



**HRVATSKA ENERGETSKA  
REGULATORNA AGENCIJA**  
Ulica grada Vukovara 14  
10000 Zagreb

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA  
HRVATSKE ENERGETSKE REGULATORNE  
AGENCIJE ZA 2023. GODINU**

**PROČIŠĆENI TEKST**

Zagreb, 5. rujan 2023.

# POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA HRVATSKE ENERGETSKE REGULATORNE AGENCIJE ZA 2023.

Financijski plan Hrvatske energetske regulatorne agencije (dalje: HERA) za 2023. i projekcije za 2024. i 2025. donesen je na sjednici Upravnog vijeća održanoj 22. rujna 2022. godine Odlukom Upravnog vijeća HERA-e, na temelju članka 32. stavka 2. Zakona o regulaciji energetske djelatnosti, dokumentom Klase: 400-04/22-01/1, Urbroj: 371-06-22-3, a sve u skladu s člankom 38. stavak 2. Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 144/21), (dalje: Zakon).

Člankom 86. stavak 1. Zakona propisana je obveza proračunskog korisnika da upravljачkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostavi prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje na usvajanje do 31. srpnja tekuće proračunske godine u formi koja je propisana člancima 81.- 85. Zakona.

Polugodišnji izvještaj HERA-e za 2023. sadrži opći i posebni dio, te obrazloženje.

## A) Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Sažetak Računa financiranja
2. Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Sažetak Računa financiranja

Sažetak Računa prihoda i rashoda prikazuje izvršenje prošlogodišnjeg izvještajnog razdoblja, plan za 2023. i izvršenje ukupnih prihoda i rashoda. Ostvareni ukupni prihodi iznose 3.749.899 EUR, rashodi 2.177.752 EUR. Ostvareni višak u prvom polugodištu iznosi 1.572.147 EUR koji zajedno s kumuliranim viškom iznosi 3.349.159 EUR. Tabela prikaz sažetka prihoda dan je u tablici 1, a tabela prikaz sažetka računa financiranja dan je u tablici 2.

Tablica 1

### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	IZVRŠENJE I.-VI. 2022.	PLAN 2023.	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.
1	2	3	4
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.802.124</b>	<b>5.719.822</b>	<b>3.749.899</b>
PRIHODI POSLOVANJA	1.801.482	5.719.424	3.749.401
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	642	398	498
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.075.182</b>	<b>5.039.286</b>	<b>2.177.752</b>
RASHODI POSLOVANJA	2.011.532	4.968.545	2.177.752
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	63.650	70.741	0
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-273.058</b>	<b>680.536</b>	<b>1.572.147</b>

Tablica 2

## SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	IZVRŠENJE I.-VI. 2022.	PLAN 2023.	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.
1	2	3	4
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	1.587.810	1.777.012	1.777.012
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-1.314.752	-2.457.548	-3.349.159

## 2. Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji. Tabela prikaz prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja dan je u tablici 3 u prilogu ovog izvještaja. Tabela prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja dan je u tablici 4 u prilogu. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji dani su u tablici 5 u prilogu ovog izvještaja.

Obzirom HERA ne ostvaruje primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja račun financiranja se ne sastavlja.

**B) Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana**

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Rashodi su planirani kroz aktivnost brojčane oznake A918001 - Administracija i upravljanje koja je uključena u program 3225 – Razvoj energetskog sustava i gospodarenje ugljikovodicima. Tabela prikaz rashoda i izdataka iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji dan je u tablici 6.

**C) Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana**

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana.

## 1. Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa u sljedeću godinu.

### Obrazloženje ostvarenja prihoda

Visina naknada za obavljanje poslova regulacije energetske djelatnosti propisana je Odlukom o visini naknada za obavljanje poslova regulacije energetske djelatnosti („Narodne novine“, broj 38/22), (dalje: Odluka) koju je 25. ožujka 2022. donijela Vlada Republike Hrvatske, a koja je stupila na snagu 2. travnja 2022. Prema toj Odluci naknade se određuju kako slijedi:

- naknade u iznosu 0,05% od ukupnoga godišnjeg prihoda od prodaje roba i/ili usluga koji su u prethodnoj godini ostvarili energetski subjekti s osnove obavljanja energetske djelatnosti temeljem dozvole za obavljanje energetske djelatnosti koju izdaje HERA,
- naknade (jednokratne uplate) za rad HERA-e, u skladu s Pregledom naknada za rad HERA-e koji je sastavni dio te Odluke.

Prihodi ostvareni temeljem Odluke predstavljaju namjenske prihode – IZVOR 43. Ukupni prihodi poslovanja HERA-e s tog naslova u razdoblju 01.01.-30.06.2023. ostvareni su u iznosu od 3.744.380 EUR i za 108% su veći od prihoda poslovanja ostvarenih u razdoblju 01.01.-30.06.2022. Povećanje prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine rezultat je povećanja prihoda od naknada za obavljanje poslova regulacije energetske djelatnosti koje HERA obračunava na temelju prihoda od prodaje roba i/ili usluga koji su u prethodnoj godini ostvarili energetski subjekti temeljem obavljanja energetske djelatnosti. Povećanje prihoda od naknada rezultat je porasta poslovne aktivnosti energetskih subjekata i povećanja njihovih prihoda od obavljanja energetske djelatnosti. U odnosu na planirana sredstva za 2023. izvršenje iznosi 66%.

HERA ostvaruje vlastite prihode – IZVOR 31 koji su u polugodišnjem razdoblju ostvareni u iznosu od 4.517 EUR i odnose se na dani zakup dijela prostora Hrvatskom telekomu d.d. za smještaj antenskog prihvata, elektroničke komunikacijske infrastrukture i povezane opreme u iznosu od 4.500 EUR te 17 EUR na kamate na depozite po viđenju.

Na IZVORU 71 - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su prihodi u iznosu od 498 EUR.

Ukupni prihodi HERA-e u razdoblju 01.01.-30.06.2023. iznose 3.749.899 EUR i za 108% su veći od prihoda ostvarenih u razdoblju 01.01.-30.06.2022., što iznosi 66% planiranih sredstava za 2023. Struktura i ostvarenje prihoda prikazano je u tablici 3.

### Obrazloženje ostvarenja rashoda

Ukupni rashodi poslovanja HERA-e u razdoblju 01.01.-30.06.2023. iznose 2.177.752 EUR i za 5% su veći od rashoda poslovanja u razdoblju 01.01.-30.06.2022. U odnosu na planirane rashode, ostvarenje iznosi 43%. Povećanje rashoda poslovanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine posljedica je povećanja rashoda za zaposlene radi otklanjanja negativnog utjecaja inflacije, te povećanja materijalnih rashoda zbog povećanja rashoda za intelektualne usluge (nabava studija vezanih za djelokrug rada HERA-e).

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 1.754.490 EUR što predstavlja izvršenje od 45% od ukupno planiranih sredstava.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 421.847 EUR što predstavlja izvršenje od 40% od ukupno planiranih sredstava za tu namjenu.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 1.416 EUR što predstavlja izvršenje od 52% od ukupno planiranih sredstava za financijske rashode.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju, a planirani su u iznosu od 70.741 EUR za 2023.

Struktura i ostvarenje rashoda prikazano je u tablici 4.

Tabelarni prikaz rashoda po funkcijskoj klasifikaciji dan je u tablici 5 iz koje je vidljivo da su ukupni rashodi HERA-e raspoređeni u Ekonomske poslove – oznaka 04.

#### Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa u sljedeću godinu.

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2022. ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 273.058 EUR.

U razdoblju od 01.01.-31.12.2022. ostvaren je višak poslovanja u iznosu od 189.202 EUR koji zajedno s kumuliranim viškovima iz prethodnih godina u iznosu od 1.587.810 iznosi 1.777.012 EUR i prenosi se u 2023. Ostvareni višak poslovanja HERA-e u razdoblju 01.01.-30.06.2023. iznosi 1.572.147 EUR kao razlika ostvarenih prihoda i rashoda.

Na izvoru financiranja 43 višak iznosi 1.571.649 EUR, na izvoru 71 višak iznosi 498 EUR dok su na izvoru 31 rashodi izvršeni u istom iznosu u kojem su ostvareni prihodi pa nema iskazanog viška/manjka.

## 2. Obrazloženje posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

U skladu s člankom 78. Zakona posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju iskazuje se prema organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Obzirom na činjenicu da HERA posluje unutar jedne aktivnosti brojčane oznake A918001 – Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda), u okviru programa 3225 – Razvoj energetskog sustava i gospodarenje ugljikovodikom, rashodi su planirani i izvršeni unutar navedene aktivnosti, a prema izvorima financiranja, ekonomskoj i organizacijskoj klasifikaciji su prikazani u tablici 6.

Aktivnost Administracija i upravljanje, brojčane oznake A918001, uključuje rashode neophodne za provedbu djelatnosti i poslovanja HERA-e, a sastoji se od administrativnih i upravljačkih aktivnosti vezanih za obavljanje poslova regulacije energetskih djelatnosti.

HERA provodi regulaciju energetskih djelatnosti izvršavanjem poslova propisanih hrvatskim energetskim zakonodavstvom kao i zakonodavstvom Europske unije na način da pravovremenim donošenjem odluka iz svoje nadležnosti podupire zaštitu okoliša kroz učinkovito i racionalno korištenje energije, ekonomski održivo i učinkovito obavljanje energetskih djelatnosti, dugoročnu sigurnost opskrbe energijom i kvalitetu pruženih usluga te ostvarivanja dobrobiti za krajnje kupce putem troškovno utemeljenih i mehanizmom konkurentnog tržišta postignutih cijena energije otvaranjem tržišta energije, te sprječavanje monopolističkog djelovanja.

**Zamjenik predsjednika Upravnog vijeća**

**mr. sc. Željko Vrban, v.r.**

Tablica 3

**RAČUN PRIHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA**

Skupina / podskupina / odjeljak	Izvor	Naziv računa	IZVRŠENJE I.-VI. 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6	7	8 (7/4*100)	9 (7/6*100)
<b>6</b>		<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.801.482</b>	<b>5.719.424</b>	<b>5.719.424</b>	<b>3.749.401</b>	<b>208</b>	<b>66</b>
<b>6</b>	<b>43</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.796.969</b>	<b>5.709.470</b>	<b>5.709.470</b>	<b>3.744.885</b>	<b>208</b>	<b>66</b>
<b>6</b>	<b>31</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>4.514</b>	<b>9.954</b>	<b>9.954</b>	<b>4.517</b>	<b>100</b>	<b>45</b>
<b>64</b>		<b>Prihodi od imovine</b>	<b>8</b>	<b>710</b>	<b>710</b>	<b>146</b>	<b>1.818</b>	<b>21</b>
<b>641</b>		<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>8</b>	<b>710</b>	<b>710</b>	<b>146</b>	<b>1.818</b>	<b>21</b>
6413	31	Kamate na depozite po viđenju	8	46	46	17	205	36
6414	43	Zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo	0	664	664	129	0	20
6415	31	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	0	0	0	0	0	0
<b>65</b>		<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>1.796.874</b>	<b>5.707.081</b>	<b>5.707.081</b>	<b>3.744.380</b>	<b>208</b>	<b>66</b>
<b>651</b>		<b>Upravne i administrativne pristojbe</b>	<b>1.796.874</b>	<b>5.707.081</b>	<b>5.707.081</b>	<b>3.744.380</b>	<b>208</b>	<b>66</b>
6514	43	Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene	1.796.874	5.707.081	5.707.081	3.744.064	208	66
<b>652</b>		<b>Prihodi po posebnim propisima</b>						
6526	43	Ostali nespomenuti prihodi	0	0	0	317	0	0
<b>66</b>		<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima</b>	<b>4.506</b>	<b>9.908</b>	<b>9.908</b>	<b>4.500</b>	<b>100</b>	<b>45</b>
<b>661</b>		<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>4.506</b>	<b>9.908</b>	<b>9.908</b>	<b>4.500</b>	<b>100</b>	<b>45</b>

6615	31	Prihodi od pruženih usluga	4.506	9.908	9.908	4.500	100	45
<b>68</b>		<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>94</b>	<b>1.725</b>	<b>1.725</b>	<b>375</b>	<b>399</b>	<b>22</b>
<b>683</b>		<b>Ostali prihodi</b>	<b>94</b>	<b>1.725</b>	<b>1.725</b>	<b>375</b>	<b>399</b>	<b>22</b>
6831	43	Ostali prihodi	94	1.725	1.725	375	399	22
<b>7</b>		<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>642</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>498</b>	<b>78</b>	<b>125</b>
<b>72</b>		<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>642</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>498</b>	<b>78</b>	<b>125</b>
<b>722</b>		<b>Prihodi od prodaje postrojenja i opreme</b>	<b>642</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>498</b>	<b>78</b>	<b>125</b>
7221	71	Računala i računalna oprema	643	398	398	498	78	125
		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.802.124</b>	<b>5.719.822</b>	<b>5.719.822</b>	<b>3.749.899</b>	<b>208</b>	<b>66</b>
		<b>UKUPNO PRIHODI + VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA</b>	<b>1.802.124</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.526.911</b>	<b>307</b>	<b>110</b>

Tablica 4

### RAČUN RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Skupina / podskupina / odjeljak	Izvor	Naziv računa	IZVRŠENJE I.-VI. 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6	7	8 (7/4*100)	9 (7/6*100)
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.011.532</b>	<b>4.968.545</b>	<b>4.968.545</b>	<b>2.177.752</b>	<b>108</b>	<b>44</b>
<b>3</b>	<b>43</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.007.019</b>	<b>4.958.591</b>	<b>4.958.591</b>	<b>2.173.236</b>	<b>108</b>	<b>44</b>
<b>3</b>	<b>31</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.514</b>	<b>9.954</b>	<b>9.954</b>	<b>4.517</b>	<b>100</b>	<b>45</b>
<b>31</b>		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.614.357</b>	<b>3.864.890</b>	<b>3.864.890</b>	<b>1.754.490</b>	<b>109</b>	<b>45</b>
<b>311</b>		<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>1.304.800</b>	<b>3.072.535</b>	<b>3.072.535</b>	<b>1.423.929</b>	<b>109</b>	<b>46</b>
3111	43	Plaće za redovan rad	1.298.521	0	0	1.423.074	110	0
3112	43	Plaće u naravi	1.821	0	0	855	47	0
3113	43	Plaće za prekovremeni rad	4.457	0	0	0	0	0
<b>312</b>		<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>96.175</b>	<b>285.354</b>	<b>285.354</b>	<b>97.905</b>	<b>102</b>	<b>34</b>
3121	43	Ostali rashodi za zaposlene	96.175	0	0	97.905	102	0
<b>313</b>		<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>213.382</b>	<b>507.001</b>	<b>507.001</b>	<b>232.655</b>	<b>109</b>	<b>46</b>
3132	43	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	213.382	0	0	232.655	109	0
<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>395.734</b>	<b>1.051.164</b>	<b>1.051.164</b>	<b>421.847</b>	<b>107</b>	<b>40</b>
<b>321</b>		<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>62.116</b>	<b>265.445</b>	<b>265.445</b>	<b>67.614</b>	<b>109</b>	<b>25</b>
3211	43	Službena putovanja	13.090	0	0	13.413	102	0
3212	43	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	29.810	0	0	30.971	104	0
3213	43	Stručno usavršavanje zaposlenika	14.702	0	0	18.713	127	0
3213	31	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.514	0	0	4.517	100	0
3214	43	Ostale naknade troškova zaposlenima	0	0	0	0	0	0



<b>322</b>		<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>67.692</b>	<b>164.577</b>	<b>164.577</b>	<b>60.699</b>	<b>90</b>	<b>37</b>
3221	43	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	42.825	0	0	39.409	92	0
3223	43	Energija	24.294	0	0	21.171	87	0
3225	43	Sitni inventar i auto gume	573	0	0	119	21	0
<b>323</b>		<b>Rashodi za usluge</b>	<b>231.298</b>	<b>548.144</b>	<b>548.144</b>	<b>260.804</b>	<b>113</b>	<b>48</b>
3231	43	Usluge telefona, pošte i prijevoza	18.640	0	0	15.618	84	0
3232	43	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	48.019	0	0	42.718	89	0
3233	43	Usluge promidžbe i informiranja	1.030	0	0	734	71	0
3234	43	Komunalne usluge	6.681	0	0	6.782	102	0
3235	43	Zakupnine i najamnine	43.902	0	0	38.132	87	0
3236	43	Zdravstvene i veterinarske usluge	22.366	0	0	20.559	92	0
3237	43	Intelektualne i osobne usluge	45.758	0	0	95.991	210	0
3238	43	Računalne usluge	10	0	0	10	100	0
3239	43	Ostale usluge	44.893	0	0	40.260	90	0
<b>329</b>		<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>34.628</b>	<b>72.998</b>	<b>72.998</b>	<b>32.729</b>	<b>95</b>	<b>45</b>
3291	43	Naknade za rad pred. i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.054	0	0	0	0	0
3292	43	Premije osiguranja	6.219	0	0	3.971	64	0
3293	43	Reprezentacija	4.414	0	0	5.021	114	0
3294	43	Članarine	20.811	0	0	20.467	98	0
3295	43	Pristojbe i naknade	1.379	0	0	1.244	90	0
3296	43	Troškovi sudskih postupaka	0	0	0	1.244	0	0
3299	43	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	751	0	0	782	104	0
<b>34</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.441</b>	<b>2.720</b>	<b>2.720</b>	<b>1.416</b>	<b>98</b>	<b>52</b>
<b>343</b>		<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.441</b>	<b>2.720</b>	<b>2.720</b>	<b>1.416</b>	<b>98</b>	<b>52</b>
3431	43	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.441	0	0	1.416	98	0

3432	43	Negativne teč. razlike i razlike zbog primjene val. klauzule	0	0	0	0	0	0
3433	43	Zatezne kamate	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>		<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>0</b>	<b>39.817</b>	<b>39.817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>372</b>		<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>0</b>	<b>39.817</b>	<b>39.817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3721	43	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>63.650</b>	<b>70.741</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>43</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>63.007</b>	<b>70.343</b>	<b>70.343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>71</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>642</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42</b>		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>63.650</b>	<b>70.741</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>422</b>		<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>63.650</b>	<b>70.741</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4221	43	Uredska oprema i namještaj	46.116	0	0	0	0	0
4221	71	Uredska oprema i namještaj	642	0	0	0	0	0
4222	43	Komunikacijska oprema	15.600	0	0	0	0	0
4223	43	Oprema za održavanje i zaštitu	1.291	0	0	0	0	0
4225	43	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	0	0	0	0	0
		<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.075.182</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.039.286</b>	<b>2.177.752</b>	<b>105</b>	<b>43</b>

Tablica 5

**RAČUN RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			IZVRŠENJE I.-VI. 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2		3	4	5	6	7 (6/3*100)	8 (6/5*100)
	<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>2.075.182</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.039.286</b>	<b>2.177.752</b>	<b>105</b>	<b>43</b>
<b>04</b>	<b>Ekonomski poslovi</b>		<b>2.075.182</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.039.286</b>	<b>2.177.752</b>	<b>105</b>	<b>43</b>
<b>048</b>	<b>Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi</b>		<b>2.075.182</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.039.286</b>	<b>2.177.752</b>	<b>105</b>	<b>43</b>
<b>0483</b>	<b>Istraživanje i razvoj: Gorivo i energija</b>		<b>2.075.182</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.039.286</b>	<b>2.177.752</b>	<b>105</b>	<b>43</b>

Tablica 6

<b>RAZDJEL: 077 MINISTARSTVO GOSPODARSTVA I ODRŽIVOG RAZVOJA</b> <b>GLAVA: 07750 HRVATSKA ENERGETSKA REGULATORNA AGENCIJA</b> <b>PROGRAM: 3225 RAZVOJ ENERGETSKOG SUSTAVA I GOSPODARENJA UGLJIKOVODICIMA</b> <b>AKTIVNOST: A918001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)</b>								
Skupina / podskupina / odjeljak	Izvor	Naziv računa	IZVRŠENJE I.-VI. 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6	7	8 (7/4*100)	9 (7/6*100)
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.011.532</b>	<b>4.968.545</b>	<b>4.968.545</b>	<b>2.177.752</b>	<b>108</b>	<b>44</b>
<b>31</b>		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.614.357</b>	<b>3.864.890</b>	<b>3.864.890</b>	<b>1.754.490</b>	<b>109</b>	<b>45</b>
<b>311</b>		<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>1.304.800</b>	<b>3.072.535</b>	<b>3.072.535</b>	<b>1.423.929</b>	<b>109</b>	<b>46</b>
3111	43	Plaće za redovan rad	1.298.522	0	0	1.423.074		
3112	43	Plaće u naravi	1.821	0	0	855		
3113	43	Plaće za prekovremeni rad	4.457	0	0	0		
<b>312</b>		<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>96.175</b>	<b>285.354</b>	<b>285.354</b>	<b>97.905</b>	<b>102</b>	<b>34</b>
3121	43	Ostali rashodi za zaposlene	96.175	0	0	97.905		
<b>313</b>		<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>213.382</b>	<b>507.001</b>	<b>507.001</b>	<b>232.655</b>	<b>109</b>	<b>46</b>
3132	43	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	213.382	0	0	232.655		
<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>395.734</b>	<b>1.061.118</b>	<b>1.061.118</b>	<b>421.847</b>	<b>107</b>	<b>40</b>
<b>321</b>		<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>62.116</b>	<b>275.399</b>	<b>275.399</b>	<b>67.614</b>	<b>109</b>	<b>25</b>
3211	43	Službena putovanja	13.090	0	0	13.413		
3212	43	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	29.810	0	0	30.971		
3213	43	Stručno usavršavanje zaposlenika	14.702	0	0	18.713		
3213	31	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.514			4.517		
3214	43	Ostale naknade troškova zaposlenima	0	0	0	0		
<b>322</b>		<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>67.692</b>	<b>164.577</b>	<b>164.577</b>	<b>60.699</b>	<b>90</b>	<b>37</b>
3221	43	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	42.825	0	0	39.409		

3223	43	Energija	24.294	0	0	21.171		
3225	43	Sitni inventar i auto gume	573	0	0	119		
<b>323</b>		<b>Rashodi za usluge</b>	<b>231.298</b>	<b>548.144</b>	<b>548.144</b>	<b>260.804</b>	<b>113</b>	<b>48</b>
3231	43	Usluge telefona, pošte i prijevoza	18.640	0	0	15.618		
3232	43	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	48.019	0	0	42.718		
3233	43	Usluge promidžbe i informiranja	1.030	0	0	734		
3234	43	Komunalne usluge	6.681	0	0	6.782		
3235	43	Zakupnine i najamnine	43.902	0	0	38.132		
3236	43	Zdravstvene i veterinarske usluge	22.366	0	0	20.559		
3237	43	Intelektualne i osobne usluge	45.758	0	0	95.991		
3238	43	Računalne usluge	10	0	0	10		
3239	43	Ostale usluge	44.893	0	0	40.260		
<b>329</b>		<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>34.628</b>	<b>72.998</b>	<b>72.998</b>	<b>32.729</b>	<b>95</b>	<b>45</b>
3291	43	Naknade za rad pred. i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.054	0	0	0		
3292	43	Premije osiguranja	6.219	0	0	3.971		
3293	43	Reprezentacija	4.414	0	0	5.021		
3294	43	Članarine	20.811	0	0	20.467		
3295	43	Pristojbe i naknade	1.379	0	0	1.244		
3296	43	Troškovi sudskih postupaka	0	0	0	1.244		
3299	43	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	751	0	0	782		
<b>34</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.441</b>	<b>2.720</b>	<b>2.720</b>	<b>1.416</b>	<b>98</b>	<b>52</b>
<b>343</b>		<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.441</b>	<b>2.720</b>	<b>2.720</b>	<b>1.416</b>	<b>98</b>	<b>52</b>
3431	43	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.441	0	0	1.416		
3432	43	Negativne teč. razlike i razlike zbog primjene val. klauzule	0	0	0	0		
3433	43	Zatezne kamate		0	0	0		
<b>37</b>		<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>372</b>		<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>0</b>	<b>39.817</b>	<b>39.817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

3721	43	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0	0	0	0		
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>63.650</b>	<b>70.741</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42</b>		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>63.650</b>	<b>70.741</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>422</b>		<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>63.650</b>	<b>70.741</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4221	43	Uredska oprema i namještaj	46.116	70.343	70.343	0		
4221	71	Uredska oprema i namještaj	642	398	398	0		
4222	43	Komunikacijska oprema	15.600	0	0	0		
4223	43	Oprema za održavanje i zaštitu	1.291	0	0	0		
4225	43	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	0	0	0		
		<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.075.182</b>	<b>5.039.286</b>	<b>5.039.286</b>	<b>2.177.752</b>	<b>105</b>	<b>43</b>