

## **IZVANPRORAČUNSKI KORISNICI**

U 2007. godini, na razini Republike Hrvatske, egzistira šest izvanproračunskih korisnika: Hrvatske vode, Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost, Hrvatske autoceste, Hrvatske ceste, Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka te Hrvatski fond za privatizaciju.

Od 1. siječnja 2007. godine, sve transakcije fondova socijalnog osiguranja uključene su u državni proračun.

### **Hrvatske vode**

#### ***Prihodi***

##### ***Prihodi poslovanja***

Ukupni prihodi poslovanja Hrvatskih voda u prvih šest mjeseci 2007. godine prikupljeni su u iznosu 925,3 milijuna kuna čime su dostigli razinu 42,7% ukupno godišnje planiranog iznosa. U strukturi ukupno ostvarenih prihoda Hrvatskih voda u promatranom razdoblju najznačajnije mjesto zauzimaju prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima koji su prikupljeni u iznosu 825 milijuna kuna i čine 89,2% ukupnih prihoda poslovanja. Ovi se prihodi u najvećem dijelu odnose na prihode od administrativnih pristojbi u vodoprivredi. Prihodi od pomoći su u prvoj polovici godine ostvareni u iznosu 80,7 milijuna kuna, a najvećim dijelom odnose se na kapitalne pomoći iz državnog proračuna. U isto vrijeme, prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 10,4 milijuna kuna i to najvećim dijelom od kamata. Preostali dio ukupnih prihoda poslovanja Hrvatskih voda u prvih šest mjeseci 2007. godine ostvaren je od ostalih prihoda odnosno od kapitalnih donacija u iznosu 9,2 milijuna kuna.

##### ***Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine Hrvatskih voda u prvih šest mjeseci 2007. godine ostvareni su u iznosu 2,2 milijuna kuna i to u potpunosti od prodaje građevinskih objekata.

##### ***Rashodi poslovanja***

U prvoj polovini 2007. Hrvatske vode su izvršile 711,5 milijuna kuna rashoda poslovanja čime je dostignuta razina od 37% ukupno planiranih rashoda na razini 2007. godine. U strukturi rashoda poslovanja najznačajnije mjesto svojim iznosom zauzimaju materijalni rashodi koji su u promatranom razdoblju izvršeni u iznosu 450,6 milijuna kuna. Rashodi za zaposlene iznosili su 55,9 milijuna kuna dok su ostali rashodi, koji se u najvećem dijelu odnose na kapitalne pomoći, izvršeni u iznosu 181 milijun kuna. Preostali dio ukupno izvršenih rashoda poslovanja Hrvatskih voda u promatranom razdoblju odnosi se na financijske rashode u iznosu 17,6 milijuna kuna te na kapitalne pomoći unutar opće države u iznosu 6,4 milijuna kuna.

##### ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Hrvatskih voda su u prvih šest mjeseci 2007. godine izvršeni u iznosu 88,2 milijuna kuna čime su dosegli 58% godišnjeg plana. Najvećim dijelom rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na rashode za građevinske objekte i dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu 78,7 milijuna kuna dok se ostatak odnosi na rashode za nabavu zemljišta u iznosu 4,2 milijuna kuna, na postrojenja i opremu i

prijevozna sredstva u iznosu 3 milijuna kuna te na rashode za nabavu računalnih programa odnosno rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine u iznosu 2,3 milijuna kuna.

### ***Financiranje***

Slijedom ostvarenja ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 927,5 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 799,7 milijuna kuna, ostvaren je ukupni višak u iznosu 127,9 milijuna kuna. U isto vrijeme primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 21,2 milijuna kuna i to najvećim dijelom od zaduživanja putem inozemnih zajmova u iznosu 19,4 milijuna kuna. Ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu 76,6 milijuna kuna i to najvećim dijelom za otplatu glavnice primljenih inozemnih i tuzemnih zajmova u ukupnom iznosu 57,2 milijuna kuna te za izdatke za dane zajmove u iznosu 19,4 milijuna kuna.

## **Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost**

### ***Prihodi***

#### ***Prihodi poslovanja***

U prvih šest mjeseci 2007. godine, Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost ostvario je 416,2 milijuna kuna prihoda poslovanja ili 43,1% ukupnoga godišnjeg plana. Čak 99,7% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja odnosi se na prihode od administrativnih pristojbi odnosno naknada za zaštitu okoliša. Ostatak prihoda poslovanja odnosi se na prihode od financijske imovine i u manjoj mjeri na ostale prihode.

#### ***Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine FZOEU-a su u prvih šest mjeseci 2007. godine ostvareni u iznosu 66,7 tisuća kuna, a ostvareni su prodajom postrojenja i opreme.

### ***Rashodi***

#### ***Rashodi poslovanja***

U prvoj polovici 2007. godine, FZOEU je izvršio 416,9 milijuna kuna rashoda poslovanja što je ostvarenje godišnjeg plana na razini 45,7%. U strukturi ukupno izvršenih rashoda poslovanja u promatranom razdoblju najveći udio zauzimaju materijalni rashodi s iznosom od 377,8 milijuna kuna. Ostatak se odnosi najvećim dijelom na kapitalne pomoći unutar opće države u iznosu od 26 milijuna kuna, na rashode za zaposlene u iznosu 5,4 milijuna kuna, na subvencije u iznosu 6,3 milijuna kuna te u manjem dijelu na financijske i ostale rashode.

#### ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine FZOEU-a u promatranom razdoblju izvršeni su u iznosu od 15,8 milijuna kuna od čega se najveći dio u iznosu 8,8 milijuna kuna odnosi na nabavu nematerijalne imovine. Od ostalih rashoda za nabavu nefinancijske imovine, za nabavu postrojenja i opreme ukupno je utrošeno 4,8 milijuna kuna dok je nabavu građevinskih objekata utrošen 1,5 milijuna kuna.

### ***Financiranje***

Slijedom ostvarenja ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 416,3 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda

za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 432,7 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 16,5 milijuna kuna.. U isto vrijeme primici od financijske imovine i zaduživanja nisu ostvareni dok su ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni u iznosu od 13,2 milijuna kuna gdje se cijeli iznos odnosi na izdatke za dane zajmove. Ukupno ostvareni manjak prihoda nad rashodima u prvih šest mjeseci 2007. godine te izdaci za financijsku imovinu odnosno izdaci za dane zajmove financirani su povlačenjem depozita i novca u iznosu 29,7 milijuna kuna.

## **Hrvatske autoceste (HAC)**

### ***Prihodi***

#### ***Prihodi poslovanja***

Ukupni prihodi poslovanja Hrvatskih autocesta u prvoj polovici 2007. godine ostvareni su u iznosu 1.258,5 milijuna kuna što iznosi 45,7% godišnjeg plana. U strukturi ukupnih prihoda poslovanja najveći dio odnosi se na kapitalne pomoći iz proračuna u iznosu 711,7 milijuna kuna. Kapitalne pomoći iz proračuna odnose se na transfer naknada za ceste u cijeni goriva iz državnog proračuna. Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 545,3 milijuna kuna, najvećim dijelom odnose se na prihode od nefinancijske imovine u prvom redu na naknade po osnovi cestarina za uporabu autoceste i objekata s naplatom. Ostatak ukupnih prihoda poslovanja Hrvatskih autocesta odnosi se na prihode od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima u iznosu 838,6 tisuća kuna te na ostale prihode u iznosu 636,6 tisuća kuna koji se najvećim dijelom odnose na kapitalne donacije.

#### ***Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

Hrvatske autoceste nisu zabilježile prodaju nefinancijske imovine u prvoj polovici 2007. godine.

### ***Rashodi***

#### ***Rashodi poslovanja***

Ukupni rashodi poslovanja Hrvatskih autocesta u prvoj polovini godine iznose 818,3 milijuna kuna ili 47,2% ukupnog godišnjeg plana. U strukturi ukupno izvršenih rashoda poslovanja prednjače financijski rashod s iznosom od 42,6 milijuna kuna. Ovi rashodi u najvećem dijelu se odnose na rashode za inozemne i tuzemne kamate. Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu 170,5 milijuna kuna dok su u isto vrijeme materijalni rashodi izvršeni u iznosu 94,5 milijuna kuna. Preostali iznos rashoda poslovanja u promatranom razdoblju odnosi se najvećim dijelom na pomoći unutar opće države u iznosu 130,4 milijuna kuna te na ostale rashode u ukupnom iznosu 2,3 milijuna kuna.

#### ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Hrvatskih autocesta su u promatranom razdoblju izvršeni u iznosu 1.703,8 milijuna kuna ili 74,1% godišnjeg plana. Najveći dio ovih rashoda odnosi se na rashode za građevinske objekte i dodatna ulaganja na građevinskim objektima u ukupnom iznosu od 1.571,5 milijuna kuna ili 92,2% ukupnih rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Drugi po veličini su rashodi za nabavu zemljišta u iznosu 109,7 milijuna kuna, zatim rashodi za postrojenja i opremu i prijevozna sredstva u ukupnom iznosu 20,8 milijuna kuna te rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu odnosno ulaganje u računalne programe u iznosu 1,9 milijuna kuna.

### ***Financiranje***

Slijedom ostvarenja ukupnih prihoda (prihoda poslovanja) u iznosu od 1.258,5 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 2.522,1 milijun kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 1.263,6 milijuna kuna. U isto vrijeme, primici od financijske imovine i zaduživanja iznosili su 1.139,3 milijuna kuna, a ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate 293,3 milijuna kuna.

## **Hrvatske ceste (HC)**

### ***Prihodi***

#### ***Prihodi poslovanja***

U prvih šest mjeseci 2007. godine, ukupni prihodi poslovanja Hrvatskih cesta ostvareni su u iznosu 914,7 milijuna kuna ili 49,5% godišnjeg plana. U strukturi prihoda najvažnije mjesto zauzimaju pomoći iz državnog proračuna u iznosu 723,1 milijun kuna te pomoći od ostalih razina opće države u iznosu 140,5 milijuna kuna. Slijede prihodi od imovine u iznosu 19 milijuna kuna, prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima u iznosu 1,2 milijuna kuna te ostali prihodi u iznosu 15,7 milijuna kuna.

#### ***Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine HC-a su u promatranom razdoblju ostvareni u iznosu 8,8 tisuća kuna prodajom građevinskih objekata.

### ***Rashodi***

#### ***Rashodi poslovanja***

Rashodi poslovanja Hrvatskih cesta su u prvih šest mjeseci 2007. godine izvršeni u iznosu 633,6 milijuna kuna ili 44,5% godišnjeg plana. U strukturi izvršenih rashoda poslovanja prednjače materijalni rashodi s iznosom 446,8 milijuna kuna. Ostali rashodi, koji se u najvećem dijelu odnose na kapitalne donacije županijskim upravama za ceste, izvršeni su u iznosu 108,9 milijuna kuna. Za rashode za zaposlene ukupno je utrošeno 39,5 milijuna kuna dok je preostali dio ukupnih rashoda poslovanja utrošen na financijske rashode u iznosu 37,2 milijuna kuna te na kapitalne pomoći unutar opće države 1,3 milijuna kuna.

#### ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Hrvatskih cesta u promatranom razdoblju izvršeni su u iznosu 1.040,2 milijuna kuna. U njihovoj strukturi najznačajnije mjesto zauzimaju rashodi građevinske objekte u iznosu 926,6 milijuna kuna, zatim rashodi za zemljište u iznosu 111,2 milijuna kuna, rashodi za postrojenja i opremu i prijevozna sredstva u ukupnom iznosu 639,5 tisuća kuna, rashodi za nematerijalnu imovinu u iznosu 1,2 milijuna kuna te rashodi za proizvedenu nematerijalnu imovinu odnosno ulaganje u računalne programe u iznosu 521,6 tisuća kuna.

### ***Financiranje***

Slijedom ostvarenja ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 899,9 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 1.673,8 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 773,9 milijuna kuna.. U isto vrijeme, primici od financijske imovine i zaduživanja

iznosili su 36,2 milijuna kuna dok su izdaci za financijsku imovinu i otplate iznosili 11,5 milijuna kuna.

## **Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (DAB)**

### ***Prihodi***

#### ***Prihodi poslovanja***

U prvoj polovici 2007. godine, DAB je ostvario ukupne prihode poslovanja u iznosu 191,5 milijuna kuna što predstavlja 24,4% ukupno planiranog iznosa na razini cijele godine. Ukupni prihodi poslovanja prikupljeni su po osnovi prihoda od imovine te po osnovi prihoda od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima. Prednjače prihodi od imovine, koji su u promatranom razdoblju prvih šest mjeseci 2007. godine ukupno ostvareni u iznosu od 174,5 milijuna kuna ili 91,1% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja. U strukturi prihoda od imovine najznačajniji udio zauzimaju prihodi po osnovi premija za osiguranje koji u promatranom razdoblju čine 95,1% ukupno ostvarenih prihoda od imovine ili 86,7% ukupnih prihoda poslovanja DAB-a u prvih šest mjeseci 2007. prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 17 milijuna kuna.

#### ***Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine DAB-a u prvih šest mjeseci 2007. godine ostvareni su u iznosu 20,1 milijun kuna čime je premašen ukupno planirani godišnji iznos. Ovi su prihodi u potpunosti ostvareni prodajom poslovnih objekata.

### ***Rashodi***

#### ***Rashodi poslovanja***

Ukupni rashodi poslovanja DAB-a u promatranom razdoblju izvršeni su u iznosu od 29,9 milijuna kuna što u odnosu na plan iznosi 23,6%. U strukturi ukupno izvršenih rashoda poslovanja u prvih šest mjeseci prednjače materijalni rashodi u iznosu 16,5 milijuna kuna ili 55,3% ukupno ostvarenih rashoda poslovanja. Slijede ostali rashodi s iznosom od 10,1 milijun kuna te rashodi za zaposlene u iznosu 2,7 milijuna kuna. Preostali dio ukupnih rashoda poslovanja u iznosu 642,6 tisuća kuna u podjednakom dijelu odnosi se na naknade građanima i kućanstvima te na financijske rashode.

#### ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine su u prvih šest mjeseci 2007. godine izvršeni u iznosu 175,8 tisuća kuna te se u potpunosti odnose na rashode za nabavu postrojenja i opreme.

### ***Financiranje***

Slijedom ostvarenja ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 211,6 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 30,1 milijun kuna, ostvaren je ukupni višak u iznosu 181,5 milijuna kuna. Ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu 5,8 milijuna kuna po osnovi dionica i udjela u glavnici dok se ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate izvršeni u iznosu od 14,8 milijuna kuna i to temeljem izdataka za dionice i udjele u glavnici. Razlika ukupnih izdataka za financijsku imovinu i otplate te primitaka od financijske imovine i otplata iznosi 9,1 milijun.

## **Hrvatski fond za privatizaciju**

### ***Prihodi***

#### ***Prihodi poslovanja***

U prvih šest mjeseci 2007. godine, Hrvatski fond za privatizaciju ostvario je 22,3 milijuna kuna prihoda poslovanja ili 50,2% ukupnoga godišnjeg plana. Čak više od 99,9% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja odnosi se na prihode od imovine i to najvećim dijelom od dividendi, zakupa i iznajmljivanja imovine, kamata te ostalih prihoda od financijske imovine.

#### ***Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine Hrvatskog fonda za privatizaciju su u prvih šest mjeseci 2007. godine ostvareni u iznosu 13,2 milijuna kuna, a ostvareni su prodajom poslovnih objekata.

### ***Rashodi***

#### ***Rashodi poslovanja***

U prvoj polovici 2007. godine, Hrvatski fond za privatizaciju je izvršio 42,6 milijuna kuna rashoda poslovanja što je ostvarenje godišnjeg plana na razini 49,1%. U strukturi ukupno izvršenih rashoda poslovanja u promatranom razdoblju najveći udio zauzimaju rashodi za zaposlene u iznosu 17,8 milijuna kuna te materijalni rashodi s iznosom od 16,7 milijuna kuna. Ostatak se odnosi na financijske rashode u iznosu od 8,1 milijun kuna.

#### ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Hrvatskog fonda za privatizaciju u promatranom razdoblju izvršeni su u iznosu od 1,9 milijuna kuna od čega se najveći dio u iznosu 1,7 milijuna kuna odnosi na nabavu postrojenja i opreme. Ostatak rashoda za nabavu nefinancijske imovine utrošen je za nabavu poslovnih objekata u iznosu 147 tisuća kuna.

### ***Financiranje***

Slijedom ostvarenja ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 35,5 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 44,5 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 9 milijuna kuna. U isto vrijeme primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 83,1 milijun kuna gdje se najveći dio odnosi na primitke od prodaje dionica i udjela u glavnici u iznosu 38,5 milijuna kuna, zatim na primitke po osnovi povrata danih zajmova s iznosom od 24,6 milijuna kuna te na primitke od zaduživanja putem tuzemnih zajmova u iznosu 20 milijuna kuna. Ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova su u istom razdoblju izvršeni u iznosu od 83,3 milijuna kuna najvećim dijelom za dane zajmove u iznosu 48,3 milijuna kuna, za izdatke za dionice i udjele u glavnici u iznosu 19,7 milijuna kuna te za izdatke za otplate glavnice primljenih tuzemnih i inozemnih zajmova u iznosu 15,3 milijuna kuna. Ukupno ostvareni manjak ukupnih prihoda nad ukupnim rashodima u prvih šest mjeseci 2007. godine te višak ukupnih izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova nad ukupnim primicima od financijske imovine i zaduživanja financiran je povlačenjem sredstava s pozicije novca i depozita u iznosu od 9,2 milijuna kuna.