



HRVATSKA ENERGETSKA  
REGULATORNA AGENCIJA  
Ulica grada Vukovara 14  
10000 Zagreb



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

**KLASA: 400-01/24-01/3  
URBROJ: 371-07-24-2  
Zagreb, 22. ožujka 2024.**

Zagreb, ožujak 2024.

# **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

## **HRVATSKE ENERGETSKE REGULATORNE AGENCIJE ZA 2023.**

Finansijski plan Hrvatske energetske regulatorne agencije (dalje: HERA) za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. donesen je na sjednici Upravnog vijeća održanoj 22. rujna 2022. Odlukom Upravnog vijeća HERA-e, na temelju članka 32. stavka 2. Zakona o regulaciji energetskih 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). Nadalje, Izmjene Finansijskog plana HERA-e donesene su na sjednici Upravnog vijeća održanoj 16. studenog 2023. Odlukom Upravnog vijeća HERA-e, dokumentom Klase: 400-04/22-01/1, Urbroj: 371-06-23-11.

Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju finansijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika propisan je u člancima 81.-87. Zakona, a detaljno je uređen Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i finansijskog plana (Narodne novine, br. 85/23), (dalje: Pravilnik).

U skladu s člankom 86. Zakona, proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana za proteklo razdoblje na usvajanje do 31. ožujka tekuće proračunske godine.

Godišnji izvještaj HERA-e za 2023. sadrži opći i posebni dio, obrazloženje općeg i posebnog dijela te posebne izvještaje.

### **A) Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana**

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog 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. godinu i izvršenje ukupnih prihoda i rashoda, indeks izvršenja u odnosu na prošlogodišnje izvršenje te indeks izvršenja u odnosu na plan. Ostvareni ukupni prihodi iznose 10.958.134 EUR, rashodi 4.131.893 EUR. Ostvareni višak u 2023. godini iznosi 6.826.240 EUR koji zajedno s kumuliranim viškom prethodnih godina u iznosu od 1.777.012 EUR iznosi 8.603.252 EUR. Tabelarni prikaz sažetka prihoda dan je u tablici 1.

Obzirom na činjenicu da HERA ne ostvaruje primitke od finansijske imovine i zaduživanja i izdatke za finansijsku imovinu i otplatu zajmova, Sažetak računa financiranja sadrži podatke o prijenosu sredstava (ostvarenog viške) iz prethodne godine te podatke o prijenosu sredstava u sljedeće razdoblje, a tabelarni prikaz sažetka računa financiranja dan je u tablici 2.

## 2. Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja i
- Izvještaj o rashodima prema funkcionalnoj klasifikaciji.

Tabelarni prikaz prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji dan je u tablici 3. Tabelarni prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja dan je u tablici 4. Tabelarni prikaz rashoda prema funkcionalnoj klasifikaciji dan je u tablici 5 u prilogu ovog izvještaja.

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

### B) Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana sadrži izvršenje rashoda iskazanih prema ekonomskoj, organizacijskoj i programsкоj klasifikaciji.

Rashodi su planirani kroz aktivnost brojčane oznake A918001 - Administracija i upravljanje koja je uključena u program 3225 – Razvoj energetskog sustava i gospodarenje ugljikovodicima. Organizacijski, HERA je smještena kao glava unutar razdjela Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja. Tabelarni prikaz rashoda i izdataka iskazanih prema ekonomskoj, organizacijskoj i programsкоj klasifikaciji dan je u tablici 6.

### C) Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana i obrazloženja posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana.

#### 1. Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog 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 energetskih djelatnosti propisana je Odlukom o visini naknada za obavljanje poslova regulacije energetskih 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 u 2023. godini iznose 10.957.570 EUR i za 154% su veći od poslovnih prihoda ostvarenih u 2022. godini. Povećanje prihoda u odnosu na 2022. godinu rezultat je povećanja prihoda od naknada za obavljanje poslova regulacije energetskih djelatnosti koje HERA obračunava na temelju prihoda od prodaje roba i/ili usluga koji su u prethodnoj godini ostvarili energetski subjekti temeljem obavljanja energetskih djelatnosti.

Povećanje prihoda od naknada rezultat je porasta poslovne aktivnosti energetskih subjekata i povećanja njihovih prihoda od obavljanja energetskih djelatnosti, kao i činjenice da je HERA po proglašenju prestanka epidemije bolesti COVID-19 vratila rokove dospijeća računa na predpandemijski režim (rok dospijeća vraćen je sa 105 na 15 dana) čime je u 2023. naplaćeno pet kvartalnih rata umjesto četiri kvartalne rate. U odnosu na planirana sredstva za 2023. izvršenje iznosi 95%.

HERA ostvaruje vlastite prihode – IZVOR 31 koji su u 2023. godini ostvareni u iznosu od 9.339 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 9.000 EUR te 339 EUR na kamate na depozite po viđenju.

Na IZVORU 71 - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su prihodi u iznosu od 564 EUR.

Ukupni prihodi HERA-e u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 10.958.134 EUR i za 154% su veći od prihoda ostvarenih u 2022. godini. U odnosu na planirane prihode, ostvarenje iznosi 95%.

Struktura i ostvarenje prihoda prikazano je u tablici 3.

#### Obrazloženje ostvarenja rashoda

Ukupni rashodi poslovanja HERA-e u 2023. godini iznose 4.131.893 EUR i za 10.036 EUR su veći od rashoda poslovanja u 2022. godinu. U odnosu na planirane rashode, ostvarenje iznosi 82%.

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 3.462.770 EUR što predstavlja izvršenje od 90% od ukupno planiranih sredstava.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 666.396 EUR što predstavlja izvršenje od 61% od ukupno planiranih sredstava za tu namjenu.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 2.728 EUR što predstavlja 100% - tno izvršenje 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.

Struktura i ostvarenje rashoda prikazano je u tablici 3.

Struktura i ostvarenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja dati su u tablici 4.

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

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

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 2023. iznosi 6.826.240 EUR kao razlika ostvarenih prihoda i rashoda.

Na izvoru financiranja 43 višak iznosi 6.825.676 EUR, na izvoru 71 višak iznosi 564 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 godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog 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.

### D) Posebni izvještaji

U skladu s člankom 85. Zakona i člankom 23. Pravilnika proračunski korisnik dužan je objaviti sljedeće izvještaje:

- Izvještaj o korištenju proračunske rezerve,
- Izvještaj o zaduzivanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima,
- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Stanje obveza na dan 31.12.2023. godine iznosi 410.313,74 EUR, a odnose se na nedospjele obveze za rashode poslovanja (obveze za zaposlene u iznosu 260.273,54 EUR, obveze za materijalne rashode 35.054,95 EUR, obveze za finansijske rashode 221,14 EUR i ostale tekuće obveze 114.764,11 EUR).

Ukupna potraživanja na dan 31.12.2023. iznose 3.666.734 EUR.

HERA ima 39 postupaka pred Upravnim sudovima. Postupci se u bitnome vode radi poništenja HERA-inih odluka donesenih prilikom obavljanja zadataka u okviru danih nadležnosti.

HERA vodi tri ovršna postupka s dva energetska subjekta zbog neplaćanja naknade za obavljanje poslova regulacije energetskih djelatnosti.

Na trgovačkim sudovima vode se dva stečajna postupka u kojima je HERA vjerovnik.

**Zamjenik predsjednika Upravnog vijeća**

**mr. sc. Željko Vrban**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKE ENERGETSKE REGULATORNE AGENCIJE  
ZA 2023. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

**Tablica 1**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	4.309.574	11.564.379	10.957.570	254	95
<b>7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	1.485	700	564	38	81
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>4.311.059</b>	<b>11.565.079</b>	<b>10.958.134</b>	<b>254</b>	<b>95</b>
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	4.055.123	4.968.545	4.131.893	102	83
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	66.734	70.741	0	0	0
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>4.121.857</b>	<b>5.039.286</b>	<b>4.131.893</b>	<b>100</b>	<b>82</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>189.202</b>	<b>6.525.793</b>	<b>6.826.240</b>	<b>3.608</b>	<b>105</b>

**Tablica 2****SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	0	0	0	0	0
<b>5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	0	0	0	0	0
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0</b>	<b>0</b>
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	1.587.810	1.777.012	1.777.012	<b>0</b>	
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-1.469.554	-8.302.805	-8.603.252	<b>0</b>	
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>118.256</b>	<b>-6.525.793</b>	<b>-6.826.240</b>	<b>-5.772</b>	<b>105</b>
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>307.458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

**Tablica 3**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**		
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100		
<b>UKUPNO PRIHODI</b>				<b>4.311.059</b>	<b>11.565.079</b>	<b>10.958.134</b>	<b>254</b>	<b>95</b>		
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>			<b>4.309.574</b>	<b>11.564.379</b>	<b>10.957.570</b>	<b>254</b>	<b>95</b>		
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>			<b>113</b>	<b>2.046</b>	<b>2.660</b>	<b>2.358</b>	<b>130</b>		
	641	Prihodi od finansijske imovine		113	2.046	2.660	2.358	130		
	6413	Kamate na depozite po viđenju		16	46	339	2.124	736		
	6414	Zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo		50	2.000	2.322	4.617	116		
	6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika		47	0	0	0	0		
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakadama</b>			<b>4.299.243</b>	<b>11.550.700</b>	<b>10.945.355</b>	<b>255</b>	<b>95</b>		
	651	Upravne i administrativne pristojbe		4.299.243	11.550.000	10.944.051	255	95		
	6514	Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene		4.299.243	11.550.000	10.944.051	255	95		
	652	Prihodi po posebnim propisima		0	700	1.304	0	186		
	6526	Ostali nespmomenuti prihodi		0	700	1.304	0	186		
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>			<b>8.998</b>	<b>9.908</b>	<b>9.000</b>	<b>100</b>	<b>91</b>		
	661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		8.998	9.908	9.000	100	91		
	6615	Prihodi od pruženih usluga		8.998	9.908	9.000	100	91		
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>			<b>1.221</b>	<b>1.725</b>	<b>555</b>	<b>45</b>	<b>32</b>		
	683	Ostali prihodi		1.221	1.725	555	45	32		
	6831	Ostali prihodi		1.221	1.725	555	45	32		
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinansijske imovine</b>			<b>1.485</b>	<b>700</b>	<b>564</b>	<b>38</b>	<b>81</b>		
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>			<b>1.485</b>	<b>700</b>	<b>564</b>	<b>38</b>	<b>81</b>		
	722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme		1.485	700	564	38	81		
	7221	Računalna i računalna oprema		1.485	700	564	38	81		

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>UKUPNO RASHODI</b>				<b>4.121.857</b>	<b>5.039.286</b>	<b>4.131.893</b>	<b>100</b>	<b>82</b>
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.055.123</b>	<b>4.968.545</b>	<b>4.131.893</b>	<b>102</b>	<b>83</b>
	<b>31</b>		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>3.297.636</b>	<b>3.864.890</b>	<b>3.462.770</b>	<b>105</b>	<b>90</b>
	<b>311</b>		<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>2.663.819</b>	<b>3.072.535</b>	2.756.002	<b>103</b>	<b>90</b>
		3111	Plaće za redovan rad	2.655.916	3.060.590	2.754.485	104	90
		3112	Plaće u naravi	2.619	5.309	1.516	58	29
		3113	Plaće za prekovremeni rad	5.284	6.636	0	0	0
	<b>312</b>		<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>198.754</b>	<b>285.354</b>	<b>255.889</b>	<b>129</b>	<b>90</b>
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	198.754	285.354	255.889	129	90
	<b>313</b>		<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>435.063</b>	<b>507.001</b>	<b>450.879</b>	<b>104</b>	<b>89</b>
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	435.063	507.001	450.879	104	89
<b>32</b>			<b>Materijalni rashodi</b>	<b>754.771</b>	<b>1.100.935</b>	<b>666.396</b>	<b>88</b>	<b>61</b>
	<b>321</b>		<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>148.775</b>	<b>275.399</b>	<b>111.715</b>	<b>75</b>	<b>41</b>
		3211	Službena putovanja	28.083	114.805	21.826	78	19
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	60.054	66.361	60.174	100	91
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	60.638	92.906	29.715	49	32
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0	1.327	0	0	0
	<b>322</b>		<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>99.197</b>	<b>164.577</b>	<b>85.019</b>	<b>86</b>	<b>52</b>
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	57.792	79.634	49.354	<b>85</b>	<b>62</b>
		3223	Energija	40.191	79.634	35.229	<b>88</b>	<b>44</b>
		3225	Sitan inventar i auto gume	1.214	5.309	435	<b>36</b>	<b>8</b>
	<b>323</b>		<b>Rashodi za usluge</b>	<b>448.636</b>	<b>587.961</b>	<b>412.563</b>	<b>92</b>	<b>70</b>
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	35.084	39.817	30.905	88	78
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	105.954	139.451	75.629	71	54
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.598	13.272	4.329	94	33
		3234	Komunalne usluge	13.472	18.581	13.781	102	74
		3235	Zakupnine i najamnine	66.934	66.361	70.325	105	106

		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	22.618	25.217	20.559	91	82
		3237	Intelektualne i osobne usluge	110.879	165.812	107.650	97	65
		3238	Računalne usluge	20	13.272	20	100	0
		3239	Ostale usluge	89.077	106.178	89.366	100	84
	<b>329</b>		<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>58.163</b>	<b>72.998</b>	<b>57.099</b>	<b>98</b>	<b>78</b>
		3291	Naknade za rad pred. I izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.044	3.982	855	28	21
		3292	Premije osiguranja	7.071	10.618	4.546	64	43
		3293	Reprezentacija	10.508	17.254	13.251	126	77
		3294	<i>Članarine</i>	31.000	33.181	30.616	99	92
		3295	Pristojbe i naknade	2.757	5.309	3.399	123	64
		3296	Troškovi sudskih postupaka	2.489	1.327	3.111	125	234
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.295	1.327	1.321	102	100
	<b>34</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.715</b>	<b>2.720</b>	<b>2.728</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>343</b>		<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>2.715</b>	<b>2.720</b>	<b>2.728</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
		3431	Bankarske usluge i uslge platnog prometa	2.667	2.654	2.728	102	103
		3432	Neg. tečajne razlike i razlike zbog primjene val. klauzule	42	66	0	0	0
		3433	Zatezne kamate	6	0	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>372</b>		<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0	0	0	0	0
<b>4</b>			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>66.734</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>66.734</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>422</b>		<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>66.734</b>	<b>70.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		4221	Uredska oprema i namještaj	49.843	13.670	0	0	0
		4222	Komunikacijska oprema	15.600	28.089	0	0	0
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.291	28.982	0	0	0
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	0	0	0	0

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

**Tablica 4**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.311.059</b>	<b>11.565.079</b>	<b>10.958.134</b>	<b>254</b>	<b>95</b>
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>9.060</b>	<b>9.954</b>	<b>9.339</b>	<b>103</b>	<b>94</b>
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	9.060	9.954	9.339	103	94
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>4.300.514</b>	<b>11.554.425</b>	<b>10.948.232</b>	<b>255</b>	<b>95</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	4.300.514	11.554.425	10.948.232	255	95
<b>7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</b>	<b>1.485</b>	<b>700</b>	<b>564</b>	<b>38</b>	<b>81</b>
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	1.485	700	564	38	81
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>4.121.857</b>	<b>5.039.286</b>	<b>4.131.893</b>	<b>100</b>	<b>82</b>
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>9.060</b>	<b>9.954</b>	<b>9.339</b>	<b>103</b>	<b>94</b>
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	9.060	9.954	9.339	103	94
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>4.111.313</b>	<b>5.028.632</b>	<b>4.122.555</b>	<b>100</b>	<b>82</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	4.111.313	5.028.632	4.122.555	100	82
<b>7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</b>	<b>1.485</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	1.485	700	0	0	0

## IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

**Tablica 5**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>4.121.857</b>	<b>5.039.286</b>	<b>4.131.893</b>	<b>100</b>	<b>82</b>
<b>04 Ekonomski poslovi</b>	<b>4.121.857</b>	<b>5.039.286</b>	<b>4.131.893</b>	<b>100</b>	<b>82</b>
<i>0483: istraživanje i razvoj: Gorivo i energija</i>	4.121.857	5.039.286	4.131.893	100	82

## IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ I ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

**Tablica 6**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	REBALANS 2023	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
1		2	2	3	4=3/2*100
<b>RAZDJEL 77</b>	<b>MINISTARSTVO GOSPODARSTVA I ODRŽIVOG RAZVOJA</b>				
<b>GLAVA 7750</b>	<b>HRVATSKA ENERGETSKA REGULATORNA AGENCIJA</b>				
<b>PROGRAM 3225</b>	<b>RAZVOJ ENERGETSKOG SUSTAVA I GOSPODARENJA UGLJKOVODICIMA</b>				
Aktivnost A918001	Administracija i upravljanje (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)		5.039.286	4.131.893	82
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi		9.954	9.339	94
Razred 3	Rashodi poslovanja		9.954	9.339	94
Skupina 32	Materijalni rashodi		9.954	9.339	94
Izvor financiranja 43	Prihodi za posebne namjene		5.028.632	4.122.555	82
Razred 3	Rashodi poslovanja		4.958.591	4.122.555	83
Skupina 31	Rashodi za zaposlene		3.864.890	3.462.770	90
Skupina 32	Materijalni rashodi		1.090.981	657.057	60
Skupina 34	Financijski rashodi		2.720	2.728	100

Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		0	0	0
<b>Razred 4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>70.041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		70.041	0	0
<b>Izvor financiranja 71</b>	<b>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</b>		<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Razred 4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		700	0	0