

## **IZVANPRORAČUNSKI FONDOVI I AGENCIJE**

U 2006. godini, na razini Republike Hrvatske, za izvanproračunske korisnike definirano je pet izvanproračunskih fondova te četiri agencije:

- *Izvanproračunski fondovi:* Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje, Hrvatski zavod za zapošljavanje, Hrvatske vode, te Hrvatski fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost
- *Agencije:* Hrvatske autoceste, Hrvatske ceste, Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka te Hrvatski fond za privatizaciju.

### ***Prihodi***

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

Izvanproračunski fondovi i agencije su u 2006. godini ostvarili prihode poslovanja u iznosu od 9.414,7 milijuna kuna ili 15,7% više u odnosu na 2005. godinu. U isto vrijeme, ostvareni iznos ukupnih prihoda poslovanja izvanproračunskih fondova i agencija u 2006. godini ostvaren je u nižem iznosu od planiranog, odnosno ostvaren je na razini 96,2% plana.

Promatrajući ostvarenje prihoda poslovanja pojedinih izvanproračunskih fondova i agencija u 2006. godini, vidljivo je da su najveće prihode poslovanja ostvarile Hrvatske autoceste čineći čak 28,4% ukupnih prihoda, dok je najveći međugodišnji porast prihoda ostvario Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje. Preko dvije trećine ukupno ostvarenih prihoda poslovanja izvanproračunskih fondova i agencija potječe iz tri prihoda najveća fonda i to Hrvatskih autocesta, Hrvatskih cesta i Hrvatskih voda.

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

Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine izvanproračunskih fondova i agencija ostvareni su u iznosu od 390,5 milijuna kuna, a najveće su prihode od prodaje nefinancijske imovine zabilježile Hrvatske autoceste. Ovakvo ostvarenje prihoda od nefinancijske imovine izvanproračunskih fondova i agencija je za 237,8% iznad godišnjeg plana te za 687,1% više od prošlogodišnjeg iznosa.

### ***Rashodi***

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

Ukupni rashodi poslovanja izvanproračunskih fondova i agencija u 2006. godini ostvareni su u iznosu od 7.038,3 milijuna kuna što predstavlja međugodišnji porast od 25,2%, dok u isto vrijeme ovakvo ostvarenje predstavlja ostvarenje rashoda poslovanja na razini 94,6% planiranog iznosa.

Ako promatramo ukupno ostvarene rashode poslovanja po pojedinačnim fondovima i agencijama, zamjetno je da su najveće rashode poslovanja u 2006. godini ostvarile Hrvatske vode koje su zabilježile međugodišnje povećanje rashoda od 19,4%, a koje su u isto vrijeme ostvarile svoje rashode poslovanja za oko 10% ispod planiranog iznosa za 2006. godinu. Najveći međugodišnji porast rashoda poslovanja zabilježio je Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje. Gotovo 65% ukupno ostvarenih rashoda poslovanja izvanproračunskih fondova i agencija potječe iz tri najveća fonda i to Hrvatskih autocesta, Hrvatskih cesta i Hrvatskih voda.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvanproračunskih fondova i agencija u 2006. godini su iznosili 4.941,4 milijuna kuna čime su izvršeni 10,1% iznad godišnjeg plana dok su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 11,6% prvenstveno zbog manjeg obujma izgradnje cesta i autocesta što je očekivani trend nakon završetka najvećih ulaganja – u prvom redu izgradnja autoceste Zagreb-Split. Najveći dio ukupnih rashoda za nabavu nefinancijske imovine izvanproračunskih fondova i agencija se upravo odnosi na Hrvatske autoceste i Hrvatske ceste koje su iskazane zajedno sudjelovale s 93,4% u ukupno ostvarenim rashodima za nabavu nefinancijske imovine izvanproračunskih fondova i agencija.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 9.805,3 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 11.979,7 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak izvanproračunskih fondova i agencija u iznosu 2.174,5 milijuna kuna. U isto vrijeme, ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja iznosili su 3.388,9 milijuna kuna dok su ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvanproračunskih fondova i agencija iznosili 714,2 milijuna kuna. Razlika ukupnih primitaka od financijske imovine i zaduživanja te ukupnih izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova izvanproračunskih fondova i agencija je stoga iznosila 2.674,7 milijuna kuna što znači da nakon financiranja manjka u spomenutom iznosu od 2.174,5 milijuna kuna preostali iznos od 500,3 milijuna kuna predstavlja povećanje financijske imovine novca i depozita.

## **1. Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (HZMO)**

### ***Prihodi***

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

Ukupni prihodi poslovanja Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje ostvareni u 2006. godini iznosili su 631,7 milijuna kuna što je za 58,6% više od prošlogodišnjeg iznosa. U odnosu na plan za 2006. godinu ukupni prihodi poslovanja ostvareni su za 23,6% više.

U njihovoj strukturi najveći udio od 53,5% ostvarile su pomoći od ostalih razina opće države, dok ostatak čine ostali prihodi. Pomoći se u potpunosti odnose na pomoći unutar opće države odnosno prijenos sredstava iz državnog proračuna koje su realizirane u iznosu od 338,3 milijuna kuna što čini 87,6% planiranog iznosa za 2006. Pritom su tekuće pomoći ostvarene u iznosu od 303 milijuna kuna, dok su u isto vrijeme kapitalne pomoći izvršene u iznosu od 35,3 milijuna kuna. Upravo zbog navedenog u 2007. godini ovaj fond je zajedno sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje u potpunosti uključen u proračun.

Ukupni prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 262,5 milijuna kuna čime su premašili godišnji plan za 184,1%. Najveći dio prihoda od imovine u iznosu od 260,6 milijuna kuna ostvaren je od prihoda od financijske imovine i to u najvećem dijelu od prihoda po posebnim propisima - od dobiti poduzeća, banaka i ostalih financijskih institucija.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima prikupljeni su u iznosu od 23,9 milijuna kuna dok se od ostalih prihoda ukupno prikupilo 6,9 milijuna kuna.

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

Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine HZMO-a u 2006. godini iznosili su 16,3 milijuna kuna, a u najvećem dijelu su ostvareni prodajom građevinskih objekata u iznosu od 15,5 milijuna kuna.

### ***Rashodi***

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

Rashodi poslovanja Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje u 2006. godini iznosili su 565,9 milijuna kuna, što predstavlja povećanje od 48,1% u odnosu na prošlogodišnji iznos. U odnosu na planirani iznos, rashodi poslovanja HZMO-a izvršeni su za 21,4% u odnosu na plan. Najveći udio u ukupnim rashodima poslovanja HZMO-a u 2006. godini imaju rashodi za zaposlene, koji iznose 300,8 milijuna kuna i ostvareni su 7,7% manje nego što je planirano. Unutar naknada za zaposlene, rashodi za plaće ostvareni su u iznosu od 248,2 milijuna kuna dok se ostatak odnosi na ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće.

Po veličini slijede rashodi za naknade građanima i kućanstvima koji su u 2006. godini ostvareni u iznosu od 157,6 milijuna kuna, a najvećim dijelom su proizašli iz isplate božićnica umirovljenicima. Zatim, materijalni rashodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje koji su ostvareni su u iznosu od 104,1 milijun kuna što je u odnosu na plan manje za 22,9%. U isto vrijeme, financijski rashodi su ostvareni u iznosu 3,5 milijuna kuna dok je za ostale rashode ukupno utrošeno tek 5,9 tisuća kuna.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 46,0 milijuna kuna u 2006. godini. Najveći dio ovih rashoda odnosi se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima, a izvršeni su u iznosu od 24,2 milijuna kuna što je na razini 96,3% planiranog iznosa. Slijede rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 15,3 milijuna kuna koji su izvršeni na razini 69,4% planiranog iznosa. U strukturi ovih rashoda najznačajniji udjelom su rashodi za postrojenja i opremu s iznosom od 12,6 milijuna kuna. Ostatak rashoda za nabavu nefinancijske imovine izvršen je na stavci nabave neproizvedene imovine i to u iznosu od 6,5 milijuna kuna, a odnosi se na licence.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 648,1 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 611,9 milijuna kuna, ostvaren je ukupni višak u iznosu 36,2 milijuna kuna. U isto vrijeme, primici od prodaje dionica i udjela te povrati danih zajmova zajedno su iznosili 17,5 milijuna kuna te je stoga HZMO završio 2006. godinu s pozitivnom promjenom stanja depozita i novca u iznosu od 53,7 milijuna kuna.

## **2. Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje (HZZO)**

### ***Prihodi***

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

Ukupni prihodi poslovanja Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.049,9 milijuna kuna. U usporedbi s planiranim iznosom ostvareni su više za 2,3%.

U strukturi ukupnih prihoda poslovanja HZZO-a prednjače prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima u iznosu od 830,6 milijuna kuna što predstavlja udio od 79,1% u ukupno ostvarenim prihodima poslovanja. Ovi su prihodi ostvareni 2,8% iznad plana, a najvećim dijelom se odnose na prihode u dopunskom zdravstvenom osiguranju. U isto vrijeme, prihodi od imovine su ostvareni u iznosu od 17,5 milijuna kuna odnosno 42,3% iznad plana dok je ostalim prihodima prikupljeno 610,5 tisuća kuna. Preostali dio prihoda poslovanja od 19,2% odnosi se na pomoći koje su realizirane u iznosu od 201,2 milijuna kuna. Pomoći se u potpunosti odnose na tekuće pomoći unutar opće države.

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

U 2006. godini, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje ostvario je 1,2 milijuna kuna prihoda od nefinancijske imovine. Ovi su prihodi u potpunosti realizirani prodajom građevinskih objekata.

#### ***Rashodi***

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

Rashodi poslovanja Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje u 2006. godini iznosili su 931,6 milijuna kuna, što je 1,9% više nego u 2005. godini. U odnosu na planirani iznos, rashodi poslovanja Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje ostvareni su na razini od 94,9% plana.

Pojedinačno najveći rashodi poslovanja HZZO-a u 2006. godini bili su rashodi za naknade građanima i kućanstvima na koje je otpalo čak 63,1% ukupnih rashoda poslovanja HZZO-a. Ovi rashodi ostvareni su u iznosu od 587,5 milijuna kuna, čime su ostvareni na razini 96,4% plana 2006. godine. Slijede rashodi za zaposlene koji su u 2006. godini ostvareni u iznosu od 213,3 milijuna kuna odnosno ostvareni su na razini 98,% plana. Pri tome su rashodi za plaće ostvareni u iznosu od 174,4 milijuna kuna dok se ostatak rashoda za zaposlene odnosi na ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Uz spomenute, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje u 2006. godini ostvario je još i 109,0 milijuna kuna materijalnih rashoda, 19,5 milijuna kuna financijskih rashoda te 2,4 milijuna kuna ostalih rashoda.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine HZZO-a u 2006. godini izvršeni su u iznosu od 30,2 milijuna kuna što je na razini 66,4% godišnjeg plana. Najveći dio tog iznosa (10,5 milijuna kuna) utrošeno je za postrojenja i opremu, zatim 8,1 milijun kuna na računalne programe dok je za dodatna laganja na građevinskim objektima ukupno utrošeno 8,4 milijuna kuna. Preostali iznos od 1,3 milijuna kuna utrošen je za licence.

#### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 1.051,1 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 961,8 milijuna kuna, ostvaren je ukupni višak u iznosu 89,3 milijuna kuna. U isto vrijeme, primici od prodaje dionica i udjela su iznosili 13,5 milijuna kuna te je stoga HZZO završio 2006. godinu s pozitivnom promjenom stanja depozita i novca u iznosu od 102,8 milijuna kuna.

### **3. Hrvatski zavod za zapošljavanje (HZZ)**

#### ***Prihodi***

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

Prema konačnim podacima za 2006. godinu, prihodi poslovanja Hrvatskog zavoda za zapošljavanje iznosili su 114,7 milijuna kuna, što je na razini ostvarenja 2005. godine. U isto vrijeme, Hrvatski zavod za zapošljavanje ostvario je 3,0% veće prihode poslovanja nego što je bilo planirano.

Čak 83,9% svojih prihoda poslovanja u promatranoj godini, Hrvatski zavod za zapošljavanje ostvario je od tekućih pomoći unutar opće države. Prihodi HZZ-a od tekućih pomoći unutar opće države u 2006. godini ostvareni su u iznosu od 96,3 milijuna kuna što je oko razine ostvarenja tekućih pomoći godinu ranije, a u skladu s planom za 2006.

Ostatak prihoda Hrvatskog zavoda za zapošljavanje odnosi se na prihode po posebnim propisima koji su prikupljeni u iznosu od 12,4 milijuna kuna mahom temeljem refundacija rashoda iz prethodne godine. Zatim, 5,5 milijuna kuna ostvareno je prihodima od imovine dok su ostali prihodi ostvareni u iznosu od 451 tisuća kuna.

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

U 2006. godini, Hrvatski zavod za zapošljavanje ostvario je 562,0 tisuće kuna prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Ovi su prihodi u podjednakom iznosu realizirani prodajom građevinskih objekata te prijevoznih sredstava.

#### ***Rashodi***

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

Rashodi poslovanja Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u 2006. godini iznosili su 155,0 milijuna kuna. U odnosu na planiranu vrijednost, rashodi poslovanja HZZ-a izvršeni su 94,8%. Najveći udio u ukupnim rashodima poslovanja Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u 2006. godini imaju rashodi za zaposlene, koji iznose 111,0 milijuna kuna i u odnosu na planiranu vrijednost ostvareni su 95,5%. Unutar rashoda za zaposlene, rashodi za plaće ostvareni su u iznosu od 91,9 milijuna kuna dok se ostatak rashoda za zaposlene odnosi na ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće.

Materijalni rashodi Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u 2006. godini ostvareni su u iznosu od 39,9 milijuna kuna što je u odnosu na planiranu vrijednost 7,8% manje.

HZZ je ostvario i 1,9 milijuna kuna rashoda za socijalne naknade te 2,2 milijuna kuna financijskih rashoda.

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

Hrvatski zavod za zapošljavanje izvršio je ukupno 7,6 milijuna kuna rashoda za nabavu nefinancijske imovine što se u najvećem dijelu odnosi na nabave građevinskih objekata u iznosu od 2,9 milijuna kuna, zatim na nabavu postrojenja i opreme 1,2 milijuna kuna, 1,5 milijuna kuna za nabavu neproizvedene imovine, 951 tisuću kuna za nabavu prijevoznih sredstava 243 tisuće kuna za nabavu računalnih programa te 820 tisuća kuna za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

#### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 115,3 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda

za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 162,6 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 47,3 milijuna kuna. Manjak je financiran primicima od povrata danih zajmova u iznosu od 26,2 milijuna kuna, primicima od prodaje dionica i udjela u iznosu od 135 tisuća kuna te povlačenjem sredstava s pozicije novca i depozita u iznosu 21 milijun kuna.

#### **4. Hrvatske vode**

##### ***Prihodi***

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

Prema konačnim podacima za 2006. godinu, ukupni prihodi poslovanja Hrvatskih voda u 2006. godini ostvareni su u iznosu od 1.971,6 milijuna kuna. Ostvarenje prihoda poslovanja je realizirano ispod planiranih 2.234,3 milijuna kuna za 2006. godinu i to za 11,8%.

Prihodi poslovanja Hrvatskih voda u 2006. godini ostvareni su od pomoći unutar opće države u iznosu od 444,7 milijuna kuna što je za 18,8% manje od planiranog iznosa. Zatim, prihodima od imovine prikupljeno je ukupno 11,7 milijuna kuna i to najvećim dijelom od kamata. Prihodi po posebnim propisima prikupljeni su u iznosu od 1.497,9 milijuna kuna, a realizirani su na razini 90,3% godišnjeg plana. U prihodima po posebnim propisima prednjače prihodi od vodoprivrede te čine 97,3% ukupnih prihoda po posebnim propisima. Preostali iznos prihoda poslovanja odnosi se na kapitalne donacije u iznosu od 17,2 milijuna kuna koji su ostvareni 7,6% više od godišnjeg plana.

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

Hrvatske vode su u 2006. godini ukupno prikupile 1,9 milijuna kuna prodajom nefinancijske imovine od čega se glavnina (1,6 milijuna kuna) odnosi na prodaju građevinskih objekata. Ostatak se odnosi na prodaju prijevoznih sredstava.

##### ***Rashodi***

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

Rashodi poslovanja Hrvatskih voda u 2006. godini iznosili su 1.779,1 milijun kuna. U odnosu na planirane vrijednosti rashodi Hrvatskih voda izvršeni su 9,4% manje. Najveće rashode poslovanja, od 1.072,5 milijuna kuna čine materijalni rashodi. Ovi rashodi manji su za 3,1% u odnosu na planirane vrijednosti.

Rashodi za zaposlene u 2006. godini izvršeni su u iznosu od 108,4 milijuna kuna, pri čemu su rashodi za plaće izvršeni u iznosu od 86,6 milijuna kuna dok se ostatak rashoda za zaposlene odnosi na ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Rashodi za zaposlene izvršeni su 5,9% manje nego što je planirano. Za financijske rashode Hrvatske vode su u 2006. godini potrošile 34,6 milijuna kuna pri čemu se najveći dio financijskih rashoda odnosi na plaćanje tuzemnih kamata. Od ostalih rashoda poslovanja Hrvatskih voda u 2006. godini valja spomenuti kapitalne pomoći unutar opće države u iznosu od 53,7 milijuna kuna i realizacijom na razini 61% plana te ostale rashode u iznosu 509,9 milijuna kuna koji se u najvećem dijelu odnose na kapitalne pomoći, a izvršeni su na razini 82,7% plana.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Hrvatskih voda u 2006. godini iznosili su 225,0 milijuna kuna, a realizirani su na razini 94% godišnjeg plana. U ovim rashodima prednjače rashodi za nabavu građevinskih objekata svojim iznosom od 116,8 milijuna kuna, zatim rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu 79,5 milijuna kuna,

rashodi za nabavu neproizvedene imovine u iznosu 14,6 milijuna kuna, a preostali iznos odnosi se na rashode za postrojenja i opremu, prijevozna sredstva te računalne programe.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 1.973,5 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 2.004,1 milijun kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 30,6 milijuna kuna. Manjak je financiran primicima od povrata danih zajmova u iznosu od 208 tisuća kuna, primicima od prodaje dionica i udjela u iznosu od 8,8 milijuna kuna te primicima od zaduživanja putem inozemnih zajmova (30,1 milijun kuna) i tuzemnih zajmova (100 milijuna kuna). Dakle ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja iznosili su 139,1 milijuna kuna. U isto vrijeme izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznosili su 161,9 milijuna kuna od čega se za dane zajmove izdvojilo 30,1 milijun kuna dok se ostatak odnosi na izdatke za otplate glavnice primljenih tuzemnih i inozemnih zajmova (131,8 milijuna kuna). Razlika izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova te primitaka od financijske imovine i zaduživanja je 22,8 milijuna kuna što zajedno s ostvarenim manjkom od 30,6 milijuna kuna iznosi 53,4 milijuna kuna koliko je i povlačenje sredstava s pozicije novca i depozita Hrvatskih voda u 2006. godini.

## **5. Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost**

### ***Prihodi***

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

Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost je u 2006. godini ostvario ukupne prihode poslovanja u iznosu 660,2 milijuna kuna što je 445 milijuna kuna više u odnosu na prošlogodišnji iznos.

Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost prihode poslovanja ostvario je na stavci prihoda od imovine u iznosu od 4,1 milijun kuna i to od kamata čime je po ovoj osnovi ostvario 242,2% više prihoda od plana. Zatim, naknadama za zaštitu okoliša prikupljeno je ukupno 655,2 milijuna kuna što je na razini 69,3% godišnjeg plana. Ostatak prihoda poslovanja u iznosu od 557 tisuća kuna prikupljen je od ostalih prihoda.

Planirani prihodi od naknada za zbrinjavanje ambalažnog otpada nisu u cijelosti ostvareni zbog dinamike pritjecanja ovih prihoda koji su za posljednje tromjesečje 2006. godine dijelom prikupljeni početkom 2007. godine.

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

U 2006. godini, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost ukupno je prikupio 136 tisuća kuna prihoda od prodaje nefinancijske imovine, a cjelokupni iznos odnosi se na prodaju prijevoznih sredstava.

### ***Rashodi***

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

Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u 2006. godini ostvario je 734,7 milijuna kuna rashoda poslovanja što je u odnosu na planiranu vrijednost izvršenje od 84,4%. Najveći

iznos rashoda poslovanja ovog Fonda odnosi se na materijalne rashode koji iznose 609 milijuna kuna. Najveći dio rashoda poslovanja Fonda vezan je uz zbrinjavanje ambalažnog otpada i otpadnih guma. Ujedno, rashodi za zbrinjavanje ambalažnog otpada su i glavni razlog povećanju ukupnih rashoda u odnosu na prethodnu godinu što proizlazi iz činjenice da se Pravilnik o ambalaži i ambalažnom otpadu počeo primjenjivati s 1. siječnjem 2006. godine.

Po veličini utrošenih sredstava slijede kapitalne pomoći unutar opće države u iznosu od 102,4 milijuna kuna.

Najmanje rashode Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost ostvario je na poziciji financijskih rashoda u iznosu 36 tisuća kuna, dok je za subvencije utrošeno 13,8 milijuna kuna, za tekuće donacije 2,8 milijuna kuna, a za rashode za zaposlene 6,7 milijuna kuna.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Fonda u 2006. godini iznosili su 14,3 milijuna kuna, a najvećim dijelom odnose se na rashode za licence i ostala prava u iznosu od 11,6 milijuna kuna. Ostatak se odnosi na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i to u najvećem dijelu na nabavu postrojenja i opreme.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 660,3 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 749,0 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 88,7 milijuna kuna. Manjak je financiran primicima od povrata danih zajmova u iznosu od 305,2 tisuće kuna koliko su iznosili i ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja. U isto vrijeme izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznosili su 21,3 milijuna kuna što se u potpunosti odnosi na izdatke za dane zajmove. Razlika izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova te primitaka od financijske imovine i zaduživanja iznosi 21 milijuna kuna što zajedno s ostvarenim manjkom u iznosu od 88,7 milijuna kuna iznosi 109,8 milijuna kuna koliko iznosi i povlačenje sredstava s pozicije novca i depozita Fonda u 2006. godini.

## **6. Hrvatske autoceste (HAC)**

### ***Prihodi***

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

Prema konačnim podacima, ukupni prihodi poslovanja Hrvatskih autocesta su u 2006. godini iznosili 2.678,2 milijuna kuna što je 1,7% više od planiranog. U odnosu na 2005. godinu ukupni prihodi poslovanja Hrvatskih autocesta porasli su za 5,2%.

Kapitalne pomoći iz proračuna u potpunosti se odnose na stavku prihoda od naknade u cijeni goriva koja je ostvarena u iznosu 1.465,9 milijuna kuna u 2006. godini što je 1,0% manje od planiranog iznosa. Ovi prihodi su najznačajniji u strukturi prihoda poslovanja Hrvatskih autocesta i čine 54,7% ukupnih prihoda.

Slijede prihodi od imovine koji su u 2006. godini ostvareni u iznosu od 1.211,2 milijuna kuna, a najvećim dijelom su realizirani od cestarina za uporabu autoceste koja je iznosila 1.116,9 milijuna kuna u 2006. godini. Ostatak prihoda od imovine najvećim dijelom je ostvaren prihodima od dividendi, pozitivnih tečajnih razlika i kamata. Ostvarenje prihoda od imovine premašilo je godišnji plan za 5,2%.



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

Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine Hrvatskih autocesta u 2006. godini ostvareni su prodajom građevinskih objekata u iznosu od 313,3 milijuna kuna što se odnosi na predaju u posjed i upravljanje Hrvatskoj elektroprivredi elektroenergetskih objekata na autocestama.

### ***Rashodi***

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

Prema konačnim podacima rashodi poslovanja Hrvatskih autocesta u 2006. godini iznosili su 1.547,9 milijuna kuna, što je u odnosu na planirani iznos ostvarenje na razini od 93,6. Za rashode za zaposlene, HAC su u 2006. godini utrošile 306,2 milijuna kuna, pri čemu je 254,2 milijuna kuna utrošeno za isplatu plaća dok je ostatak utrošen na isplatu socijalnih doprinosa i ostalih rashoda za zaposlene. Za materijalne rashode ukupno je utrošeno 206,4 milijuna kuna dok su na kapitalne pomoći unutar opće države HAC su utrošile 306,9 milijuna kuna. Ostatak od 69,7 milijuna kuna su utrošile na razne ostale rashode.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Hrvatskih autocesta u 2006. godini su iznosili 3.271,8 milijuna kuna te su izvršeni 21% iznad plana. Najveći dio ovih rashoda u iznosu od 2.765,9 milijuna kuna odnosi se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnosno na izgradnju autocesta i drugih građevinskih objekata. Za dodatna ulaganja na građevinskim objektima ukupno je utrošeno 256,5 milijuna kuna dok je za nabavu neproizvedene imovine ukupno u 2006. utrošeno 249,4 milijuna kuna. U skupini rashoda za nabavu neproizvedene imovine ističu se rashodi za nabavu zemljišta koji su ukupno iznosili 243,2 milijuna kuna u 2006. godini.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 2.991,5 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 4.819,8 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 1.828,3 milijuna kuna. Manjak je financiran primicima od zaduživanja tuzemnim zajmovima u iznosu od 1.758,4 milijuna kuna te zaduživanjem putem inozemnih zajmova u iznosu od 558 milijuna kuna. Dakle, ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja su iznosili 2.316,5 milijuna kuna. U isto vrijeme izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznosili su 278,3 milijuna kuna što se najvećim dijelom odnosi na otplate glavnice primljenih inozemnih zajmova i to u iznosu 265,3 milijuna kuna dok se ostatak u iznosu od 12,9 milijuna kuna odnosi na izdatke za dionice i udjele u glavnici. Razlika primitaka od financijske imovine i zaduživanja te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova iznosi 2038,2 milijuna kuna što znači da je nakon zatvaranja ostvarenog manjka u spomenutom iznosu od 1.828,3 milijuna kuna financijska imovina novca i depozita povećana za 209,9 milijuna kuna.

## **7. Hrvatske ceste (HC)**

### ***Prihodi***

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

Prema konačnim podacima, ukupni prihodi poslovanja Hrvatskih cesta u 2006. godini ostvareni su u iznosu od 1.832,9 milijuna kuna što je 0,4% više nego li je planirano za 2006. godinu.

Kapitalne pomoći iz proračuna se odnose na stavku prihoda od naknade u cijeni goriva te kapitalni transfer HAC-a koji su, iskazano zajedno, ostvareni u iznosu 1.765,8 milijuna kuna u 2006. godini što je 0,8% manje od planiranog iznosa. Ovi prihodi su najznačajniji u strukturi prihoda poslovanja Hrvatskih cesta i čine 96,3% ukupnih prihoda.

Od ostalih prihoda poslovanja valja istaknuti prihode od imovine koji su u 2006. godini prikupljeni u iznosu od 54,2 milijuna kuna, a najvećim su dijelom ostvareni od kamata, naknada za izvanredan prijevoz te naknada za korištenje cestovnog zemljišta. Prihodi od imovine su u 2006. godini ostvareni iznad godišnjeg plana za čak 38,4%. Ostatak prihoda poslovanja Hrvatskih cesta ostvaren je od prihoda po posebnim propisima u iznosu od 11,5 milijuna kuna te od ostalih prihoda u iznosu od 1,4 milijuna kuna.

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

Ukupni prihodi od nefinancijske imovine Hrvatskih cesta su u 2006. godini ostvareni u iznosu od 3,0 milijuna kuna, a ostvareni su prodajom građevinskih objekata.

### ***Rashodi***

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

Rashodi poslovanja Hrvatskih cesta u 2006. godini iznosili su 1.218,4 milijuna kuna, što je u odnosu na planirani iznos za 0,1% manje. Najveći udio u ukupnim rashodima Hrvatskih cesta imaju materijalni rashodi. Ovi rashodi u 2006. godini iznosili su 812,7 milijuna kuna, pri čemu su u odnosu na plan izvršeni 5,5% manje. Rashodi za zaposlene iznosili su 68,3 milijuna kuna i u odnosu na planirani iznos izvršeni su 0,4% niže. Pri tome je 57,2 milijuna kuna utrošeno na plaće dok je ostatak utrošen na isplatu socijalnih doprinosa i ostalih rashoda za zaposlene. Na plaćanje financijskih rashoda Hrvatske ceste utrošile su 81,9 milijuna kuna. Ostatak od 255,4 milijuna kuna, Hrvatske ceste utrošile su na razne ostale kapitalne rashode.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Hrvatskih cesta u 2006. godini iznosili su 1.343,0 milijuna kuna te su izvršeni 0,8% iznad plana. Najveći dio ovih rashoda u iznosu od 1.225,5 milijuna kuna odnosi se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnosno na izgradnju cesta i drugih građevinskih objekata. Za nabavu neproizvedene imovine ukupno je u 2006. utrošeno 117,5 milijuna kuna. U skupini rashoda za nabavu neproizvedene imovine ističu se rashodi za nabavu zemljišta koji su ukupno iznosili 115,9 milijuna kuna u 2006. godini.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 1.835,9 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 2.561,4 milijuna kuna, ostvaren je ukupni manjak u iznosu 725,4 milijuna kuna. Manjak je financiran primicima od zaduživanja tuzemnim zajmovima u iznosu od 483,2 milijuna kuna te zaduživanjem putem inozemnih zajmova u

iznosu od 272,9 milijuna kuna. Dakle, ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja su iznosili 756,2 milijuna kuna. U isto vrijeme izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznosili su 11,5 milijuna kuna što se u potpunosti odnosi na otplate glavnice primljenih tuzemnih zajmova. Razlika primitaka od financijske imovine i zaduživanja te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova iznosi 744,6 milijuna kuna što znači da je nakon zatvaranja ostvarenog manjka u spomenutom iznosu od 725,4 milijuna kuna financijska imovina - novac i depoziti povećana za 19,2 milijuna kuna.

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

### ***Prihodi***

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

Prema konačnim podacima, ukupni prihodi poslovanja Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka su ostvareni u iznosu od 409,6 milijuna kuna u 2006. godini. U odnosu na planirani iznos ostvarenje je veće za 4,9%.

Najveći dio ukupnih prihoda poslovanja DAB je ostvario prihodima od imovine koji su u 2006. godini iznosili 330,3 milijuna kuna, a najvećim dijelom su ostvareni od premija osiguranja depozita i kamata. Prihodi od imovine DAB-a ostvareni su na razini 95,7% godišnjeg plana. Ostatak prihoda poslovanja DAB-a ostvaren je prihodima po posebnim propisima u iznosu od 79,2 milijuna kuna. Ovi su prihodi ostvareni 76% iznad godišnjeg plana, a najvećim su se dijelom odnosili na prihode od naplate potraživanja iz stečajne mase banaka i štedionica te na prihode od naplate potraživanja preuzetih u postupku sanacije i privatizacije banaka.

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

U 2006. godini DAB je ostvario 71,8 tisuća kuna prihoda od prodaje nefinancijske imovine i to po osnovi prodaje uredske opreme i namještaja.

### ***Rashodi***

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

U 2006. godini Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka izvršila je 27,4 milijuna kuna rashoda poslovanja. U odnosu na planiranu vrijednost DAB je izvršio 17,1% manje rashoda poslovanja.

Za rashode za zaposlene utrošeno je 5,6 milijuna kuna, od čega 4,7 milijuna kuna za isplatu plaća, a ostatak za socijalne doprinose i ostale rashode za zaposlene. Materijalne rashode u 2006. godini DAB je izvršio u iznosu od 12,5 milijuna kuna. U isto vrijeme, za financijske je rashode utrošeno 261,4 tisuće kuna, za naknade građanima i kućanstvima 1,4 milijun kuna te za ostale rashode poslovanja 7,6 milijuna kuna.

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

Ukupne rashode za nabavu nefinancijske imovine u 2006. godini DAB je izvršio u iznosu od 565 tisuća kuna što je na izvršenje na razini 36,7% godišnjeg plana. Ovi su se rashodi u podjednakom iznosu odnosili na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (postrojenja i opremu te računalne programe) te na rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 409,7 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 27,9 milijuna kuna, ostvaren je ukupni višak u iznosu 381,7 milijuna kuna. U isto vrijeme primici od financijske imovine i zaduživanja iznosili su 12,0 milijuna kuna, a ostvareni su primicima od prodaje dionica i udjela u glavnicu trgovačkih društava u javnom sektoru. Ostvarenjem viška u iznosu od 381,7 milijuna kuna te ostvarenjem primitaka od financijske imovine u iznosu od 12 milijuna kuna DAB je u 2006. godini povećao poziciju financijske imovine novca i depozita za 393,7 milijuna kuna.

## **9. Hrvatski fond za privatizaciju (HFP)**

### ***Prihodi***

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

Prema konačnim podacima, Hrvatski fond za privatizaciju je u 2006. godini ostvario ukupne prihode poslovanja u iznosu od 65,9 milijuna kuna. U odnosu na planiranu vrijednost prihodi poslovanja Hrvatskog fonda za privatizaciju veći su za 42,3%.

Hrvatski fond za privatizaciju je cjelokupan iznos prihoda ostvario na poziciji prihoda od imovine.

Prihodi od imovine najvećim dijelom ostvareni su od dividendi u iznosu od 50,2 milijuna kuna, dok je ostatak prihoda prikupljen od kamata (8,4 milijuna kuna) i zakupnina, odnosno koncesija i sličnih prihoda (0,4 milijuna kuna) te 6,8 milijuna kuna od ostalih prihoda od financijske imovine.

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

Hrvatski fond za privatizaciju je u 2006. godini ostvario 54,1 milijun prihoda od prodaje poslovnih objekata.

### ***Rashodi***

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

Hrvatski fond za privatizaciju u 2006. godini izvršio je 78,4 milijuna kuna rashoda poslovanja. U odnosu na planirani iznos za 2006. godinu, rashodi poslovanja HFP-a manji su za 12,1%.

Za rashode za zaposlene utrošeno je 31,2 milijuna kuna. Pri tome je za isplatu plaća utrošeno 25,5 milijuna kuna dok se ostatak odnosi na socijalne doprinose i ostale rashode za zaposlene. Za materijalne rashode ukupno je utrošeno 30,5 milijuna kuna, dok je za financijske rashode utrošeno 16,6 milijuna kuna.

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

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine HFP-a u 2006. godini iznosili su 2,9 milijuna kuna, a u potpunosti se odnose na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i to najvećim dijelom za poslovne objekte te za postrojenja i opremu.

### ***Financiranje***

Slijedom realizacije ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) u iznosu od 119,9 milijuna kuna te ukupnih rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 81,3 milijuna kuna, ostvaren je ukupni višak u iznosu 38,6 milijuna kuna. U isto vrijeme, primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 107,6 milijuna kuna kao rezultat primitaka po osnovi povrata danih zajmova u iznosu od 28,6 milijuna kuna te primitaka od prodaje dionica i udjela u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora u iznosu 78,9 milijuna kuna. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 241,2 milijuna kuna, a rezultat su 111,8 milijuna kuna izdataka za dane zajmove, 3 milijuna kuna izdataka za dionice i udjele u glavnici te izdataka za otplate primljenih inozemnih zajmova u iznosu 8,3 milijuna kuna te otplate primljenih tuzemnih zajmova u iznosu 118,0 milijuna kuna. Razlika izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova te primitaka od financijske imovine i zaduživanja iznosi 133,6 milijuna kuna što umanjeno za ostvareni višak u iznosu od 38,6 milijuna kuna iznosi 94,9 milijuna kuna koliko iznosi i povlačenje sredstava s pozicije novca i depozita Fonda u 2006. godini.