



**HRVATSKA ENERGETSKA
REGULATORNA AGENCIJA**

**IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKE ENERGETSKE
REGULATORNE AGENCIJE
ZA 2021.
I PROJEKCIJA ZA 2022. I 2023.**

Zagreb, 7. svibnja 2021.

Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatske energetske regulatorne agencije za 2021. i projekcija za 2022. i 2023.

U skladu s člankom 7. Zakona o regulaciji energetske djelatnosti („Narodne novine“, broj 120/12 i 68/18) Hrvatska energetska regulatorna agencija (dalje: HERA) je samostalna, neovisna pravna osoba s javnim ovlastima za regulaciju energetske djelatnosti koja vodi financijsko poslovanje i računovodstvo u skladu s propisima za proračunske korisnike.

HERA je samostalna u raspoređivanju svog proračuna radi ostvarivanja funkcije regulatora energetske djelatnosti u skladu s člankom 32. Zakona o regulaciji energetske djelatnosti. U skladu s člankom 33. stavak 2. Statuta HERA-e, proračun, njegove izmjene i dopune donosi Upravno vijeće.

Upravno vijeće HERA-e donijelo je na 29. sjednici Upravnog vijeća održanoj 28. prosinca 2020. Financijski plan HERA-e za 2021. i projekcije za 2022. i 2023., dokumentom Klase: 400-02/20-01/1, Urbroj: 371-07-20-1.

Ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana HERA-e za 2021. i projekcijama za 2022. i 2023. vrši se preraspodjela unutar postojećeg Plana rashoda i izdataka čime se ne utječe na ukupnu visinu planiranih rashoda. U okviru Plana prihoda i primitaka izmijenit će se iznosi donosa viška prihoda i odnosa viška u sljedeću godinu.

Procjena plana rashoda i izdataka za 2021.

Plan rashoda i izdataka HERA-e za 2021. godinu sistematiziran je na razini podskupine i usklađen je s računskim planom u skladu s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20). Rashodi i izdaci su planirani na temelju planiranih aktivnosti HERA-e iz Programa rada i razvoja Hrvatske energetske regulatorne agencije za 2021. godinu.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana HERA-e za 2021. vrši se preraspodjela sredstava na izvoru financiranja 43 – Namjenski prihodi.

Smanjuje se stavka podskupine 321 – Naknade troškova zaposlenicima u iznosu od 200.000 kn.

U iznosu od 100.000 kn povećava se stavka podskupine 322 – Rashodi za materijal i energiju. U okviru podskupine 322 – Rashodi za materijal i energiju planirana su sredstva za zaštitu od pandemije uzrokovane Corona virusom (medicinske maske, sredstva za dezinfekciju ruku i sredstva za čišćenje) čija je potrošnja povećana pa je potrebno povećati planirana sredstva za tu namjenu.

Krajem prošle godine nakon razornog potresa koji je zadesio Sisačko-moslavačku županiju, HERA je donirala iznos od 100.000 kn kao pomoć za saniranje šteta na potresom stradalim područjima. Sredstva su uplaćena na žiro račun Državnog proračuna. Stoga se planira stavka podskupine 381 – Tekuće donacije, na odjeljku 3811 – Tekuća donacije u novcu u iznosu od 100.000 kn.

Struktura rashoda i izdataka s izmjenama prikazana je u tablici broj 1.

Tablica broj 1.

07750 HRVATSKA ENERGETSKA REGULATORNA AGENCIJA					
ek. klas.	A 918001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	izvor financiranja	Izvorni plan za 2021.	Smanjenje / Povećanje	Novi plan za 2021.
311	Plaće (bruto)	43	20.260.000		20.260.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	43	1.350.000		1.350.000
313	Doprinosi na plaće	43	3.350.000		3.350.000
31	Rashodi za zaposlene		24.960.000		24.960.000
321	Naknade troškova zaposlenicima	43	2.080.000	-200.000	1.880.000
321	Naknade troškova zaposlenicima	31	75.000		75.000
322	Rashodi za materijal i energiju	43	820.000	100.000	920.000
323	Rashodi za usluge	43	3.850.000		3.850.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	43	510.000		510.000
32	Materijalni rashodi		7.335.000	-100.000	7.235.000
343	Ostali financijski rashodi	43	39.000		39.000
34	Financijski rashodi		39.000		39.000
381	Tekuće donacije	43		100.000	100.000
38	Ostali rashodi			100.000	100.000
422	Postrojenja i oprema	43	1.130.000		1.130.000
422	Postrojenja i oprema	71	4.000		4.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43	1.134.000		1.134.000
	Ukupni rashodi		33.468.000	0	33.468.000

Procjena prihoda i primitaka za 2021

Za ostvarenje zadaća prema "Programu rada i razvoja Hrvatske energetske regulatorne agencije za 2021. godinu", HERA planira ostvariti prihode i primitke u iznosu od 33.468.000 kn.

Kako bi se ispunilo načelo uravnoteženosti proračuna na razini jedne godine, tj. postigla ravnoteža prihoda i rashoda, prilikom donošenja Financijskog plana potrebno je bilo procijeniti ostvarene kumulirane viškove prihoda prethodnih godina kao i prijenos viška prihoda u sljedeću godinu. Iznos viška prihoda koji će se prenijeti u 2021. godinu bio je planiran u iznosu 2.650.345 kn, a iznos kumuliranog viška prihoda nakon podmirenja planiranih troškova u tekućoj godini koji će se prenijeti u 2022. bio je planiran u iznosu od 874.345 kn. Ostvarenje prihoda i rashoda u 2020. rezultiralo je viškom prihoda nad rashodima u iznosu od 309.372 kn koji zajedno s kumuliranim viškovima iz prethodnih godina u iznosu od 9.500.345 kn iznosi 9.809.717 kn, a koji se prenosi u 2021. Razlika planiranih prihoda i rashoda uvećana za kumulirani višak planiran u iznosu od 8.033.717 kn unosi su u Plan prihoda i primitaka kao kategorija „Odnos u sljedeću godinu“ kako bi se ispunilo načelo uravnoteženosti na nivou jedne godine. Izmjene su vidljive u tablici broj 2 u nastavku.

Tablica broj 2.

07750 HRVATSKA ENERGETSKA REGULATORNA AGENCIJA					
IZVOR	Ekonomska klasifikacija	O P I S	Izvorni plan za 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.
43	65148	Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene	31.600.000		31.600.000
43	68311	Ostali prihodi	13.000		13.000
31	66151	Prihodi od pruženih usluga	74.650		74.650
31	64132	Kamate na depozite po videnju	150		150
31	64151	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	200		200
71	72211	Računala i računalna oprema	4.000		4.000
43		Donos iz prethodnih godina	2.650.345	7.159.372	9.809.717
43		Odnos u sljedeću godinu	-874.345	-7.159.372	-8.033.717
		U K U P N I P R I H O D I	33.468.000	0	33.468.000

Obrazloženje prijedloga Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021.

Ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana HERA-e za 2021. i projekcijama za 2022. i 2023. vrši se preraspodjela unutar stavaka rashoda u iznosu od 200.000 kn koje su uvjetovane utjecajima pandemije bolesti COVID-19 i razornog potresa u Sisačko-moslavačkoj županiji i korigira se iznos kumuliranog viška prihoda, pri čemu se iznosi planiranih prihoda ne mijenjaju.

Predsjednik Upravnog vijeća

Tomislav Jureković, dipl. ing., v.r.

KLASA: 400-02/20-01/1
URBROJ: 371-07-21-4