

Ur. br.: 6574-02-726-16-BM-17

## 1. Izmjene i dopune (rebalans) financijskog plana

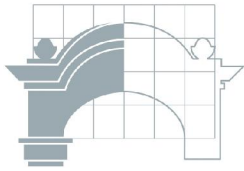
za 2017. godinu

Sastavila: pomoćnica ravnateljice Biserka Mataković

Predsjednik Upravnog vijeća:

Ferdinand Meder, prof.

Zagreb, lipanj 2017.



Financijski plan Hrvatskog restauratorskog Zavoda za 2017. godinu usvojen je na sjednici Upravnog vijeća održanoj 9. prosinca 2017. godine i tada je financijski okvir poslovanja utvrđen na osnovu raspoloživih podataka koje su sačinjavali:

- **prijedlog plana sredstava za redovnu djelatnost**, dostavljen Ministarstvu kulture 02. 12. 2016. godine Ur.br.: 13095-02-541-90-BM-16, u kojem su planirani materijalni rashodi ustanove i plaće zaposlenika za koje se sredstva osiguravaju na poziciji plaća državnog proračuna;
- **prijedlog plana sredstava za programsku djelatnost**, kojim je bila obuhvaćena ukupna vrijednost prijavljenih programa zaštitnih radova za 2017. godinu, kao i planirano korištenje sredstva za ulaganje u nabavu opreme i održavanje objekata Zavoda;
- **prijedlog plana vlastitih prihoda**, koji je obuhvatio planirane konzervatorsko-restauratorske radove i arheološka istraživanja na kulturnim dobrima za koje Zavod aktivno sudjeluje u javnim nadmetanjima na tržištu i ugovara ih sa ostalim investitorima;
- **prijedlog plana realizacija projekata financiranih sredstvima EU**, u kojem su bili planirani minimalni iznosi, samo za dva odobrena programa, budući da su procesi valorizacije i odabira još trajali.

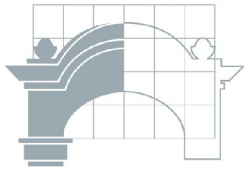
Financijski plan za 2017. godinu, usvojen u prosincu 2016. godine, nije uključivao korištenje viška prihoda, kao ni realizaciju programa koji se financiraju sredstvima osiguranim u strukturnim i kohezijskim fondovima, a za čije smo praćenje ove godine otvorili poseban izvor financiranja u poslovnim knjigama Zavoda. Budući da nemamo saznanja o eventualnim donacijama, one kao ni tekuće pomoći nisu obuhvaćene ovim izmjenama i dopunama. Njihov značaj u ukupnom financijskom poslovanju procjenjuje se rezidualnim.

Usvojenim planom u prosincu utvrđeno da se poslovanjem u 2017. godini procjenjuje ostvariti:

Planirani ukupni prihodi u iznosu	= 91.722.982 kune
Planirani ukupni rashodi u iznosu	= 90.292.532 kune
Planirani višak prihoda za 2017. godinu	= 1.430.450 kuna

Radi usklađivanja tako planiranih pozicija sa stvarno odobrenim sredstvima za zaštitne radove na kulturnim dobrima od strane Ministarstva kulture, uključivanja korištenja viška prihoda utvrđenog po Godišnjem obračunu za 2016. godinu, te usklađivanja drugih pozicija, prema sada dostupnim informacijama, prvenstveno vezanim uz promjene osnovice za plaće zaposlenih i odobrena financiranja programa iz sredstava strukturnih fondova predlaže se:

- smanjenje planiranog ukupnog prihoda za = 11.632.730 kuna
- smanjenje planiranih ukupnih rashoda za = 11.445.020 kuna



# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Nakon usklađenja planirane pozicije iznose:

Planirani ukupan prihod s prenesenim viškom prihoda	= 80.090.252 kune
Planirani ukupni rashodi u iznosu	= 78.847.512 kuna
Planirani višak prihoda za 2017. godinu	= 1.242.740 kuna

Na pozicijama Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2017. godinu, RKP 22339 koja se odnosi na pozicije Hrvatskog restauratorskog Zavoda predviđaju se:

## A) na strani prihoda i primitaka

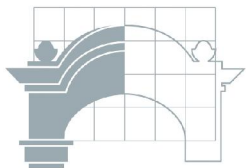
Prihodi na izvoru 11 Opći prihodi i primici u iznosu	=60.141.253 kune
Prihodi na izvoru 31 Vlastiti prihodi u iznosu	=5.194.200 kuna
<u>Prihodi na izvoru 61 Donacije u iznosu</u>	<u>= 9.000 kuna</u>
UKUPNO	=65.344.453 kune

## B) na strani rashoda i izdataka

Rashodi administracije i upravljanja Hrvatskog restauratorskog zavoda (A 834002) planirani su u iznosu	=41.341.253 kune
Rashodi vezani uz ostale izvore financiranja (A 834003) planirani su u iznosu	= 5.203.200 kuna
Rashodi vezani uz programe Hrvatskog restauratorskog zavoda (A 834001) planirani su u iznosu	=18.800.000 kuna
UKUPNO	=65.344.453kune

Razlika između planiranih vrijednosti, koja na strani prihoda iznosi 14.754.799 kuna, i podataka objavljenih na RKP-u Zavoda odnosi se na korištenje sredstva viška prihoda, veće rashode za zaposlene, prenesena sredstva za programske aktivnosti iz 2016. godine, veće planirane prihode u segmentu vlastitih prihoda, financiranje programa iz EU i strukturnih fondova.

Usklađivanje pozicija financijskog plana izvršeno je na osnovi odobrenih programa i zaključenih ugovora s Ministarstvom kulture i ostalim investitorima s jedne strane, te na bazi izrađenih planova realizacije i troškova u internim kalkulacijama s druge strane. Također su uzeta u obzir iskustva i podaci o izvršenju prethodnih godina.

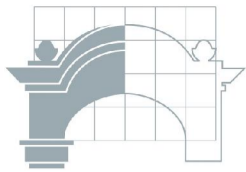


# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINACIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

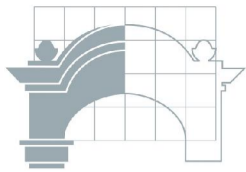
Rekapitulacija izmjena i dopuna osnovnih planiranih vrijednosti:

	Plan prihoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	0	0	0	83.777.282	-8.432.973	75.344.309
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE</b>	0	0	0	6.515.250	-3.012.047	3.503.203
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	91.722.982	-17.458.480	74.264.502	0	0	0
<b>9 VLASTITI IZVORI</b>	0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>91.722.982</b>	<b>-11.632.730</b>	<b>80.090.252</b>	<b>90.292.532</b>	<b>-11.445.020</b>	<b>78.847.512</b>



## Izmjene i dopune financijskog plana za 2017. godinu - HRZ ukupno

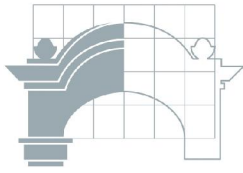
Razred	Skupina	Osnovni	Analitički	Konto	Plan prihoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
3	RASHODI POSLOVANJA Ukupno				0	0	0	83.777.282	-8.432.973	75.344.309
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE Ukupno				0	0	0	34.168.977	1.471.901	35.640.878
	311 PLAĆE Ukupno				0	0	0	28.078.877	1.252.405	29.331.282
		3111 Plaće za redovan rad			0	0	0	27.730.383	1.289.793	29.020.176
		3112 Plaće u naravi			0	0	0	43.270	-35.539	7.731
		3114 Plaće za posebne uvjete rada			0	0	0	305.224	-1.849	303.375
	312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE Ukupno				0	0	0	1.230.063	-1.731	1.228.332
		3121 Ostali rashodi za zaposlene			0	0	0	1.230.063	-1.731	1.228.332
	313 DOPRINOSI NA PLAĆE Ukupno				0	0	0	4.860.037	221.227	5.081.264
		3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje			0	0	0	88.336	1.456	89.792
		3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			0	0	0	4.299.421	198.707	4.498.128
		3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti			0	0	0	472.280	21.064	493.344
	32 MATERIJALNI RASHODI Ukupno				0	0	0	49.543.610	-10.503.614	39.039.996
	321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA Ukupno				0	0	0	4.984.195	-1.072.549	3.911.646
		3211 Službena putovanja			0	0	0	3.761.495	-1.148.839	2.612.656
		3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			0	0	0	1.117.700	25.470	1.143.170
		3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			0	0	0	100.000	49.820	149.820
		3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			0	0	0	5.000	1.000	6.000
	322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU Ukupno				0	0	0	7.963.218	-2.184.377	5.778.841
		3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0	0	0	743.722	-12.072	731.650
		3222 Materijal i sirovine			0	0	0	4.400.134	-1.962.488	2.437.646
		3223 Energija			0	0	0	2.202.424	-255.735	1.946.689
		3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0	0	0	69.877	-9.927	59.950
		3225 Sitni inventar i auto gume			0	0	0	246.526	71.180	317.706
		3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0	0	0	300.535	-15.335	285.200
	323 RASHODI ZA USLUGE Ukupno				0	0	0	35.843.080	-7.218.910	28.624.170
		3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			0	0	0	560.615	70.583	631.198
		3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0	0	0	1.911.553	504.177	2.415.730
		3233 Usluge promidžbe i informiranja			0	0	0	47.941	222.211	270.152
		3234 Komunalne usluge			0	0	0	347.400	600	348.000
		3235 Zakupnine i najamnine			0	0	0	1.068.326	211.155	1.279.481
		3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			0	0	0	10.000	200.000	210.000
		3237 Intelektualne i osobne usluge			0	0	0	10.551.023	-3.155.955	7.395.068
		3238 Računalne usluge			0	0	0	492.000	50.560	542.560
		3239 Ostale usluge			0	0	0	20.854.222	-5.322.241	15.531.981
	324 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA Ukupno				0	0	0	357.041	-175.041	182.000
		3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			0	0	0	357.041	-175.041	182.000
	329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA Ukupno				0	0	0	396.076	147.263	543.339
		329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA			0	0	0	0	83.518	83.518
		3292 Premije osiguranja			0	0	0	136.000	0	136.000
		3293 Reprezentacija			0	0	0	63.357	87.294	150.651
		3294 Članarine i norme			0	0	0	79.019	-20.469	58.550
		3295 Pristojbe i naknade			0	0	0	67.794	-1.394	66.400
		3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			0	0	0	49.906	-1.686	48.220
	34 FINACIJSKI RASHODI Ukupno				0	0	0	64.697	304.337	369.034
	343 OSTALI FINACIJSKI RASHODI Ukupno				0	0	0	64.697	304.337	369.034
		3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			0	0	0	58.655	-2.735	55.920
		3432 Negativne tečajne razlike i valutna klauzula			0	0	0	6.042	7.458	13.500
		3433 Zatezne kamate			0	0	0	0	299.614	299.614
	38 OSTALI RASHODI Ukupno				0	0	0	0	294.400	294.400
	383 KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE Ukupno				0	0	0	0	294.400	294.400
		3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			0	0	0	0	294.400	294.400
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE Ukupno				0	0	0	6.515.250	-3.012.047	3.503.203
	41 RASHODI ZA NABAVU NE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE Ukupno				0	0	0	0	73.100	73.100
	412 NEMATERIJALNA IMOVINA Ukupno				0	0	0	0	73.100	73.100
		4123 Licence			0	0	0	0	73.100	73.100
	42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE Ukupno				0	0	0	2.917.250	475.533	3.392.783
	422 POSTROJENJA I OPREMA Ukupno				0	0	0	2.335.250	120.221	2.455.471
		4221 Uredska oprema i namještaj			0	0	0	456.000	677.695	1.133.695



# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

	4222	Komunikacijska oprema	0	0	0	25.000	-19.875	5.125
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0	0	0	261.000	-114.420	146.580
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0	0	0	500.000	85.250	585.250
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	0	0	0	56.493	56.493
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0	1.093.250	-564.922	528.328
	423	PRIJEVOZNA SREDSTVA Ukupno	0	0	0	222.000	433.062	655.062
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0	0	222.000	433.062	655.062
	424	KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI Ukupno	0	0	0	110.000	-59.000	51.000
	4241	Knjige u knjižnicama	0	0	0	110.000	-59.000	51.000
	426	NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA Ukupno	0	0	0	250.000	-18.750	231.250
	4262	Ulaganja u računalne programe	0	0	0	250.000	-18.750	231.250
	45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI Ukupno	0	0	0	3.598.000	-3.560.680	37.320
	451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA Ukupno	0	0	0	3.598.000	-3.598.000	0
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0	3.598.000	-3.598.000	0
	452	DODATNA ULAGANJA NA POSTROJENJU I OPREMI Ukupno	0	0	0	0	37.320	37.320
	4521	Dodatna ulaganja na postrojenju i opremi	0	0	0	0	37.320	37.320
	6	PRIHODI POSLOVANJA Ukupno	91.722.982	-17.458.480	74.264.502	0	0	0
	63	POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA Ukupno	1.369.010	254.490	1.623.500	0	0	0
	632	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA Ukupno	1.369.010	-656.160	712.850	0	0	0
	6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	1.369.010	-656.160	712.850	0	0	0
	638	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA Ukupno	0	910.650	910.650	0	0	0
	6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0	910.650	910.650	0	0	0
	66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA Ukupno	7.797.000	-231.875	7.565.125	0	0	0
	661	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA Ukupno	7.797.000	-231.875	7.565.125	0	0	0
	6615	Prihodi od pruženih usluga	7.797.000	-231.875	7.565.125	0	0	0
	67	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-a TEMELJEM UGOVORENIH OBVEZA Ukupno	82.556.972	-17.481.095	65.075.877	0	0	0
	671	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA Ukupno	82.556.972	-17.481.095	65.075.877	0	0	0
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	78.958.972	-13.883.095	65.075.877	0	0	0
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	3.598.000	-3.598.000	0	0	0	0
	9	VLASTITI IZVORI Ukupno	0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
	92	REZULTAT POSLOVANJA Ukupno	0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
	922	VIŠAK/MANJAK PRIHODA Ukupno	0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
	9221	Višak prihoda	0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
		<b>UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I RASHODI</b>	<b>91.722.982</b>	<b>-11.632.730</b>	<b>80.090.252</b>	<b>90.292.532</b>	<b>-11.445.020</b>	<b>78.847.512</b>
		<b>RAZLIKA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA</b>	<b>1.430.450</b>	<b>-187.710</b>	<b>1.242.740</b>			



Obrazloženja po segmentima poslovanja, odnosno izvorima financiranja donosimo u nastavku.

**A) Izmjene i dopune plana redovite djelatnost / Rashodi administracije i upravljanja Hrvatskog restauratorskog zavoda (A 834002)**

Ovaj dio Financijskog plana obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne rashode ustanove i rashode za rad Službe za istraživanje i dokumentiranje.

**1) Rashodi za zaposlene**

U okviru redovne djelatnosti HRZ-u je iz Državnog proračuna bilo odobreno 305 radnih mjesta, no tijekom nekoliko proteklih godina radi zabrana zapošljavanja i financijskih limita nisu odobravana redovita popunjavanja radnih mjesta za umirovljene ili na drugi način otišle radnike. Na dan 31. 05. 2017. godine bilo je popunjeno 280 radnih mjesta, a u ovim izmjenama i dopunama financijskog plana planirano je dodatno popunjavanje 3 radna mjesta.

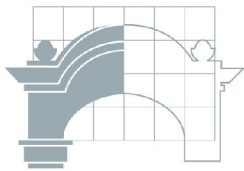
Podaci vezani uz rashode za zaposlene planirani su za razinu cijele godine, a budući da nije moguće planom obuhvatiti sve pojedinačne slučajeve povremenih ili dugotrajnijih bolovanja i drugih fluktuacija radnika, rashodi za zaposlene planirani su na bazi 285 zaposlenika. Osim toga, sredstva se osiguravaju prema pojedinačnim mjesečnim zahtjevima po stvarnim obračunima plaća te se tako planirani iznos usklađuje tijekom cijele godine.

Posebno napominjemo da smo za ronioce obavezni primijeniti propise koji reguliraju beneficirani radni staž, kao i da je za sve radnike koji izvode konzervatorsko-restauratorske radove pod posebnim uvjetima (rad na visini, rad s lako hlapljivim otapalima, rad u prašini i sl.) potrebno za vrijeme provedeno u takvim uvjetima obračunati propisani dodatak.

Ostala materijalna prava radnika, s obzirom na trenutno stanje pregovora i produžene rokove primjene Temelnog i Granskog kolektivnog ugovora za javne službe, planirana su primjenom prava koja se primjenjuju za državne službenike i namještenike.

Za izračun planiranih troškova plaća primijenjene su osnovice:

- od 1. siječnja 2017. do 31. srpnja 2017. 5.211,02 kuna bruto;
- od 1. kolovoza 2017. do 31. listopada 2017. 5.315,24 kuna bruto;
- od 1. studenoga 2017. pa nadalje 5.421,54 kuna bruto.



## **2) Materijalni rashodi ustanove**

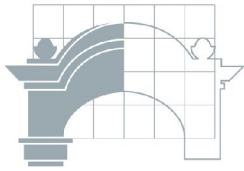
Za 2017. godinu Ministarstvo je za redovitu djelatnost ugovorom odobrilo 113.000 kuna veća sredstva u odnosu na prijedlog financijskog plana. Ovim izmjenama i dopunama materijalni rashodi usklađeni su po pozicijama na 4 razini računskog plana, smanjenjem planiranih rashoda za zaštitnu odjeću za 10.000 kuna i rashoda za članarine za 17.000 kuna. Povećani su planirani rashodi za tekuće održavanje vozila u iznosu 165.000 kuna budući da još uvijek, realizacijom leasinga, nije došlo do zamjene najistrošenijih vozila. Troškovi tekućeg održavanja vozila za 2017. godinu planirani su sada u iznosu 485.000 kuna. Osim toga, budući da je Ministarstvo financija odobrilo nabavu vozila putem operativnog, a ne financijskog leasinga, planirani iznos godišnje rate od 222.000 kuna s računa kontnog plana 4231/ prenesen je na račun 32353/ gdje se po pravilima proračunskog računovodstva evidentiraju usluge najma. S obzirom da su postupci odobravanja još u toku, posve je izvjesno da neće biti realizirano 12 rata najma - operativnog leasinga, već maksimalno 6, a kako su za isto razdoblje nastali povećani troškovi održavanja voznog parka odobrena sredstva s pozicije leasinga biti će potrebno koristiti za tu namjenu. U ovaj plan također nisu uključena lani odobrena i isplaćena namjenska sredstva za leasing u iznosu 222.000 koja su ostala neutrošena i evidentirana su na kontu /2921, te će u daljnjim dogovorima s Ministarstvom biti potrebno utvrditi da li će se izvršiti povrat istih ili će se za taj iznos umanjiti isplata po ugovoru za 2017. godinu. Materijalni rashodi planirani su po pozicijama prirodnih vrsta troškova dijelom na osnovu operativnih planova pojedinih službi, a dijelom na osnovu iskustva izvršenja ranijih godina.

Činjenica da HRZ za svoje poslovanje trenutno koristi 22.998 m<sup>2</sup> prostora na 11 lokacija u Zagrebu (7.262m<sup>2</sup>) i 12 lokacija izvan Zagreba (15.736 m<sup>2</sup>) u velikoj mjeri određuje režijske troškove, troškove tekućeg i investicijskog održavanja. Tu činjenicu prostorne dislociranosti dodatno otežava okolnost da se radi o prostorima u kojima se obavlja restauratorska djelatnost koja zahtijeva posebne uvjete s aspekta zaštite na radu, zaštite od požara i s aspekta sigurnosti prostora. Troškovi komunikacije, pa i s njima povezani troškovi održavanja informatičkog sustava, veliki su i također uvjetovani rasprostranjenošću Zavodskih organizacijskih jedinica.

## **3) Materijalni rashodi za aktivnosti Službe za istraživanje i dokumentiranje HRZ-a, kojima pripadaju Informacijsko-dokumentacijski odjel s Foto laboratorijem te Prirodoslovni laboratorij**

Aktivnosti koje se provode u Službi za istraživanje i dokumentiranje sastavni su dio svakog konzervatorsko-restauratorskog postupka, a troškovi koji nastanu njihovim radom također su troškovi zaštitnih radova. Međutim, radi nemogućnosti direktnog alociranja na svaki pojedini program zaštitnih radova, troškovi koji nastaju provođenjem takvih aktivnosti definirani su kao indirektni troškovi ili „troškovi proizvodne režije“,



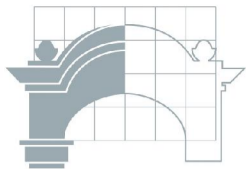


## HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

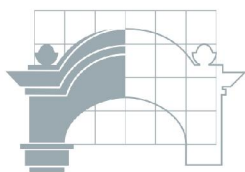
oni po svojoj prirodi spadaju u varijabilne troškove i ovise o broju programa i razini aktivnosti Zavoda. Planirani materijalni rashodi za izradu i pohranu pisane i foto dokumentacije te rad Prirodoslovnog laboratorija planirani su na odgovarajućim pozicijama materijalnih rashoda ustanove.

U odnosu na zaključeni ugovor s Ministarstvom kulture za financiranje materijalnih rashoda ustanove **nedostaju sredstva u ukupnom iznosu 55.600 kuna** (u taj iznos nisu uključeni rashodi za zaposlene koji se refundiraju po mjesečnim zahtjevima). Nedostajuća sredstva planiramo namiriti iz ostvarenih vlastitih prihoda uz nastojanja na daljoj racionaliziraju troškovi svih prethodno navedenih pozicija.



Izmjene i dopune financijskog plana za 2017. godinu – redovita djelatnost

Razred	Skupina	Osnovni	Analički	Konto	Plan prihoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
3 RASHODI POSLOVANJA Ukupno					0	0	0	42.359.867	1.400.105	43.759.972
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE Ukupno					0	0	0	34.031.867	1.009.505	35.041.372
311 PLAĆE					0	0	0	27.965.749	902.098	28.867.847
312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE					0	0	0	1.227.563	-55.729	1.171.834
313 DOPRINOSI NA PLAĆE					0	0	0	4.838.555	163.136	5.001.691
32 MATERIJALNI RASHODI Ukupno					0	0	0	8.284.500	390.600	8.675.100
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA Ukupno					0	0	0	1.335.000	0	1.335.000
3211 Službena putovanja					0	0	0	130.000	0	130.000
3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život					0	0	0	1.113.000	0	1.113.000
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika					0	0	0	90.000	0	90.000
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima					0	0	0	2.000	0	2.000
322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU Ukupno					0	0	0	2.462.400	-10.000	2.452.400
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi					0	0	0	653.300	0	653.300
3222 Materijal i sirovine					0	0	0	80.000	0	80.000
3223 Energija					0	0	0	1.350.000	0	1.350.000
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje					0	0	0	39.000	0	39.000
3225 Sitni inventar i auto gume					0	0	0	89.100	0	89.100
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća					0	0	0	251.000	-10.000	241.000
323 RASHODI ZA USLUGE Ukupno					0	0	0	4.173.350	417.600	4.590.950
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza					0	0	0	464.700	23.600	488.300
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					0	0	0	1.362.700	165.000	1.527.700
3233 Usluge promidžbe i informiranja					0	0	0	30.000	0	30.000
3234 Komunalne usluge					0	0	0	339.300	0	339.300
3235 Zakupnine i najamnine					0	0	0	717.300	222.000	939.300
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge					0	0	0	10.000	0	10.000
3237 Intelektualne i osobne usluge					0	0	0	210.000	0	210.000
3238 Računalne usluge					0	0	0	477.000	0	477.000
3239 Ostale usluge					0	0	0	562.350	7.000	569.350
324 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA Ukupno					0	0	0	2.000	0	2.000
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa					0	0	0	2.000	0	2.000
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA Ukupno					0	0	0	311.750	-17.000	294.750
3292 Premije osiguranja					0	0	0	136.000	0	136.000
3294 Članarine i norme					0	0	0	69.750	-17.000	52.750
3295 Pristojbe i naknade					0	0	0	63.500	0	63.500
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja					0	0	0	42.500	0	42.500
34 FINANCIJSKI RASHODI Ukupno					0	0	0	43.500	0	43.500
343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI Ukupno					0	0	0	43.500	0	43.500
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa					0	0	0	43.000	0	43.000
3432 Negativne tečajne razlike i valutna klauzula					0	0	0	500	0	500
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE Ukupno					0	0	0	222.000	-222.000	0
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE Ukupno					0	0	0	222.000	-222.000	0
423 PRIJEVOZNA SREDSTVA Ukupno					0	0	0	222.000	-222.000	0
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu					0	0	0	222.000	-222.000	0
6 PRIHODI POSLOVANJA Ukupno					42.581.866	1.122.506	43.704.372	0	0	0
67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-a TEMELJEM UGOVORENIH OBVEZA Ukupno					42.581.866	1.122.506	43.704.372	0	0	0
671 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA Ukupno					42.581.866	1.122.506	43.704.372	0	0	0
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja Ukupno					42.581.866	1.122.506	43.704.372	0	0	0
67111 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja					41.468.866	1.122.506	42.591.372	0	0	0
671111 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja - prijevoz					1.113.000	0	1.113.000	0	0	0
<b>UKUPNI PLANIRANI PRIHODI I RASHODI</b>					<b>42.581.866</b>	<b>1.122.506</b>	<b>43.704.372</b>	<b>42.581.867</b>	<b>1.178.105</b>	<b>43.759.972</b>
RAZLIKA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA					0	-55.600	-55.600			



## HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINACIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

### B) Izmjene i dopune plana programske djelatnosti

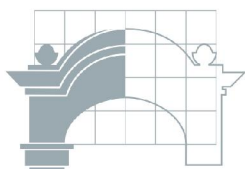
Prijedlog financijskog plana za 2017. u segmentu programske djelatnosti je izrađen na temelju prijavljenih programa rada kroz sustav Prijavnica predanih na natječaj Ministarstva kulture za 2017. godinu. Prijavljena su bila 322 programa u vrijednosti 34.389.106 kn, od čega 132 programa zaštitnih radova na nepokretnim dobrima odnosno 26.345.653 kn, 38 programa zaštite arheološke baštine odnosno 6.215.743 kn i 152 programa u vrijednosti 1.827.710 kn za pokretnu baštinu.

Također su bile prijavljene potrebe s područja nabave opreme, informatizacije, ulaganja u građevinske objekte koje Zavod koristi kao radne prostore, te nabavu knjižnične građe za potrebe biblioteke Zavoda. Vrijednost planiranih prihoda i rashoda, budući da se u suštini posluje po načelu nadoknade troškova provedenih aktivnosti, bila je planirana po vrstama aktivnosti kako slijedi:

- konzervatorsko-restauratorski radovi	34.389.106 kuna
- nabava opreme	1.638.000 kuna
- informatizacija Zavoda	250.000 kuna
-investicijsko i tekuće održavanje građevinskih objekata	3.598.000 kuna
-nabava knjižnične građe	100.000 kuna
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>39.975.106 kuna</b>

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana programske djelatnosti obuhvaćeni su direktni materijalni rashodi vezani uz izvođenje radova na kulturnim dobrima za koje su izrađene interne kalkulacije temeljem već primljenih i potpisanih ugovora o financiranju (osim za tri programa Korčula, franjevački samostan Badija; Osijek, stambena katnica, Feringerova 7 i Split, samostan i crkva sv. Dominika, zidne slike Vinka Draganje, za koje je ugovaranje u tijeku) s Ministarstvom kulture, te prenesenih obveza za programe čija realizacija nije završena, a ugovoreni su 2016. godine.

Na pozicijama rashoda planirani su direktni troškovi realizacije programa: naknade troškova boravka na terenu, troškovi restauratorskog materijala, kao i angažman drugih pravnih i fizičkih osoba na realizaciji programa. Aktivno je 306 programa ukupne vrijednosti 21.371.505 kn od čega 107 programa zaštitnih radova na nepokretnim dobrima, 34 program zaštite arheološke baštine i 159 programa za zaštitne radove na pokretnoj baštini za čiju se realizaciju s Ministarstvom kulture zaključuju dva ugovora (programi muzejsko-galerijska djelatnost 220.000 kn s financiranih 30 programa; programi zaštite pokretnih kulturnih dobara 1.577.920 kn s financiranih 129 programa).



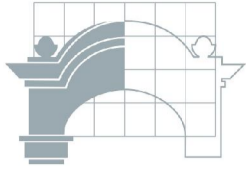
## HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Po godišnjem obračunu za 2016. godinu prenesena su od strane Ministarstva kulture isplaćena sredstva u iznosu 1.976.659 kuna za nastavak realizacije programa zaštitnih radova početkom 2017. godine, za što su pribavljene odgovarajuće suglasnosti nadležnih Konzervatorskih odjela Ministarstva kulture. Ta su sredstva također uključena u planirane vrijednosti. Planira se da će za 2017. godinu programi što ih financira Ministarstvo kulture biti realizirani u cijelosti.

Rashodi za ulaganje u prostore, nabavu opreme i druge prijavljene potrebe nisu planirani u ovom segmentu budući da nas je Ministarstvo obavijestilo da do utroška sredstva viška prihoda neće financirati navedene aktivnosti. Shodno tome ti su rashodi planirani i u segmentu u kojem pratimo korištenje viška prihoda.

Ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2017. godinu prihodi i rashodi usklađuju se na niže za 18.603.601 kunu te iznose 21.371.505 kuna po pozicijama kako slijedi.

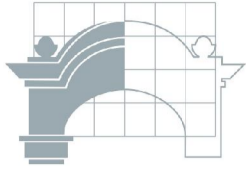


# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

## Izmjene i dopune financijskog plana za 2017. godinu – programska djelatnost

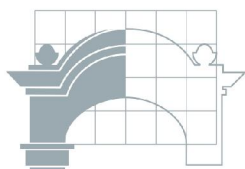
Razred	Skupina	Osnovni	Analitički	Konto	Plan prihoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
3	RASHODI POSLOVANJA	Ukupno				0	0	34.389.106	-13.018.601	21.370.505
	32	MATERIJALNI RASHODI			Ukupno	0	0	34.375.910	-13.023.324	21.352.586
		321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA		Ukupno	0	0	2.899.495	-1.323.850	1.575.645
			3211	Službena putovanja		0	0	2.899.495	-1.324.850	1.574.645
			3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0	0	0	1.000	1.000
		322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU		Ukupno	0	0	4.517.318	-2.156.547	2.360.771
			3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0	0	52.922	-17.072	35.850
			3222	Materijal i sirovine		0	0	3.621.134	-1.856.943	1.764.191
			3223	Energija		0	0	702.424	-257.744	444.680
			3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0	0	23.877	-9.927	13.950
			3225	Sitni inventar i auto gume		0	0	97.426	-9.526	87.900
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0	0	19.535	-5.335	14.200
		323	RASHODI ZA USLUGE		Ukupno	0	0	26.606.730	-9.349.010	17.257.720
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0	0	58.915	-12.205	46.710
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0	0	388.853	-388.853	0
			3233	Usluge promidžbe i informiranja		0	0	12.941	259	13.200
			3234	Komunalne usluge		0	0	3.100	600	3.700
			3235	Zakupnine i najamnine		0	0	81.026	-19.786	61.240
			3237	Intelektualne i osobne usluge	Ukupno	0	0	7.451.023	-3.385.413	4.065.610
				32371	Autorski honorari	0	0	5.569.848	-2.455.918	3.113.930
				32372	Ugovori o djelu	0	0	345.722	-173.422	172.300
				323720	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje- ugovor o djelu	0	0	51.858	-26.058	25.800
				323721	Ugovori o djelu - umirovljenici	0	0	18.163	-2.063	16.100
				32375	Geodetsko-katastarske usluge	0	0	25.541	19.459	45.000
				32377	Usluge agencija, studentskog servisa	0	0	1.254.637	-594.637	660.000
				323771	Usluge prijevoda	0	0	2.554	-224	2.330
				32379	Ostale intelektualne usluge	0	0	182.700	-152.550	30.150
			3239	Ostale usluge	Ukupno	0	0	18.610.872	-5.543.612	13.067.260
				32391	Usluge kopiranja i uvezivanja i slično	0	0	69.110	-54.840	14.270
				323910	Grafičke i tiskarske usluge	0	0	3.783	11.677	15.460
				32399	Ostale nespomenute usluge (građevinski radovi)	0	0	14.126.100	-4.584.360	9.541.740
				323990	Ostale nespomenute usluge (stručni građevinski nadzor nad izvedbom radova)	0	0	24.974	12.076	37.050
				323991	Ostale nespomenute usluge (projektantski nadzor, izrada projekata i elaborata)	0	0	1.124.395	-463.905	660.490
				323993	Ostale nespomenute usluge vezane uz konzervatorsko-restauratorske radove	0	0	1.645.361	-141.801	1.503.560
				323994	Ostale nespomenute usluge vezane uz arheološka istraživanja	0	0	552.746	-90.866	461.880
				323995	Ostale nespomenute usluge-montaža skela i poslovi tehničke zaštite	0	0	395.121	-28.081	367.040
				323996	Ostale nespomenute usluge-ostalo	0	0	669.282	-203.512	465.770
		324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA		Ukupno	0	0	325.041	-175.041	150.000
			3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0	0	325.041	-175.041	150.000
		329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		Ukupno	0	0	27.326	-18.876	8.450
			3293	Reprezentacija		0	0	13.357	-9.327	4.030
			3294	Članarine i norme		0	0	9.269	-6.469	2.800
			3295	Pristojbe i naknade		0	0	2.294	-1.394	900
			3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0	0	2.406	-1.686	720
	34	FINANCIJSKI RASHODI			Ukupno	0	0	13.197	4.723	17.920
		343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI		Ukupno	0	0	13.197	4.723	17.920
			3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0	0	10.655	-2.735	7.920
			3432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula		0	0	2.542	7.458	10.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE				Ukupno	0	0	5.586.000	-5.585.000	1.000
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE			Ukupno	0	0	1.988.000	-1.987.000	1.000
		422	POSTROJENJA I OPREMA		Ukupno	0	0	1.638.000	-1.638.000	0
			4221	Uredska oprema i namještaj		0	0	375.000	-375.000	0
			4222	Komunikacijska oprema		0	0	25.000	-25.000	0
			4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0	0	215.000	-215.000	0
			4224	Medicinska i laboratorijska oprema		0	0	500.000	-500.000	0



# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

	4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0	523.000	-523.000	0
	424 KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI Ukupno	0	0	0	100.000	-99.000	1.000
	4241 Knjige u knjižnicama	0	0	0	100.000	-99.000	1.000
	426 NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA Ukupno	0	0	0	250.000	-250.000	0
	4262 Ulaganja u računalne programe	0	0	0	250.000	-250.000	0
	45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI Ukupno	0	0	0	3.598.000	-3.598.000	0
	451 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA Ukupno	0	0	0	3.598.000	-3.598.000	0
	4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0	3.598.000	-3.598.000	0
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA Ukupno</b>	<b>39.975.106</b>	<b>-18.603.601</b>	<b>21.371.505</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-a TEMELJEM UGOVORENIH OBVEZA Ukupno	39.975.106	-18.603.601	21.371.505	0	0	0
	671 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA Ukupno	39.975.106	-18.603.601	21.371.505	0	0	0
	6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	36.377.106	-15.005.601	21.371.505	0	0	0
	6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	3.598.000	-3.598.000	0	0	0	0
	<b>UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I RASHODI</b>	<b>39.975.106</b>	<b>-18.603.601</b>	<b>21.371.505</b>	<b>39.975.106</b>	<b>-18.603.601</b>	<b>21.371.505</b>
	RAZLIKA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA	0	0	0			



## HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

### C) Izmjene i dopune plana vlastitih prihoda

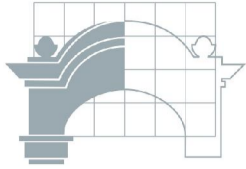
Financijskim planom u dijelu realizacije zaštitnih radova što ih financiraju ostali investitori, a mi ih razvrstavamo kao vlastite prihode, prihodi su planirani u iznosu 7.797.000 kuna, dok su rashodi temeljem iskustva procijenjeni u iznosu 6.861.400 kuna.

Prema informacijama kojima sada raspolažemo i procjenama izvršenja do kraja godine očekujemo da će biti ostvareni vlastiti prihodi kako slijedi:

▪ naplaćeni vlastiti prihodi do 30. 05. 2017.	2.169.025 kuna
▪ obračunati, a nenaplaćeni prihod na dan 30. 05. 2017.	812.880 kuna
▪ ugovoreni radovi u 2016. godini koji još nisu obračunati	1.817.274 kune
▪ zaključeni ugovori u 2017. godini	1.824.906 kuna
<b>UKUPNO</b>	<b>6.624.085 kuna</b>
▪ <b>Ugovaranje u tijeku</b>	<b>338.040 kuna</b>
▪ <b>Otvoreni postupci nabave u kojima ćemo sudjelovati i očekujemo pozitivan ishod</b>	<b>1.103.000 kune</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>8.065.125 kuna</b>
Planirani saldo nenaplaćenih potraživanja na dan 31. 12. 2017.	500.000 kuna
<b>Planirani vlastiti prihodi za 2017. godinu</b>	<b>7.765.125 kuna</b>

Temeljem izrađenih internih kalkulacija za ugovorene radove, te temeljem iskustva izvršenja ranijih godina rashodi su planirani u iznosu 6.397.628 kuna. Slijedom toga u ovom segmentu poslovanja planiramo ostvariti višak prihoda nad rashodima u iznosu **1.167.497 kuna**.

Analitička razrada na četvrtoj razini računskog plana s izmjenama i dopunama u odnosu na usvojeni Financijski plan slijedi u nastavku.



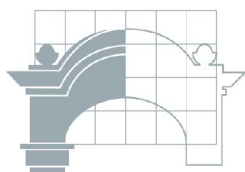
# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

## Izmjene i dopune financijskog plana za 2017. godinu – vlastiti prihodi

Razred	Skupina	Osnovni	Analitički	Konto	Plan prihoda 2017.	Povećanje/Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
<b>3 RASHODI POSLOVANJA Ukupno</b>					0	0	0	6.605.400	-363.772	6.241.628
<b>31 RASHODI ZA ZAPOSLENE Ukupno</b>					0	0	0	106.200	3.980	110.180
<b>311 PLAĆE Ukupno</b>					0	0	0	88.400	3.107	91.507
3111 Plaće za redovan rad					0	0	0	88.100	3.019	91.119
3114 Plaće za posebne uvjete rada					0	0	0	300	88	388
<b>312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE Ukupno</b>					0	0	0	2.500	500	3.000
3121 Ostali rashodi za zaposlene					0	0	0	2.500	500	3.000
<b>313 DOPRINOSI NA PLAĆE Ukupno</b>					0	0	0	15.300	373	15.673
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					0	0	0	13.700	424	14.124
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti					0	0	0	1.600	-51	1.549
<b>32 MATERIJALNI RASHODI Ukupno</b>					0	0	0	6.491.200	-367.752	6.123.448
<b>321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA Ukupno</b>					0	0	0	592.700	-89.397	503.303
3211 Službena putovanja					0	0	0	575.000	-89.791	485.209
3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život					0	0	0	4.700	14	4.714
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika					0	0	0	10.000	380	10.380
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima					0	0	0	3.000	0	3.000
<b>322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU Ukupno</b>					0	0	0	959.500	-99.400	860.100
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi					0	0	0	37.500	0	37.500
3222 Materijal i sirovine					0	0	0	675.000	-99.400	575.600
3223 Energija					0	0	0	150.000	0	150.000
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje					0	0	0	7.000	0	7.000
3225 Sitni inventar i auto gume					0	0	0	60.000	0	60.000
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća					0	0	0	30.000	0	30.000
<b>323 RASHODI ZA USLUGE Ukupno</b>					0	0	0	4.852.000	-179.455	4.672.545
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza					0	0	0	37.000	0	37.000
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					0	0	0	100.000	-80.000	20.000
3233 Usluge promidžbe i informiranja					0	0	0	5.000	89.000	94.000
3234 Komunalne usluge					0	0	0	5.000	0	5.000
3235 Zakupnine i najamnine					0	0	0	270.000	0	270.000
3237 Intelektualne i osobne usluge					0	0	0	2.790.000	7.500	2.797.500
3238 Računalne usluge					0	0	0	15.000	0	15.000
3239 Ostale usluge					0	0	0	1.630.000	-195.955	1.434.045
<b>324 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA Ukupno</b>					0	0	0	30.000	0	30.000
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa					0	0	0	30.000	0	30.000
<b>329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA Ukupno</b>					0	0	0	57.000	500	57.500
3293 Reprezentacija					0	0	0	50.000	500	50.500
3295 Pristojbe i naknade					0	0	0	2.000	0	2.000
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja					0	0	0	5.000	0	5.000
<b>34 FINANCIJSKI RASHODI Ukupno</b>					0	0	0	8.000	0	8.000
<b>343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI Ukupno</b>					0	0	0	8.000	0	8.000
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa					0	0	0	5.000	0	5.000
3432 Negativne tečajne razlike i valutna klauzula					0	0	0	3.000	0	3.000
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE Ukupno</b>					0	0	0	256.000	-100.000	156.000
<b>42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE Ukupno</b>					0	0	0	256.000	-100.000	156.000
<b>422 POSTROJENJA I OPREMA Ukupno</b>					0	0	0	246.000	-100.000	146.000
4221 Uredska oprema i namještaj					0	0	0	50.000	0	50.000
4223 Oprema za održavanje i zaštitu					0	0	0	46.000	0	46.000
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene					0	0	0	150.000	-100.000	50.000
<b>424 KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI Ukupno</b>					0	0	0	10.000	0	10.000
4241 Knjige u knjižnicama					0	0	0	10.000	0	10.000
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA Ukupno</b>					7.797.000	-231.875	7.565.125	0	0	0
<b>66 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA Ukupno</b>					7.797.000	-231.875	7.565.125	0	0	0
<b>661 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA Ukupno</b>					7.797.000	-231.875	7.565.125	0	0	0
6615 Prihodi od pruženih usluga					7.797.000	-231.875	7.565.125	0	0	0
<b>UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I RASHODI</b>					<b>7.797.000</b>	<b>-231.875</b>	<b>7.565.125</b>	<b>6.861.400</b>	<b>-463.772</b>	<b>6.397.628</b>
<b>RAZLIKA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA</b>					<b>935.600</b>	<b>231.897</b>	<b>1.167.497</b>			





#### D) Realizacija projekata financiranih sredstvima europskih fondova

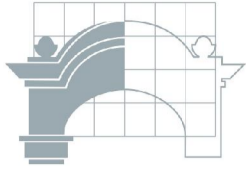
Zavod je u različitim pravnim pozicijama sudjelovao u prijavama 12 Programa/projekata za koji se sredstva potražuju iz EU i Strukturnih Fondova. Postupci valorizacije i odobravanja programa složeni su i dugotrajni te je zbog činjenice da su programi (još njih 7) u različitim fazama razmatranja, s mogućim usklađivanjima budžeta do potpisa ugovora, u ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana obuhvaćeno je šest programa za koje su poznati proračuni i koji su ugovoreni ili su u fazi ugovaranja.

Projekti koji se financiraju sredstvima Europske unije, a obuhvaćeni su ovim planom su:

- **„Claustra + (Prekogranična destinacija kulturnog i zelenog turizma Claustra *Alpium Iliarum*)“** - nastavak uspješno završenog projekta „Claustra – Kameni branici Rimskog carstva“. Na projektu sudjeluje ukupno 8 partnera iz Slovenije i Hrvatske, a cilj je kroz radionice, arheološke kampove, predavanja i izdavanja publikacija nastaviti arheološka istraživanja i prezentirati njihove rezultate. Projekt traje 30 mjeseci.
- **„Tragom obitelji Straub i njihovih baroknih oltara“** - Cilj projekta je sagledavanje i valorizacija ukupnog kiparskog opusa obitelji Straub koji se proteže kroz četiri države putem kojeg će se umrežiti stručnjaci srodnih institucija, te razmijeniti iskustva o obnovi i prezentaciji oltara. Hrvatski restauratorski Zavod će kao vodeći partner sudjelovati u konzervatorskim, restauratorskim i povijesno-umjetničkim istraživanjima skulptura pripisanih obitelji Straub. Stvorit će se baze podataka korištenih materijala i tehnika 18. stoljeća, te istraživati polikromija kao slikarsko umijeće vezano uz kiparstvo, ali samostalno u smislu autorstva, stila i tehnologije. Izraditi će se i cjeloviti katalog radova skulpture obitelji Straub, objaviti će se četverojezične monografije s cjelovitim katalogom i informativne knjižice (deplijani) promotivnog sadržaja za sve crkve u kojima se čuvaju djela obitelji Straub. Projekt traje 36 mjeseci.

Poučeni iskustvom realizacije i naplate sredstava projekta Claustra 1, čija je realizacija završena u rujnu 2015. godine, a sredstva su po završnom izvještaju naplaćena 15. 03. 2017. godine, procjenjujemo da će se od ukupnih rashoda realiziranih aktivnosti u tekućoj poslovnoj godini uspjeti naplatiti oko 30% izvršenih rashoda, što s naplaćenim sredstvima za Claustru 1, u iznosu 485.057 kuna čini planirani prihod ovog segmenta u iznosu 712.850 kuna. Budući da su rashodi planirani u iznosu 731.051 kunu to će negativan financijski rezultat ovog segmenta iznositi 18.201 kunu.

Analička razrada financijskog plana za ovaj segment poslovanja slijedi u nastavku.



# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

## Izmjene i dopune financijskog plana za 2017. godinu - projekti financirani sredstvima Europskih fondova

Razred	Skupina	Osnovni	Analitički	Konto	Plan prihoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
3	RASHODI	POSLOVANJA	Ukupno		0	0	0	398.182	332.869	731.051
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	Ukupno		0	0	0	6.182	169.641	175.823
	311	PLAĆE	Ukupno		0	0	0	0	145.052	145.052
		3111	Plaće za redovan rad		0	0	0	0	144.888	144.888
		3114	Plaće za posebne uvjete rada		0	0	0	0	164	164
	312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	Ukupno		0	0	0	0	5.850	5.850
		3121	Ostali rashodi za zaposlene		0	0	0	0	5.850	5.850
	313	DOPRINOSI NA PLAĆE	Ukupno		0	0	0	6.182	18.739	24.921
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0	0	0	5.000	17.458	22.458
		3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		0	0	0	1.182	1.281	2.463
	32	MATERIJALNI RASHODI	Ukupno		0	0	0	392.000	163.228	555.228
	321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	Ukupno		0	0	0	157.000	-72.797	84.203
		3211	Službena putovanja		0	0	0	157.000	-82.725	74.275
		3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život		0	0	0	0	9.928	9.928
	322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	Ukupno		0	0	0	24.000	-18.870	5.130
		3222	Materijal i sirovine		0	0	0	24.000	-18.870	5.130
	323	RASHODI ZA USLUGE	Ukupno		0	0	0	211.000	243.895	454.895
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0	0	0	60.000	-60.000	0
		3237	Intelektualne i osobne usluge		0	0	0	100.000	-16.800	83.200
		3238	Računalne usluge		0	0	0	0	49.400	49.400
		3239	Ostale usluge		0	0	0	51.000	271.295	322.295
	329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	Ukupno		0	0	0	0	11.000	11.000
		3293	Reprezentacija		0	0	0	0	11.000	11.000
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	Ukupno			0	0	0	451.250	-451.250	0
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	Ukupno		0	0	0	451.250	-451.250	0
		422	POSTROJENJA I OPREMA	Ukupno	0	0	0	451.250	-451.250	0
			4221	Uredska oprema i namještaj	0	0	0	31.000	-31.000	0
			4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0	420.250	-420.250	0
6	PRIHODI	POSLOVANJA	Ukupno		1.369.010	-656.160	712.850	0	0	0
	63	POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆG PRORAČUNA	Ukupno		1.369.010	-656.160	712.850	0	0	0
		632	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA	Ukupno	1.369.010	-656.160	712.850	0	0	0
			6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	1.369.010	-656.160	712.850	0	0	0
<b>UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I RASHODI</b>					<b>1.369.010</b>	<b>-656.160</b>	<b>712.850</b>	<b>849.432</b>	<b>-118.381</b>	<b>731.051</b>
<b>RAZLIKA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA</b>					<b>519.578</b>	<b>-537.779</b>	<b>-18.201</b>			



### E) Realizacija projekata financiranih sredstvima strukturnih fondova

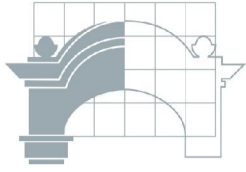
Do sada su zaključena tri ugovora o financiranju programa zaštitnih radova iz ovog izvora sredstava, podaci za realizaciju projekta „Arboretum Opeka - zeleni centar kulture“, uključeni su na osnovi podataka i očekivane realizacije od strane voditelja programa. Dakle, planirane vrijednosti u ovom segmentu odnose se na realizaciju slijedećih programa:

- **Skala – nova-kulturno-turistička destinacija u Komolcu** – u sklopu projekta Hrvatski restauratorski Zavod će provesti konzervatorsko-restauratorska istraživanja na ljetnikovcu Sorkočević u Komolcu. Projekt traje 20 mjeseci.
- **„Ruralno poučna kulturno etnografska atrakcija”** – Hrvatski restauratorski Zavod će opremiti priručni laboratorij za konzervatorsko-restauratorska istraživanja u ljetnikovcu Stay, organizirati dvije radionice za stručno usavršavanje restauratora, te prezentirati provedene konzervatorsko-restauratorske radove. Projekt traje 36 mjeseci.
- **„Arheološki park Vižula”** - Hrvatski restauratorski Zavod će provesti podvodna arheološka istraživanja, te sudjelovati u uspostavi arheološkog parka. Projekt traje 24 mjeseca.
- **„Arboretum Opeka - zeleni centar kulture”** – Projekt je u postupku. Hrvatski restauratorski Zavod radi na izradi projektne dokumentacije za obnovu i prenamjenu dvorca, vrtlarove kuće, bazena i tehničkog paviljona, te konzervatorsko-restauratorska istraživanja zdenca s kipom sv. Ivana Nepomuka i Stupa srama Prangera. Projekt bi trebao trajati 20 mjeseci.

Ostali projekti koji su u postupku ocjenjivanja su „Baština Zrinskih – budućnost Banovine“, „Unapređenje kontinentalnog turizma turističkom valorizacijom povijesno-kulturne baštine Grada Ludbrega“ i projekt „i-MAP - Improving management of archaeological parks“.

Za 2017. godinu planirani su rashodi realizacije u iznosu 1.138.312 kuna, a procjenjujemo da će se od tog iznosa refundirati oko 80% utrošenih sredstava, tako da je prihod planiran u iznosu 910.650 kuna, što i u ovom segmentu poslovanja daje očekivanje negativnog financijskog rezultata.

Analitička razrada na četvrtoj razini računskog plana s izmjenama i dopunama u odnosu na usvojeni Financijski plan nalazi se u nastavku.

**HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD**

SLUŽBA FINACIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

**Izmjene i dopune financijskog plana za 2017. godinu - projekti financirani sredstvima Strukturnih fondova**

Razred	Skupina	Osnovni	Analitički	Konto	Plan prihoda 2017.	Povećanje/Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
3	RASHODI POSLOVANJA			Ukupno	0	0	0	24.728	605.834	630.562
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE			Ukupno	0	0	0	24.728	250.277	275.005
311	PLAĆE			Ukupno	0	0	0	24.728	202.148	226.876
		3111		Plaće za redovan rad	0	0	0	24.728	201.892	226.620
		3114		Plaće za posebne uvjete rada	0	0	0	0	256	256
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE			Ukupno	0	0	0	0	9.150	9.150
		3121		Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	0	9.150	9.150
313	DOPRINOSI NA PLAĆE			Ukupno	0	0	0	0	38.979	38.979
		3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	0	0	0	35.126	35.126
		3133		Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0	0	0	0	3.853	3.853
32	MATERIJALNI RASHODI			Ukupno	0	0	0	0	355.557	355.557
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA			Ukupno	0	0	0	0	113.819	113.819
		3211		Službena putovanja	0	0	0	0	98.291	98.291
		3212		Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	0	0	0	0	15.528	15.528
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU			Ukupno	0	0	0	0	17.654	17.654
		3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	0	0	0	5.000	5.000
		3222		Materijal i sirovine	0	0	0	0	3.125	3.125
		3223		Energija	0	0	0	0	2.009	2.009
		3225		Sitni inventar i auto gume	0	0	0	0	7.520	7.520
323	RASHODI ZA USLUGE			Ukupno	0	0	0	0	224.084	224.084
		3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	0	0	0	0	200	200
		3237		Intelektualne i osobne usluge	0	0	0	0	97.700	97.700
		3239		Ostale usluge	0	0	0	0	126.184	126.184
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE			Ukupno	0	0	0	0	507.750	507.750
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE			Ukupno	0	0	0	0	507.750	507.750
422	POSTROJENJA I OPREMA			Ukupno	0	0	0	0	507.750	507.750
		4221		Uredska oprema i namještaj	0	0	0	0	20.000	20.000
		4224		Medicinska i laboratorijska oprema	0	0	0	0	431.250	431.250
		4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0	0	56.500	56.500
6	PRIHODI POSLOVANJA			Ukupno	0	910.650	910.650	0	0	0
63	POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆG PRORAČUNA			Ukupno	0	910.650	910.650	0	0	0
638	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA			Ukupno	0	910.650	910.650	0	0	0
		6381		Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0	910.650	910.650	0	0	0
<b>UKUPNO PLANIRANI PRIHODI I RASHODI</b>					<b>0</b>	<b>910.650</b>	<b>910.650</b>	<b>24.728</b>	<b>1.113.584</b>	<b>1.138.312</b>
<b>RAZLIKA PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA</b>					<b>-24.728</b>	<b>-202.934</b>	<b>-227.662</b>			



## HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

### F) Korištenje viška prihoda utvrđenog po Godišnjem obračunu za 2016. godinu

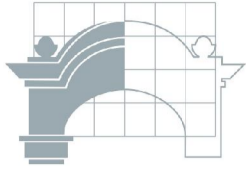
U Financijskom planu za 2017. godinu koji je Upravno vijeće usvojilo u prosincu 2016. godine korištenje viška prihoda nije bilo uključeno budući da isti još nije bio utvrđen.

Po Godišnjem obračunu za 2016. godinu utvrđen je višak prihoda u iznosu 5.825.750 kuna te je na Sjednici u ožujku 2017. godine donesena odluka o korištenju dijela viška prihoda u iznosu 4.020.780 kuna. Odluka o korištenju ur. br.: 2584-01-726-14-TP-17 s priloženim planovima sastavni je dio ovih Izmjena i dopuna financijskog plana. U ove Izmjene i dopune također smo uključili prijedlog dodatnog korištenja u ukupnom iznosu 1.428.262 kune za slijedeće namjene:

Troškovi vezani uz dodjelu nagrade Europa Nostra (dio koji se financira iz viška prihoda HRZ-a)	<b>92.025 kn</b>
Dodatna nabava informatičke opreme	<b>110.000 kn</b>
Povećanje planiranih troškova sanacija elektroinstalacija i izrade namještaja za prostore u Kožarskoj ulici	<b>136.457 kn</b>
Povećanje planiranih troškova sanacija elektroinstalacija za prostore u Radićevoj ulici	<b>158.750 kn</b>
Preseljenje kрана iz radionica u Grškovićevoj 23 na Sjemenište	<b>15.000 kn</b>
Isplata naknade štete, troškova i kamata po sudskoj presudi u sporu s P. Farac	<b>716.030 kn</b>
Sistematski pregled radnika	<b>200.000 kn</b>

Nakon ove dopune plana korištenja ostaje neraspoređen iznos od 376.708 kuna koji će biti naknadno raspoređen sukladno potrebama poslovanja.

Analitička razrada dijela financijskog plana koji se odnosi na korištenje sredstava viška prihoda na četvrtoj razini računskog plana za proračunske korisnike slijedi u nastavku.



# HRVATSKI RESTAURATORSKI ZAVOD

SLUŽBA FINANCIJSKO ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

## Izmjene i dopune financijskog plana za 2017. godinu – korištenje viška prihoda

Razred	Skupina	Osnovni	Analitički	Konto	Plan prihoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Prihoda 2017.	Rebalans 1 Prihoda 2017.	Plan Rashoda 2017.	Povećanje/ Smanjenje 1 Rashoda 2017.	Rebalans 1 Rashoda 2017.
<b>3 RASHODI POSLOVANJA Ukupno</b>					0	0	0	0	2.610.589	2.610.589
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE Ukupno					0	0	0	0	38.498	38.498
312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE Ukupno					0	0	0	0	38.498	38.498
3121 Ostali rashodi za zaposlene					0	0	0	0	38.498	38.498
32 MATERIJALNI RASHODI Ukupno					0	0	0	0	1.978.077	1.978.077
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA Ukupno					0	0	0	0	299.676	299.676
3211 Službena putovanja					0	0	0	0	250.236	250.236
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika					0	0	0	0	49.440	49.440
322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU Ukupno					0	0	0	0	82.786	82.786
3222 Materijal i sirovine					0	0	0	0	9.600	9.600
3225 Sitni inventar i auto gume					0	0	0	0	73.186	73.186
323 RASHODI ZA USLUGE Ukupno					0	0	0	0	1.423.976	1.423.976
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza					0	0	0	0	58.988	58.988
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					0	0	0	0	868.030	868.030
3233 Usluge promidžbe i informiranja					0	0	0	0	132.952	132.952
3235 Zakupnine i najamnine					0	0	0	0	8.941	8.941
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge					0	0	0	0	200.000	200.000
3237 Intelektualne i osobne usluge					0	0	0	0	141.058	141.058
3238 Računalne usluge					0	0	0	0	1.160	1.160
3239 Ostale usluge					0	0	0	0	12.847	12.847
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA Ukupno					0	0	0	0	171.639	171.639
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA					0	0	0	0	83.518	83.518
3293 Reprezentacija					0	0	0	0	85.121	85.121
3294 Članarine i norme					0	0	0	0	3.000	3.000
34 FINANCIJSKI RASHODI Ukupno					0	0	0	0	299.614	299.614
343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI Ukupno					0	0	0	0	299.614	299.614
3433 Zatezne kamate					0	0	0	0	299.614	299.614
38 OSTALI RASHODI Ukupno					0	0	0	0	294.400	294.400
383 KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE Ukupno					0	0	0	0	294.400	294.400
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama					0	0	0	0	294.400	294.400
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE Ukupno</b>					0	0	0	0	2.838.453	2.838.453
41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE Ukupno					0	0	0	0	73.100	73.100
412 NEMATERIJALNA IMOVINA Ukupno					0	0	0	0	73.100	73.100
4123 Licence					0	0	0	0	73.100	73.100
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE Ukupno					0	0	0	0	2.728.033	2.728.033
422 POSTROJENJA I OPREMA Ukupno					0	0	0	0	1.801.721	1.801.721
4221 Uredska oprema i namještaj					0	0	0	0	1.063.695	1.063.695
4222 Komunikacijska oprema					0	0	0	0	5.125	5.125
4223 Oprema za održavanje i zaštitu					0	0	0	0	100.580	100.580
4224 Medicinska i laboratorijska oprema					0	0	0	0	154.000	154.000
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi					0	0	0	0	56.493	56.493
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene					0	0	0	0	421.828	421.828
423 PRIJEVOZNA SREDSTVA Ukupno					0	0	0	0	655.062	655.062
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu					0	0	0	0	655.062	655.062
424 KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI Ukupno					0	0	0	0	40.000	40.000
4241 Knjige u knjižnicama					0	0	0	0	40.000	40.000
426 NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA Ukupno					0	0	0	0	231.250	231.250
4262 Ulaganja u računalne programe					0	0	0	0	231.250	231.250
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI Ukupno					0	0	0	0	37.320	37.320
452 DODATNA ULAGANJA NA POSTROJENJU I OPREMI Ukupno					0	0	0	0	37.320	37.320
4521 Dodatna ulaganja na postrojenju i opremi					0	0	0	0	37.320	37.320
<b>9 VLASTITI IZVORI Ukupno</b>					0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
92 REZULTAT POSLOVANJA Ukupno					0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
922 VIŠAK/MANJAK PRIHODA Ukupno					0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
9221 Višak prihoda					0	5.825.750	5.825.750	0	0	0
<b>SVEUKUPNO</b>					<b>0</b>	<b>5.825.750</b>	<b>5.825.750</b>	<b>0</b>	<b>5.449.042</b>	<b>5.449.042</b>
<b>OSTAJE NERASPOREĐENO</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>376.708</b>			