

HRVATSKE VODE
pravna osoba za upravljanje vodama

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
ZA 2016. GODINU

	<u>Stranica</u>
ODGOVORNOST ZA GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	1
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	2 – 4
GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI	
Bilanca na dan 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL	5 – 11
Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS	12 – 38
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	39 – 97

Uprava **HRVATSKIH VODA**, pravna osoba za upravljanje vodama, Zagreb, Ulica grada Vukovara 220, je dužna osigurati da godišnji financijski izvještaji Hrvatskih voda za 2016. godinu budu sastavljeni u skladu sa Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15 i 87/16) te Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 3/15, 93/15, 135/15 i 2/17), tako da pružaju istinit i objektivan prikaz financijskog stanja Hrvatskih voda kao i njezine rezultate poslovanja za to razdoblje.

Pri izradi godišnjih financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- za evidentiranje poslovnih događaja, vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje financijskih izvještaja prema temeljnim načelima urednog knjigovodstva;
- za primjenu važećih računovodstvenih načela proračunskog računovodstva

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj i rezultate poslovanja Hrvatskih voda, kao i njihovu usklađenost sa Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15 i 87/16) te Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 3/15, 93/15, 135/15 i 2/17). Financijske izvještaje potpisuje Uprava i odgovorna je za njihovo podnošenje. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Hrvatskih voda, pa stoga i za poduzimanje opravdanih mjera da bi se spriječile i otkrile prijevare i ostale nezakonitosti.

Potpisano u ime **HRVATSKIH VODA**



mr.sc.Zoran Đuroković, dipl. ing. građ., generalni direktor 

HRVATSKE VODE
Ulica grada Vukovara 220
10000 Zagreb
Republika Hrvatska
Zagreb, 4. travnja 2017. godine

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Mišljenje

1. Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja HRVATSKIH VODA, Ulica grada Vukovara 220, Zagreb za 2016. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2016., Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji Hrvatskih voda za 2016. godinu, prikazuju istinit i fer prikaz financijskog položaja i poslovanja Hrvatskih voda u skladu sa Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15.), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15 i 87/16) te Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 3/15, 93/15, 135/15 i 2/17).

Osnova za Mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima ("MRevS-i"). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem Izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Hrvatskih voda u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe ("IESBA Kodeks") i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostala pitanja

Zaključno sa 31. prosinca 2015. Hrvatske vode su svoje poslovanje vodile sukladno Uredbi o računovodstvu neprofitnih organizacija i Izmjenama i dopunama Uredbe o računovodstvu neprofitnih organizacija te Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija. Hrvatske vode u 2015. godini imaju i status izvanproračunskog korisnika državnog proračuna i upisane su u Registar proračunskih i izvanproračunskih korisnika. Izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15 i 87/16) utvrđeni su kriteriji prema kojima se odredbe ovog Pravilnika odnose i na izvanproračunske korisnike koji nisu trgovačka društva i kojima Ministarstvo financija dostavi obavijest o obvezi vođenja proračunskog računovodstva. Slijedom navedenog, Ministarstvo financija je obavijestilo Hrvatske vode da su od 01. siječnja 2016. obveznici vođenja proračunskog računovodstva.

U vezi sa time, sa 1. siječnjem 2016. prebačena su početna stanja na proračunska konta, na način da je Bilanca na dan 31. prosinca 2015. istovjetna sa iskazanim početnim stanjima. Hrvatske vode su u 2015. godini u Izvještaju o prihodima i rashodima za 2015. godinu ustanovile višak prihoda u iznosu od 24.620.247 kn i preneseni višak prihoda u iznosu od 11.532.318 kn, što ukupno iznosi 36.152.565 kn viška prihoda raspoloživih za sljedeće razdoblje.

Višak prihoda i primitaka u Izvještaju o prihodima i rashodima, za 2015. godinu iznosi 50.004.011 kn, preneseni višak prihoda iznosi 43.655.407 kn, što ukupno iznosi 93.659.418 kn.

Razlika između proračunskog rezultata i neprofitnog rezultata iznosi 57.506.853 kn što se odnosi na primitke iz kredita.

Odgovornost Uprave

2. Uprava Hrvatskih voda odgovorna je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15 i 87/16) te Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 3/15, 93/15, 135/15 i 2/17), i za one interne kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, Uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Hrvatskih voda da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezana s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg su ustanovile Hrvatske vode.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji Hrvatskih voda kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati Izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Hrvatskih voda.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila Uprava Hrvatskih voda.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi Uprava Hrvatskih voda i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Hrvatskih voda da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem Izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg Izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Hrvatske vode prekinu s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji Hrvatskih voda transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

U Zagrebu, 4. travnja 2017. godine

AUDIT d.o.o.
Radnička cesta 54
10000 Zagreb




Marijana Pranjić, direktor



Dubravka Tršinar, ovlaštenu revizor

Bilanca na 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL

iznosi u kunama, bez lipa

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	12.988.181.853	13.049.641.929	100,5
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	12.022.630.524	12.072.952.422	100,4
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+005-006)	003	363.117.525	348.218.308	95,9
011	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	004	309.142.050	318.964.655	103,2
012	Nematerijalna imovina	005	237.403.212	236.606.468	99,7
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	006	183.427.737	207.352.815	113,0
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 008+014+024+030+036+040)	007	7.333.115.538	7.347.847.018	100,2
021 i 02921	Građevinski objekti (AOP 009 do 012 - 013)	008	7.291.360.481	7.305.301.873	100,2
0211	Stambeni objekti	009	554.858	557.501	100,5
0212	Poslovni objekti	010	235.665.163	240.659.142	102,1
0213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	011			-
0214	Ostali građevinski objekti	012	10.068.573.016	10.086.985.576	100,2
02921	Ispravak vrijednosti građevinskih objekata	013	3.013.432.556	3.022.900.346	100,3
022 i 02922	Postrojenja i oprema (AOP 015 do 022 - 023)	014	32.309.991	31.441.158	97,3
0221	Uredska oprema i namještaj	015	41.466.370	40.400.794	97,4
0222	Komunikacijska oprema	016	5.697.304	4.819.134	84,6
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	017	8.619.345	13.361.478	155,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	018	16.013.097	18.464.010	115,3
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	019	12.484.671	12.463.676	99,8
0226	Sportska i glazbena oprema	020			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	021	447.669.158	447.607.833	100,0
0228	Vojna oprema	022			-
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	023	499.639.954	505.675.767	101,2
023 i 02923	Prijevozna sredstva (AOP 025 do 028 - 029)	024	174.232	535.683	307,5
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	025	6.738.200	7.136.785	105,9
0232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	026			-
0233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	027	6.319.964	6.319.964	100,0
0234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	028			-
02923	Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava	029	12.883.932	12.921.066	100,3
024 i 02924	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 031 do 034 - 035)	030	0	0	-
0241	Knjige	031			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	032			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	033			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	034			-
02924	Ispravak vrijednosti knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	035			-
025 i 02925	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 037+038-039)	036	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	037			-
0252	Osnovno stado	038			-
02925	Ispravak vrijednosti višegodišnjih nasada i osnovnog stada	039			-
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 041 do 044 - 045)	040	9.270.834	10.568.304	114,0
0261	Istraživanje rudnih bogatstava	041			-
0262	Ulaganja u računalne programe	042	50.227.261	56.258.152	112,0
0263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	127.233	127.233	100,0
0264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044			-

Bilanca na 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL

02926	Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine	045	41.083.660	45.817.081	111,5
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	046			-
04	Sitni inventar (AOP 048+049-050)	047	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	048		1.599	-
042	Sitni inventar u upotrebi	049	1.660.720	1.546.123	93,1
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	050	1.660.720	1.547.722	93,2
05	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (AOP 052 do 057)	051	4.326.347.192	4.376.861.734	101,2
051	Građevinski objekti u pripremi	052	4.258.713.378	4.304.102.728	101,1
052	Postrojenja i oprema u pripremi	053	30.153.054	35.278.246	117,0
053	Prijevozna sredstva u pripremi	054			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	055			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	056	2.181	2.181	100,0
056	Ostala nefinancijska dugotrajna imovina u pripremi	057	37.478.579	37.478.579	100,0
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 059 do 062)	058	50.269	25.362	50,5
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti	059	50.269	25.362	50,5
062	Proizvodnja i proizvodi	060			-
063	Zalihe vojnih sredstava za jednokratnu upotrebu	061			-
064	Roba za daljnju prodaju	062			-
1	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	965.551.329	976.689.507	101,2
11	Novac u banci i blagajni (AOP 065+070 do 072)	064	263.493.270	379.848.875	144,2
111	Novac u banci (AOP 066 do 069)	065	151.746.066	276.176.208	182,0
1111	Novac na računu kod Hrvatske narodne banke	066	633.840	1.294.451	204,2
1112	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	067	151.112.217	274.019.632	181,3
1113	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	068			-
1114	Prijelazni račun	069	9	862.125	>>100
112	Izdvojena novčana sredstva	070	111.729.682	103.658.255	92,8
113	Novac u blagajni	071	17.522	14.412	82,3
114	Vrijednosnice u blagajni	072			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 074 + 077 do 080)	073	3.465.837	25.245.249	728,4
121	Depoziti u kreditnim i ostalim financijskim institucijama (AOP 075+076)	074	564.746	564.746	100,0
1211	Depoziti u tuzemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	075	564.746	564.746	100,0
1212	Depoziti u inozemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	076			-
122	Jamčevni polozi	077			-
123	Potraživanja od zaposlenih	078	7.307	6.740	92,2
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	079	498.927	1.327.111	266,0
129	Ostala potraživanja	080	2.394.857	23.346.652	974,9
13	Potraživanja za dane zajmove (AOP 082+100-111)	081	18.046.458	12.337.622	68,4
	Zajmovi - tuzemni (AOP 083 do 099)	082	18.046.458	12.337.622	68,4
1321	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	083	971.600	820.905	84,5
1332	Zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru	084			-
1333	Zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru	085			-
1334	Zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	086			-
1341	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru	087	14.325.000	9.280.348	64,8
1353	Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	088			-
1354	Zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	089			-
1355	Zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	090			-
1363	Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	091	2.749.858	2.236.369	81,3
1364	Zajmovi tuzemnim obrtnicima	092			-
1371	Zajmovi državnom proračunu	093			-
1372	Zajmovi županijskim proračunima	094			-
1373	Zajmovi gradskim proračunima	095			-

Bilanca na 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL

1374	Zajmovi općinskim proračunima	096			-
1375	Zajmovi HZMO-u, HZZ-u, HZZO-u	097			-
1376	Zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	098			-
1377	Zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	099			-
	Zajmovi - inozemni (AOP 101 do 110)	100	0	0	-
1313	Zajmovi međunarodnim organizacijama	101			-
1314	Zajmovi institucijama i tijelima EU	102			-
1315	Zajmovi inozemnim vladama u EU	103			-
1316	Zajmovi inozemnim vladama izvan EU	104			-
1322	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u inozemstvu	105			-
1356	Zajmovi inozemnim kreditnim institucijama	106			-
1357	Zajmovi inozemnim osiguravajućim društvima	107			-
1358	Zajmovi ostalim inozemnim financijskim institucijama	108			-
1365	Zajmovi inozemnim trgovačkim društvima	109			-
1366	Zajmovi inozemnim obrtnicima	110			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	111			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 113+120-127)	112	0	0	-
	Vrijednosni papiri - tuzemni (AOP 114 do 119)	113	0	0	-
1411	Čekovi	114			-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi	115			-
1431	Mjenice	116			-
1441	Obveznice	117			-
1451	Opcije i drugi financijski derivati	118			-
1461	Ostali vrijednosni papiri	119			-
	Vrijednosni papiri - inozemni (AOP 121 do 126)	120	0	0	-
1412	Čekovi	121			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi	122			-
1432	Mjenice	123			-
1442	Obveznice	124			-
1452	Opcije i drugi financijski derivati	125			-
1462	Ostali vrijednosni papiri	126			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	127			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 129+136-139)	128	97.019.673	45.090.813	46,5
	Dionice i udjeli u glavnici - tuzemni (AOP 130 do 135)	129	97.019.673	45.090.813	46,5
1512	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru	130			-
1513	Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru	131			-
1514	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	132			-
1521	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	133			-
1531	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	134	14.000	14.000	100,0
1541	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	135	97.005.673	45.076.813	46,5
	Dionice i udjeli u glavnici - inozemni (AOP 137+138)	136	0	0	-
1532	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija	137			-
1542	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	138			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	139			-
16	Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141+142+143+151+152+153+154+155-156)	140	533.622.265	491.463.083	92,1
161	Potraživanja za poreze	141			-
162	Potraživanja za doprinose	142			-
163	Potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 144 do 150)	143	0	12.275	-
1631	Potraživanja za pomoći od inozemnih vlada	144			-

Bilanca na 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL

1632	Potraživanja za pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	145			-
1633	Potraživanja za pomoći proračunu iz drugih proračuna	146		12.275	-
1634	Potraživanja za pomoći od izvanproračunskih korisnika	147			-
1635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	148			-
1636	Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	149			-
1638	Potraživanja za pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	150			-
164	Potraživanja za prihode od imovine	151	663.080	328.307	49,5
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	152	535.147.395	492.038.064	91,9
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	153			-
167	Potraživanja za prihode iz proračuna	154			-
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	155			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	156	2.188.210	915.563	41,8
17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	157			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 159 do 161)	158	49.903.826	22.703.865	45,5
191	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	159	49.903.826	22.703.865	45,5
192	Nedospjela naplata prihoda	160			-
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	161			-
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 163+224)	162	12.988.181.853	13.049.641.929	100,5
2	Obveze (AOP 164+176+177+193+221)	163	3.536.651.542	2.886.257.597	81,6
23	Obveze za rashode poslovanja (AOP 165 do 167 + 171 do 175)	164	120.441.544	233.453.257	193,8
231	Obveze za zaposlene	165	12.067.746	12.034.130	99,7
232	Obveze za materijalne rashode	166	52.074.024	76.793.030	147,5
234	Obveze za financijske rashode (AOP 168 do 170)	167	166.874	122.464	73,4
2341	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	168			-
2342	Obveze za kamate na primljene kredite i zajmove	169	61.964	21.125	34,1
2343	Obveze za ostale financijske rashode	170	104.910	101.339	96,6
235	Obveze za subvencije	171			-
236	Obveze temeljem sredstava pomoći unutar općeg proračuna	172		6.658.829	-
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	173			-
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	174	17.391.372	92.881.591	534,1
239	Ostale tekuće obveze	175	38.741.528	44.963.213	116,1
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	176	77.044.293	81.122.386	105,3
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			-
2521	Obveze za trezorske zapise	180			-
2531	Obveze za mjenice	181			-
2541	Obveze za obveznice	182			-
2551	Obveze za opcije i druge financijske derivate	183			-
2561	Obveze za ostale vrijednosne papire	184			-
	Obveze za vrijednosne papire - inozemne (AOP 186 do 191)	185	0	0	-
2512	Obveze za čekove	186			-
2522	Obveze za trezorske zapise	187			-
2532	Obveze za mjenice	188			-
2542	Obveze za obveznice	189			-
2552	Obveze za opcije i druge financijske derivate	190			-
2562	Obveze za ostale vrijednosne papire	191			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	192			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 194+211)	193	2.805.867.800	2.571.681.954	91,7
	Obveze za kredite i zajmove - tuzemne (AOP 195 do 210)	194	2.805.867.800	2.571.681.954	91,7

Bilanca na 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL

2622	Obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru	195	247.361.538	244.684.915	98,9
2623	Obveze za zajmove od osiguravajućih društava u javnom sektoru	196			-
2624	Obveze za zajmove od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	197			-
2631	Obveze za zajmove od trgovačkih društava u javnom sektoru	198			-
2643	Obvez za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	199	1.150.466.570	787.168.148	68,4
2644	Obveze za zajmove od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	200			-
2645	Obveze za zajmove od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	201			-
2653	Obveze za zajmove od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	202			-
2654	Obveze za zajmove od tuzemnih obrtnika	203			-
2671	Obveze za zajmove od državnog proračuna	204	1.408.039.692	1.539.828.891	109,4
2672	Obveze za zajmove od županijskih proračuna	205			-
2673	Obveze za zajmove od gradskih proračuna	206			-
2674	Obveze za zajmove od općinskih proračuna	207			-
2675	Obveze za zajmove od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	208			-
2676	Obveze za zajmove od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	209			-
2677	Obveze za zajmove od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	210			-
	Obveze za kredite i zajmove - inozemne (AOP 212 do 220)	211	0	0	-
2613	Obveze za zajmove od međunarodnih organizacija	212			-
2614	Obveze za kredite i zajmove od institucija i tijela EU	213			-
2615	Obveze za zajmove od inozemnih vlada u EU	214			-
2616	Obveze za zajmove od inozemnih vlada izvan EU	215			-
2646	Obveze za kredite od inozemnih kreditnih institucija	216			-
2647	Obveze za zajmove od inozemnih osiguravajućih društava	217			-
2648	Obveze za zajmove od ostalih inozemnih financijskih institucija	218			-
2655	Obveze za zajmove od inozemnih trgovačkih društava	219			-
2656	Obveze za zajmove od inozemnih obrtnika	220			-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 222+223)	221	533.297.905	0	0,0
291	Odgođeno plaćanje rashoda	222			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	223	533.297.905		0,0
9	Vlastiti izvori (225+233-237+241+242+243)	224	9.451.530.311	10.163.384.332	107,5
91	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (AOP 226-229)	225	9.357.870.893	9.557.376.889	102,1
911	Vlastiti izvori (AOP 227+228)	226	9.357.870.893	10.173.639.398	108,7
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	227			-
9112	Ostali vlastiti izvori	228	9.357.870.893	10.173.639.398	108,7
912	Ispravak vlastitih izvora za obveze (AOP 230+231)	229	0	616.262.509	-
9121	Ispravak vlastitih izvora iz proračuna za obveze	230			-
9122	Ispravak ostalih vlastitih izvora za obveze	231		616.262.509	-
922	Višak/manjak prihoda (ne upisuje se podatak)	232			-
9221	Višak prihoda (AOP 234 do 236)	233	93.659.418	114.528.878	122,3
92211	Višak prihoda poslovanja	234	36.152.565	57.022.025	157,7
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	235			-
92213	Višak primitaka od financijske imovine	236	57.506.853	57.506.853	100,0
9222	Manjak prihoda (AOP 238 do 240)	237	0	0	-
92221	Manjak prihoda poslovanja	238			-
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	239			-
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	240			-
96	Obračunati prihodi poslovanja	241		491.478.565	-
97	Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine	242			-
98	Rezerviranja viška prihoda	243			-

Bilanca na 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL

99	Izvanbilančni zapisi (= 0)	244	0	0	-
991	Izvanbilančni zapisi - aktiva (AOP 246)	245	2.221.061.344	2.240.680.672	100,9
996	Izvanbilančni zapisi - pasiva	246	2.221.061.344	2.240.680.672	100,9
OBVEZNI ANALITIČKI PODACI					
dio 13	Potraživanja za dane zajmove - dospjela	247			-
dio 13	Potraživanja za dane zajmove - nedospjela	248	18.046.458	12.337.622	68,4
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - dospjela	249	289.654.038	229.039.366	79,1
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - nedospjela	250	243.968.227	262.423.717	107,6
dio 17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - dospjela	251			-
dio 17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - nedospjela	252			-
13213	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu po protestiranim jamstvima	253			-
13323	Zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	254			-
13333	Zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	255			
13343	Zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	256			
13413	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	257			
13533	Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	258			
13543	Zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	259			
13553	Zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	260			
13633	Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	261			
13643	Zajmovi tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	262			
13723	Zajmovi županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	263			
13733	Zajmovi gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	264			
13743	Zajmovi općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	265			
13753	Zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	266			
13763	Zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim jamstvima	267			
13773	Zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna po protestiranim jamstvima	268			
dio 23	Obveze za rashode poslovanja - dospjele	269			-
dio 23	Obveze za rashode poslovanja - nedospjele	270	120.441.544	233.453.256	193,8
dio 24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine - dospjele	271			-
dio 24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine - nedospjele	272	77.044.293	81.122.386	105,3
dio 25	Obveze za vrijednosne papire - dospjele	273			-
dio 25	Obveze za vrijednosne papire - nedospjele	274			-
dio 26	Obveze za kredite i zajmove - dospjele	275			-
dio 26	Obveze za kredite i zajmove - nedospjele	276	2.805.867.800	2.571.681.954	91,7
23951	Obveze za predujmove	277			-
26223	Obveze za financijski leasing od kreditnih institucija u javnom sektoru	278			-
26224	Obveze za zajmove po faktoringu od kreditnih institucija u javnom sektoru	279			-
26233	Obveze za zajmove po faktoringu od osiguravajućih društava u javnom sektoru	280			-
26243	Obveze za financijski leasing od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	281			-
26244	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	282			-
26314	Obveze za zajmove po faktoringu od trgovačkih društava u javnom sektoru	283			-
26433	Obveze za financijski leasing od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	284			-
26434	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	285			-

Bilanca na 31. prosinca 2016. godine na obrascu: BIL

26443	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	286			-
26453	Obveze za financijski leasing od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	287			-
26454	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	288			-
26463	Obveze za financijski leasing od inozemnih kreditnih institucija	289			-
26464	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih kreditnih institucija	290			-
26473	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih osiguravajućih društava	291			-
26483	Obveze za financijski leasing od ostalih inozemnih financijskih institucija	292			-
26484	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih inozemnih financijskih institucija	293			-
26534	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	294			-
26544	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih obrtnika	295			-
26554	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih trgovačkih društava	296			-
26564	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih obrtnika	297			-
	Kontrolni zbroj (AOP 247 do 298)	298	3.555.022.360	3.390.058.301	-

Bilješke na stranicama 39 – 97 sastavni su dio financijskih izvještaja.

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

iznosi u kunama, bez lipa

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
PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA					
6	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+047+071+102+120+127+134)	001	2.693.642.730	3.589.351.308	133,3
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			-
6112	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	005			-
6113	Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	006			-
6114	Porez i prirez na dohodak od kapitala	007			-
6115	Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	008			-
6116	Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	009			-
6117	Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	010			-
6119	Povrat više ostvarenog poreza na dohodak za decentralizirane funkcije	011			-
612	Porez na dobit (AOP 013 do 016 - 017)	012	0	0	-
6121	Porez na dobit od poduzetnika	013			-
6122	Porez na dobit po odbitku na naknade za korištenje prava i za usluge	014			-
6123	Porez na dobit po odbitku na kamate, dividende i udjele u dobiti	015			-
6124	Porez na dobit po godišnjoj prijavi	016			-
6125	Povrat poreza na dobit po godišnjoj prijavi	017			-
613	Porezi na imovinu (AOP 019 do 023)	018	0	0	-
6131	Stalni porezi na nepokretnu imovinu	019			-
6132	Porez na nasljedstva i darove	020			-
6133	Porez na kapitalne i financijske transakcije	021			-
6134	Povremeni porezi na imovinu	022			-
6135	Ostali stalni porezi na imovinu	023			-
614	Porezi na robu i usluge (AOP 025 do 031)	024	0	0	-
6141	Porez na dodanu vrijednost	025			-
6142	Porez na promet	026			-
6143	Posebni porezi i trošarine	027			-
6145	Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	028			-
6146	Ostali porezi na robu i usluge	029			-
6147	Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću	030			-
6148	Naknade za priređivanje igara na sreću	031			-
615	Porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije (AOP 033+034)	032	0	0	-
6151	Carine i carinske pristojbe	033			-
6152	Ostali porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije	034			-
616	Ostali prihodi od poreza (AOP 036 do 038)	035	0	0	-
6161	Ostali prihodi od poreza koje plaćaju pravne osobe	036			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

6162	Ostali prihodi od poreza koje plaćaju fizičke osobe	037			-
6163	Ostali neraspoređeni prihodi od poreza	038			-
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			-
6212	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje za slučaj ozljede na radu	042			-
622	Doprinosi za mirovinsko osiguranje (AOP 044)	043	0	0	-
6221	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	044			-
623	Doprinosi za zapošljavanje (AOP 046)	045	0	0	-
6232	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	046			-
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 048+051+056+059+062+065+068)	047	443.479.672	1.256.446.378	283,3
631	Pomoći od inozemnih vlada (AOP 049+050)	048	0	0	-
6311	Tekuće pomoći od inozemnih vlada	049			-
6312	Kapitalne pomoći od inozemnih vlada	050			-
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 052 do 055)	051	10.318.250	20.821.624	201,8
6321	Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	052			-
6322	Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	053	10.318.250	20.821.624	201,8
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	054			-
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	055			-
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna (AOP 057+058)	056	433.161.422	1.235.334.776	285,2
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	057	5.795.067	33.462.849	577,4
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	058	427.366.355	1.201.871.927	281,2
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 060+061)	059	0	289.978	-
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	060		289.978	-
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	061			-
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (AOP 063+064)	062	0	0	-
6351	Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	063			-
6352	Kapitalne pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	064			-
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 066+067)	065	0	0	-
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	066			-
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	067			-
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 069+070)	068	0	0	-
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	069			-
6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	070			-
64	Prihodi od imovine (AOP 072+080+087+095)	071	13.799.722	11.854.297	85,9
641	Prihodi od financijske imovine (AOP 073 do 079)	072	12.338.590	10.613.018	86,0
6412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	073			-
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	074	1.791.599	655.734	36,6
6414	Prihodi od zateznih kamata	075	5.252.481	6.752.888	128,6
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	076	57.670	35.120	60,9

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

6416	Prihodi od dividendi	077		6.326	-
6417	Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	078			-
6419	Ostali prihodi od financijske imovine	079	5.236.840	3.162.950	60,4
642	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 081 do 086)	080	1.367.902	1.190.375	87,0
6421	Naknade za koncesije	081			-
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	082	1.338.802	1.189.275	88,8
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	083			-
6424	Naknade za ceste	084			-
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine	085			-
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	086	29.100	1.100	3,8
643	Prihodi od kamata na dane zajmove (AOP 088 do 094)	087	93.230	50.904	54,6
6431	Prihodi od kamata na dane zajmove međunarodnim organizacijama, institucijama i tijelima EU te inozemnim vladama	088			-
6432	Prihodi od kamata na dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	089			-
6433	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	090			-
6434	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru	091			-
6435	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	092			-
6436	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora	093	93.230	50.904	54,6
6437	Prihodi od kamata na dane zajmove drugim razinama vlasti	094			-
644	Prihodi od kamata na dane zajmove po protestiranim jamstvima (AOP 096 do 101)	095	0	0	-
6442	Prihodi od kamata na dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima po protestiranim jamstvima	096			-
6443	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	097			-
6444	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	098			-
6445	Prihodi od kamata na dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	099			-
6446	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	100			-
6447	Prihodi od kamata na dane zajmove drugim razinama vlasti po protestiranim jamstvima	101			-
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (AOP 103+108+116)	102	2.139.802.650	2.172.807.161	101,5
651	Upravne i administrativne pristojbe (AOP 104 do 107)	103	0	0	-
6511	Državne upravne i sudske pristojbe	104			-
6512	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	105			-
6513	Ostale upravne pristojbe i naknade	106			-
6514	Ostale pristojbe i naknade	107			-
652	Prihodi po posebnim propisima (AOP 109 do 115)	108	2.139.802.650	2.172.807.161	101,5
6521	Prihodi državne uprave	109			-
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	110	2.113.065.502	2.160.026.790	102,2
6524	Doprinosi za šume	111			-
6525	Mjesni samodoprinos	112			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

6526	Ostali nespomenuti prihodi	113	26.737.148	12.780.371	47,8
6527	Naknade od financijske imovine	114			-
6528	Prihodi od novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	115			-
653	Komunalni doprinosi i naknade (AOP 117 do 119)	116	0	0	-
6531	Komunalni doprinosi	117			-
6532	Komunalne naknade	118			-
6533	Naknade za priključak	119			-
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (AOP 121+124)	120	96.560.686	148.243.472	153,5
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 122+123)	121	0	0	-
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	122			-
6615	Prihodi od pruženih usluga	123			-
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 125+126)	124	96.560.686	148.243.472	153,5
6631	Tekuće donacije	125	1.001.250	3.892.361	388,8
6632	Kapitalne donacije	126	95.559.436	144.351.111	151,1
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (AOP 128+132)	127	0	0	-
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 129 do 131)	128	0	0	-
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	129			-
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	130			-
6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	131			-
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (AOP 133)	132	0	0	-
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	133			-
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			-
6812	Kazne za devizne prekršaje	137			-
6813	Kazne za porezne prekršaje	138			-
6814	Kazne za prekršaje trgovačkih društava - privredne prijestupe	139			-
6815	Kazne za prometne i ostale prekršaje-u nadležnosti MUP-a	140			-
6816	Kazne i druge mjere u kaznenom postupku	141			-
6817	Kazne za prekršaje na kulturnim dobrima	142			-
6818	Upravne mjere	143			-
6819	Ostale kazne	144			-
683	Ostali prihodi (AOP 146)	145	0	0	-
6831	Ostali prihodi	146			-
3	RASHODI POSLOVANJA (AOP 148+160+194+213+221+239+248)	147	1.741.302.139	2.799.884.955	160,8
31	Rashodi za zaposlene (AOP 149+154+156)	148	129.474.192	140.295.848	108,4
311	Plaće (bruto) (AOP 150 do 153)	149	109.274.338	116.673.213	106,8
3111	Plaće za redovan rad	150	108.374.405	115.295.828	106,4
3112	Plaće u naravi	151		232.030	-
3113	Plaće za prekovremeni rad	152	493.783	533.155	108,0
3114	Plaće za posebne uvjete rada	153	406.150	612.200	150,7

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

312	Ostali rashodi za zaposlene (AOP 155)	154	1.411.125	3.575.831	253,4
3121	Ostali rashodi za zaposlene	155	1.411.125	3.575.831	253,4
313	Doprinosi na plaće (AOP 157 do 159)	156	18.788.729	20.046.804	106,7
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	157			-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	158	16.931.539	18.065.434	106,7
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	159	1.857.190	1.981.370	106,7
32	Materijalni rashodi (AOP 161+166+174+184+186)	160	900.828.301	978.874.677	108,7
321	Naknade troškova zaposlenima (AOP 162 do 165)	161	7.708.320	8.141.252	105,6
3211	Službena putovanja	162	2.368.060	2.302.905	97,2
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	163	4.385.188	4.623.195	105,4
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	164	955.072	1.215.152	127,2
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	165			-
322	Rashodi za materijal i energiju (AOP 167 do 173)	166	21.109.261	19.471.545	92,2
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	167	4.320.821	3.989.416	92,3
3222	Materijal i sirovine	168	620.625	1.157.019	186,4
3223	Energija	169	13.129.822	12.900.057	98,3
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	170	2.268.269	571.583	25,2
3225	Sitni inventar i auto gume	171	167.169	157.822	94,4
3226	Vojna sredstva za jednokratnu upotrebu	172			-
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	173	602.555	695.648	115,4
323	Rashodi za usluge (AOP 175 do 183)	174	864.871.918	943.320.055	109,1
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	175	14.852.629	14.953.547	100,7
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	176	703.827.342	759.933.322	108,0
3233	Usluge promidžbe i informiranja	177	360.049	380.806	105,8
3234	Komunalne usluge	178	2.298.193	546.677	23,8
3235	Zakupnine i najamnine	179	5.836.451	11.192.500	191,8
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	180	345.045	380.223	110,2
3237	Intelektualne i osobne usluge	181	87.708.867	11.175.939	12,7
3238	Računalne usluge	182		3.047.052	-
3239	Ostale usluge	183	49.643.342	141.709.989	285,5
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (AOP 185)	184	0	245.111	-
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	185		245.111	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 187 do 193)	186	7.138.802	7.696.714	107,8
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	187	234.642	189.542	80,8
3292	Premije osiguranja	188	1.623.294	1.365.202	84,1
3293	Reprezentacija	189	559.056	486.228	87,0
3294	Članarine i norme	190	270.566	294.187	108,7
3295	Pristojbe i naknade	191	2.097.450	2.031.739	96,9
3296	Troškovi sudskih postupaka	192	1.681.496	2.592.971	154,2
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	193	672.298	736.845	109,6
34	Financijski rashodi (AOP 195+200+208)	194	76.620.600	58.584.983	76,5
341	Kamate za izdane vrijednosne papire (AOP 196 do 199)	195	0	0	-
3411	Kamate za izdane trezorske zapise	196			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

3412	Kamate za izdane mjenice	197			-
3413	Kamate za izdane obveznice	198			-
3419	Kamate za ostale vrijednosne papire	199			-
342	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 201 do 207)	200	75.486.068	57.527.678	76,2
3421	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	201			-
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	202	7.739.040	7.576.783	97,9
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	203	53.457.213	36.207.741	67,7
3425	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	204			-
3426	Kamate za primljene zajmove od trgovačkih društava u javnom sektoru	205			-
3427	Kamate za primljene zajmove od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	206			-
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	207	14.289.815	13.743.154	96,2
343	Ostali financijski rashodi (AOP 209 do 212)	208	1.134.532	1.057.305	93,2
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	209	1.130.595	877.798	77,6
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	210		177.248	-
3433	Zatezne kamate	211	3.937	2.259	57,4
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	212			-
35	Subvencije (AOP 214+217)	213	0	0	-
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP 215+216)	214	0	0	-
3511	Subvencije kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	215			-
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	216			-
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora (AOP 218 do 220)	217	0	0	-
3521	Subvencije kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	218			-
3522	Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	219			-
3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	220			-
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (AOP 222+225+228+231+234+236)	221	38.854.742	33.270.859	85,6
361	Pomoći inozemnim vladama (AOP 223+224)	222	0	237.488	-
3611	Tekuće pomoći inozemnim vladama	223			-
3612	Kapitalne pomoći inozemnim vladama	224		237.488	-
362	Pomoći međunarodnim organizacijama te institucijama i tijelima EU (AOP 226+227)	225	0	0	-
3621	Tekuće pomoći međunarodnim organizacijama te institucijama i tijelima EU	226			-
3622	Kapitalne pomoći međunarodnim organizacijama te institucijama i tijelima EU	227			-
363	Pomoći unutar općeg proračuna (AOP 229+230)	228	38.854.742	33.033.371	85,0
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	229	1.069.789	2.566.784	239,9
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	230	37.784.953	30.466.587	80,6
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (AOP232+233)	231	0	0	-
3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	232			-
3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	233			-
367	Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (AOP235)	234	0	0	-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

3671	Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	235			-
368	Pomoći temeljem prijennosa EU sredstava (AOP237+238)	236	0	0	-
3681	Tekuće pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	237			-
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	238			-
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (AOP 240+245)	239	0	0	-
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja (AOP 241 do 244)	240	0	0	-
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	241			-
3712	Naknade građanima i kućanstvima u naravi - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	242			-
3713	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - putem ustanova u javnom sektoru	243			-
3714	Naknade građanima i kućanstvima u naravi - putem ustanova u javnom sektoru	244			-
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (AOP 246+247)	245	0	0	-
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	246			-
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	247			-
38	Ostali rashodi (AOP 249+252+255+261+264)	248	595.524.304	1.588.858.588	266,8
381	Tekuće donacije (AOP 250+251)	249	611.591	686.177	112,2
3811	Tekuće donacije u novcu	250	611.591	686.177	112,2
3812	Tekuće donacije u naravi	251			-
382	Kapitalne donacije (AOP 253+254)	252	0	0	-
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	253			-
3822	Kapitalne donacije građanima i kućanstvima	254			-
383	Kazne, penali i naknade štete (AOP 256 do 260)	255	559.439	312.133	55,8
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	256	559.439	312.133	55,8
3832	Penali, ležarine i drugo	257			-
3833	Naknade šteta zaposlenicima	258			-
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	259			-
3835	Ostale kazne	260			-
384	Prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna (AOP 262+263)	261	0	0	-
3841	Tekući prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	262			-
3842	Kapitalni prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	263			-
386	Kapitalne pomoći (AOP 265 do 267)	264	594.353.274	1.587.860.278	267,2
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	265	594.353.274	1.587.860.278	267,2
3862	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima izvan javnog sektora	266			-
3863	Kapitalne pomoći poljoprivrednicima i obrtnicima	267			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	268			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	269			-
	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	1.741.302.139	2.799.884.955	160,8
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (AOP 001-272)	273	952.340.591	789.466.353	82,9
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (AOP 272-001)	274	0	0	-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

92211	Višak prihoda poslovanja - preneseni	275	43.655.407	93.659.418	214,5
92221	Manjak prihoda poslovanja - preneseni	276			-
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	277			-
9661	Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga - nenaplaćeni	278			-
9671	Obračunati prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	279			-
9673	Obračunati prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	280			-
PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE					
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 282+294+327+331)	281	388.719	82.460	21,2
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 283+287)	282	0	0	-
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava (AOP 284 do 286)	283	0	0	-
7111	Zemljište	284			-
7112	Rudna bogatstva	285			-
7113	Prihodi od prodaje ostale prirodne materijalne imovine	286			-
712	Prihodi od prodaje nematerijalne imovine (AOP 288 do 293)	287	0	0	-
7121	Patenti	288			-
7122	Koncesije	289			-
7123	Licence	290			-
7124	Ostala prava	291			-
7125	Goodwill	292			-
7126	Ostala nematerijalna imovina	293			-
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (AOP 295+300+309+314+319+322)	294	388.719	82.460	21,2
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata (AOP 296 do 299)	295	68.919	66.260	96,1
7211	Stambeni objekti	296	68.919	66.260	96,1
7212	Poslovni objekti	297			-
7213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	298			-
7214	Ostali građevinski objekti	299			-
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme (AOP 301 do 308)	300	0	0	-
7221	Uredska oprema i namještaj	301			-
7222	Komunikacijska oprema	302			-
7223	Oprema za održavanje i zaštitu	303			-
7224	Medicinska i laboratorijska oprema	304			-
7225	Instrumenti, uređaji i strojevi	305			-
7226	Sportska i glazbena oprema	306			-
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	307			-
7228	Vojna oprema	308			-
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava (AOP 310 do 313)	309	319.800	16.200	5,1
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	310	319.800	16.200	5,1
7232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	311			-
7233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	312			-
7234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	313			-
724	Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti (AOP 315 do 318)	314	0	0	-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

7241	Knjige	315			-
7242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	316			-
7243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	317			-
7244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	318			-
725	Prihodi od prodaje višegodišnjih nasada i osnovnog stada (AOP 320+321)	319	0	0	-
7251	Višegodišnji nasadi	320			-
7252	Osnovno stado	321			-
726	Prihodi od prodaje nematerijalne proizvedene imovine (AOP 323 do 326)	322	0	0	-
7261	Istraživanje rudnih bogatstava	323			-
7262	Ulaganja u računalne programe	324			-
7263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	325			-
7264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	326			-
73	Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (AOP 328)	327	0	0	-
731	Prihodi od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (AOP 329+330)	328	0	0	-
7311	Plemeniti metali i drago kamenje	329			-
7312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	330			-
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			-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 335+347+380+384+387)	334	847.160.159	562.048.659	66,3
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 336+340)	335	11.548.494	9.822.606	85,1
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva (AOP 337 do 339)	336	11.548.494	9.822.606	85,1
4111	Zemljište	337	11.548.494	9.822.606	85,1
4112	Rudna bogatstva	338			-
4113	Ostala prirodna materijalna imovina	339			-
412	Nematerijalna imovina (AOP 341 do 346)	340	0	0	-
4121	Patenti	341			-
4122	Koncesije	342			-
4123	Licence	343			-
4124	Ostala prava	344			-
4125	Goodwill	345			-
4126	Ostala nematerijalna imovina	346			-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 348+353+362+367+372+375)	347	658.205.494	410.739.988	62,4
421	Građevinski objekti (AOP 349 do 352)	348	643.504.686	390.122.518	60,6
4211	Stambeni objekti	349			-
4212	Poslovni objekti	350	31.253.309	5.373.505	17,2
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	351			-
4214	Ostali građevinski objekti	352	612.251.377	384.749.013	62,8
422	Postrojenja i oprema (AOP 354 do 361)	353	9.110.797	13.894.930	152,5
4221	Uredska oprema i namještaj	354	5.006.716	3.019.489	60,3
4222	Komunikacijska oprema	355	79.444	69.554	87,6

Izvještaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

4223	Oprema za održavanje i zaštitu	356			-
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	357	695.322	5.836.847	839,4
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	358			-
4226	Sportska i glazbena oprema	359			-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	360	3.329.315	4.969.040	149,3
4228	Vojna oprema	361			-
423	Prijevozna sredstva (AOP 363 do 366)	362	141.056	399.736	283,4
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	363		399.736	-
4232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	364			-
4233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	365	141.056		0,0
4234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	366			-
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 368 do 371)	367	0	0	-
4241	Knjige	368			-
4242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	369			-
4243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	370			-
4244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	371			-
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 373+374)	372	0	0	-
4251	Višegodišnji nasadi	373			-
4252	Osnovno stado	374			-
426	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 376 do 379)	375	5.448.955	6.322.804	116,0
4261	Istraživanje rudnih bogatstava	376			-
4262	Ulaganja u računalne programe	377	5.448.955	6.322.804	116,0
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	378			-
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	379			-
43	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (AOP 381)	380	0	0	-
431	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 382+383)	381	0	0	-
4311	Plemeniti metali i drago kamenje	382			-
4312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	383			-
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			-
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (AOP 388+390+392+394)	387	177.406.171	141.486.065	79,8
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (AOP 389)	388	177.406.171	141.486.065	79,8
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	389	177.406.171	141.486.065	79,8
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi (AOP 391)	390	0	0	-
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	391			-
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima (AOP 393)	392	0	0	-
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	393			-
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu (AOP 395)	394	0	0	-
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	395			-
	VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 281-334)	396	0	0	-
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 334-281)	397	846.771.440	561.966.199	66,4

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	398			-
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	399			-
97	Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine - nenaplaćeni	400			-
	UKUPNI PRIHODI (AOP 001+281)	401	2.694.031.449	3.589.433.768	133,2
	UKUPNI RASHODI (AOP 272+334)	402	2.588.462.298	3.361.933.614	129,9
	UKUPAN VIŠAK PRIHODA (AOP 401-402)	403	105.569.151	227.500.154	215,5
	UKUPAN MANJAK PRIHODA (AOP 402-401)	404	0	0	-
9221x, 9222x	Višak prihoda - preneseni (AOP 275+398-276-399)	405	43.655.407	93.659.418	214,5
9221x, 9222x	Manjak prihoda - preneseni (AOP 276+399-275-398)	406	0	0	-
96, 97	Obračunati prihodi - nenaplaćeni (AOP 277+400)	407	0	0	-
PRIMICI I IZDACI					
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (AOP 409+448+461+474+506)	408	439.736.965	308.030.788	70,0
81	Primljeni povrati glavnice danih zajmova i depozita (AOP 410+415+418+422+424+431+436+444)	409	0	0	-
811	Primici (povrati) glavnice zajmova danih međunarodnim organizacijama, institucijama i tijelima EU te inozemnim vladama (AOP 411 do 414)	410	0	0	-
8113	Povrat zajmova danih međunarodnim organizacijama	411			-
8114	Povrat zajmova danih institucijama i tijelima EU	412			-
8115	Povrat zajmova danih inozemnim vladama u EU	413			-
8116	Povrat zajmova danih inozemnim vladama izvan EU	414			-
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima (AOP 416+417)	415	0	0	-
8121	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	416			-
8122	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u inozemstvu	417			-
813	Primici (povrati) glavnice zajmova danih kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru (AOP 419 do 421)	418	0	0	-
8132	Povrat zajmova danih kreditnim institucijama u javnom sektoru	419			-
8133	Povrat zajmova danih osiguravajućim društvima u javnom sektoru	420			-
8134	Povrat zajmova danih ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	421			-
814	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP 423)	422	0	0	-
8141	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	423			-
815	Primici (povrati) glavnice zajmova danih kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora (AOP 425 do 430)	424	0	0	-
8153	Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	425			-
8154	Povrat zajmova danih tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	426			-
8155	Povrat zajmova danih ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	427			-
8156	Povrat zajmova danih inozemnim kreditnim institucijama	428			-
8157	Povrat zajmova danih inozemnim osiguravajućim društvima	429			-
8158	Povrat zajmova danih ostalim inozemnim financijskim institucijama	430			-
816	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora (AOP 432 do 435)	431	0	0	-
8163	Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	432			-
8164	Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima	433			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

8165	Povrat zajmova danih inozemnim trgovačkim društvima	434			-
8166	Povrat zajmova danih inozemnim obrtnicima	435			-
817	Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti (AOP 437 do 443)	436	0	0	-
8171	Povrat zajmova danih državnom proračunu	437			-
8172	Povrat zajmova danih županijskim proračunima	438			-
8173	Povrat zajmova danih gradskim proračunima	439			-
8174	Povrat zajmova danih općinskim proračunima	440			-
8175	Povrat zajmova danih HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	441			-
8176	Povrat zajmova danih ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	442			-
8177	Povrat zajmova danih izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	443			-
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 - tuzemni	445			-
8182	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih financijskih institucija - inozemni	446			-
8183	Primici od povrata jamčevnih pologa	447			-
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			-
8212	Trezorski zapisi - inozemni	451			-
822	Obveznice (AOP 453+454)	452	0	0	-
8221	Obveznice - tuzemne	453			-
8222	Obveznice - inozemne	454			-
823	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 456+457)	455	0	0	-
8231	Opcije i drugi financijski derivati - tuzemni	456			-
8232	Opcije i drugi financijski derivati - inozemni	457			-
824	Ostali vrijednosni papiri (AOP 459+460)	458	0	0	-
8241	Ostali vrijednosni papiri - tuzemni	459			-
8242	Ostali vrijednosni papiri - inozemni	460			-
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici (AOP 462+466+468+471)	461	0	0	-
831	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru (AOP 463 do 465)	462	0	0	-
8312	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru	463			-
8313	Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru	464			-
8314	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	465			-
832	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru (AOP 467)	466	0	0	-
8321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	467			-
833	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora (AOP 469+470)	468	0	0	-
8331	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	469			-
8332	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija	470			-
834	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora (AOP 472+473)	471	0	0	-
8341	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	472			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

8342	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	473			-
84	Primici od zaduživanja (AOP 475+480+484+486+493+498)	474	439.736.965	308.030.788	70,0
841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada (AOP 476 do 479)	475	0	0	-
8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija	476			-
8414	Primljeni krediti i zajmovi od institucija i tijela EU	477			-
8415	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada u EU	478			-
8416	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada izvan EU	479			-
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru (AOP 481 do 483)	480	0	0	-
8422	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	481			-
8423	Primljeni zajmovi od osiguravajućih društava u javnom sektoru	482			-
8424	Primljeni zajmovi od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	483			-
843	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru (AOP 485)	484	0	0	-
8431	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru	485			-
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora (AOP 487 do 492)	486	0	0	-
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	487			-
8444	Primljeni zajmovi od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	488			-
8445	Primljeni zajmovi od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	489			-
8446	Primljeni krediti od inozemnih kreditnih institucija	490			-
8447	Primljeni zajmovi od inozemnih osiguravajućih društava	491			-
8448	Primljeni zajmovi od ostalih inozemnih financijskih institucija	492			-
845	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora (AOP 494 do 497)	493	0	0	-
8453	Primljeni zajmovi od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	494			-
8454	Primljeni zajmovi od tuzemnih obrtnika	495			-
8455	Primljeni zajmovi od inozemnih trgovačkih društava	496			-
8456	Primljeni zajmovi od inozemnih obrtnika	497			-
847	Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti (AOP 499 do 505)	498	439.736.965	308.030.788	70,0
8471	Primljeni zajmovi od državnog proračuna	499	439.736.965	308.030.788	70,0
8472	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna	500			-
8473	Primljeni zajmovi od gradskih proračuna	501			-
8474	Primljeni zajmovi od općinskih proračuna	502			-
8475	Primljeni zajmovi od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	503			-
8476	Primljeni zajmovi od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	504			-
8477	Primljeni zajmovi od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	505			-
85	Primici od prodaje vrijednosnih papira iz portfelja (AOP 507+510+513+516)	506	0	0	-
851	Primici za komercijalne i blagajničke zapise (AOP 508+509)	507	0	0	-
8511	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	508			-
8512	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	509			-
852	Primici za obveznice (AOP 511+512)	510	0	0	-
8521	Obveznice – tuzemne	511			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

8522	Obveznice – inozemne	512			-
853	Primici za opcije i druge financijske derivate (AOP 514+515)	513	0	0	-
8531	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	514			-
8532	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	515			-
854	Primci za ostale vrijednosne papire (AOP 517+518)	516	0	0	-
8541	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	517			-
8542	Ostali inozemni vrijednosni papiri	518			-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (AOP 520+559+572+585+617)	519	495.302.105	514.661.482	103,9
51	Izdaci za dane zajmove i depozite (AOP 521+526+529+533+535+542+547+555)	520	0	0	-
511	Izdaci za dane zajmove međunarodnim organizacijama, institucijama i tijelima EU te inozemnim vladama (AOP 522 do 525)	521	0	0	-
5113	Dani zajmovi međunarodnim organizacijama	522			-
5114	Dani zajmovi institucijama i tijelima EU	523			-
5115	Dani zajmovi inozemnim vladama u EU	524			-
5116	Dani zajmovi inozemnim vladama izvan EU	525			-
512	Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima (AOP 527+528)	526	0	0	-
5121	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	527			-
5122	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u inozemstvu	528			-
513	Izdaci za dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru (AOP 530 do 532)	529	0	0	-
5132	Dani zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru	530			-
5133	Dani zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru	531			-
5134	Dani zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	532			-
514	Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP 534)	533	0	0	-
5141	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru	534			-
515	Izdaci za dane zajmove kreditnim i ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora (AOP 536 do 541)	535	0	0	-
5153	Dani zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	536			-
5154	Dani zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	537			-
5155	Dani zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	538			-
5156	Dani zajmovi inozemnim kreditnim institucijama	539			-
5157	Dani zajmovi inozemnim osiguravajućim društvima	540			-
5158	Dani zajmovi ostalim inozemnim financijskim institucijama	541			-
516	Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora (AOP 543 do 546)	542	0	0	-
5163	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	543			-
5164	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima	544			-
5165	Dani zajmovi inozemnim trgovačkim društvima	545			-
5166	Dani zajmovi inozemnim obrtnicima	546			-
517	Dani zajmovi drugim razinama vlasti (AOP 548 do 554)	547	0	0	-
5171	Dani zajmovi državnom proračunu	548			-
5172	Dani zajmovi županijskim proračunima	549			-
5173	Dani zajmovi gradskim proračunima	550			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

5174	Dani zajmovi općinskim proračunima	551				-
5175	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	552				-
5176	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	553				-
5177	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	554				-
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe (AOP 556 do 558)	555	0	0		-
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tuzemni	556				-
5182	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - inozemni	557				-
5183	Izdaci za jamčevne pologe	558				-
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				-
5212	Komercijalni i blagajnički zapisi - inozemni	562				-
522	Izdaci za obveznice (AOP 564+565)	563	0	0		-
5221	Obveznice - tuzemne	564				-
5222	Obveznice - inozemne	565				-
523	Izdaci za opcije i druge financijske derivate (AOP 567+568)	566	0	0		-
5231	Opcije i drugi financijski derivati - tuzemni	567				-
5232	Opcije i drugi financijski derivati - inozemni	568				-
524	Izdaci za ostale vrijednosne papire (AOP 570+571)	569	0	0		-
5241	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	570				-
5242	Ostali inozemni vrijednosni papiri	571				-
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici (AOP 573+577+579+582)	572	0	0		-
531	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru (AOP 574 do 576)	573	0	0		-
5312	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru	574				-
5313	Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru	575				-
5314	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	576				-
532	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru (AOP 578)	577	0	0		-
5321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	578				-
533	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora (AOP 580+581)	579	0	0		-
5331	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	580				-
5332	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija	581				-
534	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora (AOP 583+584)	582	0	0		-
5341	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	583				-
5342	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	584				-
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (AOP 586+591+595+597+604+609)	585	495.302.105	514.661.482	103,9	
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada (AOP 587 do 590)	586	0	0		-
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	587				-
5414	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od institucija i tijela EU	588				-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

5415	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada u EU	589			-
5416	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada izvan EU	590			-
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru (AOP 592 do 594)	591	2.624.613	2.590.933	98,7
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	592	2.624.613	2.590.933	98,7
5423	Otplata glavnice primljenih zajmova od osiguravajućih društava u javnom sektoru	593			-
5424	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	594			-
543	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru (AOP 596)	595	0	0	-
5431	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru	596			-
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora (AOP 598 do 603)	597	391.847.750	350.687.093	89,5
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	598	391.847.750	350.687.093	89,5
5444	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	599			-
5445	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	600			-
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija	601			-
5447	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih osiguravajućih društava	602			-
5448	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih inozemnih financijskih institucija	603			-
545	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora (AOP 605 do 608)	604	0	0	-
5453	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	605			-
5454	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih obrtnika	606			-
5455	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih trgovačkih društava	607			-
5456	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih obrtnika	608			-
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti (AOP 610 do 616)	609	100.829.742	161.383.456	160,1
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	610	100.829.742	161.383.456	160,1
5472	Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna	611			-
5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	612			-
5474	Otplata glavnice primljenih zajmova od općinskih proračuna	613			-
5475	Otplata glavnice primljenih zajmova od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	614			-
5476	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	615			-
5477	Otplata glavnice primljenih zajmova od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	616			-
55	Izdaci za otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire (AOP 618+621+624)	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			-
5512	Izdaci za otplatu glavnice za izdane trezorske zapise u inozemstvu	620			-
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			-
5522	Izdaci za otplatu glavnice za izdane obveznice u inozemstvu	623			-
553	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijednosne papire (AOP 625+626)	624	0	0	-
5531	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijedn. papire u zemlji	625			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

5532	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijedn. papire u inozem.	626			-
	VIŠAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I OBVEZA (AOP 408-519)	627	0	0	-
	MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I OBVEZA (AOP 519-408)	628	55.565.140	206.630.694	371,9
92213	Višak primitaka od financijske imovine - preneseni	629			-
92223	Manjak primitaka od financijske imovine - preneseni	630			-
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 401+408)	631	3.133.768.414	3.897.464.556	124,4
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 402+519)	632	3.083.764.403	3.876.595.096	125,7
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 631-632)	633	50.004.011	20.869.460	41,7
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 632-631)	634	0	0	-
9221-9222	Višak prihoda i primitaka - preneseni (AOP 405-406+629-630)	635	43.655.407	93.659.418	214,5
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+635-634-636)	637	93.659.418	114.528.878	122,3
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 634+636-633-635)	638	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)	639	49.903.826	22.703.865	45,5
OBVEZNI ANALITIČKI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja	640	187.960.183	263.493.270	140,2
11- dugov.	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	641	3.165.329.268	3.934.847.792	124,3
11- potraž.	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	642	3.089.796.181	3.818.492.188	123,6
11	Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (640+641-642)	643	263.493.270	379.848.874	144,2
	Prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	644	0	0	-
	Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	645	855	891	104,2
	Prosječan broj zaposlenih u tijelima na osnovi sati rada (cijeli broj)	646			-
	Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	647	817	850	104,0
dio 611	Ostvareni prihodi iz dodatnog udjela poreza na dohodak za decentralizirane funkcije	648			-
61315	Porez na korištenje javnih površina	649			-
61451	Porez na cestovna motorna vozila	650			-
61453	Porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke	651			-
63311	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	652	5.420.067	33.462.849	617,4
63312	Tekuće pomoći iz županijskih proračuna	653			-
63313	Tekuće pomoći iz gradskih proračuna	654			-
63314	Tekuće pomoći iz općinskih proračuna	655	375.000		0,0
63321	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	656	424.279.994	1.183.177.234	278,9
63322	Kapitalne pomoći iz županijskih proračuna	657	917.658	4.106.485	447,5
63323	Kapitalne pomoći iz gradskih proračuna	658	1.395.364	9.475.090	679,0
63324	Kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	659	773.339	5.113.118	661,2
63414	Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	660		289.978	-
63415	Tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	661			-
63416	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	662			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

63424	Kapitalne pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	663			-
63425	Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	664			-
63426	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	665			-
64191	Premije na izdane vrijednosne papire	666			-
64371	Prihodi od kamata na dane zajmove državnom proračunu	667			-
64372	Prihodi od kamata na dane zajmove županijskim proračunima	668			-
64373	Prihodi od kamata na dane zajmove gradskim proračunima	669			-
64374	Prihodi od kamata na dane zajmove općinskim proračunima	670			-
64375	Prihodi od kamata na dane zajmove HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	671			-
64376	Prihodi od kamata na dane zajmove ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	672			-
64377	Prihodi od kamata na dane zajmove izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	673			-
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	674			-
65265	Dopunsko zdravstveno osiguranje	675			-
	Kontrolni zbroj (AOP 640 do 675)	676	7.139.741.996	9.632.308.619	134,9
31214	Otpremnine	677	161.464	204.889	126,9
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	678	203.723	173.000	84,9
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	679	4.228.800	4.503.687	106,5
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	680	345.045	380.223	110,2
32371	Autorski honorari	681	320.348	288.455	90,0
32372	Ugovori o djelu	682	174.618	351.346	201,2
32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo)	683	372.223	496.216	133,3
32911	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	684	234.642	189.542	80,8
32923	Premije osiguranja zaposlenih	685	886.691	875.181	98,7
34111	Kamate za izdane trezorske zapise u zemlji	686			-
34112	Kamate za izdane trezorske zapise u inozemstvu	687			-
34121	Kamate za izdane mjenice u domaćoj valuti	688			-
34122	Kamate za izdane mjenice u stranoj valuti	689			-
34131	Kamate za izdane obveznice u zemlji	690			-
34132	Kamate za izdane obveznice u inozemstvu	691			-
34191	Kamate za ostale vrijednosne papire u zemlji	692			-
34192	Kamate za ostale vrijednosne papire u inozemstvu	693			-
34213	Kamate za primljene zajmove od međunarodnih organizacija	694			-
34214	Kamate za primljene kredite i zajmove od institucija i tijela EU	695			-
34215	Kamate za primljene zajmove od inozemnih vlada u EU	696			-
34216	Kamate za primljene zajmove od inozemnih vlada izvan EU	697			-
34222	Kamate za primljene kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru	698	7.739.040	7.576.783	97,9
34223	Kamate za primljene zajmove od osiguravajućih društava u javnom sektoru	699			-
34224	Kamate za primljene zajmove od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	700			-
34233	Kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	701	53.457.213	36.207.741	67,7
34234	Kamate za primljene zajmove od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	702			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

34235	Kamate za primljene zajmove od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	703			-
34236	Kamate za primljene kredite od inozemnih kreditnih institucija	704			-
34237	Kamate za primljene zajmove od inozemnih osiguravajućih društava	705			-
34238	Kamate za primljene zajmove od ostalih inozemnih financijskih institucija	706			-
34273	Kamate za primljene zajmove od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	707			-
34274	Kamate za primljene zajmove od tuzemnih obrtnika	708			-
34275	Kamate za primljene zajmove od inozemnih trgovačkih društava	709			-
34281	Kamate za primljene zajmove od državnog proračuna	710	14.289.815	13.743.154	96,2
34282	Kamate za primljene zajmove od županijskih proračuna	711			-
34283	Kamate za primljene zajmove od gradskih proračuna	712			-
34284	Kamate za primljene zajmove od općinskih proračuna	713			-
34285	Kamate za primljene zajmove od HZMO-a, HZZ-a, HZZO-a	714			-
34286	Kamate za primljene zajmove od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	715			-
34287	Kamate za primljene zajmove od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	716			-
34341	Diskont na izdane vrijednosne papire	717			-
35231	Subvencije poljoprivrednicima	718			-
35232	Subvencije obrtnicima	719			-
36313	Tekuće pomoći državnom proračunu	720			-
36314	Tekuće pomoći županijskim proračunima	721			-
36315	Tekuće pomoći gradskim proračunima	722	645.029	2.302.224	356,9
36316	Tekuće pomoći općinskim proračunima	723	424.760	264.560	62,3
36317	Tekuće pomoći HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	724			-
36318	Tekuće pomoći ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	725			-
36319	Tekuće pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	726			-
36323	Kapitalne pomoći državnom proračunu	727			-
36324	Kapitalne pomoći županijskim proračunima	728	35.309.970	28.450.413	80,6
36325	Kapitalne pomoći gradskim proračunima	729	2.474.983	2.016.174	81,5
36326	Kapitalne pomoći općinskim proračunima	730			-
36327	Kapitalne pomoći HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u	731			-
36328	Kapitalne pomoći ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	732			-
36329	Kapitalne pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	733			-
36711	Prijenosi za financiranje rashoda poslovanja	734			-
36712	Prijenosi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	735			-
36714	Prijenosi za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	736			-
36811	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima državnog proračuna temeljem prijena sredstava EU	737			-
36812	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima županijskih proračuna temeljem prijena EU sredstava	738			-
36813	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima gradskih proračuna temeljem prijena EU sredstava	739			-
36814	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima općinskih proračuna temeljem prijena EU sredstava	740			-
36815	Tekuće pomoći županijskim proračunima temeljem prijena EU sredstava	741			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

36816	Tekuće pomoći gradskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	742			-
36817	Tekuće pomoći općinskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	743			-
36818	Tekuće pomoći izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	744			-
36819	Tekuće pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	745			-
36821	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	746			-
36822	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima županijskih proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	747			-
36823	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima gradskih proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	748			-
36824	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima općinskih proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	749			-
36825	Kapitalne pomoći županijskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	750			-
36826	Kapitalne pomoći gradskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	751			-
36827	Kapitalne pomoći općinskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava	752			-
36828	Kapitalne pomoći izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	753			-
36829	Kapitalne pomoći izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	754			-
37131	Naknade za bolest i invaliditet	755			-
37132	Naknade za zdravstvenu zaštitu u inozemstvu	756			-
37139	Ostale naknade na temelju osiguranja u novcu	757			-
37141	Medicinske (zdravstvene) usluge	758			-
37143	Farmaceutski proizvodi	759			-
37144	Pomoć i njega u kući	760			-
37149	Ostale naknade na temelju osiguranja u naravi	761			-
37211	Naknade za dječji doplatak	762			-
37212	Pomoć obiteljima i kućanstvima	763			-
37213	Pomoć osobama s invaliditetom	764			-
37214	Naknade za mirovine i dodatke - posebni propis	765			-
37215	Stipendije i školarine	766			-
37216	Naknade za pomoć bivšim političkim zatvorenicima i neosnovano pritvorenim osobama	767			-
37217	Porodiljne naknade i oprema za novorođenčad	768			-
37218	Pomoć nezaposlenim osobama	769			-
37219	Ostale naknade iz proračuna u novcu	770			-
37221	Sufinanciranje cijene prijevoza	771			-
37222	Pomoć i njega u kući	772			-
37223	Stanovanje	773			-
37224	Prehrana	774			-
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	775			-
38117	Tekuće donacije građanima i kućanstvima	776	611.591	84.377	13,8
38612	Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru	777	594.353.274	1.587.860.278	267,2
38613	Kapitalne pomoći kreditnim institucijama u javnom sektoru	778			-
38614	Kapitalne pomoći osiguravajućim društvima u javnom sektoru	779			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

38615	Kapitalne pomoći ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	780			-
38622	Kapitalne pomoći trgovačkim društvima izvan javnog sektora	781			-
38623	Kapitalne pomoći kreditnim institucijama izvan javnog sektora	782			-
38624	Kapitalne pomoći osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	783			-
38625	Kapitalne pomoći ostalim financijskim institucijama izvan javnog sektora	784			-
38631	Kapitalne pomoći poljoprivrednicima	785			-
38632	Kapitalne pomoći obrtnicima	786			-
	Kontrolni zbroj (AOP 677 do 786)	787	716.233.229	1.685.968.243	235,4
81212	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu – dugoročni	788			-
81213	Povrat danih zajmova neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu po protestiranim jamstvima	789			-
81322	Povrat zajmova danih kreditnim institucijama u javnom sektoru – dugoročni	790			-
81323	Povrat danih zajmova kreditnim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	791			-
81332	Povrat zajmova danih osiguravajućim društvima u javnom sektoru – dugoročni	792			-
81333	Povrat danih zajmova osiguravajućim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	793			-
81342	Povrat zajmova danih ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru – dugoročni	794			-
81343	Povrat danih zajmova ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	795			-
81411	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru – kratkoročni	796			-
81412	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru – dugoročni	797			-
81413	Povrat danih zajmova trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	798			-
81532	Povrat zajmova danih tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora – dugoročni	799			-
81533	Povrat danih zajmova tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	800			-
81542	Povrat zajmova danih tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora – dugoročni	801			-
81543	Povrat danih zajmova tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	802			-
81552	Povrat zajmova danih ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora - dugoročni	803			-
81553	Povrat danih zajmova ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	804			-
81631	Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora - kratkoročni	805			-
81632	Povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora - dugoročni	806			-
81633	Povrat danih zajmova tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	807			-
81641	Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima - kratkoročni	808			-
81642	Povrat zajmova danih tuzemnim obrtnicima - dugoročni	809			-
81643	Povrat danih zajmova tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	810			-
81711	Povrat zajmova danih državnom proračunu - kratkoročni	811			-
81712	Povrat zajmova danih državnom proračunu - dugoročni	812			-
81721	Povrat zajmova danih županijskim proračunima - kratkoročni	813			-
81722	Povrat zajmova danih županijskim proračunima - dugoročni	814			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

81723	Povrat danih zajmova županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	815			-
81731	Povrat zajmova danih gradskim proračunima - kratkoročni	816			-
81732	Povrat zajmova danih gradskim proračunima - dugoročni	817			-
81733	Povrat danih zajmova gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	818			-
81741	Povrat zajmova danih općinskim proračunima - kratkoročni	819			-
81742	Povrat zajmova danih općinskim proračunima - dugoročni	820			-
81743	Povrat danih zajmova općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	821			-
81751	Povrat zajmova danih HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u - kratkoročni	822			-
81752	Povrat zajmova danih HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u - dugoročni	823			-
81753	Povrat danih zajmova HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	824			-
81761	Povrat zajmova danih ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna - kratkoročni	825			-
81762	Povrat zajmova danih ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna - dugoročni	826			-
81763	Povrat danih zajmova ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim jamstvima	827			-
81771	Povrat zajmova danih izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna - kratkoročni	828			-
81772	Povrat zajmova danih izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna - dugoročni	829			-
81773	Povrat danih zajmova izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna po protestiranim jamstvima	830			-
82412	Ostali vrijednosni papiri - tuzemni - dugoročni	831			-
84132	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija - dugoročni	832			-
84142	Primljeni krediti i zajmovi od institucija i tijela EU - dugoročni	833			-
84152	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada u EU - dugoročni	834			-
84162	Primljeni zajmovi od inozemnih vlada izvan EU - dugoročni	835			-
84221	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru - kratkoročni	836			-
84222	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru - dugoročni	837			-
84223	Primljeni financijski leasing od kreditnih institucija u javnom sektoru	838			-
84232	Primljeni zajmovi od osiguravajućih društava u javnom sektoru - dugoročni	839			-
84242	Primljeni zajmovi od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru - dugoročni	840			-
84243	Primljeni financijski leasing od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	841			-
84312	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru - dugoročni	842			-
84431	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - kratkoročni	843			-
84432	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - dugoročni	844			-
84433	Primljeni financijski leasing od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	845			-
84442	Primljeni zajmovi od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora - dugoročni	846			-
84452	Primljeni zajmovi od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora - dugoročni	847			-
84453	Primljeni financijski leasing od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	848			-
84461	Primljeni krediti od inozemnih kreditnih institucija - kratkoročni	849			-
84462	Primljeni krediti od inozemnih kreditnih institucija - dugoročni	850			-
84463	Primljeni financijski leasing od inozemnih kreditnih institucija	851			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

84472	Primljeni zajmovi od inozemnih osiguravajućih društava - dugoročni	852			-
84482	Primljeni zajmovi od ostalih inozemnih financijskih institucija - dugoročni	853			-
84483	Primljeni financijski leasing od ostalih inozemnih financijskih institucija	854			-
84532	Primljeni zajmovi od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora - dugoročni	855			-
84542	Primljeni zajmovi od tuzemnih obrtnika - dugoročni	856			-
84552	Primljeni zajmovi od inozemnih trgovačkih društava - dugoročni	857			-
84711	Primljeni zajmovi od državnog proračuna - kratkoročni	858			-
84712	Primljeni zajmovi od državnog proračuna - dugoročni	859	439.736.965	308.030.788	70,0
84721	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna - kratkoročni	860			-
84722	Primljeni zajmovi od županijskih proračuna - dugoročni	861			-
84731	Primljeni zajmovi od gradskih proračuna - kratkoročni	862			-
84732	Primljeni zajmovi od gradskih proračuna - dugoročni	863			-
84741	Primljeni zajmovi od općinskih proračuna - kratkoročni	864			-
84742	Primljeni zajmovi od općinskih proračuna - dugoročni	865			-
84751	Primljeni zajmovi od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a - kratkoročni	866			-
84752	Primljeni zajmovi od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a - dugoročni	867			-
84761	Primljeni zajmovi od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna - kratkoročni	868			-
84762	Primljeni zajmovi od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna - dugoročni	869			-
84771	Primljeni zajmovi od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna - kratkoročni	870			-
84772	Primljeni zajmovi od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna - dugoročni	871			-
85412	Ostali tuzemni vrijednosni papiri - dugoročni	872			-
	Kontrolni zbroj (AOP 788 do 872)	873	439.736.965	308.030.788	70,0
51212	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu – dugoročni	874			-
51213	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu po protestiranim jamstvima	875			-
51322	Dani zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru – dugoročni	876			-
51323	Dani zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	877			-
51332	Dani zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru – dugoročni	878			-
51333	Dani zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	879			-
51342	Dani zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru – dugoročni	880			-
51343	Dani zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	881			-
51411	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru – kratkoročni	882			-
51412	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru – dugoročni	883			-
51413	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	884			-
51532	Dani zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora – dugoročni	885			-
51533	Dani zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	886			-
51542	Dani zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora – dugoročni	887			-
51543	Dani zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	888			-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

51552	Dani zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora – dugoročni	889				-
51553	Dani zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	890				-
51631	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora – kratkoročni	891				-
51632	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora – dugoročni	892				-
51633	Dani zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	893				-
51641	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima – kratkoročni	894				-
51642	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima – dugoročni	895				-
51643	Dani zajmovi tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	896				-
51711	Dani zajmovi državnom proračunu – kratkoročni	897				-
51712	Dani zajmovi državnom proračunu – dugoročni	898				-
51721	Dani zajmovi županijskim proračunima – kratkoročni	899				-
51722	Dani zajmovi županijskim proračunima – dugoročni	900				-
51723	Dani zajmovi županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	901				-
51731	Dani zajmovi gradskim proračunima – kratkoročni	902				-
51732	Dani zajmovi gradskim proračunima – dugoročni	903				-
51733	Dani zajmovi gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	904				-
51741	Dani zajmovi općinskim proračunima – kratkoročni	905				-
51742	Dani zajmovi općinskim proračunima – dugoročni	906				-
51743	Dani zajmovi općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	907				-
51751	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u – kratkoročni	908				-
51752	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u – dugoročni	909				-
51753	Dani zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	910				-
51761	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna – kratkoročni	911				-
51762	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna – dugoročni	912				-
51763	Dani zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim jamstvima	913				-
51771	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna – kratkoročni	914				-
51772	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna – dugoročni	915				-
51773	Dani zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna po protestiranim jamstvima	916				-
54132	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija – dugoročnih	917				-
54142	Otplata glavnice primlj. kredita i zajmova od instit. i tijela EU-dugoroč.	918				-
54152	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada u EU – dugoročnih	919				-
54162	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih vlada izvan EU – dugoročnih	920				-
54221	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru – kratkoročnih	921				-
54222	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru – dugoročnih	922	2.624.613	2.590.933		98,7
54223	Otplata glavnice po financijskom leasingu od kreditnih institucija u javnom sektoru	923				-
54232	Otplata glavnice primljenih zajmova od osiguravajućih društava u javnom sektoru – dugoročnih	924				-
54242	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru – dugoročnih	925				-

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

54243	Otplata glavnice po financijskom leasingu od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	926				-
54312	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava u javnom sektoru – dugoročnih	927				-
54431	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – kratkoročnih	928				-
54432	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	929	391.847.750	350.687.093		89,5
54433	Otplata glavnice po financijskom leasingu od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	930				-
54442	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora – dugoročnih	931				-
54452	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora – dugoročnih	932				-
54453	Otplata glavnice po financijskom leasingu od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	933				-
54461	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija – kratkoročnih	934				-
54462	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija – dugoročnih	935				-
54463	Otplata glavnice po financijskom leasingu od inozemnih kreditnih institucija	936				-
54472	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih osiguravajućih društava – dugoročnih	937				-
54482	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih inozemnih financijskih institucija – dugoročnih	938				-
54483	Otplata glavnice primljenog financijskog leasinga od ostalih inozemnih financijskih institucija	939				-
54532	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora – dugoročnih	940				-
54542	Otplata glavnice primljenih zajmova od tuzemnih obrtnika – dugoročnih	941				-
54552	Otplata glavnice primljenih zajmova od inozemnih trgovačkih društava – dugoročnih	942				-
54711	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna – kratkoročnih	943				-
54712	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna – dugoročnih	944	100.829.742	161.383.456		160,1
54721	Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna – kratkoročnih	945				-
54722	Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna – dugoročnih	946				-
54731	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna – kratkoročnih	947				-
54732	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna – dugoročnih	948				-
54741	Otplata glavnice primljenih zajmova od općinskih proračuna – kratkoročnih	949				-
54742	Otplata glavnice primljenih zajmova od općinskih proračuna – dugoročnih	950				-
54751	Otplata glavnice primljenih zajmova od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a – kratkoročnih	951				-
54752	Otplata glavnice primljenih zajmova od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a – dugoročnih	952				-
54761	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna – kratkoročnih	953				-
54762	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna – dugoročnih	954				-
54771	Otplata glavnice primljenih zajmova od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna – kratkoročnih	955				-
54772	Otplata glavnice primljenih zajmova od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna – dugoročnih	956				-
55312	Izdaci za otplatu glavnice za izdane ostale vrijednosne papire u zemlji – dugoročne	957				-
	Kontrolni zbroj (AOP 874 do 957)	958	495.302.105	514.661.482		103,9

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

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 tuzemstvu po protestiranim jamstvima	959	
13323	Zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	960	
13333	Zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	961	
13343	Zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	962	
13413	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	963	
13533	Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	964	
13543	Zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	965	
13553	Zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	966	
13633	Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	967	
13643	Zajmovi tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	968	
13723	Zajmovi županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	969	
13733	Zajmovi gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	970	
13743	Zajmovi općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	971	
13753	Zajmovi HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	972	
13763	Zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim jamstvima	973	
13773	Zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna po protestiranim jamstvima	974	
23951	Obveze za predujmove	975	
26223	Obveze za financijski leasing od kreditnih institucija u javnom sektoru	976	
26224	Obveze za zajmove po faktoringu od kreditnih institucija u javnom sektoru	977	
26233	Obveze za zajmove po faktoringu od osiguravajućih društava u javnom sektoru	978	
26243	Obveze za financijski leasing od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	979	
26244	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	980	
26314	Obveze za zajmove po faktoringu od trgovačkih društava u javnom sektoru	981	
26433	Obveze za financijski leasing od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	982	
26434	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	983	
26443	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	984	
26453	Obveze za financijski leasing od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	985	
26454	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	986	
26463	Obveze za financijski leasing od inozemnih kreditnih institucija	987	
26464	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih kreditnih institucija	988	
26473	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih osiguravajućih društava	989	
26483	Obveze za financijski leasing od ostalih inozemnih financijskih institucija	990	

Izveštaj o prihodima i rashodima za 2016. godinu na obrascu: PR-RAS

26484	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih inozemnih finansijskih institucija	991	
26534	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	992	
26544	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih obrtnika	993	
26554	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih trgovačkih društava	994	
26564	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih obrtnika	995	
	Kontrolni zbroj (AOP 959 do 995)	996	0

Bilješke na stranicama 39 – 97 sastavni su dio finansijskih izvještaja.

1 OPĆI PODACI

1.1. Zakonski okvir, djelatnost i zaposlenici

HRVATSKE VODE, pravna osoba za upravljanje vodama ("HRVATSKE VODE"), osnovane su Zakonom o vodama (NN 107/95,150/05) za obavljanje poslova kojima se ostvaruje upravljanje državnim i lokalnim vodama te su upisane u registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod brojem Tt-96/1202-2, OIB: 28921383001. HRVATSKE VODE su pravni slijednik Javnog vodoprivrednog poduzeća "Hrvatska vodoprivreda", Zagreb.

Spomenuti Zakon o vodama zamijenjen je novim Zakonom o vodama (NN 153/09, 63/11, 130/11, 56/13, 14/14)

Osnivač HRVATSKIH VODA je Republika Hrvatska. Za svoje obveze HRVATSKE VODE odgovaraju cijelom svojom imovinom. Republika Hrvatska solidarno i neograničeno odgovara za obveze HRVATSKIH VODA.

Početna imovina HRVATSKIH VODA određena je člankom 159. Zakona o vodama (NN 107/95,150/05), a utvrđena je Financijskim izvješćem Javnog vodoprivrednog poduzeća "Hrvatske vodoprivrede" s danom 30. lipnja 1996. godine.

Sukladno utvrđenom pravnom statusu HRVATSKE VODE su neprofitna ustanova s istovremenim statusom izvanproračunskog korisnika državnog proračuna. Hrvatske vode upisane su u Registar proračunskih i izvanproračunskih korisnika pod RKP brojem 38085. Izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14 i 115/15) utvrđeni su kriteriji prema kojima se odredbe ovog Pravilnika odnose i na izvanproračunske korisnike koji nisu trgovačka društva i kojima Ministarstvo financija dostavi obavijest o obvezi vođenja proračunskog računovodstva. Slijedom navedenog, Ministarstvo financija je obavijestilo Hrvatske vode da su od 01. siječnja 2016. godine obveznici vođenja isključivo proračunskog računovodstva.

Člankom 186. Zakona o vodama (NN 153/09, 63/11, 130/11, 56/13, 14/14) regulirana je djelatnost HRVATSKIH VODA te su određeni poslovi HRVATSKIH VODA od kojih su najvažniji:

- izrada planskih dokumenata za upravljanje vodama,
- izrada projektnih zadataka, konceptijskih rješenja, studija i investicijskih programa
- uređenje voda i zaštita od štetnog djelovanja voda
- investitorski poslovi u gradnji i održavanju građevina za osnovnu melioracijsku odvodnju; nadzor nad građenjem i održavanjem građevina
- utvrđivanje zaliha voda, skrb o strateškim zalihama voda, vodoistražni radovi
- upravljanje kakvoćom voda, provedba monitoringa površinskih, uključivo i priobalnih voda i podzemnih voda,

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

- upravljanje projektima gradnje građevina za navodnjavanje u vlasništvu jedinica područne (regionalne) samouprave sukladno nacionalnim programima i projektima; sufinanciranje gradnje
- upravljanje javnim vodnim dobrom
- vođenje vodne dokumentacije i jedinstvenoga informacijskog sustava voda te izdavanje vodopravnih akata
- stručni poslovi u vezi s davanjem koncesija
- stručni nadzor nad provođenjem uvjeta iz vodopravnih akata i koncesijskih uvjeta
- obračun i naplata naknada za koncesije za gospodarsko korištenje voda
- obračun i naplata vodnih naknada
- upravljanje posebnim projektima

Na dan 31. prosinca 2016. godine, HRVATSKE VODE su zapošljavale **915** zaposlenika, dok je na dan 31. prosinca 2015. godine bilo zaposleno **871** zaposlenika. Struktura zaposlenika po stručnoj spremi prikazana je kako slijedi:

Stručna sprema	31.12.2016.	31.12.2015.
	broj zaposlenika	broj zaposlenika
VSS	546	523
VŠS	143	131
SSS	213	204
NSS i KV	13	13
Ukupno	915	871

1.2. Tijela Hrvatskih voda:

- mr.sc.Zoran Đuroković, dipl. ing. građ., generalni direktor

Zamjenik generalnog direktora:

- Krešimir Nevistić, dipl. ing. el.

Upravno vijeće:

dr. sc. Slaven Dobrović – predsjednik Upravnog vijeća

prof. dr. sc. Davor Romić – zamjenik predsjednika Upravnog vijeća

Katarina Ujdur

Bernardica Rubčić

Božo Galić

prof. dr. sc. Davor Ljubas

Zoran Čavlović

2. SAŽETAK NAJVAŽNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

2.1. Temelj za sastavljanje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji HRVATSKIH VODA sastavljeni su sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15 i 87/16) te Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine broj 3/15, 93/15, 135/15 i 2/17).

Proračun i proračunski korisnici vode knjigovodstvo po načelu dvojnog knjigovodstva, a prema rasporedu računa iz Računskog plana.

Određeni podaci koji se odnose na usporedno razdoblje prethodne poslovne godine reklasificirani su radi usporedivosti sa podacima objavljenim u tekućoj poslovnoj godini. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška i načela vremenske neograničenosti poslovanja.

Iskazivanje prihoda i rashoda

Prihodi i rashodi iskazuju se uz primjenu modificiranoga računovodstvenog načela nastanka događaja.

Modificirano računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

- ne iskazuje rashod amortizacije nefinancijske dugotrajne imovine,
- ne iskazuju prihodi i rashodi uslijed promjena vrijednosti nefinancijske imovine,
- prihodi priznaju u izvještajnom razdoblju u kojemu su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti,
- rashodi priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju,
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju se u trenutku nabave i u visini njene nabavne vrijednosti,
- za donacije nefinancijske imovine iskazuju se prihodi i rashodi.

2.2. Prihodi

Prihod je povećanje ekonomskih koristi tijekom izvještajnog razdoblja u obliku priljeva novca i novčanih ekvivalenata. Prihodi se temeljno klasificiraju na prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine. Prihodi poslovanja klasificiraju se na pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihode od imovine, prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihode od donacija i ostale prihode. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine klasificiraju se prema vrstama prodane nefinancijske imovine.

Primici su priljevi novca i novčanih ekvivalenata po svim osnovama.

Prihodi obuhvaćaju rezultate transakcija koje utječu na povećanje neto vrijednosti i klasificiraju se na sljedeće:

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna obuhvaćaju tekuće i kapitalne prijenose koje proračuni i proračunski korisnici dobiju od inozemnih vlada, međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, iz proračuna, od izvanproračunskih korisnika, pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije, pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan te pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava.

Pomoći od institucija i tijela EU i pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (tekuće i kapitalne) priznaju se u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa i projekata.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine obuhvaćaju prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine.

Prihodi od financijske imovine jesu: kamate (po vrijednosnim papirima, na oročena sredstva i depozite po viđenju, zatezne kamate, za dane zajmove te za dane zajmove po protestiranim jamstvima), pozitivne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule, dividende, dobit trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima i ostali prihodi od financijske imovine.

Prihodi od nefinancijske imovine jesu: naknade za koncesije, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, naknade za korištenje nefinancijske imovine, naknade za ceste, prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine i ostali prihodi od nefinancijske imovine.

Prihode od zakupa i iznajmljivanja nefinancijske imovine evidentiraju proračuni. Proračunski korisnici koji iznajmljuju ili daju u zakup imovinu ostvarene prihode iskazuju kao prihode od pruženih usluga.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada obuhvaća upravne i administrativne pristojbe, prihode po posebnim propisima te komunalne doprinose i naknade.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija sadrži prihode koje proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a koji se ne financiraju iz proračuna i prihode od donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

Donacije su sredstva koja, bez obveze vraćanja, proračun i proračunski korisnici dobiju od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

2.3. Rashodi

Rashodi su smanjenja ekonomskih koristi u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza. Rashodi se temeljno klasificiraju na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, naknade i ostale rashode. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju se po vrstama nabavljene nefinancijske imovine.

Izdaci su odljevi novca i novčanih ekvivalenata po svim osnovama.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju rezultate transakcija koje utječu na smanjenje neto vrijednosti i klasificiraju se na sljedeće:

Rashodi za zaposlene sadrže:

- plaće (u bruto iznosu),
- ostale rashode za zaposlene: bonus za uspješan rad, nagrade (jubilarne nagrade, prigodne godišnje nagrade, posebne nagrade i slično), darove (zaposlenima, djeci zaposlenika i slično), otpremnine, naknade za bolest (za bolovanje duže od 90 dana), invalidnost i smrtni slučaj, regres za godišnji odmor i
- doprinose na plaće.

Plaće su naknade koje poslodavac isplaćuje zaposlenima za obavljene rad. Plaće za redovan rad obuhvaćaju plaće te naknade plaća: za bolovanja, godišnji odmor i plaćene izostanke i ostale naknade plaća (njega djeteta, vojna vježba i slično). Plaće u naravi jesu dobra, usluge, prava i ostala primanja određene novčane vrijednosti koje proračuni i proračunski korisnici daju zaposlenima za obavljene rad, a oni ih koriste u slobodno vrijeme i za zadovoljavanje vlastitih potreba.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi obuhvaćaju troškove korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti.

Naknade troškova zaposlenima uključuju rashode za službena putovanja, rashode za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život, rashode za stručno usavršavanje zaposlenih i ostale naknade troškova zaposlenima.

Evidentiranje rashoda za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje obavlja se samo ako se materijal i dijelovi nabavljaju posebno. Ako su materijal i dijelovi nabavljeni u sklopu usluge evidentiraju se kao rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Tekuće i investicijsko održavanje podrazumijeva kontinuirane aktivnosti kojima se imovina održava ili vraća u funkcionalno stanje, kao što su: servisiranje uređaja i opreme, uređenje unutarnjih i vanjskih zidova, popravci i zamjena dotrajalih dijelova, periodični remont postrojenja i opreme i slično.

Financijski rashodi

Financijski rashodi obuhvaćaju rashode za kamate – za izdane vrijednosne papire i za primljene kredite i zajmove, rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule, zatezne kamate te ostale nespomenute financijske rashode.

Realizirana tečajna razlika nastaje kada dođe do promjene u valutnom tečaju između datuma transakcije i datuma podmirenja stavki proizašlih iz transakcije. Razlike zbog primjene valutne klauzule nastaju kad se obveze ugovaraju u tečaju valute Republike Hrvatske u odnosu prema stranoj valuti. Zatezne kamate se iskazuju odvojeno od vrijednosti transakcija temeljem kojih su nastale.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna,

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna sadrži tekuće i kapitalne pomoći inozemnim vladama, međunarodnim organizacijama, institucijama i tijelima EU, pomoći unutar općeg proračuna i proračunskim korisnicima drugih proračuna, te prijenose proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna.

Pomoći dane u obliku prijenosa nefinancijske imovine priznaju se u visini knjigovodstvene vrijednosti imovine.

Pomoći unutar općeg proračuna obuhvaćaju pomoći proračunima i to: državnom, županijskim, gradskim i općinskim proračunima.

Sredstva namijenjena drugim proračunima klasificiraju se u podskupini računa 363 – Pomoći unutar općeg proračuna kao pomoći državnom proračunu, odnosno županijskim, gradskim i općinskim proračunima.

Ostali rashodi sadrži tekuće i kapitalne donacije, kazne, penale i naknade štete i kapitalne pomoći.

Donacije su tekući i/ili kapitalni prijenosi sredstava neprofitnim organizacijama te građanima i kućanstvima koji uključuju i prijenose u naravi kao što su: hrana, odjeća, pokrivači, lijekovi koje država može davati različitim karitativnim i sličnim dobrotvornim organizacijama za daljnju distribuciju građanima i kućanstvima.

U kapitalne pomoći klasificiraju se prijenosi nefinancijske imovine ili sredstava za financiranje troškova nefinancijske imovine trgovačkim društvima, zadrugama, obrtnicima i poljoprivrednicima, za pokriće ukupnog gubitka koji se stvarao tijekom dvije ili više godina i za otpisivanje duga na temelju dogovora (ugovora) s dužnikom.

Kapitalne pomoći se evidentiraju prema nastanku događaja, odnosno u trenutku donošenja odluke nadležnog tijela o dodjeli kapitalne pomoći pod uvjetom da je iznos kapitalne pomoći mjerljiv te da se odnosi na izvještajno razdoblje.

2.4. Iskazivanje imovine, obveza i vlastitih izvora

Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj proračuna odnosno proračunskih korisnika.

Imovina jesu resursi koje kontrolira proračun odnosno proračunski korisnici kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi u obavljanju djelatnosti.

Obveze su neizmirena dugovanja proračuna odnosno proračunskih korisnika proizašle iz prošlih događaja, za čiju se namiru očekuje odljev resursa.

Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti.

Obveze se klasificiraju prema namjeni i ročnosti.
Vlastiti izvori su ostatak imovine nakon odbitka svih obveza.

Imovina i obveze iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja uz primjenu metode povijesnog troška.

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. Proizvedena dugotrajna nefinancijska 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.

Trošak nabave (nabavnu vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

Dugotrajna imovina se, i nakon što je u cijelosti otpisana, zadržava u evidenciji i iskazuje u bilanci do trenutka prodaje, darovanja, drugog načina otuđenja ili uništenja.

Vrijednost dugotrajne imovine ispravlja se po prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom.

Iznimno, vrijednosti prirodnih bogatstava (podskupina 011), knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti (podskupina 024) te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti (skupina 03) u pravilu se ne ispravlja.

Ako se za neproizvedenu nematerijalnu imovinu (patenti, koncesije, licence, pravo korištenja tuđih sredstava, dugogodišnji zakup i slično) ne može utvrditi koristan vijek upotrebe, takva imovina se ne otpisuje do trenutka prodaje, darovanja, drugog načina otuđenja ili uništenja.

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.

Dionice i udjeli u glavnici iskazuju se na poziciji financijske imovine a odnose se na dionice i udjele u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija te trgovačkih društava. Ulaganja u dionice i udjele u glavnici iskazuju se u financijskim izvještajima po metodi troška ulaganja.

2.5. Transakcije u stranim valutama

Transakcije u stranim valutama početno se preračunavaju u hrvatske kune primjenom tečajeva na datum transakcije. Novčana sredstva, potraživanja i obveze iskazani u stranim valutama naknadno se preračunavaju po tečajevima na datum bilance. Dobici i gubici nastali preračunavanjem uključuju se izvještaj o prihodima i rashodima za tekuću godinu.

Na 31. prosinca 2016. godine službeni tečaj hrvatske kune bio je 7,557 kn za 1 EUR (31. prosinca 2015. godine 7,635 kn).

Napomena uz bilješke za financijske izvještaje za 2016. godinu

Bilješke u nastavku, a posebno podaci iz Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, predstavljeni su sukladno navedenom pod Bilješka 1. Opći podaci, Zakonski okvir te uputama iz Okružnice Ministarstva financija, od 5. siječnja 2017. godine, o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
I.A. PRIHODI POSLOVANJA	2.693.642.730	3.589.351.308

U 2016. godini prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.589.351.308 kn. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi po posebnim propisima - izvorni prihodi - vodne naknade čine udio od 60%, prihodi od donacija - transfera iz Državnog proračuna 34%, od donacija trgovačkih društava i dr. pravnih osoba 4%, a svi ostali 2%.

Bilješka I.A.1	2015.	2016.
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 047)	443.479.672	1.256.446.378

632 Pomoći od međunarodnih organizacije te institucija i tijela EU (AOP 051)	10.318.250	20.821.624
Donacija Globalnog fonda za okoliš (GEF) za projekt zaštite priobalja Jadrana II. faza putem Svjetske banke	10.318.250	20.369.664
EU donacija za projekt prekogranične suradnje Hrvatske i Mađarske - Drava Life		451.960
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna - državni proračun (AOP 056)	433.161.422	1.235.334.776
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	5.795.067	33.462.849
<i>Državni proračun</i>	5.420.067	33.462.849
Ministarstvo zaštite okoliša i energetike, tehnička pomoć	5.320.067	9.509.739
Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU, tehnička pomoć		745.260
Ministarstvo gospodarstva, sanacija šteta od poplave		22.149.057
Ministarstvo zdravlja	100.000	0
Državna uprava za zaštitu i spašavanje, refundacija sredstava za izgradnju prihvatnog izbjegličkog centra u Slavonskom brodu		1.058.793
<i>Lokalna uprava</i>	375.000	0
Općina Martijanec	375.000	0
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	427.366.355	1.201.871.927
<i>Državni proračun</i>	424.279.994	1.183.177.234
Ministarstvo poljoprivrede/Ministarstvo zaštite okoliša i energetike	424.279.994	1.181.982.234
projekt Jadran II faza (učešće Državni proračun)	42.133.765	10.662.274
projekti IPA i EU fondovi (učešće Državni proračun)	41.507.952	82.997.468
projekti IPA i EU fondovi (učešće bespovratna sredstva EU)	255.959.585	1.048.783.630
navodnjavanje	79.904.325	35.778.041
ostali kapitalni transferi	4.774.367	3.760.821
DHMZ - sustav za prognoziranje obrane od poplava na rijeci Savi		1.195.000

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
<i>Lokalna uprava</i>	<i>3.086.361</i>	<i>18.694.693</i>
Prihodi se odnose na učešće JLS-ova prvenstveno za sufinanciranje EU projekata u iznosu od 15.047.293 kn, te za projekte navodnjavanja u iznosu 3.596.377, te za projekte zaštite od štetnog djelovanja voda - Grad Osijek u iznosu od 51.025 kn		
Županija Bjelovarsko-bilogorska	0	157.732
Županija Karlovačka	0	176.189
Županija Ličko-senjska	0	176.189
Županija Osječko-baranjska	232.444	3.561.641
Županija Zadarska	152.116	34.735
Županija Splitsko-dalmatinska	181.617	0
Županija Požeško-slavonska	351.481	0
Grad Belišće	0	56.135
Grad Bjelovar	0	197.165
Grad Crikvenica	0	87.165
Grad Duga Resa	0	20.475
Grad Garešnica	0	195.492
Grad Imotski	0	41.565
Grad Nova Gradiška	0	519.464
Grad Novi Vinodoksi	0	15.838
Grad Novska	0	387.217
Grad Ogulin	0	239.567
Grad Orahovica	0	283.549
Grad Osijek	39.026	1.482.168
Grad Otočac	0	283.036
Grad Ozalj	0	422.389
Grad Ploče	0	498.055
Grad Popovača	0	61.951
Grad Sinj	0	223.942
Grad Star Grad	0	119.746
Grad Trilj	0	96.183
Grad Velika Gorica	0	277.902
Grad Vukovar	592.869	2.266.762
Grad Vodice	382.201	1.532.456
Grad Županja	381.267	166.867
Općina Antunovac	25.671	96.656
Općina Barilović	0	8.253
Općina Bogdanovci	54.018	206.533
Općina Borovo	214.073	818.482
Općina Bošnjaci	0	9.744
Općina Cerna	0	25.059
Općina Cernik	0	145.213
Općina Čepin	285.722	23.466

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
Općina Dicmo	0	12.220
Općina Erdut	51.194	192.753
Općina Ernestinovo	1.484	5.587
Općina Gradište	0	7.056
Općina Hercegovac	0	31.078
Općina Jelsa	0	60.885
Općina Kali	0	42.415
Općina Krapinske Toplice	0	53.764
Općina Koprivnički Ivanec	0	200.000
Općina Lokvičići	0	3.455
Općina Marijanci	0	645.628
Općina Nova Kapela	38.307	
Općina Novigrad (Zadarski)	0	204.733
Općina Okučani	0	23.383
Općina Otok	0	64.197
Općina Peteranec	0	76.332
Općina Plitvička Jezera	0	140.951
Općina Podbablje	0	13.822
Općina Preko	0	18.479
Općina Proložac	0	13.822
Općina Rakovica	0	140.951
Općina Rešetari	0	201.275
Općina Rovišće	0	39.433
Općina Runovići	0	8.293
Općina Tribunj	0	43.348
Općina Trpinja	28.677	109.641
Općina Staro Petrovo selo	0	131.272
Općina Sukošan	0	528.113
Općina Sv. Filip i Jakov	0	161.825
Općina Šodolovci	74.194	279.352
Općina Štitar	0	22.217
Općina Vela Luka	0	140.587
Općina Vojnić	0	154.552
Općina Zmijavci	0	8.293
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 059)	0	289.978
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	289.978
Hrvatski zavod za zapošljavanje - troškovi za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	0	289.978

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka I.A.2

	2015.	2016.
64 Prihodi od imovine (AOP 071)	13.799.722	11.854.297
641 Prihodi od financijske imovine (AOP 072)	12.338.590	10.613.018
kamate na oročena sredstva i sredstva po viđenju	1.791.599	655.734
kamate s osnova obročne otplate i zakašnjelog plaćanja vodnih naknada	7.619.629	9.058.146
tečajne razlike	57.670	35.120
prihodi od povrata kredita prema čl.2 Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva	2.483.254	483.696
prihodi od dividendi na dionice u trgovačkim društvima u javnom sektoru	0	6.326
ostali prihodi od financijske imovine (prihodi s osnova prodaje dionica i povrata premija osiguranja)	386.438	373.996
642 Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 080)	1.367.902	1.190.375
prihodi od zakupa i iznajmljivanja	1.338.802	1.189.275
<i>stambeni prostor</i>	0	7.480
<i>poslovni prostor</i>	727.360	639.230
<i>pravo služnosti</i>	6.966	12.118
<i>zakup vodnog dobra</i>	604.476	530.447
ostali prihodi od nefinancijske imovine	29.100	1.100
643 Prihodi od kamata na dane zajmove (AOP 087)	93.230	50.904
kamate na dane zajmove (čl. 3. st. 6 Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva NN 153/09)	93.230	50.904

Bilješka I.A.3

652 Prihodi po posebnim propisima - Prihodi od vodnog gospodarstva (AOP 110)

	2013.	2014.	2015.	2016.
	1.597.834.818	1.858.785.933	2.113.065.502	2.160.026.790
Naknada za korištenje voda***	398.797.279	547.401.381	709.042.104	764.307.165
<i>Plaća se za zahvaćanje i drugo korištenje voda te za korištenje vodnih snaga. Obveznici plaćanja su pravne i fizičke osobe koje zahvaćaju vodu iz tijela površinskih i/ili podzemnih voda radi njihovog korištenja za različite namjene i koje koriste vodnu snagu za proizvodnju električne energije ili za pogon uređaja, te isporučitelji vodne usluge javne vodoopskrbe. Osnovica za obračun je količina zahvaćene vode u m3, ili količina proizvedene električne energije (kWh)</i>				
Naknada za zaštitu voda***	277.890.013	278.595.348	288.706.525	284.619.801
<i>Plaća se zbog onečišćenja voda. Obveznici su osobe koje ispuštaju otpadne vode i osobe koje proizvode ili uvoze mineralna gnojiva i sredstva za zaštitu bilja. Osnovica za obračun je količina (prostorni metar) ispuštene otp. vode</i>				
Vodni doprinos*	138.386.335	257.453.827	335.394.656	311.901.367
<i>Plaća se na gradnju građevina. Obveznici plaćanja su investitori u smislu propisa o prostornom uređenju i gradnji. Osnovica za obračun je prostorni metar (m3) ili četvorni metar (m2) ili dužni metar (m).</i>				
Naknada za uređenje voda	782.761.191	775.335.377	779.922.217	799.198.457
<i>Plaća se na sve nekretnine, osim na poljoprivredno zemljište. Obveznici plaćanja su vlasnici ili drugi zakoniti posjednici nekretnine. Osnovica za obračun je četvorni metar (m2) predmetne nekretnine.</i>				
Naknada za melioracijsku odvodnju**	(174.518)	(91.854)	(95.191)	(70.092)
Naknada za vađenje šljunka i pijeska**	(151.140)			

* Zakonom o financiranju vodnoga gospodarstva - čl. 12 od 01.01.2010.g. utvrđeno da jedinicama lokalne samouprave pripada 8% vodnoga doprinosa naplaćenoga na njihovom području. S ove osnove je za 2016. godinu naplaćeno i doznačeno JLS-ovima 26.923.786,61 kn.

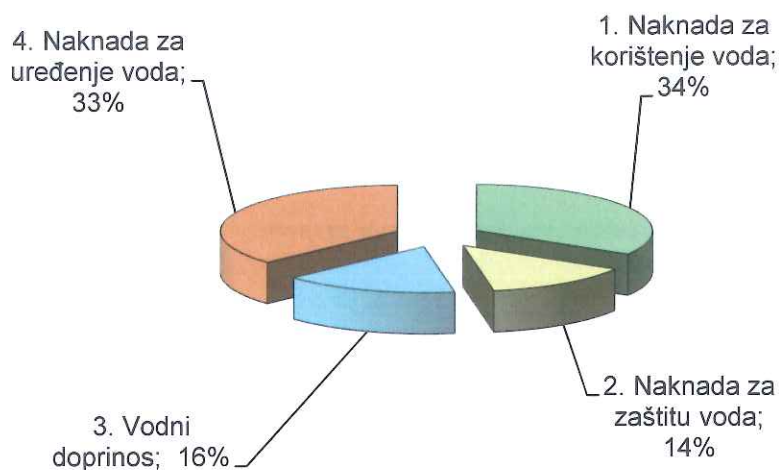
16.02.2012. Vlada RH donijela je Uredbu o visini vodnog doprinosa - tarifa smanjena za 50%.

**Naknada za melioracijsku odvodnju i naknada za vađenje šljunka i pijeska Hrvatske vode temeljem Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva više ne obračunavaju. Uplaćeni iznosi odnose se na rješenja iz ranijih razdoblja (NN 153/09); iznosi dodani u NUV

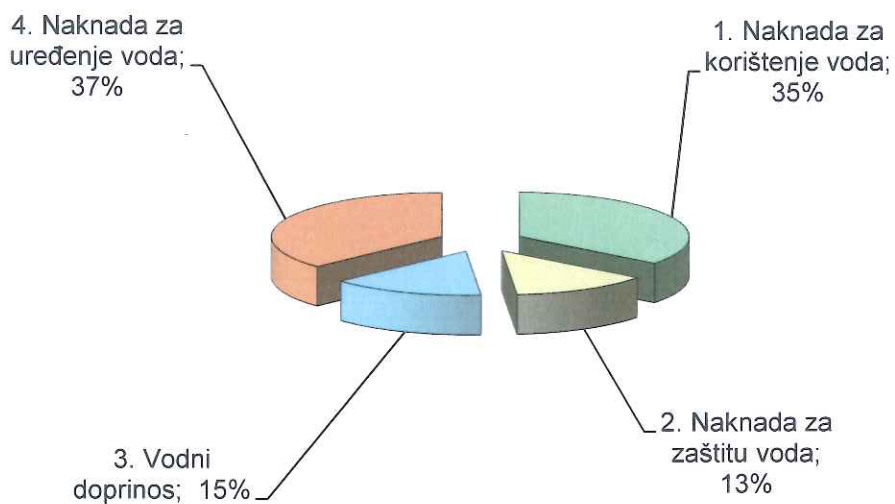
*** Zakonom o financiranju vodnoga gospodarstva - temeljem čl. 36. Vlada RH je 24.06.2010. donijela Uredbu o visini naknade za korištenje voda (NN 82/10) i Uredbu o visini naknade za zaštitu voda (NN 82/10); Uredbama o izmjeni Uredbi o visini naknade za zaštitu i korištenje voda koje je Vlada RH donijela 19.07.2012. godine (NN 83/12) povećana je je visina naknade za korištenje voda s 0,80 na 1,35 kn po 1m3, a naknade za zaštitu voda s 0,90 na 1,35 kn po 1m3; Uredbom o izmjeni Uredbe o visini naknade za korištenje voda koju je Vlada RH donijela 23.01.2014. godine (NN 10/14) povećana je od 01.04.2014. naknada za korištenje voda s 1,35 kn po 1m3 na 2,85 kn po 1m3.

Grafički prikaz prihoda od vodnog gospodarstva

Struktura izvornih prihoda 2015. godine



Struktura izvornih prihoda 2016. godine



Bilješka I.A.4

	2015.	2016.
652 Prihodi po posebnim propisima - Ostali nespomenuti prihodi (AOP 113)	26.737.148	12.780.371
Prihodi od naknada šteta i refundacija	21.176.733	10.971.494
od javnih isporučitelja vodnih usluga s naslova korištenih kredita za obnovu i razvitak vodnogospodarske infrastrukture	7.891.518	6.651.619
naknada šteta	5.625	0
refundacija troškova ovrha putem odvjetnika	1.438.658	2.988.164
refundacija troškova IPA prekogranična suradnja s Mađarskom <i>(ekološka revitalizacija Aljmaškog rita, razvoj ekoturizma - modernizacija krune nasipa Zmajevac-Kopačevo)</i>	11.424.428	0
refundacije troškova programa iz ranijih godina i po konačnim obračunima radova	229.768	76.201
refundacije troškova električne energije		113.158
refundacija troškova iz 2014.-2015. godinu prekogranična suradnja Hrvatske i Slovenije - Geološki institut Slovenije		632.599
refundacija troškova parničnih postupaka od fizičkih osoba		369.959
ostale refundacije	186.736	139.794
Ostali nespomenuti prihodi	5.560.415	1.808.877
sredstva od prodaje šljunka temeljem Odluke Vlade RH	5.320.269	1.298.837
naplaćeni penali po ugovornim odnosima	206.877	506.652
naplaćene sudske presude i nagodbe	31.677	3.388
naplata polica osiguranja	592	0
ostalo	1.000	0

Bilješka I.A.5

	2015.	2016.
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 124)	96.560.686	148.243.472
6631 Tekuće donacije	1.001.250	3.892.361
Trgovačka društva za financiranje ostalih projekata	960.000	0
Donacija za projekt Neretva-Trebišnjica	41.250	0
Sporazum o suradnji HEP PROIZVODNJA d.o.o. (program zaštite od štetnog djelovanja voda)		3.892.361
6632 Kapitalne donacije donacije	95.559.436	144.351.111
Javni isporučitelji vodnih usluga za Jadran II faza - sufinanciranje projekata (vlastito učešće)	62.140.751	39.871.120
Javni isporučitelji vodnih usluga za IPA projekte - sufinanciranje projekata (vlastito učešće)	31.096.499	19.980.153
Javni isporučitelji vodnih usluga za EU projekte - sufinanciranje projekata (vlastito učešće)	0	84.499.838
Donacija za projekt Neretva-Trebišnjica	2.322.186	0

	2015.	2016.
I.B. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	388.719	82.460

Bilješka I.B.1

72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (AOP294)	388.719	82.460
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata (AOP 295) otkup stanova	68.919	66.260
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava (AOP 309) prodaja rashodovanih vozila	319.800	16.200

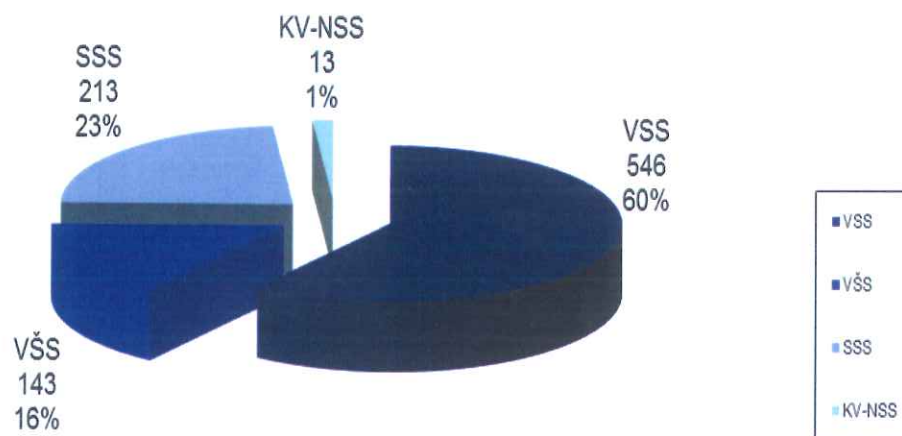
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
II.A RASHODI POSLOVANJA (AOP 147)	1.741.302.140	2.799.884.955
<i>Bilješka II.A.1</i>		
31 Rashodi za zaposlene (AOP 148)	129.474.192	140.295.848
Ukupno isplaćene plaće, porez, prirez i doprinosi iz i na plaće	128.063.067	136.720.017
311 - Plaće (Bruto) (AOP 149)	109.274.338	116.673.213
Plaće za redovan rad	108.374.405	115.295.828
Plaće u naravi		232.030
Plaće za prekovremeni rad	493.783	533.155
Plaće za posebne uvjete rada	406.150	612.200
od ukupnog bruta porez, prirez i doprinosi iz plaća iznose	33.734.375	37.364.644
313 - Doprinosi na plaće (AOP 156)	18.788.729	20.046.804
Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.931.539	18.065.434
Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	1.857.190	1.981.370
312 - Ostali rashodi za zaposlene (AOP 154)	1.411.125	3.575.831
nagrade (jubilarne)	393.500	335.000
nagrade (božićnica, regres za godišnji odmor)		2.213.750
darovi za djecu	220.800	236.400
primitak u naravi	321.480	332.120
pomoći za duže bolovanje, slučaj smrti	313.481	253.672
otpremnine za mirovinu	161.864	204.889
redovne	144.000	48.000
izvanredne	17.864	156.889
Prosječno isplaćena bruto plaća	11.147	11.435
Prosječno isplaćena neto plaća	7.706	7.886
Prosječan broj zaposlenih	855	891
Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada	816	850
Broj zaposlenih na dan 31.12.	871	915

Kvalifikacijska struktura zaposlenika

31.12.2016. godine

ukupno zaposlenih 915



BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka II.A.2

32 - Materijalni rashodi (AOP 160)

2015. **900.828.301** 2016. **978.874.677**

Odnose se na rashode za redovnu djelatnost i u strukturi ukupnih izdataka imaju udio od 35%.

321 - Naknade troškova zaposlenima (AOP 161)

7.708.320 **8.141.252**

3211 - službena putovanja (AOP 162)

2.368.060 2.302.905

Dnevnice za službeni put u zemlji

932.892 950.635

Dnevnice za službeni put u inozemstvu

223.829 250.475

Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji

430.998 475.129

Naknada za smještaj na službenom putu u inozemstvu

281.391 260.099

Naknada troškova prijevoza na službenom putu u zemlji

91.925 97.669

Naknade za troškove prijevoza na službenom putu u inozemstvu

390.020 257.790

Ostali rashodi na službenom putu u zemlji

14.592 4.703

Ostali rashodi na službenom putu u inozemstvu

2.413 6.405

3212 - naknade za prijevoz na i sa posla, odvojeni život (AOP 163)

4.385.188 4.623.195

Naknade za prijevoz na posao i sa posla

4.228.800 4.503.537

Naknada za ukrcninu

59.320 57.960

Upotreba privatnog automobila u službene svrhe

150

Naknade za odvojeni život

97.068 61.548

3213 - stručno usavršavanje (AOP 164)

955.072 1.215.152

Stručno usavršavanje-seminari, savjetovanja, simpoziji

947.872 1.193.589

Troškovi studija-dodiplomskog i postdiplomskog

7.200 21.563

322 - Rashodi za materijal i energiju (AOP 166)

21.109.261 **19.471.545**

3221 - uredski materijal i ostali materijalni rashodi (AOP 167)

4.320.821 **3.989.416**

A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)

uredski materijal za redovno poslovanje

2.071.489 1.760.972

stručna literatura, časopisi, glasila, knjige

278.488 344.668

A1009 - Obračun i naplata vodnih naknada (A.07)

uredski materijal za potrebe naplate vodnih naknada

1.970.844 1.883.776

3222 - materijal i sirovine (AOP 168)

620.625 **1.157.019**

A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)

materijal za potrebe rada laboratorija

620.625 1.157.019

3223 - energija (AOP 169)

13.129.822 **12.900.057**

A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)

električna energija režijskih troškova

1.765.706 1.823.730

benzin, dizel gorivo

2.130.490 1.912.457

toplinska energija

956.552 1.313.476

lož ulje

66.711 66.948

plin

401.569 337.977

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	7.233.298	6.690.663
<i>električna energija za pogon crpnih stanica</i>	6.976.852	6.606.824
<i>benzin, dizel gorivo</i>	203.849	36.781
<i>lož ulje</i>	30.676	16.905
<i>plin</i>	21.921	30.153
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	575.496	754.806
<i>električna energija režijskih troškova</i>	437.835	493.010
<i>benzin, dizel gorivo</i>		50
<i>plin</i>	137.661	261.746
3224 - materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (AOP 170)	2.268.269	571.583
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	89.513	108.754
<i>materijal i dijelovi za tekuće održavanje</i>	89.513	108.754
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	2.178.756	462.829
<i>materijal za obranu od poplava (vreće za pijesak)</i>	2.178.756	462.829
3225 - sitni inventar i auto gume (AOP 171)	167.169	157.822
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)		
<i>sitni inventar</i>	137.890	87.761
<i>nabava auto guma</i>	29.279	70.061
3227 - službena zaštitna i radna odjeća (AOP 173)	602.555	695.648
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)		
<i>službena radna i zaštitna odjeća i obuća za obranu od poplava</i>	602.555	649.173
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)		
<i>službena radna i zaštitna odjeća i obuća</i>		46.475
323 - Rashodi za usluge (AOP 174)	864.871.918	943.320.055
3231 - usluge telefona, pošte i prijevoza (AOP 175)	14.852.629	14.953.547
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	5.102.900	4.610.947
<i>usluge telefona, telefaksa</i>	1.246.052	676.348
<i>usluge mobilne telefonije</i>	819.114	915.046
<i>usluge interneta</i>	1.189.238	1.167.341
<i>poštanske usluge</i>	1.776.338	1.799.501
<i>usluge prijevoza u cestovnom prometu</i>	42.136	12.394
<i>usluge prijevoza u riječnom prometu</i>	24.988	37.737
<i>ostale usluge prijevoza-prijevoz vozila u kvaru</i>	5.034	2.580

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	59.016	69.072
<i>usluge telefona, telefaksa</i>	59.016	61.015
<i>usluge prijevoza u cestovnom prometu</i>		8.057
A1009 - Obračun i naplata vodnih naknada (A.07)	9.637.562	10.231.488
<i>poštanske usluge</i>	9.637.562	10.231.488
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	53.151	42.040
<i>poštanske usluge</i>	14.652	12.006
<i>usluge telefona, telefaksa</i>	38.499	14.443
<i>usluge interneta</i>		15.591
3232 - usluge tekućeg i investicijskog održavanja (AOP 176)	703.827.342	759.933.322
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	21.304.860	13.026.537
<i>usluge tekućeg i investicijskog održavanja poslovnog prostora</i>	11.187.022	11.684.063
<i>usluge tekućeg i investicijskog održavanja informatičke opreme</i>	8.590.581	5.815
<i>usluge tekućeg održavanje uredske opreme</i>	970.464	904.857
<i>usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava</i>	556.793	431.802
	640.443.021	668.894.326
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)		
Radovi preventivne obrane od poplava - redovno održavanje voda I. i II. reda na vodnim područjima (34 branjena područja)	487.261.162	515.926.631
01. Područje malog sliva Bič-Bosut	15.527.800	16.464.405
02. Područje malog sliva Brodska-posavina	14.758.139	16.399.966
03. Područje malog sliva Orjava-Londža	7.135.315	7.499.886
04. Područje malog sliva Šumetlica-Crnac	9.197.913	10.619.051
05. Područje malog sliva Subocka-Strug	8.998.541	10.818.831
06. Područje malog sliva Ilova-Pakra	9.971.381	10.170.338
07. Područje malog sliva Česma-Glogovnica	12.016.610	13.800.000
08. Područje malog sliva Zelina-Lonja i područje općine Rugvica	12.927.705	14.198.443
09. Područje malog sliva Lonja-Trebež	14.406.810	17.024.999
10. Područje malog sliva Banovina	18.727.388	19.500.000
11. Područje malog sliva Kupa	27.381.621	19.599.986
12. Područje malog sliva Krapina-Sutla i sj.dio područja	25.786.062	24.900.000
13. Južni dio područja malog sliva Zagrebačko prisavlje	26.478.997	26.600.000
14. Središnji dio područja malog sliva Zagrebačko prisavlje	34.752.327	37.268.809
15. Područje malog sliva Vuka	12.372.695	14.415.929
16. Područje malog sliva Baranja	9.255.464	8.399.840
17. Područje malog sliva Karašica-Vučica	10.838.536	13.695.884
18. Područje malog sliva Županijski kanal	7.182.893	7.698.353
19. Područje malog sliva Bistra	7.737.929	9.081.212
20. Područje malog sliva Plitvica-Bednja	12.626.365	12.559.994

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
21. Područje malog sliva Trnava	6.443.609	8.197.228
22. Područje malog sliva Mirna-Dragonja	24.792.000	27.999.988
23. Područje malih slivova Kvarnersko primorje	28.941.958	34.999.571
24. Područje malog sliva Gorski Kotar	10.076.638	10.299.875
25. Područje malog sliva Lika	9.262.402	10.299.898
26. Područje malog sliva Zrmanja-zadarsko primorje	11.765.983	11.058.940
27. Područje malog sliva Krka-šibensko primorje	7.644.090	7.999.081
28. Područje malog sliva Cetina	10.380.488	11.899.762
29. Područje malog sliva Srednjodalmatinsko primorje i otoci	18.108.656	19.278.343
30. Područje malog sliva Matica	6.970.850	6.498.873
31. Područje malog sliva Vrljika	4.830.924	7.249.998
32. Područje malih slivova Neretva-Korčula i Dubrovačko primorje	21.191.839	21.496.162
33. Međudržavne rijeke Mura i Drava na područjima malih slivova Plitvica-Bednja	13.899.151	13.933.181
34. Međudržavne rijeke Drava i Dunav na područjima malih slivova Baranja, Vuka	14.872.087	13.999.805
Ostali radovi i troškovi u funkciji održavanja voda na vodnim područjima	128.535.575	141.238.883
<p><i>Projekti sanacije, održavanja i obnavljanja vodnih sustava i građevina s terenskim i prethodnim radovima, tehnička promatranja vodnih građevina, financiranje troškova poslovanja Hidrotehničkih objekata d.o.o. i poslova održavanja crpnih stanica, ustava, prevodnica, sustava veza, motrenja, upravljanja, hitne intervencije u području zaštite od štetnog djelovanja voda.</i></p>		
Radovi redovne i izvanredne obrane od poplava na vodnim područjima	24.646.284	11.728.812
A1006 - Rashodi za obnavljanje i održavanje detaljnih melioracijskih građevina za odvodnju i navodnjavanje (A.03)	39.161.266	74.513.052
<i>usluge tekućeg i investicijskog održavanja</i>	<i>39.161.266</i>	<i>74.513.052</i>
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	2.918.195	3.499.407
<i>usluge tekućeg i investicijskog održavanja poslovnog prostora</i>	<i>1.482.096</i>	<i>1.617.313</i>
<i>usluge tekućeg i investicijskog održavanja uredske i ostale opreme</i>	<i>1.436.099</i>	<i>1.882.094</i>
3233 - usluge promidžbe i informiranja (AOP 177)	360.049	380.806
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	360.049	380.806
<i>usluge promidžbe i informiranja</i>	<i>360.049</i>	<i>380.806</i>
3224 - komunalne usluge (AOP 178)	2.298.193	546.677
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	2.098.194	446.755
<i>opskrba vodom</i>	<i>108.984</i>	<i>118.696</i>
<i>iznošenje i odvoz smeća</i>	<i>119.921</i>	<i>125.247</i>
<i>dimnjačarske i ekološke usluge</i>	<i>16.272</i>	<i>13.211</i>
<i>kanalizacija</i>		<i>2.075</i>
<i>usluga parkiranja službenih vozila</i>	<i>187.579</i>	<i>187.526</i>
<i>usluge čišćenja poslovnog prostora</i>	<i>773.966</i>	
<i>usluge čuvanja imovine</i>	<i>823.084</i>	
<i>usluge uređenja okoliša-zelenih površina</i>	<i>68.388</i>	

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	79.384	35.850
<i>opskrba vodom</i>	25.671	26.622
<i>iznošenje i odvoz smeća</i>	12.518	9.228
<i>dimnjačarske i ekološke usluge</i>	41.195	
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	120.615	64.072
<i>opskrba vodom</i>	43.609	42.148
<i>iznošenje i odvoz smeća</i>	28.779	21.924
<i>usluge pranja</i>	5.909	
<i>čuvanje imovine</i>	42.318	
3235 - zakupnine i najamnine (AOP 179)	5.836.451	11.192.500
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	4.775.401	10.139.142
<i>najamnine za poslovni prostor</i>	1.916.453	1.953.276
<i>najamnine za opremu</i>	11.125	0
<i>licence za kompjutorske programe</i>		4.774.245
<i>najam prijevoznih sredstava (leasing)</i>	2.630.988	3.273.340
<i>najamnine za stambeni prostor</i>	181.615	78.808
<i>ostali najmovi i zakupi</i>	35.220	59.473
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	264.332	257.305
<i>najamnina-zakup odašiljača</i>	264.003	253.849
<i>najamnine za upotrebu pomorskog dobra, ostale najamnine</i>	329	3.456
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	796.718	796.053
<i>najamnine za poslovni prostor</i>	796.718	796.053
3236 - zdravstvene i veterinarske usluge (AOP 180)	345.045	380.223
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	345.045	380.223
<i>obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika</i>	345.045	380.223
3237 - intelektualne i osobne usluge (AOP 181)	87.708.867	11.175.939
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	3.690.836	2.833.213
<i>autorski honorari (časopis Hrvatska vodoprivreda)</i>	320.359	288.455
<i>ugovori o djelu</i>	132.065	87.210
<i>usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja (zastupanje u sporovima i parničnim postupcima i sl.)</i>	1.347.235	1.612.292
<i>usluge vještačenja</i>	27.500	1.750
<i>usluge student servisa</i>	27.260	25.956
<i>usluga prijevoda</i>		8.724
<i>usluge arhiviranja</i>	851.052	380.210
<i>ostale intelektualne usluge (javno bilježničke usluge, usluge agencije za zapošljavanje, usluge medijskog zastupanja, usluge pri prodaji rashodovanih službenih vozila)</i>	985.365	428.616

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	118.674	144.370
<i>usluge vještačenja</i>	57.125	
<i>ostale intelektualne usluge</i>	61.549	144.370
A1007 - Rashodi za tehničke poslove od općeg interesa za upravljanje vodama (A.04)	1.503.572	3.286.165
<i>ugovori o djelu</i>	42.553	264.135
<i>usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja</i>	380.312	157.500
<i>revizorske usluge</i>	51.563	237.025
<i>usluge vještačenja</i>		5.625
<i>ostale intelektualne usluge (konzultantske usluge za EU projekte sufinancirane iz Tehničke pomoći)</i>	1.029.144	2.621.880
A1009 - Obračun i naplata vodnih naknada (A.07)	81.764.734	4.441.782
<i>Izdaci su vezani isključivo uz realizaciju izvornih prihoda.</i>		
<i>usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja-ovrhe fizičkih osoba (odvjetničke troškove-dosučena rješenja o ovrši, a naplaćene od obveznika vodnih naknada u postupku ovrhe snosi obveznik, naplaćeni prihod od obveznika za pokriće odvjetničkih troškova iznosi 2.988.164 kn)</i>	1.851.117	4.336.527
<i>revizorske usluge</i>	46.215	23.930
<i>usluge student servisa</i>	344.962	81.325
<i>intelektualne i osobne usluge (usluge prikupljanja vodnih naknada-JLS i javni isporučitelji vodnih usluga - zakonska obveza sukladno Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva) - veza konto 3239 ostale usluge u 2016. godini</i>	79.522.440	
<i>zaštita voda</i>	13.510.189	
<i>korištenje voda</i>	41.440.584	
<i>uređenje voda</i>	24.571.667	
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	10.198	0
<i>ostale intelektualne usluge</i>	10.198	0
A1011 - Izdaci za sređivanje vlasništva na vodnom dobru (A.08)	620.853	470.409
<i>usluge odvjetnika</i>	149.159	184.859
<i>usluge vještačenja</i>	370.714	115.894
<i>ostale intelektualne usluge</i>	100.980	169.656
3238 - računalne usluge (AOP 182)	0	3.047.052
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	0	3.047.052
<i>računalne usluge (održavanje postojećih informacijskih i programskih sustava Hrvatskih voda) - veza konto 3232 u 2015. godini</i>	0	3.047.052

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
3239 - ostale usluge (AOP 183)	49.643.342	141.709.989
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	1.009.781	2.796.784
<i>grafičke i tiskarske usluge pri izdavanju časopisa</i>	195.603	340.115
<i>objava oglasa</i>	54.372	30.069
<i>usluge kopiranja, uvezivanja i slično</i>	42.394	10.997
<i>film i izrada fotografija</i>	2.828	97.138
<i>uređenje prostora, okoliša-zelenih površina</i>		90.847
<i>usluge pri registraciji vozila</i>	103.623	100.552
<i>usluga čišćenja poslovnog prostora</i>		911.008
<i>usluge čuvanja imovine i osoba</i>		808.890
<i>ostale usluge za potrebe realizacije plana (državni arhiv, fakulteti-provjera diploma, Vodogradnja Tomislavgrad)</i>	610.961	407.168
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	149.380	43.634
<i>objava oglasa</i>	59.438	24.031
<i>usluge pri registraciji plovila</i>	31.192	19.603
<i>ostale usluge na tehničkim poslovima od općeg interesa</i>	58.750	
A1006 - Rashodi za obnavljanje i održavanje detaljnih melioracijskih građevina za odvodnju i navodnjavanje (A.03)	32.300	81.981
<i>objava oglasa</i>	32.300	81.981
A1007 - Rashodi za tehničke poslove od općeg interesa za upravljanje vodama (A.04)	41.998.505	50.877.451
<i>ostale usluge</i>	41.998.505	50.877.451
<i>praćenje stanja voda</i>		35.181.870
<i>istražni radovi</i>		5.858.475
<i>plan upravljanja vodnim područjima i ostali planski dokumenti</i>		3.720.800
<i>idejna rješenja, studije izvodljivosti, studije utjecaja na okoliš, ocjene prihvatljivosti zahvata za prirodu i ostala pripremna dokumentacija</i>		4.909.738
<i>projekti s međunarodnim sufinanciranjem</i>		540.625
<i>ostali poslovi</i>		665.943
A1008 - Hitne intervencije u području vodnog gospodarstva (A.06)	1.590.206	96.132
<i>objava oglasa</i>	1.900	3.800
<i>ostale usluge</i>	1.588.306	92.332
A1009 - Obračun i naplata vodnih naknada (A.07)	450	83.784.262
<i>Izdaci su vezani isključivo uz realizaciju izvornih prihoda.</i>		
<i>objava oglasa</i>	450	950
<i>ostale usluge (usluge prikupljanja vodnih naknada-JLS i javni isporučitelji vodnih usluga - zakonska obveza sukladno Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva) - veza konto 3237 intelektualne usluge u 2015. godini</i>		83.783.312
<i>zaštita voda</i>		13.848.112
<i>korištenje voda</i>		42.856.022
<i>uređenje voda</i>		27.079.178

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	3.131	13.855
objava oglasa	3.131	5.594
usluge čuvanja imovine i osoba		2.850
usluge pranja		5.411
A1011 - Izdaci za sređivanje vlasništva na vodnom dobru (A.08)	4.859.589	4.015.890
objava oglasa	32.750	19.850
ostale usluge na sređivanju vlasništva na vodnom dobru	4.826.839	3.996.040
324 - Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (AOP 184)	0	245.111
stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa		
329 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 186)	7.138.802	7.696.714
3291 - Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično (AOP 187)	234.642	189.542
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	234.642	189.542
naknade troškova članovima Upravnog vijeća	95.503	108.996
naknada za revizorski odbor	139.139	80.546
3291 - premije osiguranja (AOP 188)	1.623.294	1.365.202
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	1.611.617	1.350.369
premije osiguranja zaposlenika	886.691	875.181
premije osiguranja automobila-redovno	351.078	196.177
premije osiguranja automobila-kasko	104.994	100.347
premije osiguranja ostale imovine	268.854	178.664
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	11.677	14.833
premije osiguranja ostale imovine (plovni park)	11.677	14.833
3293 - reprezentacija	559.056	486.228
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	559.056	486.228
reprezentacija (rad međudržavnih komisija, obilježavanje svjetskog dana Voda i ostalo)	559.056	486.228
3294 - članarine i norme	270.566	294.187
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	270.566	294.187
članarine i norme (članarine u Hrvatskoj komori inženjera građevine, geodezije i strojarstva)	270.566	294.187

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
3295 - pristojbe i naknade (AOP 191)	2.097.450	2.031.739
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	1.837.646	1.763.800
komunalna naknada	520.461	513.523
naknada za RTV pretplatu	162.400	148.640
vodne naknade	144.160	147.355
doprinos za zajedničke pričuve	243.183	250.533
porez na tvrtku	1.800	1.800
porez na automobile	86.440	39.450
doprinos za zdravstveno osiguranje za put u inozemstvo	1.250	500
takse	20.500	20.956
naknade za studentsku i đlačku praksu	13.348	10.609
novčana naknada poslodavca zbog nezapošijavanja osoba s invaliditetom	153.599	179.278
naknada za cestarinu	490.505	451.156
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	233.792	220.041
komunalna naknada	40.860	43.021
naknada za uporabu radijske frekvencije-program	185.825	172.112
takse	7.107	4.908
A1007 - Rashodi za tehničke poslove od općeg interesa za upravljanje vodama (A.04)	490	1.110
takse	490	1.110
A1009 - Obračun i naplata vodnih naknada (A.07)	8.154	14.606
takse	8.154	14.606
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	7.019	6.949
komunalna naknada	4.624	4.624
naknada za RTV pretplatu	1.920	1.920
vodne naknade	405	405
takse	70	
A1011 - Izdaci za sređivanje vlasništva na vodnom dobru (A.08)	10.349	25.233
takse	10.349	25.233
3296 - troškovi sudskih postupaka (AOP 192)	1.681.496	2.592.971
A1011 - Izdaci za sređivanje vlasništva na vodnom dobru (A.08)		6.192
A1012 - Ostali izvanredni izdaci (A.10)	1.681.496	2.586.779
naknadno utvrđeni troškovi iz ranijih godina (sudske ovrhe, presude i slični nepredviđeni izdaci)		
3299 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 193)	672.298	736.845
A1000 - Administracija i upravljanje (A.01)	547.444	475.408
rashodi protokola (vijenci, cvijeće, svijeće i slično)		25.912
protupožarna zaštita	301.112	379.142
ostali nespomenuti rashodi (razne naknade - državna geodetska uprava, fina, ina kartica, ostalo)	246.332	70.354

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
A1004 - Rashodi za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra (A.02)	4.750	0
ostali nespomenuti rashodi (razne naknade)	4.750	0
A1009 - Obračun i naplata vodnih naknada (A.07)	92.675	135.062
ostali nespomenuti rashodi (razne naknade)	92.675	135.062
A1010 - Vodnogospodarski laboratorij (A.09)	27.279	26.375
ostali nespomenuti rashodi (razne naknade)	27.279	26.375
A1012 - Ostali izvanredni izdaci (A.10)	150	100.000
ostali nespomenuti rashodi	150	100.000

Bilješka II.A.3

	2015.	2016.
34 - Financijski rashodi (AOP 194)	76.620.600	58.584.983
Kamate s osnova dugoročnih kredita (AOP 200)	75.486.068	57.527.678
IBRD 7453-HR - Svjetska banka - Unutarne vode	1.150.294	540.777
IBRD 7640-HR - Svjetska banka - Jadran II	2.923.670	2.473.598
CEB - RAZVOJNA BANKA VIJEĆA EUROPE	5.265.160	5.552.347
EIB - EUROPSKA INVESTICIJSKA BANKA	4.950.691	5.176.432
HRVATSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVITAK	7.739.040	7.576.783
ZAGREBAČKA BANKA	274.466	102.631
RAIFFEISEN BANKA I DEXIA BANKA	7.399	0
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK	52.986.797	36.105.110
PRIVREDNA BANKA	188.551	0
Ostali financijski rashodi (AOP 208)	1.134.532	1.057.305
bankarske naknade, naknade za platni promet	1.130.595	877.798
negativne tečajne razlike		177.248
zatezne kamate	3.937	2.259

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka II.A.4

	2015.	2016.
36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (AOP 221)	38.854.742	33.270.859
361 - Pomoći inozemnim vladama (AOP 222)	0	237.488
ulaganja u objekte zaštite od štetnog djelovanja voda	0	237.488
<i>Općina Čapljina</i>		<i>237.488</i>
363 - Pomoći unutar općeg proračuna (AOP 228)	38.854.742	33.033.371
Tekuće pomoći unutar općeg proračuna (AOP 229)	1.069.789	2.566.784
sufinanciranje jedinica lokalne uprave (komunalne baze za vodne naknade)	1.069.789	2.566.784
<i>Grad Bakar</i>		<i>383.800</i>
<i>Grad Čabar</i>		<i>104.500</i>
<i>Grad Dubrovnik</i>		<i>139.091</i>
<i>Grad Hvar</i>		<i>15.859</i>
<i>Grad Kastav</i>		<i>53.760</i>
<i>Grad Krk</i>		<i>412.223</i>
<i>Grad Omiš</i>		<i>47.426</i>
<i>Grad Solin</i>		<i>30.550</i>
<i>Grad Vukovar</i>		<i>1.000.000</i>
<i>Grad Zadar</i>		<i>115.015</i>
<i>Općina Klis</i>		<i>51.413</i>
<i>Općina Lokve</i>		<i>17.063</i>
<i>Općina Podgora</i>		<i>75.138</i>
<i>Općina Privlaka</i>		<i>13.500</i>
<i>Općina Ravna Gora</i>		<i>73.920</i>
<i>Općina Sv.Filip i Jakov</i>		<i>33.527</i>

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna (AOP 230)	37.784.953	30.466.587
B.5. Navodnjavanje	35.309.971	28.450.413
<i>projektna dokumentacija za sustave navodnjavanja</i>	11.354.752	10.339.828
<i>izgradnja sustava navodnjavanja</i>	23.955.219	18.110.585
		28.450.413
<i>Brodsko-posavska županija</i>		1.716.600
<i>Sisačko-moslavačka županija</i>		445.000
<i>Koprivničko-križevačka županija</i>		27.500
<i>Bjelovarsko-bilogorska županija</i>		95.000
<i>Vukovarsko-srijemska županija</i>		865.046
	2015.	2016.
<i>Zadarska županija</i>		1.142.924
<i>Šibensko-kninska županija</i>		505.557
<i>Grad Zagreb</i>		39.063
<i>Splitsko-dalmatinska županija</i>		17.500
<i>Istarska županija</i>		1.913.492
<i>Osječko-baranjska županija</i>		2.271.685
<i>Međimurska županija</i>		799.300
<i>Virovitičko-podravska županija</i>		18.611.747
B.2. Ulaganja u objekte zaštite od štetnog djelovanja voda	2.474.982	2.016.174
<i>vodno područje rijeke Dunav</i>	2.186.001	2.016.174
<i>jadransko vodno područje</i>	288.981	0
<i>Grad Ivanić Grad</i>		1.023.439
<i>Grad Karlovac</i>		819.297
<i>Grad Zagreb</i>		173.438

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka II.A.5

	2015.	2016.
38 - Ostali rashodi (AOP 248)	595.524.304	1.588.858.588
381 - Tekuće donacije (AOP 249)	611.591	686.177
donacije za kulturne i zdravstvene potrebe	46.469	91.177
sufinanciranje Vodovod Blato	66.870	0
doniranje KBC Osijek - sanacija štete nastale zbog elementarne nepogode	0	100.000
ostale tekuće donacije (sudjelovanje javnosti, sufinanciranje izdavanja znanstvenih i stručnih publikacija, sufinanciranje organizacija znanstvenih i stručnih skupova)	498.252	495.000
383 - Kazne, penali i naknade štete	559.439	312.133
naknada štete na materijalnoj imovini (nekretnine i pokretnine), troškovi uloženi u žalbi na postupke javne nabave		
386 - Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP 265)	594.353.274	1.587.860.278
<p>Predstavljaju investicijske aktivnosti vezane za obnovu i izgradnju vodoopskrbnih objekata, objekata zaštite voda i mora od onečišćenja i zagađivanja, te idejnih i glavnih projekata putem sufinanciranja javnih isporučitelja vodnih usluga ili gradova i općina koji su nositelji investicijskih poslova.</p>		
A.04. - Rashodi za tehničke poslove od općeg interesa za upravljanje vodama		99.900
<i>Vodovod Blato - idejna rješenja, studije izvodljivosti, studije utjecaja na okoliš, ocjene prihvatljivosti zahvata za prirodu i ostala pripremna dokumentacija</i>		<i>99.900</i>
B.02. Ulaganja u objekte zaštite od štetnog djelovanja voda	191.341	786.750
<i>Komunalac Koprivnica d.o.o.</i>	<i>191.341</i>	
<i>Vodovod i kanalizacija Split d.o.o.</i>		<i>786.750</i>
	2015.	2016.
B.03. Ulaganja u obnovu i razvitak vodoopskrbe	83.534.980	118.475.211
<i>konceptijska rješenja</i>		<i>9.966.069</i>
<i>vodoistražni radovi</i>		<i>6.870.204</i>
<i>investicije</i>		<i>75.060.772</i>
<i>izrada projektne dokumentacije</i>		<i>7.574.653</i>
<i>male intervencije</i>		<i>19.003.513</i>

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	118.475.211
<i>Beli Manastir Baranjski vodovod d.o.o.</i>	259.331
<i>Benkovac Vodovod i odvodnja d.o.o.</i>	2.486.908
<i>Biograd na moru Komunalac d.o.o.</i>	404.816
<i>Bjelovar Bjelovarsko-Bilogorske vode d.o.o.</i>	3.528.989
<i>Bjelovar Vodne usluge d.o.o.</i>	399.695
<i>Brinje Vodovod d.o.o.</i>	44.600
<i>Buzet Istarski vodovod d.o.o.</i>	766.711
<i>Cres Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o.</i>	3.645.000
<i>Čakovec Međimurske vode d.o.o.</i>	430.498
<i>Čazma Komunalije vodovod d.o.o.</i>	417.899
<i>Čepin Urednost d.o.o.</i>	106.448
<i>Darda Vodoopskrba d.o.o.</i>	2.247.485
<i>Daruvar Darkom vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>	839.363
<i>Delnice Komunalac vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>	1.014.860
<i>Donja Zdenčina Vodovod Klinča Sela d.o.o.</i>	1.151.302
<i>Donji Miholjac KG Park d.o.o.</i>	531.859
<i>Driš Rad d.o.o.</i>	563.286
<i>Dubrovnik Vodovod Dubrovnik d.o.o.</i>	414.724
<i>Duga Resa Komunalno Duga Resa d.d.</i>	288.160
<i>Đakovo Đakovački vodovod d.o.o.</i>	1.009.800
<i>Đurđevac Komunalije d.o.o.</i>	2.000.000
<i>Garešnica Voda Garešnica d.o.o.</i>	768.466
<i>Glina Vodovod Glina d.o.o.</i>	23.552
<i>Gospić Usluga d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju</i>	1.120.557
<i>Gračac Gračac vodovod i odvodnja d.o.o.</i>	880.000
<i>Grubišno polje Vodovod Grubišno polje d.o.o.</i>	47.920
<i>Ičići Liburnijske vode d.o.o.</i>	2.136.982
<i>Ilok Komunalije d.o.o.</i>	1.507.832
<i>Imotski Vodovod Imotske krajine d.o.o.</i>	808.346
<i>Ivanec Ivkom-vode d.o.o.</i>	913.044
<i>Kapela Kapelakom d.o.o.</i>	39.920
<i>Karlovac Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>	2.620.598
<i>Komiža Vodovod i odvodnja otoka Visa d.o.o.</i>	2.741.816
<i>Koprivnica Koprivničke vode d.o.o.</i>	3.220.968
<i>Korčula NPKLM vodovod d.o.o.</i>	5.422.518
<i>Korenica Vodovod Korenica d.o.o.</i>	384.000
<i>Krk Ponikve voda d.o.o.</i>	2.210.054
<i>Labin Vodovod Labin d.o.o. vodoopskrba i odvodnja</i>	1.906.731
<i>Lasinja Vodovod Lasinja d.o.o.</i>	311.600
<i>Lastovo Vodovod i odvodnja Lastovo d.o.o.</i>	2.700.000
<i>Lovinac Kaplja d.o.o.</i>	800.000
<i>Metković Metković d.o.o.</i>	94.800
<i>Našice Našički vodovod d.o.o.</i>	300.000
<i>Novalja Komunalije d.o.o.</i>	158.400

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Novi Vinodolski KTD vodovod Žrnovnica d.o.o.</i>	590.857
<i>Ogulin Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>	48.640
<i>Omiš Vodovod d.o.o.</i>	4.739.922
<i>Orahovica Voda d.o.o.</i>	872.247
<i>Otočac Komunalac d.o.o.</i>	997.618
<i>Ozalj Komunalno Ozalj d.o.o.</i>	103.560
<i>Pag Komunalno društvo Pag d.o.o.</i>	1.297.163
<i>Pakrac Vode Lipik d.o.o.</i>	262.560
<i>Petrinja Privreda d.o.o.</i>	1.598.532
<i>Petrinja Vodoopskrba Kupa d.o.o.</i>	603.457
<i>Plaški Veks d.o.o.</i>	307.591
<i>Povljana Vodovod Povljana d.o.o.</i>	336.092
<i>Požega Tekija d.o.o.</i>	1.138.876
<i>Pregrada VIOP d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju</i>	1.298.682
<i>Pula Vodovod d.o.o.</i>	6.145.351
<i>Rab Vrelo d.o.o.</i>	710.676
<i>Rijeka KD vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>	2.703.016
<i>Senj Vodovod i odvodnja d.o.o.</i>	305.460
<i>Senj Vodovod Hrvatsko primorje južni ogranak d.o.o.</i>	610.400
<i>Sinj Vodovod i odvodnja Cetinske krajine d.o.o.</i>	3.995.042
<i>Sisak Sisački vodovod d.o.o.</i>	39.906
<i>Slatina Komrad d.o.o.</i>	638.579
<i>Slavonski Brod Vodovod d.o.o.</i>	2.530.523
<i>Split Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>	194.000
<i>Topusko Vodoopskrba i odvodnja Topusko d.o.o.</i>	325.513
<i>Udbina Kraljevac d.o.o.</i>	277.752
<i>Valpovo Dvorac d.o.o.</i>	2.587.442
<i>Varaždin Varkom d.d.</i>	7.674.597
<i>Velika Gorica VG vodoopskrba d.o.o.</i>	6.619.647
<i>Veliki Grđevac Vodovod d.o.o.</i>	229.445
<i>Vinkovci Vinkovački vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>	4.797.275
<i>Virovitica Virkom d.o.o.</i>	640.000
<i>Vojnić Vodovod i odvodnja Vojnić d.o.o.</i>	693.000
<i>Vrbovsko Vode Vrbovsko d.o.o.</i>	740.737
<i>Vrgorac Komunalno d.o.o.</i>	1.029.408
<i>Vrlika Usluga d.o.o.</i>	999.886
<i>Zadar Vodovod d.o.o.</i>	2.102.569
<i>Zagreb Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>	3.928.505
<i>Županja Komunalac d.o.o.</i>	90.848

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
B.04. ulaganja u objekte zaštite voda i mora od zagađivanja	117.945.652	151.730.220
<ulaganje i="" mora="" objekte="" od="" td="" u="" voda="" zagađivanja<="" zaštite=""> <td></td> <td>72.751.031</td> </ulaganje>		72.751.031
višegodišnje obveze		54.444.934
ostali projekti		13.871.635
program zaštite od onečišćenja		10.662.620
		151.730.220
<i>Beli Manastir Baranjski vodovod d.o.o.</i>		12.000
<i>Belišće Hidrobela d.o.o.</i>		1.245.741
<i>Benkovac Vodovod i odvodnja d.o.o.</i>		1.320.000
<i>Bjelovar Vodne usluge d.o.o.</i>		2.216.008
<i>Buzet Park odvodnja d.o.o.</i>		1.200.000
<i>Cres Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o.</i>		104.186
<i>Čakovec Međimurske vode d.o.o.</i>		30.775.180
<i>Čazma Komunalije vodovod d.o.o.</i>		378.810
<i>Čepin Urednost d.o.o.</i>		801.920
<i>Čilipi Konavosko komunalno društvo d.o.o.</i>		1.332.366
<i>Darda Vodoopskrba d.o.o.</i>		137.077
<i>Davor Regionalni vodovod Davor-Nova Gradiška d.o.o.</i>		219.200
<i>Dubrovnik Vodovod Dubrovnik d.o.o.</i>		1.200.000
<i>Duga Resa Komunalno Duga Resa d.d.</i>		277.597
<i>Đakovo Đakovački vodovod d.o.o.</i>		116.564
<i>Đurđevac Komunalije d.o.o.</i>		247.694
<i>Gospić Usluga d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju</i>		517.704
<i>Grubišno polje Vodovod Grubišno polje d.o.o.</i>		899.984
<i>Hrvatska Dubica Vodoopskrba d.o.o.</i>		892.040
<i>Hrvatska Kostajnica JP Komunalac d.o.o.</i>		158.400
<i>Ilok Komunalije d.o.o.</i>		1.316.083
<i>Imotski Vodovod Imotske krajine d.o.o.</i>		300.000
<i>Jasenovac JKP Jasenovačka voda</i>		614.144
<i>Jelsa Hvarski vodovod d.o.o.</i>		348.917
<i>Karlovac Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		6.310.500
<i>Komiža Vodovod i odvodnja otoka Visa d.o.o.</i>		1.983.379
<i>Krk Ponikve voda d.o.o.</i>		746.770
<i>Kutina Moslavina d.o.o.</i>		59.697
<i>Lipovljani Lip-Kom d.o.o.</i>		231.350
<i>Lopar Loparko d.o.o. za vodne djelatnosti</i>		812.653
<i>Metković Metković d.o.o.</i>		340.400
<i>Našice Našički vodovod d.o.o.</i>		1.625.242
<i>Neum JP Mareco d.o.o. Neum</i>		1.098.168
<i>Nova Gradiška Slavča d.o.o.</i>		38.697
<i>Ogulin Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		366.690
<i>Orahovica Voda d.o.o.</i>		298.461
<i>Osijek Vodovod-Osijek d.o.o.</i>		2.237.840
<i>Ozalj Komunalno Ozalj d.o.o.</i>		39.424

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
<i>Pag Komunalno društvo Pag d.o.o</i>		100.000
<i>Pakrac Vode Lipik d.o.o.</i>		121.220
<i>Pazin Usluga odvodnja d.o.o.</i>		3.280.202
<i>Petrinja Privreda d.o.o.</i>		795.360
<i>Poreč Odvodnja Poreč d.o.o.</i>		1.500.000
<i>Povljana Vodovod Povljana d.o.o.</i>		156.439
<i>Požega Tekija d.o.o.</i>		1.575.927
<i>Pula Prigrande d.o.o. za javnu odvodnju</i>		3.429.164
<i>Rijeka KD vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		7.987.605
<i>Senj Vodovod i odvodnja d.o.o.</i>		993.561
<i>Sisak Sisački vodovod d.o.o.</i>		2.546.062
<i>Slatina Komrad d.o.o.</i>		543.603
<i>Slavonski Brod Vodovod d.o.o.</i>		1.899.577
<i>Split Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		2.289.666
<i>Supetar Vodovod Brač d.o.o.</i>		459.664
<i>Šibenik Vodovod i odvodnja d.o.o.</i>		8.787.198
<i>Trpanj Izvor Orah d.o.o.</i>		196.336
<i>Umag 6. Maj odvodnja d.o.o.</i>		728.431
<i>Valpovo Dvorac d.o.o.</i>		1.124.214
<i>Varaždin Varkom d.d.</i>		4.655.362
<i>Velika Gorica VG Vodoopskrba d.o.o.</i>		1.245.644
<i>Vinkovci Vinkovački vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		676.996
<i>Virovitica Virkom d.o.o.</i>		1.068.940
<i>Vrgorac Komunalno d.o.o.</i>		565.099
<i>Vukovar Vodovod grada Vukovara d.o.o.</i>		1.652.663
<i>Zabok Zagorski vodovod d.o.o.</i>		1.808.005
<i>Zadar Odvodnja d.o.o.</i>		5.031.073
<i>Zagreb Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije d.o.o.</i>		28.703
<i>Zagreb Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>		18.000.000
<i>Zagreb Hrvatske vode Jadranski projekt d.o.o.</i>		10.662.620
<i>Zaprešić Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o.</i>		5.000.000

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
B.07. Projekti iz EU fondova	392.681.301	1.314.891.758
<i>IPA i EU projekti - poboljšanje vodnogospodarske infrastrukture i pripreme projekata za strukturne fondove</i>	392.681.301	1.314.891.758
IPA PROJEKTI		112.481.258
<i>IPA PROJEKTI - SISAK</i>		69.430.086
<i>IPA PROJEKTI - SL.BROD</i>		915.982
<i>IPA PROJEKTI - KNIN</i>		29.084.565
<i>IPA PROJEKTI - DRNIŠ</i>		13.050.625
OP "Okoliš 2007-2013"		1.168.970.220
<i>Beli Manastir Baranjski vodovod d.o.o.</i>		4.066.766
<i>Belišće Hidrobel d.o.o.</i>		9.563.443
<i>Benkovac Vodovod i odvodnja d.o.o.</i>		378.889
<i>Biograd na moru Komunalac d.o.o.</i>		7.116.053
<i>Bjelovar Vodne usluge d.o.o.</i>		8.742.566
<i>Blato Vodovod d.o.o.</i>		1.784.698
<i>Buzet Istarski vodovod d.o.o.</i>		13.235.683
<i>Buzet Park odvodnja d.o.o.</i>		1.933.656
<i>Cres Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o.</i>		8.770.716
<i>Crikvenica Murvica d.o.o.</i>		5.145.732
<i>Čakovec Međimurske vode d.o.o.</i>		153.830.331
<i>Darda Vodoopskrba d.o.o.</i>		448.140
<i>Daruvar Darkom Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>		1.448.655
<i>Davor Regionalni vodovod Davor-Nova Gradiška d.o.o.</i>		577.649
<i>Donja Zdenčina Vodovod Klinča sela d.o.o.</i>		880.344
<i>Drniš Rad d.o.o.</i>		1.836.720
<i>Dubrovnik Vodovod Dubrovnik d.o.o.</i>		5.130.568
<i>Dugo Selo Dukomd.o.o.</i>		165.159
<i>Đakovo Đakovački vodovod d.o.o.</i>		1.299.200
<i>Đurđenovac Vodorad d.o.o.</i>		16.437.963
<i>Đurđevac Komunalije d.o.o.</i>		26.338.937
<i>Garešnica Voda Garešnica d.o.o.</i>		1.717.640
<i>Gospić Usluga d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju</i>		415.000
<i>Hum na Sutli Humvio d.o.o.</i>		1.459.538
<i>Ičići Liburnijske vode d.o.o.</i>		14.748.824
<i>Ilok Komunalije d.o.o.</i>		4.720.454
<i>Imotski Vodovod Imotske krajine d.o.o.</i>		595.000
<i>Ivanec Ivkom-vode d.o.o.</i>		884.981
<i>Ivanić Grad Odvodnja d.o.o.</i>		1.149.689
<i>Jastrebarsko Vode Jastrebarsko d.o.o.</i>		1.867.626
<i>Jelsa Hvarski vodovod d.o.o.</i>		5.352.761
<i>Karlovac Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		18.533.820

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
<i>Knin Komunalno poduzeće d.o.o.</i>		296.887
<i>Koprivnica Koprivničke vode d.o.o.</i>		17.463.584
<i>Korenica Vodovod Korenica d.o.o.</i>		4.698.367
<i>Krapina Krakom - vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>		767.970
<i>Križevci Komunalno poduzeće d.o.o.</i>		141.868
<i>Krk Ponikve voda d.o.o.</i>		700.000
<i>Kutina Moslavina d.o.o.</i>		22.697.677
<i>Labin Vodovod Labin d.o.o. Vodoopskrba i odvodnja</i>		2.994.652
<i>Makarska Vodovod d.o.o.</i>		1.085.000
<i>Metković Metković d.o.o.</i>		6.125.207
<i>Našice Našički vodovod d.o.o.</i>		5.970.210
<i>Nova Gradiška Slavča d.o.o.</i>		21.160.889
<i>Novalja Komunalije d.o.o.</i>		2.538.245
<i>Novi Vinodolski KTD vodovod Žrnovnica d.o.o.</i>		15.389.625
<i>Novska Vodovod Novska d.o.o.</i>		2.581.448
<i>Ogulin Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		1.597.115
<i>Omiš Vodovod d.o.o.</i>		1.154.607
<i>Orahovica Voda d.o.o.</i>		2.835.491
<i>Osijek Vodovod-Osijek d.o.o.</i>		163.797.124
<i>Otočac Komunalac d.o.o.</i>		2.336.012
<i>Ozalj Komunalno Ozalj d.o.o.</i>		5.506.891
<i>Pag Komunalno društvo Pag d.o.o.</i>		480.201
<i>Pakrac Vode Lipik d.o.o.</i>		309.690
<i>Pisarovina Vode Pisarovina d.o.o.</i>		481.884
<i>Pitomača Vodakom d.o.o. Pitomača</i>		294.012
<i>Ploče Izvor Ploče</i>		4.215.804
<i>Poreč Odvodnja Poreč d.o.o.</i>		106.557.940
<i>Požega Tekija d.o.o.</i>		3.815.473
<i>Pregrada VIOP d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju</i>		1.208.749
<i>Preko Otok Ugijan d.o.o.</i>		420.000
<i>Pula Vodovod d.o.o.</i>		5.266.995
<i>Pula Albanež d.o.o. za odvodnju</i>		4.899.161
<i>Pula Pragrande d.o.o. za javnu odvodnju</i>		830.669
<i>Rab Vrelo d.o.o.</i>		1.901.314
<i>Rijeka KD vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		9.071.194
<i>Rovinj Odvodnja Rovinj - Rovigno d.o.o.</i>		5.222.614
<i>Samobor Odvodnja Samobor d.o.o.</i>		1.190.791
<i>Senj Vodovod Hrvatsko primorje južni ogranak d.o.o.</i>		19.217.333
<i>Sinj Vodovod i odvodnja Cetinske krajine d.o.o.</i>		8.578.256
<i>Sisak Sisački vodovod d.o.o.</i>		313.900
<i>Slano Dubrovačko primorje d.o.o.</i>		7.804.622
<i>Slatina Komrad d.o.o.</i>		2.344.394

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
<i>Slavonski Brod Vodovod d.o.o.</i>		20.880.966
<i>Slunj Komunalac d.o.o.</i>		953.679
<i>Split Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		15.367.931
<i>Supetar Vodovod Brač d.o.o.</i>		1.945.251
<i>Šibenik Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		46.890.648
<i>Trpanj Izvor Orah d.o.o.</i>		115.405
<i>Umag 6. Maj odvodnja d.o.o.</i>		4.573.184
<i>Valpovo Dvorac d.o.o.</i>		10.001.585
<i>Varaždin Varkom d.d.</i>		3.560.845
<i>Vela Luka Komunalac d.o.o.</i>		937.246
<i>Velika Gorica VG vodoopskrba d.o.o.</i>		3.451.999
<i>Vinkovci Vinkovački vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		25.369.943
<i>Vir Vodovod-Vir d.o.o.</i>		3.000.000
<i>Virovitica Virkom d.o.o.</i>		44.067.145
<i>Vojnić Vojnić komunalac d.o.o.</i>		1.545.519
<i>Vrbovec Vodoopskrba i odvodnja Vrbovec d.o.o.</i>		315.031
<i>Vrbovsko Vode Vrbovsko d.o.o.</i>		517.680
<i>Vukovar Vodovod grada Vukovara d.o.o.</i>		87.044.829
<i>Zabok Zagorski vodovod d.o.o.</i>		10.849.677
<i>Zadar Vodovod d.o.o.</i>		9.441.094
<i>Zadar Odvodnja d.o.o.</i>		1.312.880
<i>Zagreb Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>		46.758.327
<i>Zagreb Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije d.o.o.</i>		4.354.182
<i>Zaprešić Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o.</i>		16.975.993
<i>Županija Komunalac d.o.o. Županija</i>		21.898.116
OP "Konkurentnost i kohezija 2014-2020"		33.440.280
<i>Privreda d.o.o. Petrinja</i>		33.440.280
B.10. Švicarsko-Hrvatski program suradnje	0	1.876.439
<i>Komunalac d.o.o. Delnice</i>		1.876.439

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka II.B.1

	2015.	2016.
II.B. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 334)	559.260.635	562.048.659
41 - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 335)	11.548.494	9.822.606
4111 - zemljište	11.548.494	9.822.606
kupnja zemljišta za građenje vodnih građevina		

Bilješka II.B.2

42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 347)	547.712.141	410.739.988
421 - Građevinski objekti (AOP 348)	547.712.141	390.122.518
4212 - Poslovni objekti	31.253.309	5.373.505
(dovršetak zgrade glavnog vodnogospodarskog laboratorija i arhive u Hrušćici, laboratorija u Šibeniku, adaptacija upravne zgrade u Zagrebu, VGI Bjelovaru, Daruvaru, Varaždinu i dr.)		
4214 - Ostali građevinski objekti	516.458.832	384.749.013
B.04. ulaganja u objekte zaštite voda i mora od zagađivanja	186.786.879	51.538.335
Projekt Jadran II faza (zaštita priobalja od onečišćenja)	186.786.879	51.538.335
<i>podprojekt Rijeka</i>		139.239
<i>podprojekt Opatija</i>		4.877.888
<i>podprojekt Pula</i>		3.012.771
<i>podprojekt Medulin</i>		756.137
<i>podprojekt Mali Lošinj</i>		3.927.809
<i>podprojekt Krk</i>		47.105
<i>podprojekt Malinska-Njivice</i>		939.418
<i>podprojekt Omišalj</i>		320.041
<i>podprojekt Kaštelir</i>		3.188.178
<i>podprojekt Zadar</i>		1.212.645
<i>podprojekt Sukošan-Bibinje</i>		645.705
<i>podprojekt Betina-Murter</i>		1.127.693
<i>podprojekt Dugi Rat</i>		834.406
<i>podprojekt Mljet</i>		655.053
<i>podprojekt Metković</i>		7.664.387
<i>podprojekt Vela Luka</i>		13.648.386
<i>podprojekt Sv. Filip i Jakov</i>		5.716.875
<i>podprojekt Vrljika</i>		2.511.890
<i>upravljanje projektom - revizije i financijsko praćenje</i>		312.700

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
B.05. ulaganja u projekte navodnjavanja		62.593.822
<i>nacionalni pilot projekti navodnjavanja Biđ - bosutsko polje</i>		46.674.421
<i>nacionalni pilot projekti navodnjavanja Donja Neretva</i>		1.802.082
<i>projektna dokumentacija za sustave navodnjavanja</i>		365.373
<i>izgradnja sustava navodnjavanja Baranja</i>		13.751.946
B.07. Projekti iz EU fondova	3.844.375	11.854.452
<i>EU projekti 2014-2020 OP Konkurentnost i kohezija - 5.2 Poplave - priprema projekata zaštite od poplava</i>	3.844.375	11.854.452
B.08. Projekti Neretva-Trebišnica	624.025	0
B.9. Projekti EIB/CEB vodnokomunalne infrastrukture	329.047.928	258.762.404
<i>Benkovac Vodovod i odvodnja d.o.o.</i>		10.803.744
<i>Biograd na Moru Komunalac d.o.o.</i>		20.502.731
<i>Bjelovar Bjelovarsko-Bilogorske vode d.o.o.</i>		827.201
<i>Bjelovar Vodne usluge d.o.o.</i>		61.200
<i>Blato Vodovod d.o.o.</i>		3.170.344
<i>Darda Vodoopskrba d.o.o.</i>		4.392.858
<i>Davor regionalni vodovod Davor-Nova Gradiška d.o.o.</i>		1.032.203
<i>Delnice Komunalac vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>		14.969.558
<i>Dubrovnik Vodovod d.o.o.</i>		5.107.136
<i>Gospić Usluga d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju</i>		4.943.042
<i>Hum na Sutli Humivo d.o.o.</i>		2.182.480
<i>Ilok Komunalije d.o.o.</i>		8.697.210
<i>Jasterbarsko Vede Jastrebarsko d.o.o.</i>		3.620.490
<i>Koprivnica Koprivničke vode d.o.o.</i>		7.931.181
<i>Krapina Krakom- vodoopskrba i odvodnja d.o.o.</i>		2.441.194
<i>Krk Ponikve voda d.o.o.</i>		1.930.184
<i>Makarska Vodovod d.o.o.</i>		1.629.726
<i>Nova Gradiška Slavča d.o.o.</i>		2.758.525
<i>Novi Vinodolski KTD Vodovod Žrnovnica d.o.o.</i>		1.963.331
<i>Ogulin Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		467.459
<i>Omiš Vodovod d.o.o.</i>		5.910.240
<i>Orahovica Voda d.o.o.</i>		1.091.300
<i>Osijek Vodovod-Osijek d.o.o.</i>		6.683.000
<i>Pag Komunalno društvo Pag d.o.o.</i>		1.001.223
<i>Petrinja Privreda d.o.o.</i>		3.782.435
<i>Pisarovina Vode Pisarovina d.o.o.</i>		4.761.717
<i>Rijeka KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		24.144.830
<i>Senj Vodovod Hrvatsko primorje južni ogranak d.o.o.</i>		11.487.905
<i>Slavonski Brod Vodovod d.o.o.</i>		39.295.692
<i>Slunj Komunalac d.o.o.</i>		10.441.484
<i>Supetar Vodovod Brač d.o.o.</i>		2.059.839
<i>Varaždin Varkom d.d.</i>		5.016.123
<i>Vinkovci Vinkovački vodovod i kanalizacija d.o.o.</i>		2.905.157
<i>Virovitica Virkom d.o.o.</i>		7.705.794
<i>Vukovar Vodovod grada Vukovara d.o.o.</i>		10.431.713
<i>Zabok Zagorski vodovod d.o.o.</i>		16.520.095
<i>Zagreb Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije d.o.o.</i>		2.340.943
<i>Zaprešić Vodoopskrba i odvodnja zaprešić d.o.o.</i>		3.751.120

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
422 - Postrojenja i oprema (AOP 353)	9.110.797	13.894.930
4221 - Uredska oprema i namještaj <i>(nabavka kompjutorske opreme - 2.517.890 kn, nabavka namještaja za VGO Muru i gornju Dravu, VGI Ilova-Pakra i dr.)</i>	5.006.716	3.019.489
4222 - Komunikacijska oprema <i>(dogradnje postojećeg sustava UKV veza sa nabavom novih stalnih i mobilnih stanica)</i>	79.444	69.554
4224 - Medicinska i laboratorijska oprema <i>(nabavka opreme za novi Vodnogospodarski laboratorij u Zagrebu)</i>	695.322	5.836.847
4227 - Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene <i>(ulaganja u nabavu uređaja i strojeva za provođenje obrane od poplave - vodonepropusne geomembrane, centrifugalne potopne crpke, strojevi za punjenje vreća pijeskom)</i>	3.329.315	4.969.040
423 - Prijevozna sredstva (AOP 362)	141.056	399.736
4231 - Prijevozna sredstva u cestovnom prometu <i>(nabavka dva specijalna vozila za Vodnogospodarski laboratorij u Zagrebu)</i>	0	399.736
4233 - Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu <i>(nabavka čamaca za potrebe obrane od poplava)</i>	141.056	0
426 - Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 375)	5.448.955	6.322.804
4262 - Ulaganja u računalne programe <i>(ulaganja u nabavu sustava za upravljanje dokumentima, u nadogradnju postojećih informacijskih sustava Hrvatskih voda - ISV, EPLA, Primavera, nadogradnju postojeće mobilne aplikacije Glavnog centra obrane od poplava)</i>	5.448.955	6.322.804

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka II.B.3

	2015.	2016.
45 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (387)	177.406.171	141.486.065
4511 - Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (AOP 389)	177.406.171	141.486.065
B.02. Ulaganja u objekte zaštite od štetnog djelovanja voda	177.406.171	141.486.065
<i>Izgradnja retencije Šijana</i>		20.464.069
<i>Izgradnja spojnog nasipa, ustave Matovčina, lijevog uspornog nasipa Rakovice</i>		11.917.902
<i>Obaloutvrde na rijeci Savi - Okunščak, Rugvica, Oborovo</i>		11.069.285
<i>Rekonstrukcija glavnog Murskog nasipa</i>		9.182.874
<i>Sanacija temeljnih ispusta s ulaznim i izlaznim građevinama na branama Kustošak, Čokot, Štefanovec II i Černomerec</i>		8.966.494
<i>Rekonstrukcija desnoobalnog saskog nasipa od naselja Selišta Sunjskog do Graduse</i>		8.810.609
<i>Rekonstrukcija obaloutvrde u Vukovaru</i>		8.314.975
<i>Obrana od poplava grada Metkovića, desna obala Neretve</i>		6.685.054
<i>Uređenje rijeke Drave u Osijeku</i>		4.036.434
<i>Rekonstrukcija nasipa između naselja D. Bukevje- Strmec Bukevski</i>		3.852.427
<i>Izgradnja obaloutvrde u Brođanima</i>		3.365.893
<i>Rekonstrukcija pregrade korita rijeke Orljave u Pleternici</i>		3.214.127
<i>Uređenje i zaštita od poplava Otoka Športova u Vukovaru</i>		2.975.814
<i>Rekonstrukcija objekata na pregradnom mjestu s uklanjanjem nanosa iz akumulacije Bačica</i>		2.808.123
<i>Sanacija odrona lijeve obale Save izgradnjom obaloutvrde u selu Štitaru</i>		2.114.300
<i>Izgradnja južnog nasipa retencije Lonjsko polje</i>		2.113.102
<i>Sanacija lijeve obale Save u Slavonskom Brodu</i>		1.998.569
<i>Izgradnja retencije Ogulin, brane s pratećim građevinama na vodotoku Ogulinska Dobra na području naselja Turkovići kraj Ogulina</i>		1.531.706
<i>Priprema projekata za financiranje iz EU fondova</i>		1.400.742
<i>Akumulacija Ponikve - II. faza</i>		1.322.713
<i>Izgradnja prokopa Korana - Kupa s pratećim objektima</i>		1.041.700
<i>Izgradnja II etape akumulacije Londža, brane s pratećim građevinama</i>		1.038.593
<i>Retencija Burnjak</i>		1.004.783
<i>Otok Krk-regulacija bujica</i>		937.825
<i>Regulacija i uređenje korita rijeke Krapinice</i>		858.856
<i>Ostali izdaci u svezi s pripremom projekata na Jadranskom vodnom području</i>		824.394
<i>Izgradnja desnoobalnog nasipa rijeke Kupe</i>		764.500
<i>Uređenje potoka Radničko naselje u Bjelovaru</i>		730.790
<i>Rekonstrukcija Kupskog nasipa u Starom Pračnom</i>		638.125
<i>Retencija Smiljanova Graba</i>		604.963
<i>Rekonstrukcija lijevoobalnog Savskog nasipa na dionici Davor-Pričac</i>		588.013
<i>Ostale investicije</i>		16.308.311

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka III.

2015.

2016.

III. PRIMICI I IZDACI

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja (AOP 408)

439.736.965

308.030.788

8471 Primljeni zajmovi od državnog proračuna

Ministarstvo financija

439.736.965

308.030.788

IBRD zajam - Jadran II

86.686.325

19.953.788

EIB/CEB zajmovi

353.050.640

288.077.000

CEB - poplave

45.000.000

5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (AOP 519)

495.302.105

514.661.482

otplata glavnice kredita po iskorištenim dugoročnim kreditima za investicijske aktivnosti u vodnom gospodarstvu

5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru

Hrvatska banka za obnovu i razvitak

2.624.613

2.590.933

5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora

Zagrebačka i Privredna banka

30.355.471

2.287.682

Erste & Steiermarkische banka

361.492.279

348.399.411

5471 Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna

Ministarstvo financija

100.829.742

161.383.456

IBRD zajamovi Jadran II, Unutarnje vode

77.016.911

83.236.981

EIB/CEB zajmovi

23.812.831

78.146.475

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
IV. IMOVINA	12.988.181.853	13.049.641.929
IV.A. NEFINANCIJSKA IMOVINA	12.022.630.524	12.072.952.422

Bilješka IV.A.1

01 Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 003)	363.117.525	348.218.308
011 Materijalna imovina - Zemljište (AOP 004)	309.142.050	318.964.655
pod i uz vodne građevine	250.347.614	260.170.219
građevinsko	4.621.558	4.621.558
za potrebe izgradnje sustava navodnjavanja	54.172.878	54.172.878
012 Nematerijalna imovina (AOP 005)	53.975.475	29.253.653
Korištenje prava (licence)	94.875	38.200
Ulaganja na tuđoj imovini	53.186	9.296
Ostala nematerijalna imovina	53.827.414	29.206.157

Nematerijalna imovina	NABAVNA VRIJEDNOST	0119 ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST
Korištenje prava (licence)	426.180	387.980	38.200
Ulaganja na tuđoj imovini	17.422.168	17.412.872	9.296
Ostala nematerijalna imovina	218.758.120	189.551.963	29.206.157
karte i projektna dokumentacija	218.758.120	189.551.963	29.206.157
projekti vodoopskrbe	6.202.665	6.165.907	36.758
projekti zaštite voda od zagađivanja	29.462.097	25.842.441	3.619.656
projekti iz programa štetnog djelovanja voda	170.538.294	146.712.406	23.825.888
ostala nematerijalna imovina	12.555.064	10.831.209	1.723.855
UKUPNO:	236.606.468	207.352.815	29.253.653

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Bilješka IV.A.2</i>	2015.	2016.	
02 Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007)	7.333.115.538	7.347.847.018	
Građevinski objekti (AOP 008)	7.291.360.481	7.305.301.874	
Postrojenja i oprema (AOP 014)	32.309.991	31.441.158	
Prijevozna sredstva (AOP 024)	174.233	535.683	
Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 040)	9.270.833	10.568.303	
	NABAVNA	ISPRAVAK	SADAŠNJA
	VRIJEDNOST	VRIJEDNOSTI	VRIJEDNOST
Građevinski objekti	10.328.202.219	3.022.900.345	7.305.301.874
vodne građevine	10.086.985.577	2.943.855.762	7.143.129.815
<i>kanali</i>	905.821.695	201.677.735	704.143.960
<i>nasipi</i>	4.013.851.471	915.031.928	3.098.819.543
<i>brane i ustave</i>	735.424.790	65.317.281	670.107.509
<i>crpne stanice</i>	548.667.551	313.879.202	234.788.349
<i>regulacijski objekti-obaloutvrde, naperi</i>	2.978.082.217	1.292.041.392	1.686.040.825
<i>ostale vodne građevine</i>	905.137.853	155.908.224	749.229.629
centri obrane od poplave, vodočuvarnice, skladišta, garaže	71.310.664	29.370.959	41.939.705
poslovni prostor	169.348.477	49.320.382	120.028.095
stambeni objekti	557.501	353.242	204.259
Postrojenja i oprema	537.116.925	505.675.767	31.441.158
uredska oprema i namještaj	40.400.794	35.049.071	5.351.723
komunikacijska oprema	4.819.134	4.694.623	124.511
oprema za održavanje i zaštitu	13.361.478	4.673.913	8.687.565
laboratorijska oprema	18.464.010	13.421.215	5.042.795
instrumenti, uređaji i strojevi	12.463.676	8.111.701	4.351.975
oprema crpnih stanica, uređaji , strojevi i oprema za ostale namjene	447.607.833	439.725.244	7.882.589
Prijevozna sredstva	13.456.749	12.921.066	535.683
prijevozna sredstva u cestovnom prometu	7.136.785	6.737.424	399.361
riječna plovila	6.319.964	6.183.642	136.322
Nematerijalna proizvedena imovina	56.385.385	45.817.082	10.568.303
računalni programi	56.258.152	45.817.082	10.441.070
umjetnička djela-slike, tapiserija	127.233	0	127.233
UKUPNO:	10.935.161.278	3.587.314.260	7.347.847.018

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka IV.A.3

04 Sitni inventar (AOP 047)

Evidencija sitnog inventara i autoguma bez knjigovodstvene ali još uvijek s uporabnom vrijednošću.

2015.	2016.
0	1.599

1.599

Bilješka IV.A.4

05 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (AOP 051)

Građevinski objekti (AOP 052)

- objekti vodoopskrbe
- objekti zaštite voda i mora od zagađenja
- objekti zaštite od štetnog djelovanja voda
- objekti navodnjavanja
- poslovni prostor

2015.	2016.
4.326.347.192	4.376.861.734
4.258.713.378	4.304.102.728
1.240.057.573	1.319.166.301
2.052.848.964	1.819.516.304
485.809.358	622.581.151
434.880.272	497.474.094
45.117.212	45.364.878

Stanje nefinancijske imovine na dan 31.12.2016. pretežito je rezultat nastavka provedbe programa Vlade RH "Pokretanje novog investicijskog ciklusa", i to s osnova ulaganja financiranih kreditnim sredstvima (IBRD, EIB i CEB)

Postrojenja i oprema u pripremi (AOP 053)

- oprema za javne isporučitelje vodnih usluga kroz projekt Jadran II, privezište Osijek, informatička oprema

30.153.054	35.278.246
30.153.054	35.278.246

Ostala nefinancijska dugotrajna imovina u pripremi (AOP056+ 057)

- projektna dokumentacija zaštite od štetnog djelovanja voda
- projektna dokumentacija zaštite voda i mora od zagađenja
- ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi

37.480.760	37.480.760
23.974.215	23.974.215
13.504.364	13.504.364
2.181	2.181

Bilješka IV.A.5

06 Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 058)

- zaliha uredskog materijala

2015.	2016.
50.269	25.362
50.269	25.362

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

IV.B. FINACIJSKA IMOVINA	965.551.329	976.689.507
<i>Bilješka IV.B.1</i>	2015.	2016.
11 Novac u banci i blagajni (AOP 064)	263.493.270	379.848.875
Novac u banci (AOP 065)	151.746.066	276.176.208
Novac na računu kod Hrvatske narodne banke - računi za naplatu vodnih naknada	633.840	1.294.451
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	151.112.217	274.019.632
novac na žiro računima kod tuzemnih poslovnih banka (PBZ, Zaba, HPB, Erste)	141.734.417	269.719.207
<i>novac na poslovnim računima Hrvatskih voda</i>	131.791.263	259.804.412
<i>novac na podračunima VGO-a</i>	9.943.154	9.914.795
novac na prijelaznom deviznom računu za plaćanje iz darovnice	9	9
novac na prijelaznom računu za plaćanje iz Zajma IBRD - Jadran II faza		862.116
novac na deviznim računima kod tuzemnih poslovnih banka	9.377.800	4.300.425
<i>novac na deviznom računu za redovno poslovanje</i>	9.109.442	4.243.336
<i>novac na specijalnim deviznim računima za darovnice</i>	221.413	8.388
<i>novac na specijalnom računu Zajma IBRD - Unutarnje vode i Jadran II faza</i>	46.945	48.701
Izdvojena novčana sredstva (AOP 070)	111.729.682	103.658.255
za otkup zemljišta, darovnicu prekogranične suradnje Hrvatska-Mađarska - DRAVA LIFE - Integrated River Management, sredstva po ovrhama i drugo	9.447.653	12.272.442
sredstva za financiranje Projekta Jadran II - IBRD 7640-HR	21.466.062	19.560.709
sredstva za izgradnju vodnokomunalne infrastrukture (povučena sredstva - kredit EIB i CEB banaka)	80.815.967	71.825.104
Novac u blagajni (AOP 071)	17.522	14.412
novac u blagajni	17.522	14.412

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Bilješka IV.B.2</i>	2015.	2016.
12 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 073)	3.465.837	25.245.249
Depoziti u tuzemnim kreditnim i ostalim institucijama	564.746	564.746
dugoročni depozit za stambene potrebe radnika	564.746	564.746
Potraživanja od zaposlenih	7.307	6.740
potraživanja od zaposlenih s osnova povrata korištenja mobitela, troškova službenih putovanja	7.307	6.740
Potraživanje za više plaćene poreze i doprinose	498.927	1.327.111
potraživanja s osnova predujmova za investicije	490.648	1.310.006
potraživanja s osnova više plaćenih poreza		8.826
potraživanja za više plaćene doprinose za zdravstveno osiguranje	8.279	8.279
Ostala potraživanja	2.394.857	23.346.652
potraživanja za refundacije naknada plaća i šteta	179.716	228.931
potraživanja za predujmove	2.215.141	23.117.721

<i>Bilješka IV.B.3</i>	2015.	2016.
13 Potraživanja za dane zajmove (AOP 081)	18.046.458	12.337.622
Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu (AOP 083)	971.600	820.905
zajmovi radnicima-otkup stanova sa stanarskim pravom pute ZABA-e		
Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru (AOP 087)	14.325.000	9.280.348
Kreditni za financiranje objekata vodoopskrbe i zaštite voda i mora od zagađenja iskorišteni u cijelosti iz ranijih godina i preneseni u otplatu.		
Iznosi ulaganja po bankama kreditorima	14.325.000	9.280.348
Hrvatska banka za obnovu i razvitak	7.361.837	4.685.213
Zagrebačka banka	6.963.163	4.595.135
Zajmovi trgovačkim društvima izvan javnog sektora (AOP 091)	2.749.858	2.236.369
Kreditni s osnova čl. 3. st. 6 Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva (NN 153/09)		
Preostale kreditne obveze -Varteks Varaždin, Badel 1862 d.d. Zagreb,	2.749.858	2.236.369

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Bilješka IV.B.4</i>	2015.	2016.
15 Dionice i udjeli u glavnici (AOP 128)	97.019.673	45.090.813
Ulaganja u poduzeća kćeri koja su u većinskom vlasništvu Hrvatskih voda	26.458.000	26.458.000
Vodoprivredne uslužne djelatnosti d.o.o.	26.138.000	26.138.000
Hrvatske vode - Jadranski projekt d.o.o.	20.000	20.000
Hidrotehnički objekti d.o.o.	300.000	300.000
Udjeli u trgovačkim društvima stečeni čl. 2. Zakona o financiranju vodnog gospodarstva	14.200	14.200
GTG Vinkovci	14.200	14.200
Udjeli u trgovačkim društvima stečeni u vodoprivrednim poduzećima	3.649.051	3.667.451
Vodoprivreda Novska d.d. Novska	466.500	466.500
Hidroing d.d. Varaždin	1.386.720	1.386.720
Vodoprivredno projektni biro d.d. Zagreb	677.631	677.631
Šljunčara i separacija d.d. Slavonski Šamac	1.026.800	1.026.800
Vodogradnja Varaždin d.d. (<i>Izjava o raskidu ugovora s malim dioničarima i prijenosu 184 dionice</i>)	91.400	109.800
Udjeli stečeni s osnova sanacije po odlukama Vlade Republike Hrvatske	53.853.840	1.906.580
Vatrotehna d.d. Zagreb	470.060	470.060
Napredak d.d. Orahovica	356.650	356.650
Brodogradilište Kraljevica d.d. Kraljevica - (<i>temeljem Rješenja Trgovačkog suda u Rijeci od 11.11.2015. o brisanju društva po zaključenju postupka likvidacije</i>)	1.252.800	0
IPK Osijek d.d. Osijek - (<i>temeljem Rješenja trgovačkog suda u Osijeku od 15.02.2016. o oobustavljanju i zaključenju stečajnog postupka</i>)	50.060.200	0
Uljanik d.d. Pula (<i>Odluka glavne skupštine o redovnom smanjenju temeljnog kapitala od 22.10.2015</i>)	951.390	317.130
Đuro Đaković-Aparati Slavonski Brod	9.700	9.700
Duhan d.o.o. Slatina	538.600	538.600
Brodogradilište Viktor Lenac d.d.	84.340	84.340
Pevac d.o.o. Bjelovar	130.100	130.100
Udjeli stečeni s osnova predstečajnih nagodbi	13.030.582	13.030.582
Međimurje-beton Čakovec	700	700
Jadran d.d. Crikvenica	6.248.760	6.248.760
Industrogradnja grupa d.d.	4.793.000	4.793.000
Projektgradnja d.o.o. Slavonski Brod	649.406	649.406
Magma d.d.	517.290	517.290
Ingra d.d.	413.806	413.806
HTP Korčula d.d. Korčula	199.250	199.250
Industrogradnja nekretnine d.d.	194.000	194.000
IGH d.d. Zagreb	14.060	14.060
OT Optima telekom d.o.o.	310	310
Dionice u bankama	14.000	14.000
Jadranska banka d.d. Šibenik	14.000	14.000

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Bilješka IV.B.5</i>	2015.	2016.
16 Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140)	533.622.265	491.463.083
Potraživanja za pomoći proračunu iz drugih proračuna (AOP 146)	0	12.275
potraživanja od JLS-a za financiranje kapitalnih projekata		12.275
Potraživanja za prihode od imovine (AOP 151)	663.080	328.307
potraživanja za kamate po viđenju	476.722	93.595
potraživanja za najmnine	186.358	234.712
Potraživanja od vodnih naknada (AOP 152 do AOP 156)	532.941.143	491.121.804
<p>Do 2011.g. ova potraživanja evidentirana su u izvanbilančnim knjigama i izvještaju o godišnjem popisu imovine za 2011. Prvim izmjenama i dopunama Pravilnika o računovodstvu i financijskom poslovanju od 07. studenog 2012. g. u bilanci Hrvatskih voda potraživanja s osnova razreza ili obračuna naknada evidentiraju se na poziciji potraživanja po posebnim propisima i vremenskom razgraničenju odgođenih budućih prihoda do naplate istih.</p>		
Vodna naknada	532.941.143	491.121.804
Naknada za korištenje voda	41.468.579	34.882.565
Naknada za zaštitu voda	51.020.441	42.468.253
Vodni doprinos	243.134.374	226.654.756
Naknada za uređenje voda	196.882.226	186.680.707
Naknada za vađenje pijeska i šljunka	435.523	435.523
-od toga dospelja potraživanja	289.654.038	262.493.808
Ostala nespomenuta potraživanja	18.042	697
ostala potraživanja (po komisijskim obračunima i dr.)	18.042	697

<i>Bilješka IV.B.6</i>	2015.	2016.
19 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 158)		
	49.903.826	22.703.865
Obračunate tečajne razlike s osnova Zajma IBRD 7453 HR za Projekt Unutarnje vode, Zajma IBRD 7640-HR - Projekt Jadran II i kredita Erste&Steiermarkische banke, EIB/CEB	49.903.826	22.703.865

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
V. OBVEZE I VLASTITI IZVORI	12.988.181.853	13.049.641.929
Bilješka V.1		
23 Obveze za rashode poslovanja (AOP 164+ AOP 176)	120.441.544	233.453.257
<i>Odnose se na rashode koji terete razdoblje do 31. 12. 2016. (plaće za prosinac, fakture i zahtjevi za doznakom sredstva ispostavljeni sa 31. 12. 2016. i dr.), a podmiruju se od 01. 01. 2016. na dalje.</i>		
231 Obveze za zaposlene	12.067.746	12.034.130
obveze za neto plaće i naknade plaća	6.960.497	7.143.867
obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	1.233.343	1.026.033
obveze za doprinose iz plaća	2.050.145	2.044.193
obveze za doprinose na plaće	1.765.979	1.753.268
obveze za bolovanja na teret drugih	57.782	66.769
232 Obveze za materijalne rashode	52.074.024	76.793.030
za materijalne rashode	51.702.188	76.793.030
<i>obveze prema dobavljačima za materijal, energiju i sitni inventar</i>		1.910.106
<i>obveze za usluge tekućeg i investicijskog održavanja</i>		56.805.776
<i>obveze prema dobavljačima za ostale usluge za redovno poslovanje</i>		14.446.746
<i>obveze za usluge telefona, pošte i prijevoza</i>		1.185.689
<i>obveze za zakupnine i najamnine</i>		1.080.471
<i>obveze za usluge, promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualni, računalne i ostale usluge</i>		1.128.551
obveze za naknade zaposlenicima i članovima upravnog vijeća	57.368	14.838
ostale obveze za financiranje rashoda	314.468	220.853
234 Obveze za financijske rashode	166.874	122.464
obveze za kamate za kredite	61.964	21.125
obveze za ostale financijske rashode-bankarske naknade	104.910	101.339
236 Obveze temeljem sredstava pomoći unutar općeg proračuna	0	6.658.829
obveze za sufinanciranje programa navodnjavanja JLS, te općina Čapljina	0	6.658.829
238 Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	17.391.372	92.881.591
sufinanciranje programa vodoopskrbe - javni isporučitelji vodnih usluga (JIVU)		21.426.205
sufinanciranje programa zaštite voda - JIVU		41.253.614
sufinanciranje programa IPA projekata - JIVU		11.475.234
sufinanciranje EU projekata - poboljšanje vodne infrastrukture - JIVU		10
sufinanciranje EU projekata - projektni predujmovi - JIVU		17.717.739
sufinanciranje programa švicarska darovnica - JIVU		936.018
obveze za kazne, penale i naknade šteta		72.771

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
239 Ostale tekuće obveze	38.741.528	44.963.213
obveze za porez na dodanu vrijednost		3.732.182
<i>prijenos obveze po članku 75 Zakona - program B1, B2, B5 i B8, A1, B7, B2 (CEB-poplave)</i>		
obveze za primljene predujmove i depozite		13.484.526
<i>obveze za predujmove za povrat kredita</i>		35.582
<i>obveze za primljene predujmove donacija</i>		12.493.009
<i>obveze za primljene ostale predujmove</i>		93.821
<i>obveze za primljene predujmove i pogrešne doznake - Jadran II</i>		862.115
obveze za depozite		390.818
<i>obveze za primljene depozite</i>		180.000
<i>obveze za primljene refundacije - rad bez zasnivanja</i>		82.128
<i>obveze nastale iz imovinsko pravnih odnosa</i>		128.689
ostale nespomenute obveze		27.340.541
<i>ostale nespomenute obveze</i>		25.405
<i>obveze za namjenska sredstva JIVU - Jadran II. Faza</i>		18.936.564
<i>ostale obveze za tekuće pomoći i donacije</i>		75
<i>ostale nespomenute obveze - obveza za 8% naplaćenog vodnog doprinosa za JLS</i>		3.122.909
<i>obveze za pogrešne doznake EU projekata</i>		43.223
<i>obveze za povrat više uplaćene naknade za korištenje voda</i>		5.214.393
obveze za predujmove i pogrešne doznake		15.146

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Bilješka V.2</i>	2015.	2016.
24 Obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 176)	77.044.293	81.122.386
obveze za nabavu nefinancijske imovine-programi vodoopskrbe, zaštite voda i mora od zagađivanja, navodnjavanja i nabavka opreme	77.044.293	81.122.386
zemljište		2.569.634
<i>obveze za kupnju zemljišta za izgradnju vodnih građevina</i>		2.569.634
poslovni objekti		513.369
<i>obveze za investicije - uređenje poslovnih objekata</i>		513.369
ostali građevinski objekti		41.412.770
<i>obveze za investicije - program navodnjavanja</i>		3.360.883
<i>obveze za investicije - EU projekti</i>		653.131
<i>obveze za investicije -Projekt Unutarnje vode</i>		2.511.486
<i>obveze za investicije iz kredita Europske investicijske banke (EIB)</i>		16.754.326
<i>obveze za investicije iz kredita Razvojne banke vijeća EU (CEB)</i>		16.754.326
<i>obveze za investicije - Jadran II (zaštita priobalja od onečišćenja)</i>		1.486.723
postrojenja i oprema		7.290.416
<i>uredska oprema i namještaj</i>		2.250.288
<i>medicinska i laboratorijska oprema</i>		5.036.609
<i>uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</i>		3.519
ulaganja u računalne programe		1.555.526
<i>ulaganja u računalne programe</i>		1.555.526
ododatna ulaganja na građevinskim objektima		27.780.670
<i>obveze za investicije - program zaštite od štetnog djelovanja voda</i>		19.995.161
<i>obveze za investicije iz kredita CEB poplave</i>		7.785.509

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Bilješka V.3</i>	2015.	2016.
26 Obveze za kredite i zajmove (AOP 193)	2.805.867.800	2.571.681.954
<p><i>Predstavljaju iznose neotplaćenih glavnica po iskorištenim kreditima, a iskazane su u kunama po srednjem tečaju HNB u odnosu na EUR. Hrvatske vode koriste kreditna sredstva u razdoblju od 1992. g. i nadalje, za obnovu, razvoj i izgradnju vodnih građevina. Primarni dužnik po otplatama kredita prema bankama su Hrvatske vode, a za dio kredita krajnji korisnici izgrađenih vodnih građevina: javni isporučitelji vodnih usluga.</i></p> <p><i>Zaduživanje je provođeno isključivo za financiranje investicija, uz suglasnost Vlade RH.</i></p>		
2622 Obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru	247.361.538	244.684.915
HRVATSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVITAK	247.361.538	244.684.915
kamatna stopa: od 5 do 7% godišnje, rok otplate: 7-15 godina, kvartalno, zadnja otplata 2019. g.	7.361.837	4.685.214
kamatna stopa: 3% godišnje fiksna, rok otplate: 15 godina, kvartalno, zadnja otplata 2028. g.	239.999.701	239.999.701
2643 Obveze za kredite od tuzemnim kreditnih institucija izvan javnog sektora	1.150.466.570	787.168.148
ERSTE&STEIREMARKISCHE BANKA	1.143.503.407	782.573.014
kamatna stopa: polugodišnji EURIBOR+3,4 p.p.(trenutno 3,181%), rok otplate 8 godina polugodišnje ; zadnja otplata 2019.g.	658.814.267	521.718.115
kamatna stopa: polugodišnji EURIBOR+4,7 p.p.(trenutno 4,522%), rok otplate 10 godina polugodišnje ; zadnja otplata 2023.g.	259.047.524	87.131.761
kamatna stopa: polugodišnji EURIBOR+4,35 p.p.(trenutno 4,172%), rok otplate 6 godina tromjesečno; zadnja otplata 2020.g.	225.641.616	173.723.138
ZAGREBAČKA BANKA	6.963.163	4.595.134
kamatna stopa: tromjesečni LIBOR za EUR + 1,95 p.p. (trenutno 1,63%), rok otplate: 15 godina, zadnja otplata 2018.g.	6.963.163	4.595.134
2671 Obveze za zajmove iz državnog proračuna	1.408.039.692	1.539.828.891
IBRD 7640-HR - SVJETSKA BANKA-JADRAN II FAZA	349.456.288	319.971.486
kamatna stopa: polugodišnji LIBOR za EUR+0,5p.p. (trenutno 0,55%), rok otplate 10 godina polugodišnje; zadnja otplata 2023.g.		

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

	2015.	2016.
IBRD 7453 - SVJETSKA BANKA -UNUTARNJE VODE	270.500.666	229.433.735
kamatna stopa: polugodišnji LIBOR za EUR+0,5p.p. (trenutno 0,05%), rok otplate 11 godina polugodišnje ; zadnja otplata 2022.g.	270.500.666	229.433.735
EUROPSKA INVESTICIJSKA BANKA	393.682.111	464.957.742
kamatna stopa: polugodišnja fiksna 3,253%, rok otplate 5 + 15 godina polugodišnje; zadnja otplata 2033.g.	80.167.994	79.356.764
kamatna stopa: tromjesečna fiksna 1,09%, rok otplate 8 godina kvartalno; zadnja otplata 2022.g.	130.272.989	159.400.598
kamatna stopa: tromjesečna fiksna 0,585%, rok otplate 1+8 godina kvartalno; zadnja otplata 2024.g.	183.241.128	110.532.635
kamatna stopa: tromjesečna fiksna 0,349%, rok otplate 1+7 godina kvartalno; zadnja otplata 2024.g.	0	115.667.745
RAZVOJNA BANKA VIJEĆA EUROPE	394.400.627	480.465.928
kamatna stopa: polugodišnja fiksna 3,17%, rok otplate 5 + 15 godina polugodišnje; zadnja otplata 2033.g.	80.167.993	79.356.764
kamatna stopa: tromjesečna fiksna 1,17%, rok otplate 8 godina kvartalno; zadnja otplata 2022.g.	143.566.152	121.059.552
kamatna stopa: tromjesečna fiksna 0,72%, rok otplate 1+8 godina kvartalno; zadnja otplata 2024.g.	170.666.482	164.381.867
kamatna stopa: tromjesečna fiksna 0,26%, rok otplate 1+7 godina kvartalno; zadnja otplata 2024.g.	0	115.667.745
RAZVOJNA BANKA VIJEĆA EUROPE	0	45.000.000
kamatna stopa: godišnja fiksna 0,19%, rok otplate 1+8 godina polugodišnje; zadnja otplata 2025.g.		

Temeljem planova otplate za iskorištene kreditne iznose, predvidive obveze za 2017. godinu su kako slijedi (preračun u kune po srednjem tečaju HNB-a na dan 31.12.2016. 1 EUR=7,557787 kn

IBRD 7460 - Svjetska banka - Jadran II. faza	45.708.920
IBRD 7453-HR - Svjetska banka - Unutarnje vode	38.329.700
HRVATSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVITAK	2.602.129
ZAGREBAČKA BANKA	2.297.567
ERSTE BANK	188.132.252
EIB/CEB	116.929.432
UKUPNO:	394.000.000

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

<i>Bilješka VI.</i>	2015.	2016.
9 Vlastiti izvori (AOP 224)	9.451.530.311	10.163.384.332
Vlastiti izvori	9.357.870.893	9.557.376.889
Izvori financiranja u iznosu od 9.557.376.889 kn formirani su prilikom osnivanja Hrvatskih voda, sukladno Zakonu o vodama, te su u tekućem obračunskom razdoblju uvećani za novonabavljenu nefinancijsku materijalnu, nematerijalnu i financijsku imovinu, a umanjeni za ispravak vrijednosti nefinancijske materijalne, nematerijalne i financijske imovine.		
Višak prihoda	93.659.418	114.528.878
Višak prihoda poslovanja	36.152.565	57.022.025
Višak primitaka od financijske imovine	57.506.853	57.506.853
Obračunati prihodi poslovanja		491.478.565
budući prihodi s osnova vodnih naknada te prihodi od financijske imovine		

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Bilješka VII.

Izvanbilančni zapisi (AOP 245)

Izvanbilančni zapisi sastoje se od:

Evidencije izgrađenih objekata do 1993.godine uz vodoprivredne objekte a koji nemaju karakter vodnih građevina (mostovi, dalekovod, vodovod na graničnom prijelazu i dr.)

2015.

2016.

2.221.061.344

2.240.680.672

13.979.327 13.979.327

Evidencije zaliha uredskog materijala i materijala za obranu od poplava, te rashodovane a nelikvidirane imovine

1.891.923

1.913.756

Evidencija ugovora o zakupu javnog vodnog dobra - višegodišnji ugovori s krajnjim rokom trajanja do 2041. godine

3.897.116

4.111.795

Evidencija aktivne kolektivne police osiguranika s rokom važenja do 01. veljače 2018. godine (Uniq osiguranje d.d. Zagreb)

14.841.662

13.193.819

Evidencija obaveza u otplati kredita za koje Hrvatske vode imaju obavezu višegodišnjeg sufinanciranja dijela otplatnih obroka.

340.445.201

323.810.898

Evidencija primljenog i danog zajma IBRD Hrvatske vode Jadranski projekt. Korištenje završeno u 2010. godini. Izvršen raspored obveza povrata zajma po krajnjim korisnicima i ovdje je iskazan iznos obveza Hrvatskih voda

38.205.727

27.125.583

Europska banka za obnovu i razvoj - Odluka Vlade Republike Hrvatske od 26.05.2011. (Vodovod i kanalizacija d.o.o. Karlovac)

10.775.443

9.363.194

Europska banka za obnovu i razvoj - Odluka Vlade Republike Hrvatske od 18.12.2013. Klasa: 022-03/13-04/526, Ur.broj 50301-05/25-13-3 (Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka)

106.878.730

100.789.404

Europska banka za obnovu i razvoj - Odluka Vlade Republike Hrvatske od 28.02.2013. Klasa: 325-01/12-01/19, Ur.broj 50301-05/25-13-6 (Međimurske vode d.d. Čakovec)

67.370.671

62.572.523

Europska banka za obnovu i razvoj - Odluka Vlade Republike Hrvatske od 28.02.2013. Klasa: 325-01/12-01/10, Ur.broj 50301-05/25-13-6 (Vodovod i odvodnja Šibenik)

78.442.179

69.697.466

Europska banka za obnovu i razvoj - Odluka Vlade Republike Hrvatske od 29.05.2014. Klasa: 022-03/14-04/82, Ur.broj 50301-05/25-14-2 (Sisački vodovod d.o.o. Sisak)

38.772.451

37.646.620

Evidencija obveza u srhu podmirenja obveza temeljem Sporazuma o sufinanciranju radova na izgradnji kapitalnih vodnih građevina Međimurske županije - Odluka Vlade Republike Hrvatske od 05.11.2015. Klasa: 022-03/15-04/504, Ur.broj: 50301-05/25-15-2 (Međimurske vode d.o.o. Čakovec)

0

16.616.108

Evidencija dokumentacije sukladno IPA priručnicima (sporazumi, ugovori, fakture, zahtjevi, jamstva i ostalo)

1.846.006.115

1.883.671.077

IPA projekti, komponenta IIIB Knin

321.729.300

346.900.559

IPA projekti, komponenta IIIB - Slavonski Brod

586.482.583

587.400.676

IPA projekti, komponenta IIIB - Drniš

124.625.157

127.039.463

IPA, projekti, komponenta IIIB - Sisak

645.294.631

654.455.935

IPA projekti, komponenta IIIB - priprema

projekata za strukturne fondove

167.874.444

167.874.444

Temeljem ugovornih obveza, predvidive obveze u otplati za 2017. godinu su: (preračun u kune po srednjem tečaju HNB-a na dan 31.12.2016. 1 EUR=7,557787 kn)

IBRD 7226-HR - Svjetska banka - Projekt Jadran I 10.836.173

RIJEKA 14.440.451

ČAKOVEC 8.502.510

ŠIBENIK 11.614.824

SISAK 3.063.300

UKUPNO: 48.457.258

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. - nastavak

Sudski sporovi

TUŽENI HRVATSKE VODE	Ukupan broj predmeta u sporu	Ukupan iznos glavnice u sporu /kn/		Predviđanje ishoda spora /kn/		Predviđanje ishoda spora /kn/		Predviđanje ishoda spora /kn/
				na štetu HV		neizvjesno	u korist HV	
Direkcija	85	106.481.137,26	1	711.818,49	78	104.251.783,89	6	1.517.534,88
VGO srednja i donja Sava	37	26.902.136,49	11	914.842,09	21	24.803.886,43	5	1.183.407,97
VGO Varaždin	-	-	-	-	-	-	-	-
VGO Osijek	12	1.177.184,67	-	-	5	940.536,27	7	236.648,40
VGO Split	29	27.382.368,47	2	221.000,00	9	783.098,31	18	26.378.270,16
VGO gornja Sava	9	512.308,66	-	-	4	258.308,66	5	254.000,00
VGO Rijeka	3	168.056,50	1	61.616,50	-	-	2	106.440,00
UKUPNO	175	162.623.192,05	15	1.909.277,08	117	131.037.613,56	43	29.676.301,41

TUŽITELJ HRVATSKE VODE	Ukupan broj predmeta u sporu	Ukupan iznos glavnice u sporu /kn/		Predviđanje ishoda spora /kn/		Predviđanje ishoda spora /kn/		Predviđanje ishoda spora /kn/
				na štetu HV		neizvjesno	u korist HV	
Direkcija	-	-	-	-	-	-	-	-
VGO srednja i donja Sava	-	-	-	-	-	-	-	-
VGO gornja Sava	4	9.157.378,10	1	-	-	4.874.743,37	3	4.282.634,73
VGO Split	-	-	-	-	-	-	-	-
VGO Rijeka	-	-	-	-	-	-	-	-
VGO Osijek	-	-	-	-	-	-	-	-
VGO Varaždin	-	-	-	-	-	-	-	-
UKUPNO	4	9.157.378,10	1	-	-	4.874.743,37	3	4.282.634,73

29. Odobrenje financijskih izvještaja

Financijske izvještaje HRVATSKIH VODA prihvatilo je Upravno vijeće na 2. sjednici 7. saziva koja je održana 4. travnja 2017. godine.

Za HRVATSKE VODE, Zagreb:

mr.sc.Zoran Đuroković, dipl. ing. građ., generalni direktor



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'Z' followed by a flourish.