

OBRAZLOŽENJA IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA 01.01.2023.-30.06.2023.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

U odnosu na prethodno razdoblje ukupni prihodi su porasli za 22,98%. Najveći porast prihoda odnosi se na Prihode od imovine (64) zbog naplate kamata od povrata zajmova. Značajni porast prihoda odnosi se na prihode od naplaćenih protestiranih jamstava (66) kao i zbog provođenja projekata iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti (67).

Ukupni rashodi poslovanja su u odnosu na prethodno razdoblje povećani za 25,94% kao posljedica povećanja različitih aktivnosti. Najznačajniji su materijalni rashodi koji su porasli za 42,1% uglavnom uslijed porasta broja službenih putovanja i naknada uposlenicima vezanim za službena putovanja nakon ukidanja restrikcija koje su bile na snazi tijekom pandemije Covid-19, uslijed povećanih troškova stručnog usavršavanja uposlenika, računalnih usluga i naknada troškova osobama izvan radnog odnosa vezanim za provođenja programa i projekata. Kapitalne pomoći su u odnosu na prethodno razdoblje porasli za 142,4% uslijed povećanja broja protestiranih jamstava od strane poslovnih banaka.

Ostvarenje prihoda u odnosu na plan je 32,50% i njegovo značajno povećanje se očekuje u drugoj polovici godine zbog pomaka u realizacije različitih EU projekata.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Od ukupnog ostvarenja Plana najveći indeks od 87,48% se odnosi na izvor 12 Sredstva učešća za pomoći iz kojeg se sufinanciraju različiti EU projekti s nacionalnom komponentom.

Najveći porast ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje odnosi se na izvor 11 koji iznosi 152,19% zbog aktivnosti koje se odnose na provođenja projekata iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti.

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

HAMAG-BICRO ima samo jednu funkcijsku klasifikaciju 0442 stoga se podaci prikazani u ukupnom iznosu odnose samo na nju.

Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Primici od financijske imovine i zaduživanja su u odnosu na prethodno razdoblje porasli za 179,77% što čini 63,46% ostvarenja tekućeg plana. Ostvareni primici od primljenih povrata glavnice danih zajmova i depozita u odnosu na prethodno razdoblje su porasli za 94,86% uslijed povrata glavnice plasiranih zajmova iz različitih EU izvora.

Primici od zaduživanja povećali su se zbog izdavanja novih zajmova iz NPOO izvora 581 za 209,14% čija je apsorpcija gotovo u cijelosti utrošena.

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova su u odnosu na prethodno razdoblje porasli za 96% što čini 68,53% tekućeg plana zbog povećanih plasmana zajmova za obrtna sredstva, mikro zajmova iz Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“ 2014.-2020.“, malih i mikro zajmova za ruralni razvoj kroz Program ruralnog razvoja Republike Hrvatske 2014.-2020. te zajmova iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2027.

Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Prema izvorima financiranja najveći udio odnosi se na izdatke za zajmove iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti izvor 58 Instrumenti EU nove generacije čije izvršenje je 94,08% u odnosu na plan.

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Prijenos sredstava iz prethode godine iznosi 121.457.191 eur a najveći iznos se odnosi na izvor 84 Namjenski primici od povrata glavnica danih zajmova u iznosu od 120.981.339,53 eura dok se manji dio odnosi na izvor 51 Pomoći EU u iznosu od 475.850,58 eura.

Prijenos sredstava u sljedeće razdoblje iznosi 195.129.291,53 eura a najveći iznos se odnosi na izvor 84 Namjenski primici od povrata glavnica danih zajmova u iznosu od 195.124.291,53 eur, te na izvor 31 Vlastiti prihodi u iznosu od 5.000,00 eura

U izvještajnom razdoblju ostvaren je iznos od 164.955.146,71 eur za prijenos u iduće razdoblje što čini 84,54% plana.

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

U posebnoj dijelu izvještaja po programskoj klasifikaciji prikazane su sve aktivnosti HAMAG-BICRO-a, njihov financijski plan na drugoj razini i izvršenje detaljno po pozicijama, te indeks izvršenja u odnosu na plan.

Ukupno izvršenje je 55,80% financijskog plana.

Najveći indeks izvršenja odnosi se na aktivnosti:

- **A913021** Zajmovi malim i srednjim poduzetnicima – NPOO čini 87,08% ukupnog plana. Programi se odnose na investicijske zajmove do 100.000 eur te subvenciju kamatne stope koja se veže na postojeći program ESIF Pojedinačna jamstva.
- **A913018** Program ruralnog razvoja čini 78,44% ukupnog plana. Izvršenje se odnosi na Male zajmove za ruralni razvoj iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske 2014.-2020.

Aktivnosti za koje se očekuje izvršenje tek u drugoj polovici godine su:

- **A913022** OP Konkurentnost i kohezija 2021.-2027. – Financijski instrumenti iz ESI fondova je nova aktivnost i trošenje sredstava se očekuje u četvrtom kvartalu.
- **A913023** Europski digitalni inovacijski hub Hamag-Bicro je u fazi pripreme i pregovora s MRRFEU vezano za definiranje uvjeta i provedbe. Projektne aktivnosti počinju u 4 kvartalu 2023. godine.

- **A913024** Interreg Ipa Cbc Program HR-BA-ME-SPF također kasni s početkom radi kašnjenja procesa ugovaranja novog Programa prekogranične suradnje Interreg IPA Interreg IPA CBC Program HR-BA-ME SPF 2021-2027.
- **A913025** Interreg CBC Program IT-HR-SMES Facility kasni radi kašnjenja procesa ugovaranja novog Programa prekogranične suradnje Interreg IPA Interreg IPA CBC Program IT-HR -SMEs Facility 2021-2027.
- **A913026** Horizontalni (HIT) projekt za uspostavu učinkovitih regionalnih ekosustava za industrijsku tranziciju je u fazi pripreme te se čeka donošenje relevantnih dokumenata kako bi se mogao ugovoriti projekt.
- **A913028** Jačanje akceleracijske aktivnosti je nova aktivnost. Javni poziv za korisnike Programa planira se objaviti u drugoj polovini godine, a sredstva će se trošiti tek kada budu odabrani korisnici Programa.

UPRAVA HAMAG-BICRO

