

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA
RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU ZA 2018. GODINU**

Na temelju članka 35. Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12 i 5/15),
Hrvatski sabor na sjednici _____, donio je

O D L U K U

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU ZA 2018. GODINU

I.

Daje se suglasnost Centru za restrukturiranje i prodaju na Izmjene i dopune
Financijskog plana za 2018. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	73.000.000 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	27.595.000 kuna
- višak u iznosu od	45.405.000 kuna.

II.

Ova Odluka stupa na snagu prvoga dana od dana objave u Narodnim novinama.

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA
RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU ZA 2018. GODINU**

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan 2018.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	80.300.000	-8.605.000	71.695.000	89,28
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	500.000	805.000	1.305.000	261,00
UKUPNI PRIHODI	80.800.000	-7.800.000	73.000.000	-
RASHODI POSLOVANJA	34.845.000	-7.800.000	27.045.000	77,62
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	550.000	0	550.000	100,00
UKUPNI RASHODI	35.395.000	-7.800.000	27.595.000	-
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	45.405.000	0	45.405.000	100,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan 2018.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	54.100.000	615.900.000	670.000.000	1.238,45
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	99.505.000	325.870.000	425.375.000	427,49
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0	-
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	-290.030.000	-290.030.000	-
NETO FINANCIRANJE	-45.405.000	0	-45.405.000	100,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	-

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Podsk upina	Naziv prihoda	Plan 2018.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	80.300.000	-8.605.000	71.695.000	89,28
	64		Prihodi od imovine	53.200.000	4.895.000	58.095.000	109,20
		641	Prihodi od financijske imovine	49.200.000	895.000	50.095.000	101,82
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	3.000.000	2.000.000	5.000.000	166,67
		643	Prihodi od kamata na dane zajmove	1.000.000	2.000.000	3.000.000	300,00
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanada	100.000	0	100.000	100,00
		652	Prihodi po posebnim propisima	100.000	0	100.000	100,00
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	26.000.000	-24.000.000	2.000.000	7,69
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	26.000.000	-24.000.000	2.000.000	7,69
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.000.000	10.500.000	11.500.000	1.150,00
		683	Ostali prihodi	1.000.000	10.500.000	11.500.000	1.150,00
7			PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	500.000	805.000	1.305.000	261,00
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	500.000	805.000	1.305.000	261,00
		721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	500.000	800.000	1.300.000	260,00
		722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0	5.000	5.000	-

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Skupina	Podskupina	Naziv rashoda	Plan 2018.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
3			RASHODI POSLOVANJA	34.845.000	-7.800.000	27.045.000	77,62
	31		Rashodi za zaposlene	13.750.000	0	13.750.000	100,00
		311	Plaće (Bruto)	11.150.000	0	11.150.000	100,00
		312	Ostali rashodi za zaposlene	600.000	0	600.000	100,00
		313	Doprinosi na plaće	2.000.000	0	2.000.000	100,00
	32		Materijalni rashodi	7.575.000	740.000	8.315.000	109,77
		321	Naknade troškova zaposlenima	515.000	10.000	525.000	101,94
		322	Rashodi za materijal i energiju	1.680.000	0	1.680.000	100,00
		323	Rashodi za usluge	3.270.000	710.000	3.980.000	121,71
		324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	20.000	0	20.000	100,00
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.090.000	20.000	2.110.000	100,96
	34		Financijski rashodi	13.500.000	-8.540.000	4.960.000	36,74
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	12.000.000	-8.000.000	4.000.000	33,33
		343	Ostali financijski rashodi	1.500.000	-540.000	960.000	64,00
	38		Ostali rashodi	20.000	0	20.000	100,00
		383	Kazne, penali i naknade štete	20.000	0	20.000	100,00
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	550.000	0	550.000	100,00
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	100.000	0	100.000	100,00
		412	Nematerijalna imovina	100.000	0	100.000	100,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	450.000	0	450.000	100,00
		422	Postrojenja i oprema	400.000	0	400.000	100,00
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	50.000	0	50.000	100,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Podsku pina	Plan 2018.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
		NETO FINANCIRANJE	-45.405.000	290.030.000	244.625.000	-538,76
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	54.100.000	615.900.000	670.000.000	1238,45
	81	Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	3.000.000	80.900.000	83.900.000	2796,67
		814 Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	3.000.000	17.000.000	20.000.000	666,67
		817 Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti	0	63.900.000	63.900.000	-
	83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	51.100.000	535.000.000	586.100.000	1146,97
		832 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	50.000.000	-40.000.000	10.000.000	20,00
		833 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	100.000	0	100.000	100,00
		834 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	1.000.000	575.000.000	576.000.000	57600,00
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	99.505.000	325.870.000	425.375.000	427,49
	51	Izdaci za dane zajmove i depozite	0	1.000.000	1.000.000	-
		518 Izdaci za depozite i jamčevne pologe	0	1.000.000	1.000.000	-
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	99.505.000	324.870.000	424.375.000	426,49
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finan. institucija izvan javnog sektora	99.505.000	226.495.000	326.000.000	327,62
		547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	0	98.375.000	98.375.000	-

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan 2018.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
05	CENTAR ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU	134.900.000	318.070.000	452.970.000	335,78
100	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE, OPREMANJE I KONTROLA DRŽAVNE IMOVINE	23.395.000	200.000	23.595.000	100,85
A1000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	22.845.000	200.000	23.045.000	100,88
31	Rashodi za zaposlene	13.750.000	0	13.750.000	100,00
311	Plaće (Bruto)	11.150.000	0	11.150.000	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	600.000	0	600.000	100,00
313	Doprinosi na plaće	2.000.000	0	2.000.000	100,00
32	Materijalni rashodi	7.575.000	740.000	8.315.000	109,77
321	Naknade troškova zaposlenima	515.000	10.000	525.000	101,94
322	Rashodi za materijal i energiju	1.680.000	0	1.680.000	100,00
323	Rashodi za usluge	3.270.000	710.000	3.980.000	121,71
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	20.000	0	20.000	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.090.000	20.000	2.110.000	100,96
34	Financijski rashodi	1.500.000	-540.000	960.000	64,00
343	Ostali financijski rashodi	1.500.000	-540.000	960.000	64,00
38	Ostali rashodi	20.000	0	20.000	100,00
383	Kazne, penali i naknade štete	20.000	0	20.000	100,00

Šifra	Naziv	Plan 2018.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
K2000	OPREMANJE	550.000	0	550.000	100,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	100.000	0	100.000	100,00
412	Nematerijalna imovina	100.000	0	100.000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	450.000	0	450.000	100,00
422	Postrojenja i oprema	400.000	0	400.000	100,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	50.000	0	50.000	100,00
101	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	111.505.000	316.870.000	428.375.000	384,18
A1001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	111.505.000	316.870.000	428.375.000	384,18
34	Financijski rashodi	12.000.000	-8.000.000	4.000.000	33,33
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	12.000.000	-8.000.000	4.000.000	33,33
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	99.505.000	324.870.000	424.375.000	426,49
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	99.505.000	226.495.000	326.000.000	327,62
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	0	98.375.000	98.375.000	-
103	DANI ZAJMOVI	0	1.000.000	1.000.000	-
A1003	DANI ZAJMOVI	0	1.000.000	1.000.000	-
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	0	1.000.000	1.000.000	-
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	0	1.000.000	1.000.000	-

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU ZA 2018. GODINU**

UVOD

Izmjene i dopune financijskog plana Centra za restrukturiranje i prodaju (dalje u tekstu: Centar) za 2018. godinu predlažu se zbog stvarno ostvarenih rezultata poslovanja Centra u prvih devet mjeseci 2018. godine u odnosu na planirano, a koji proizlaze iz bolje naplate dospjelih potraživanja Centra te zbog zakonske odredbe kojom su sredstva ostvarena prodajom dionica i poslovnih udjela trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske primitak Centra.

Naime, člankom 28. Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu (dalje u tekstu: Zakon) utvrđeno je kako slijedi:

- sredstva koja se ostvare prodajom dionica i poslovnih udjela trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske, kojima sukladno propisima o upravljanju i raspolaganju državnom imovinom upravlja Centar, primitak su Centra u visini dospjelih obveza u 2018. godini, a razlika se uplaćuje na državni proračun;
- sredstva ostvarena podjelom dobiti trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske kojima sukladno propisima o upravljanju i raspolaganju državnom imovinom upravlja Centar, prihod su Centra i uplaćuju se na njegov račun;
- sredstva doznačena Centru kao pravnom slijedniku Agencije za upravljanje državnom imovinom, temeljem upravljanja nekretninama u vlasništvu Republike Hrvatske, prihod su Centra i uplaćuju se na njegov žiroračun;
- ostatak stečajne ili likvidacijske mase trgovačkih društava kojima sukladno propisima o upravljanju i raspolaganju državnom imovinom upravlja Centar prenosi se u vlasništvo Centra, razmjerno učešću Republike Hrvatske u temeljnom kapitalu tih trgovačkih društava.

Također, zbog trenutne likvidnosti, a sukladno dopisu Ministarstva financija od 10. listopada 2018. godine, Klasa: 400-06/18-01/264, Urbroj: 513-05-01-18-11, Centar planira do kraja 2018. godine izvršiti prijevremeni povrat glavnice primljenog kredita od Erste&Steiermärkische Bank d.d. u vrijednosti od 24 milijuna EUR-a, što će imati pozitivne učinke na visinu obveza Centra, kao i na javni dug Republike Hrvatske.

Slijedom naprijed navedenog, predložena su određena smanjenja, odnosno povećanja prihoda i rashoda te primitaka i izdataka i to:

PRIHODI

Centar je za 2018. godinu planirao prihode poslovanja u iznosu od 80.300.000,00 kn, ali kako su tijekom 2018. godine na određenim stavkama ostvareni niži prihodi od planiranih, prihodi poslovanja smanjuju se ukupno za iznos od 8.605.000,00 kn, i to kako slijedi:

- **Prihodi od imovine** povećavaju se za iznos od 4.895.000,00 kn. U okviru prihoda od imovine povećava se stavka prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju za iznos od 300.000,00 kn, prihodi od zateznih kamata za iznos od 4.000.000,00 kn, prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule, a radi povrata glavnice kredita po nižem tečaju za iznos od 600.000,00 kn, ostali prihodi od financijske imovine za iznos od 2.500.000,00 kn, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine za iznos od 2.000.000,00 kn te prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru za iznos od

2.000.000,00 kn, a smanjuje se stavka prihodi od dividendi za iznos od 6.505.000,00 kn;

- **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** smanjuju se za iznos od 24.000.000,00 kn iz razloga što je tijekom 2018. godine ostvaren znatno manji volumen prodaje dionica i poslovnih udjela društava u vlasništvu drugih državnih imatelja (HZMO, HZZ) nego što je planiran za 2018. godinu, a što izravno utječe na smanjenje prihoda od naknade na koju Centar ima pravo sukladno odredbama Uredbe o visini naknade za obavljanje poslova upravljanja dionicama i poslovnim udjelima (NN 130/13);
- **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** povećavaju se za iznos od 10.500.000,00 kn sukladno odredbama Sporazuma o uređenju međusobnih obveza i potraživanja (dalje u tekstu: Sporazum) zaključenom 7. ožujka 2018. godine između Ministarstva financija i Centra. Osim navedenog očekuju se i veći prihodi od prefakturiranih režijskih troškova sukladno Sporazumu o raspodjeli i načinu plaćanja troškova nekretnine u Zagrebu, Ivana Lučića 6-8 sklopljenog 25.07.2017. godine.

Centar je za 2018. godinu planirao prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 500.000,00 kn. Međutim, tijekom 2018. godine ostvareni su veći prihodi od prodaje poslovnih objekata nego što su planirani zbog čega se prihodi od prodaje nefinancijske imovine povećavaju za iznos od 805.000,00 kn.

RASHODI

Centar je za 2018. godinu planirao rashode poslovanja u iznosu od 34.845.000,00 kn, ali kako su tijekom 2018. godine na određenim stavkama ostvareni niži rashodi od planiranih, rashodi poslovanja smanjuju se ukupno za iznos od 7.800.000,00 kn, i to kako slijedi:

- **Materijalni rashodi** povećavaju se za iznos od 740.000,00 kn. U okviru materijalnih rashoda povećava se stavka naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život za iznos od 10.000,00 kn, intelektualne i osobne usluge za iznos od 1.000.000,00 kn, računalne usluge za iznos od 10.000,00 kn te stavka premije i osiguranja za iznos od 20.000,00 kn, a smanjuje se stavka usluge tekućeg i investicijskog održavanja za iznos od 300.000,00 kn;
- **Financijski rashodi** smanjuju se za iznos od 8.540.000,00 kn. U okviru financijskih rashoda povećava se stavka negativne tečajne razlike zbog primjene valutne klauzule za iznos od 400.000,00 kn zbog prijevremenog povrata glavnice kredita u iznosu od 24 milijuna EUR-a, a smanjuje se stavka kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora za iznos od 8.000.000,00 kn iz razloga što je izvršen prijevremeni povrat dijela glavnice kredita, te stavka zatezne kamate za iznos od 940.000,00 kn.

Centar je za 2018. godinu planirao rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 550.000,00 kn i ne očekuje se odstupanje od planiranog.

RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Centar je za 2018. godinu planirao primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 54.100.000,00 kuna, koji su se u najvećoj mjeri odnosili na planirane primitke od dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru. Međutim, zbog više

ostvarenih primitaka od prodaje dionica tijekom 2018. godine te sukladno odredbama Sporazuma povećavaju se primici od financijske imovine i zaduživanja za iznos od 615.900.000,00 kn, i to kako slijedi:

- **Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova** povećavaju se za iznos od 80.900.000,00 kn radi povećanja stavke povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima u javnom sektoru za iznos od 17.000.000,00 kn te povećanja stavke povrat zajmova danih državnim proračunu za iznos od 63.900.000,00 kn, a sve sukladno odredbama Sporazuma;
- **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici** povećavaju se za iznos od 535.000.000,00 kn radi ostvarenih primitaka od prodaje dionica i poslovnih udjela trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske kojima upravlja Centar, a sukladno Zakonu.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU OTPLATE ZAJMOVA

Centar je za 2018. godinu planirao izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 99.505.000,00 kn. Međutim, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova povećavaju se ukupno za iznos od 325.870.000,00 kn i to kako slijedi:

- **Izdaci za dane zajmove i depozite** povećavaju se za iznos od 1.000.000,00 kn radi ostvarenih neplaniranih izdataka za dane depozite;
- **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** povećavaju se za iznos od 324.870.000,00 kn zbog više ostvarenih primitaka kojima Centar planira prijevremeni povrat glavnice kredita, te se povećava stavka otplate glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora za iznos od 226.495.000,00 kn i stavka otplate glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna za iznos od 98.375.000,00 kn sukladno odredbama Sporazuma.