dugoročni	832	0	0	-
84142	Primljeni krediti i zajmovi od institucija i tijela EU - dugoročni	833	0	0	-
84152	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada u EU - dugoročni	834	0	0	-
84162	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada izvan EU - dugoročni	835	0	0	-
84221	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru - kratkoročni	836	0	0	-
84222	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru - dugoročni	837	0	0	-
84223	Primljeni financijski leasing od kreditnih institucija u javnom sektoru	838	0	0	-
84232	Primljeni zajmovi od osiguravajućih društava u javnom sektoru - dugoročni	839	0	0	-
84242	Primljeni zajmovi od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	840	0	0	-
84243	Primljeni financijski leasing od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	841	0	0	-



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
84312	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru - dugoročni	842	0	0	-
84431	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	843	0	0	-
84432	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	844	0	0	-
84433	Primljeni financijski leasing od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	845	0	0	-
84442	Primljeni zajmovi od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	846	0	0	-
84452	Primljeni zajmovi od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	847	0	0	-
84453	Primljeni financijski leasing od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	848	0	0	-
84461	Primljeni krediti od inozemnih kreditnih institucija - kratkoročni	849	0	0	-
84462	Primljeni krediti od inozemnih kreditnih institucija - dugoročni	850	0	0	-
84463	Primljeni financijski leasing od inozemnih kreditnih institucija	851	0	0	-
84472	Primljeni zajmovi od inozemnih osiguravajućih društava - dugoročni	852	0	0	-
84482	Primljeni zajmovi od ostalih inozemnih financijskih institucija - dugoročni	853	0	0	-
84483	Primljeni financijski leasing od ostalih inozemnih financijskih institucija	854	0	0	-
84532	Primljeni zajmovi od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	855	0	0	-
84542	Primljeni zajmovi od tuzemnih obrtnika - dugoročni	856	0	0	-
84552	Primljeni zajmovi od inozemnih trgovačkih društava - dugoročni	857	0	0	-
84711	Primljeni zajmovi od državnog proračuna - kratkoročni	858	0	0	-
84712	Primljeni zajmovi od državnog proračuna - dugoročni	859	0	0	-
84721	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna - kratkoročni	860	0	0	-
84722	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna - dugoročni	861	0	0	-
84731	Primljeni zajmovi od gradskih proračuna - kratkoročni	862	0	0	-
84732	Primljeni zajmovi od gradskih proračuna - dugoročni	863	0	0	-
84741	Primljeni zajmovi od općinskih proračuna - kratkoročni	864	0	0	-
84742	Primljeni zajmovi od općinskih proračuna - dugoročni	865	0	0	-
84751	Primljeni zajmovi od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a - kratkoročni	866	0	0	-
84752	Primljeni zajmovi od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a - dugoročni	867	0	0	-
84761	Primljeni zajmovi od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	868	0	0	-
84762	Primljeni zajmovi od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	869	0	0	-
84771	Primljeni zajmovi od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	870	0	0	-
84772	Primljeni zajmovi od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	871	0	0	-
85412	Ostali tuzemni vrijednosni papiri - dugoročni	872	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 788 do 872)	873	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
51212	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	874	0	0	-
51213	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	875	0	0	-
51322	Dani zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru – dugoročni	876	0	0	-
51323	Dani zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru po protestiranim	877	0	0	-
51332	Dani zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru – dugoročni	878	0	0	-
51333	Dani zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru po protestiranim	879	0	0	-
51342	Dani zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru – dugoročni	880	0	0	-
51343	Dani zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim	881	0	0	-
51411	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru – kratkoročni	882	0	0	-
51412	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru – dugoročni	883	0	0	-
51413	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim	884	0	0	-
51532	Dani zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora – dugoročni	885	0	0	-
51533	Dani zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim	886	0	0	-
51542	Dani zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora – dugoročni	887	0	0	-
51543	Dani zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora po protestiranim	888	0	0	-
51552	Dani zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora – dugoročni	889	0	0	-
51553	Dani zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim	890	0	0	-
51631	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora – kratkoročni	891	0	0	-
51632	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora – dugoročni	892	3.234.310	7.264.890	224,6
51633	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po protestiranim	893	36.444.949	42.536.849	116,7
51641	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima – kratkoročni	894	0	0	-
51642	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima – dugoročni	895	450.406	147.857	32,8
51643	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	896	16.983.925	22.727.693	133,8
51711	Dani zajmovi državnom proračunu – kratkoročni	897	0	0	-
51712	Dani zajmovi državnom proračunu – dugoročni	898	0	0	-
51721	Dani zajmovi županijskim proračunima – kratkoročni	899	0	0	-
51722	Dani zajmovi županijskim proračunima – dugoročni	900	0	0	-
51723	Dani zajmovi županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	901	0	0	-
51731	Dani zajmovi gradskim proračunima – kratkoročni	902	0	0	-
51732	Dani zajmovi gradskim proračunima – dugoročni	903	0	0	-
51733	Dani zajmovi gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	904	0	0	-
51741	Dani zajmovi općinskim proračunima – kratkoročni	905	0	0	-
51742	Dani zajmovi općinskim proračunima – dugoročni	906	0	0	-
51743	Dani zajmovi općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	907	0	0	-
51751	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u – kratkoročni	908	0	0	-
51752	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u – dugoročni	909	0	0	-
51753	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	910	0	0	-
51761	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna – kratkoročni	911	0	0	-
51762	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna – dugoročni	912	0	0	-
51763	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim	913	0	0	-
51771	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih	914	0	0	-
51772	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih	915	0	0	-
51773	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih	916	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>OBVEZNI ANALITIČKI PODACI</b>					
54132	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	917	0	0	-
54142	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od institucija i tijela EU	918	0	0	-
54152	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada u EU – dugoročno	919	0	0	-
54162	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada izvan EU – dugoročno	920	0	0	-
54221	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	921	0	0	-
54222	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	922	0	0	-
54223	Otplata glavnice po financijskom leasingu od kreditnih institucija u javnom sektoru	923	0	0	-
54232	Otplata glavnice primljenih zajmova od osiguravajućih društava u javnom sektoru	924	0	0	-
54242	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	925	0	0	-
54243	Otplata glavnice po financijskom leasingu od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	926	0	0	-
54312	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru	927	0	0	-
54431	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	928	0	0	-
54432	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	929	0	0	-
54433	Otplata glavnice po financijskom leasingu od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	930	0	0	-
54442	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	931	0	0	-
54452	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	932	0	0	-
54453	Otplata glavnice po financijskom leasingu od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	933	0	0	-
54461	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	934	0	0	-
54462	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	935	0	0	-
54463	Otplata glavnice po financijskom leasingu od inozemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	936	0	0	-
54472	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	937	0	0	-
54482	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih inozemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	938	0	0	-
54483	Otplata glavnice primljenog financijskog leasinga od ostalih inozemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	939	0	0	-
54532	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	940	0	0	-
54542	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih obrtnika – dugoročno	941	0	0	-
54552	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	942	0	0	-
54711	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna – kratkoročno	943	0	0	-
54712	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna – dugoročno	944	8.751.814	4.364.878	49,9
54721	Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna – kratkoročno	945	0	0	-
54722	Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna – dugoročno	946	0	0	-
54731	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna – kratkoročno	947	0	0	-
54732	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna – dugoročno	948	0	0	-
54741	Otplata glavnice primljenih zajmova od općinskih proračuna – kratkoročno	949	0	0	-
54742	Otplata glavnice primljenih zajmova od općinskih proračuna – dugoročno	950	0	0	-
54751	Otplata glavnice primljenih zajmova od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a – kratkoročno	951	0	0	-
54752	Otplata glavnice primljenih zajmova od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a – dugoročno	952	0	0	-
54761	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih izvanproračunskih korisnika – kratkoročno	953	0	0	-
54762	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih izvanproračunskih korisnika – dugoročno	954	0	0	-
54771	Otplata glavnice primljenih zajmova od izvanproračunskih korisnika – kratkoročno	955	0	0	-
54772	Otplata glavnice primljenih zajmova od izvanproračunskih korisnika – dugoročno	956	0	0	-
55312	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijednosne papire u zemlji	957	0	0	-
	<b>Kontrolni zbroj (AOP 874 do 957)</b>	<b>958</b>	<b>65.865.404</b>	<b>77.042.167</b>	<b>117,0</b>



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (nastavak)**

OBVEZNI DODATNI PODACI			
Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja
1	2	3	4
13213	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuž	959	0
13323	Zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru po protestiranim ja	960	0
13333	Zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru po protestiranih	961	0
13343	Zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po prote	962	0
13413	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jan	963	0
13533	Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora po pr	964	0
13543	Zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora po	965	0
13553	Zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog se	966	0
13633	Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po pro	967	132.370.026
13643	Zajmovi tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	968	107.900.471
13723	Zajmovi županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	969	0
13733	Zajmovi gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	970	0
13743	Zajmovi općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	971	0
13753	Zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	972	0
13763	Zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	973	0
13773	Zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općin	974	0
23951	Obveze za predujmove	975	0
26223	Obveze za financijski leasing od kreditnih institucija u javnom sektoru	976	0
26224	Obveze za zajmove po faktoringu od kreditnih institucija u javnom se	977	0
26233	Obveze za zajmove po faktoringu od osiguravajućih društava u javnom	978	0
26243	Obveze za financijski leasing od ostalih financijskih institucija u javno	979	0
26244	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih financijskih institucija u j	980	0
26314	Obveze za zajmove po faktoringu od trgovačkih društava u javnom se	981	0
26433	Obveze za financijski leasing od tuzemnih kreditnih institucija izvan ja	982	0
26434	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih kreditnih institucija izv	983	0
26443	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih osiguravajućih društav	984	0
26453	Obveze za financijski leasing od ostalih tuzemnih financijskih instituc	985	0
26454	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih tuzemnih financijskih ins	986	0
26463	Obveze za financijski leasing od inozemnih kreditnih institucija	987	0
26464	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih kreditnih institucija	988	0
26473	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih osiguravajućih društ	989	0
26483	Obveze za financijski leasing od ostalih inozemnih financijskih instit	990	0
26484	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih inozemnih financijskih in	991	0
26534	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih trgovačkih društava izv	992	0
26544	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih obrtnika	993	0
26554	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih trgovačkih društava	994	0
26564	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih obrtnika	995	0
	<b>Kontrolni zbroj (AOP 959 do 995)</b>	<b>996</b>	<b>240.270.497</b>



## IZVJEŠTAJ O PROMJENI VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

### IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Obrazac P-VRIO  
 (VP 156)

za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

Obveznik RKP: 46237, MB: 00767875 HAMAG BICRO

10000 ZAGREB, Ksaver 208

Razina: 11, Razdjel: 049

Djelatnost: 6619 Ostale pomoćne djelatnosti kod financijskih usluga, osim osiguranja i mirovinskih fondova

Račun iz rač. plana	NAZIV	AOP	Iznos povećanja	Iznos smanjenja
1	2	3	4	5
9151	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	33.288
91511	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) imovine (AOP 003+010)	002	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) nefinancijske imovine (AOP 004 do 009)	003	0	0
	Neproizvedena dugotrajna imovina	004		
	Proizvedena dugotrajna imovina	005		
	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	006		
	Sitni inventar	007		
	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	008		
	Proizvedena kratkotrajna imovina	009		
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) financijske imovine (AOP 011 do 017)	010	0	0
	Novac u banci i blagajni	011		
	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	012		
	Potraživanja za dane zajmove	013		
	Vrijednosni papiri	014		
	Dionice i udjeli u glavnici	015		
	Potraživanja za prihode poslovanja	016		
	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	017		
91512	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	33.288
	Promjene u obujmu nefinancijske imovine (AOP 020 do 025)	019	0	1.900
	Neproizvedena dugotrajna imovina	020		
	Proizvedena dugotrajna imovina	021		1.900
	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	022		
	Sitni inventar	023		
	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	024		
	Proizvedena kratkotrajna imovina	025		
	Promjene u obujmu financijske imovine (AOP 027 do 033)	026	0	31.388
	Novac u banci i blagajni	027		
	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	028		
	Potraživanja za dane zajmove	029		
	Vrijednosni papiri	030		
	Dionice i udjeli u glavnici	031		
	Potraživanja za prihode poslovanja	032		31.388
	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	033		
9152	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
91521	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) obveza (AOP 036 do 039)	035	0	0
	Obveze za rashode poslovanja	036		
	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	037		
	Obveze za vrijednosne papire	038		
	Obveze za kredite i zajmove	039		
91522	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
	Obveze za rashode poslovanja	041		
	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	042		
	Obveze za vrijednosne papire	043		
109	Obveze za kredite i zajmove	044		

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

### 1. O AGENCIJI

Hrvatska agencija za malo gospodarstvo i investicije (HAMAG INVEST) osnovana je Zakonom o poticanju razvoja malog gospodarstva (NN 29/02) izmijenjen temeljem Zakona o izmjenama i dopunama zakona o poticanju razvoja malog gospodarstva (NN 53/12). Osnivač je Republika Hrvatska.

Hrvatska agencija za malo gospodarstvo i investicije (HAMAG INVEST) je 8. svibnja 2014. imala statusnu promjenu prema kojoj joj je pripojena Poslovno-inovacijska agencija Republike Hrvatske, temeljem Zakona o izmjenama i dopunama zakona o poticanju razvoja malog gospodarstva (NN 56/13) i Ugovora o pripajanju Poslovno-inovacijske agencije RH (BICRO) HAMAG INVEST-u od dana 8. travnja 2014.

Poslovno-inovacijska agencija Republike Hrvatske – BICRO bila je osnovana *Uredbom o osnivanju Poslovno-inovacijske agencije Republike Hrvatske BICRO* od 29. veljače 2012. godine. BICRO je bio pravni slijednik društava s ograničenom odgovornošću BICRO d.o.o. i HIT d.o.o., u likvidaciji. Temeljem gore navedene Uredbe na BICRO su se trebale prenijeti poslovi provedbe programa iz predmeta poslovanja iz društva BICRO d.o.o. i HIT d.o.o. koji se financiraju iz državnog proračuna. To se odnosilo na pismohranu i ostalu dokumentaciju, opremu, imovinu, financijska prava i obveze te zaposlenike vezane uz gore navedene poslove.

Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije (HAMAG-BICRO) je imala osigurana sredstva u Državnom proračunu Republike Hrvatske u razdjelu 049 - Ministarstvo gospodarstva, poduzetništva i obrta (NN 26/16 od 24.03.2016., NN 111/16 od 30.11.2016.) u iznosu od 417.571.872 kuna.

## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)**

### **2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE**

Za pripremu financijskih izvještaja HAMAG-BICRO primjenjuje proračunsku regulativu koja vrijedi u Republici Hrvatskoj kako slijedi: Zakon o proračunu, Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, Zakon o izvršavanju Državnog proračuna (za svaku fiskalnu godinu objavljuje se novi), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu i Zakon o fiskalnoj odgovornosti.

Knjiženje i evidentiranje u poslovnim knjigama temelji se na vjerodostojnim, istinitim, urednim i prethodno kontroliranim knjigovodstvenim ispravama.

Zakonski predstavnik ili osoba koju on za to ovlasti potpisom na ispravi ili memoriranom šifrom ovlaštenja za transakciju jamči da je isprava istinita i da realno prikazuje poslovnu promjenu odnosno transakciju.

#### **Imovina**

Popis imovine i obveza sastavlja se na kraju poslovne godine sa stanjem na datum bilance. Podaci o popisu unose se pojedinačno u naturalnim i novčanim izrazima u inventurne liste.

Inventurne liste su knjigovodstvene isprave čiju vjerodostojnost potpisima potvrđuju članovi popisnog povjerenstva.

Imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti), odnosno po procijenjenoj vrijednosti.

Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik. Dugotrajna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3.500,00 kuna može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana.

Vrijednost dugotrajne imovine ispravlja se po prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom (građevinski objekti 1,25% - 5%, osobni automobili 20% te oprema 12,5% - 25%).

Osnovica za otpis dugotrajne imovine jest njen početni ili revalorizirani trošak nabave (nabavna vrijednost) odnosno procijenjena vrijednost. Za ispravak vrijednosti imovine umanjuju se vlastiti izvori.

#### **Računski plan**

Računski plan sadrži 10 razreda:

- 0 - Nefinancijska imovina,
- 1 - Financijska imovina,
- 2 - Obveze,
- 3 - Rashodi poslovanja,
- 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine,
- 5 - Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova,
- 6 - Prihodi poslovanja,
- 7 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine,
- 8 - Primici od financijske imovine i zaduživanja i
- 9 - Vlastiti izvori.

## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)**

### **2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)**

Nefinancijska imovina obuhvaća: neproizvedenu dugotrajnu imovinu, proizvedenu dugotrajnu imovinu, sitni inventar, dugotrajnu nefinancijsku imovinu u pripremi i proizvedenu kratkotrajnu imovinu.

Financijska imovina sastoji se od: novca u banci i blagajni, depozita, jamčevnih pologa i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo, potraživanja za dane zajmova, vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, potraživanja za prihode poslovanja, potraživanja od prodaje nefinancijske imovine i rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda (aktivna vremenska razgraničenja).

Obveze se sastoje od: obveza za rashode poslovanja, obveza za nabavu nefinancijske imovine, obveza za vrijednosne papire, obveza za kredite i zajmove i odgođeno plaćanje rashoda i prihoda budućih razdoblja (pasivna vremenska razgraničenja).

Rashodi poslovanja obuhvaćaju rezultate transakcija koje utječu na smanjenje neto vrijednosti i klasificiraju se na sljedeće skupine računa: 31 Rashodi za zaposlene, 32 Materijalni rashodi, 34 Financijski rashodi, 35 Subvencije, 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade i 38 Ostali rashodi.

Prihodi obuhvaćaju rezultate transakcija koje utječu na povećanje neto vrijednosti i klasificiraju se na sljedeće skupine računa: 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna; 67 Prihodi iz proračuna.

Vlastiti izvori sadrže: 91 Vlastite izvore i ispravak vlastitih izvora, 92 Rezultat poslovanja, 96 Obračunate prihode poslovanja, 99 Izvanbilančne zapise (tuđa imovina dobivena na korištenje).



## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

### 3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

#### A. PRIHODI

U razdoblju od 01.01.-31.12.2016. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 417.571.872 kn, a odnose na sredstva iz:

iznosi u kn

Prihodi	Ostvareno u 2015.	Ostvareno u 2016.
Prihodi iz proračuna (AOP 128)	150.007.327	133.554.809
Pomoći od međ. org., te institucija i tijela EU (AOP 047)	1.348.331	283.861.619
Prihodi od imovine (AOP 071)	794.626	124.143
Prihodi po posebnim propisima (AOP 102)	86.383	0
Prihodi od prodaje proiz.i robe te pruženih usl. (AOP 120)	10.163	31.301
<b>UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA (AOP 001)</b>	<b>152.246.830</b>	<b>417.571.872</b>

AOP 001 Ukupni prihodi poslovanja iznose 417.571.872 kn. Prihodi su ostvareni od pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 047) u iznosu od 283.861.619 kn, od prihoda od financijske imovine (AOP 072) u iznosu od 124.143 kn, od prihoda od pruženih usluga (AOP 120) u iznosu od 31.301 kn i prihoda iz proračuna (AOP 128) u iznosu od 133.554.809 kn i za financiranje redovne djelatnosti hladnog pogona i ostalih specifičnih aktivnosti HAMAG-BICRO-a.

Prihodi iz proračuna (AOP 128) sastoje se od prihoda za financiranje rashoda poslovanja (AOP 129) u iznosu od 62.249.412 kn, prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (AOP 130) u iznosu od 316.716 kn i prihoda od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova (AOP 131) u iznosu od 70.988.681 kn.

#### B. RASHODI

Rashodi	Ostvareno u 2015. u kn	Ostvareno u 2016. u kn
<b>RASHODI POSLOVANJA (AOP 147)</b>	<b>87.224.579</b>	<b>69.478.571</b>
Rashodi za zaposlene (AOP 148)	13.315.598	15.571.795
Materijalni rashodi (AOP 160)	6.229.168	7.917.443
Financijski rashodi (AOP 194)	5.390	90.238
Subvencije (AOP 213)	29.334.776	40.641.309
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (AOP 239)	0	20.000
Ostali rashodi (AOP 248)	38.339.647	5.237.786
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 334)</b>	<b>432.333</b>	<b>1.035.818</b>
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 335)	83.981	56.420
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 347)	348.352	979.398
<b>UKUPNI RASHODI POSLOVANJA (AOP 402)</b>	<b>87.656.912</b>	<b>70.514.389</b>

## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)**

### **3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA (nastavak)**

#### **B. RASHODI (nastavak)**

AOP 147 – rashodi poslovanja iznose 69.478.571 kn i u odnosu na 2015. godinu su za 19% niži zahvaljujući povećanju udjela financiranja iz ESI fondova. Rashodi se odnose na zaposlene (AOP 148) u iznosu 15.571.795 kn a njihovo povećanje za 16,9% u odnosu na 2015. proizlazi iz zapošljavanja novih radnika, sukladno povećanom obujmu posla povezanim za funkciju provedbenog tijela druge razine.

AOP 160 Materijalni rashodi iznose 7.917.443 kn (AOP 176, AOP 178, AOP 180, AOP 181, AOP 182, AOP 184, AOP 190 i ostali koji su porasli u odnosu na 2015. g.) čije je značajno povećanje povezano s troškovima postojećih i novih radnika, nabavom uredskog namještaja i opreme za nove radnike, sistematske preglede, intelektualne usluge za plaćanje evaluacije projekata, računalne usluge, članarine za međunarodna udruženja (TAFTIE, AECM, EUREKA).

Značajan porast financijskih rashoda AOP 194 odnosi se na tečajne razlike vezanim za anuitete zajma IBRD-a po Projektu STP II do potpisivanja Dodatka III Sporazuma o financiranju kojim je HAMAG-BICRO oslobođen plaćanja anuiteta budućih razdoblja.

AOP 213 Subvencije iznose 40.641.309 kn i odnose se uglavnom na projekte financirane iz zajma IBRD-7320-HR, STP II kroz programe RAZUM, IRCRO, PoC i UTT, ali i na projekte iz programa Eureka i na subvencije BIOCENTRU.

AOP 248 Ostali rashodi iznose 5.237.786 odnose se na pomoći trgovačkim društvima i obrtnicima financirane iz izvora 11 – Poduzetnički impuls, a koji su znatno smanjeni u odnosu na 2015. g. obzirom na nove izvore financiranja iz ESI fondova čime se smanjio udio u nacionalnom sufinanciranju na aktivnosti A563119 - Poticanje malog i srednjeg poduzetništva - Poduzetnički impuls.

AOP 334 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.035.818 kn, a predstavljaju troškove nabave licenci neproizvedene dugotrajne imovine AOP 335 u iznosu od 56.420 kn za licence, i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 347) u iznosu od 979.398 kn za uredsku opremu i namještaj, komunikacijsku opremu, vozila i ulaganja u računalne programe.

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

### 3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA (nastavak)

#### C. IZDACI

Ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (AOP 519) u razdoblju 01.01.-31.12.2016. godine ostvareni su u iznosu od 345.739.300 kn i čine povećanje od 424,9% u odnosu na 2015. g. Izdaci za dane zajmove tuzemnim trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora (AOP 542) iznose 72.677.289 kn i predstavljaju povećanje od 27,3 % u odnosu na 2015. godinu, a odnose se na isplaćene zajmove i jamstva tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora (49.801.739 kn) i obrtnicima (22.875.550 kn).

Izdaci za otplatu dospjele glavnice zajma IBRD-8258-HR Drugi projekt tehnologijskog razvoja (STP II) u iznosu od 4.364.878 kn (AOP 585) – kroz ovaj projekt financirani su projekti programa RAZUM, IRCRO, PoC i UTT.

#### D. BILANCA

BILANCA	Stanje 01.01.2016.	Stanje 31.12.2016.
<b>IMOVINA (AOP 001)</b>	<b>268.353.235</b>	<b>608.099.748</b>
<b>Nefinancijska imovina (AOP 002)</b>	<b>31.809.739</b>	<b>26.026.046</b>
Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 003)	54.347	454.213
Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007)	31.755.392	25.571.833
<b>Financijska imovina (063)</b>	<b>236.543.496</b>	<b>582.073.702</b>
Novac u banci (AOP 064)	12.510.269	18.137.551
Depoziti, jamčevni depoziti i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 073)	1.327.002	195.565.075
Potraživanja za dane zajmove (AOP 081)	210.868.205	265.347.339
Dionice i udjeli u glavnici	12.000	74.636.361
Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140)	10.546.360	26.658.586
Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 158)	1.279.660	1.728.790
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 162)</b>	<b>268.353.235</b>	<b>608.099.748</b>
OBVEZE (AOP 163)	23.251.517	15.239.053
VLASTITI IZVORI (AOP 224)	245.101.718	592.860.695
<b>Izvanbilančni zapisi -pasiva</b>	<b>2.905.948.616</b>	<b>2.954.664.725</b>

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (*nastavak*)

### 3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA (*nastavak*)

#### D. BILANCA (*nastavak*)

AOP 001 – Aktiva, odnosno imovina Hrvatske agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije sastoji se od nefinancijske imovine (AOP 002) u iznosu od 26.026.046 kn, te financijske imovine (AOP 063) u iznosu od 582.073.702 kn, što ukupno iznosi 608.099.748 kn.

AOP 002 nefinancijska imovina obuhvaća neproizvedenu dugotrajnu imovinu (AOP 003) u iznosu od 454.213 kn i proizvedenu dugotrajnu imovinu (AOP 007) u iznosu od 25.571.833 kn.

Financijska imovina (AOP 063) sastoji se od novca u banci i blagajni (AOP 064) u iznosu od 18.137.551 kn, depozita u kreditnim i financijskim institucijama (AOP 073) u iznosu od 195.565.075 kn, potraživanja za dane zajmove (AOP 081) u iznosu od 265.347.339 kn, dionica i udjela u glavnici (AOP 128) u iznosu od 74.636.361 kn, potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140) u iznosu od 26.658.586 kn i rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda (AOP 158) u iznosu od 1.728.790 kn (plaće radnika za prosinac 2016. koja će se podmiriti na teret Državnog proračuna za 2017.g.).

AOP 162 Pasivu HAMAG-BICRO-a čine obveze i vlastiti izvori u ukupnom iznosu od 608.099.748 kn.

AOP 163 Obveze iznose 15.239.053 kn a sastoje se od:

- obveza za rashode poslovanja (AOP 164) u iznosu od 14.457.215 kn koje čine obveze za zaposlene (AOP 165) u iznosu od 1.618.379 kn, obveze za materijalne rashode (AOP 166) u iznosu od 203.189 kn, obveze za subvencije (AOP 171) u iznosu od 28.651 kn i ostale tekuće obveze (AOP 175) u iznosu od 12.606.645 kn,
- Obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 176) iznose 105.733 kn,
- Obveza za kredite i zajmove (AOP 193) iznose 660.000 kn i
- Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 221) iznosi 16.105 kn.

AOP 224 Vlastiti izvori iznose 592.860.695 kn a odnose se na vlastite izvore, ostale vlastite izvore i rezultat poslovanja prenesenih iz ranijih godina.

AOP 245 odnosi se na izvanbilančne zapise – aktiva u iznosu od 2.954.664.725 kn a najvećim dijelom ih čine primljene zadužnice u iznosu od 1.376.049.392 kn i izdana jamstva u iznosu od 1.434.443.529 kn.

#### **Nadoknadivost potraživanja po zajmovima**

HAMAG-BICRO redovito ažurira evidenciju o svim izdanim jamstvima kao i njihovom statusu te kontinuirano poduzima aktivnosti u svrhu naplate isplaćenih jamstava.

U svrhu naplate isplaćenih jamstava poduzimaju se sljedeće radnje: a) Pisana obavijest nalogodavcu jamstva u kojoj se navodi iznos sredstava isplaćenih po jamstvu uz naznaku datuma izvršenja isplate. Ista sadrži poziv na povrat isplaćenih sredstava u roku od 15 dana od dana dostave pisane obavijesti, te oznaku računa i poziva na broj za plaćanje sredstava isplaćenih po jamstvu, b) Naplata prema zadužnici Nalogodavca jamstva, c) Naplata prema zadužnici jamca platca (ako je dana uz zadužnicu Nalogodavca jamstva), d) Naplata iz zaloga (hipoteka) na nekretninama i pokretninama, e) Naplata sudjelovanjem u postupcima predstečajnih nagodbi i stečajeva, f) naplata u skladu s Uredbom o kriterijima, mjerilima i postupku za odgodu plaćanja, obročnu otplatu duga te prodaju, otpis ili djelomičan otpis potraživanja



## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)**

### **3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA (nastavak)**

#### **D. BILANCA (nastavak)**

##### **Nadoknadivost potraživanja po zajmovima (nastavak)**

(NN br. 94/14), a na temelju zaprimljenih zahtjeva za odgodom, obročnom otplatom duga te prodajom, otpisom ili djelomičnim otpisom potraživanja.

HAMAG-BICRO je proračunski korisnik koji svoje poslovne knjige vodi u skladu s proračunskim propisima važećim u Republici Hrvatskoj te proračunskim načelima i računovodstvom proračuna koja primjenjuju proračunski i izvanproračunski korisnici državnog proračuna i proračunski i izvanproračunski korisnici proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Proračunski propisi važeći u Republici Hrvatskoj koji se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvješća za godinu završenu 31. prosinca 2016. bili su kako slijedi:

- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12),
- Zakon o izvršavanju državnog proračuna Republike Hrvatske za 2015. godinu
- Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 117/93, 69/97, 33/00, 73/00, 127/00, 59/01, 107/01, 117/01, 150/02, 147/03, 132/06, 26/07, 73/08, 25/12, 147/14),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14),
- Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 78/11, 106/12, 130/13) te
- Uredba o kriterijima, mjerilima i postupku za odgodu plaćanja, obročnu otplatu duga ili djelomičan otpis potraživanja (NN 52/13, 94/14)

Sukladno navedenim propisima, svako umanjenje vrijednosti, odnosno otpis potraživanja ima u isto vrijeme za posljedicu i gubitak, odnosno uvećanje deficita državnog proračuna, pa shodno propisima, HAMAG-BICRO ne može samostalno donositi odluke o otpisu, djelomičnom otpisu ili prodaji potraživanja, nego za svako umanjenje vrijednosti, odnosno otpis potraživanja, kao i prodaju ili odgodu plaćanja, te obročnu otplatu duga, mora tražiti odobrenje ministra financija. Nadalje, ukoliko traženi otpis/umanjenje/prodaja ili odgoda prelazi određeni iznos, umjesto odobrenja ministra financija, Vlada treba odobriti takav otpis. Uvjeti i kriteriji postupanja u navedenim slučajevima otpisivanja propisani su Uredbom o kriterijima, mjerilima i postupku za odgodu plaćanja, obročnu otplatu duga te prodaju, otpis ili djelomičan otpis potraživanja (NN 52/13, 94/14). Sukladno navedenoj Uredbi Agencija kao nadležno tijelo može otpisati potraživanja prema pravnim osobama jedino u slučaju čl. 27, kada se radi o potraživanju koje se ne može naplatiti u stečajnom postupku, a kad potraživanje postoji na temelju pravomoćnog rješenja o zaključenju stečajnog postupka nad pravnom osobom ili u postupku likvidacije na temelju pravomoćnog rješenja o brisanju pravne osobe iz sudskog registra.

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

### E. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Tijekom 2016. mijenjao se obujam imovine (AOP 018) radi otpisa potraživanja temeljem:

- Rješenja Ministarstva financija za Obrt Shalom, vl. Anka Stočić i Villicus d.o.o. po izdanim jamstvima u ukupnom iznosu od 28.832,54 kn, te
- Odluke Uprave u ukupnom iznosu od 2.555,73 kn uslijed zastare; potraživanja se odnose na Lider Press d.d. za kojeg je 2012. godine izvršena dvostruka uplata istog računa od 710,00 kn, na Grad Split za kojeg su 2008. godine plaćeni najam poslovnog prostora i komunalne usluge u iznosu od 1.345,73 kn, te na Krojački obrt Ljiljana Haramina kojoj je 2008. godine dvostruko plaćena potpora u iznosu od 500,00 kn.

### 4. IZVJEŠTAJ O SPECIJALNOM RAČUNU (STPII) I ISKORIŠTENIM SREDSTVIMA PO PROGRAMIMA

	<i>u kunama</i>
Stanje na 1. siječnja 2016.	-
Kumulativne neobjašnjene razlike	-
Primljeni predujmovi od IBRD-a	27.340.051
Iznos uplaćen od strane MZOS-a	7.566.525
Povrati korisnika	609.526
	<b>35.516.102</b>
Povrati IBRD-u	(609.526)
<b>Sadašnja vrijednost predujmova na specijalnom računu</b>	<b>34.906.576</b>
Stanje na 31. Prosinca 2016.	705.246
Iznos plaćenih troškova u razdoblju	35.565.459
Naknade banke	-
Pripisana kamata	-
Neto tečajne razlike	-
<b>Ukupni primljena sredstva</b>	<b>36.270.705</b>
Razlika za objašnjenje	1.027

Razlika se odnosi na pripisanu kamatu koja će biti vraćena u Državni proračun u idućem razdoblju.

#### Specifikacija troškova u razdoblju po programima:

	<i>u kunama</i>
Razum	10.948.109
PoC (Proof of Concept)	14.974.663
IRCRO	6.053.898
HAMAG-BICRO (honorari za evaluatore)	114.500
UTT (Ured za transfer tehnologije)	3.474.289
	<b>35.565.459</b>

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)**

**5. NAKNADNI DOGAĐAJI**

Značajnih naknadnih događaja nije bilo.

Predsjednik Uprave  
Vjeran Vrbanec



Zamjenik predsjednika Uprave  
Boris Guina