



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

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

Zagreb, 15. travanj 2024.

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

Financijski 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 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). Nadalje, Izmjene Financijskog 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 financijskog 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 financijskog 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 financijskog 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 financijskog plana

Opći dio godišnjeg 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. 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 10.958.133,87 EUR, rashodi 4.131.893,44 EUR. Ostvareni višak u 2023. godini iznosi 6.826.240,43 EUR koji zajedno s kumuliranim viškom prethodnih godina u iznosu od 1.777.012,20 EUR iznosi 8.603.252,43 EUR. Tabela prikaz sažetka prihoda dan je u tablici 1.

Obzirom na činjenicu da HERA ne ostvaruje primitke od financijske imovine i zaduživanja i izdatke za financijsku 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 приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o приходima i rashodima prema izvorima financiranja i
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj 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 funkcijskoj klasifikaciji dan je 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 godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda iskazanih prema ekonomskoj, organizacijskoj i programskoj 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 programskoj klasifikaciji dan je u tablici 6.

C) Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

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

1. Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa u sljedeću godinu te podatke o stanju novčanih sredstava na poslovnim računima na početku i na kraju proračunske godine.

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 10.957.570,08 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 energetske djelatnosti koje HERA obračunava na temelju prihoda od prodaje roba i/ili usluga koji su u prethodnoj godini ostvarili energetske subjekti temeljem obavljanja energetske djelatnosti.

Povećanje prihoda od naknada rezultat je porasta poslovne aktivnosti energetske subjekata i povećanja njihovih prihoda od obavljanja energetske djelatnosti, kao i činjenice da je HERA po proglašenju prestanka epidemije bolesti COVID-19 vratila rokove dospelja računa na predpandemijski režim (rok dospelja 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 9.338,55 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 338,55 EUR na kamate na depozite po viđenju.

Na IZVORU 71 - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su prihodi u iznosu od 563,79 EUR.

Ukupni prihodi HERA-e u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 10.958.133,87 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 4.131.893,44 EUR i za 10.036,95 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 3.462.769,84 EUR što predstavlja izvršenje od 90% od ukupno planiranih sredstava.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 666.395,63 EUR što predstavlja izvršenje od 61% od ukupno planiranih sredstava za tu namjenu.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 2.727,97 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 dani su 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 razdoblju od 01.01.-31.12.2022. ostvaren je višak poslovanja u iznosu od 189.202,28 EUR koji zajedno s kumuliranim viškovima iz prethodnih godina u iznosu od 1.587.809,91 iznosi 1.777.012,20 EUR i prenosi se u 2023. radi obavljanja redovne djelatnosti HERA-e. Ostvareni višak poslovanja HERA-e u 2023. iznosi 6.826.240,43 EUR kao razlika ostvarenih prihoda i rashoda.

Na izvoru financiranja 43 višak iznosi 6.825.676,64 EUR koji će se koristiti za financiranje redovne djelatnosti HERA-e, na izvoru 71 višak iznosi 563,79 EUR koji će se koristiti za financiranje nabave dugotrajne imovine dok su na izvoru 31 rashodi izvršeni u istom iznosu u kojem su ostvareni prihodi pa nema iskazanog viška/manjka

Stanje novčanih sredstava na početku i na kraju proračunske godine.

tanje novčanih sredstava dan 1.1.2023. iznosilo je 1.794.713,05 EUR, a na dan 31.12.2023. 8.694.666,90 EUR.

2. Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg 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.

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 zaduživanju 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 financijske rashode 221,14 EUR i ostale tekuće obveze 114.764,11 EUR).

Ukupna potraživanja na dan 31.12.2023. iznose 3.666.733,99 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 energetske djelatnosti.

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

Zamjenik predsjednika Upravnog vijeća

mr. sc. Željko Vrban, v. r.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKE ENERGETSKE REGULATORNE AGENCIJE ZA 2023. GODINU

A) 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
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.309.574,15	11.564.379	10.957.570,08	254	95
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.484,62	700	563,79	38	81
PRIHODI UKUPNO	4.311.058,77	11.565.079	10.958.133,87	254	95
3 RASHODI POSLOVANJA	4.055.122,08	4.968.545	4.131.893,44	102	83
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	66.734,41	70.741	0,00	0	0
RASHODI UKUPNO	4.121.856,49	5.039.286	4.131.893,44	100	82
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	189.202,28	6.525.793	6.826.240,43	3.608	105

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
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0	0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	1.587.809,91	1.777.012	1.777.012,20	0	
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-1.777.012,20	-8.302.805	-8.603.252,43	0	
NETO FINANCIRANJE	-189.202,28	-6.525.793	-6.826.240,43	3.608	105
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

A) OPĆI DIO
RAČUN PRIHODA I RASHODA
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
			UKUPNO PRIHODI	4.311.058,77	11.565.079	10.958.133,87	254	95
6			Prihodi poslovanja	4.309.574,15	11.564.379	10.957.570,08	254	95
	64		Prihodi od imovine	112,83	2.046	2.660,22	2.358	130
		641	Prihodi od financijske imovine	112,83	2.046	2.660,22	2.358	130
		6413	Kamate na depozite po viđenju	15,94	46	338,55	2.124	736
		6414	Zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo	50,28	2.000	2.321,67	4.617	116
		6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	46,61	0	0,00	0	0
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	4.299.242,66	11.550.700	10.945.355,24	255	95
		651	Upravne i administrativne pristojbe	4.299.242,66	11.550.000	10.944.050,83	255	95
		6514	Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene	4.299.242,66	11.550.000	10.944.050,83	255	95
		652	Prihodi po posebnim propisima	0,00	700	1.304,41	0	186
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	700	1.304,41	0	186
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	8.997,52	9.908	9.000,00	100	91
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8.997,52	9.908	9.000,00	100	91
		6615	Prihodi od pruženih usluga	8.997,52	9.908	9.000,00	100	91
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.221,14	1.725	554,62	45	32
		683	Ostali prihodi	1.221,14	1.725	554,62	45	32
		6831	Ostali prihodi	1.221,14	1.725	554,62	45	32
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.484,62	700	563,79	38	81
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.484,62	700	563,79	38	81
		722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	1.484,62	700	563,79	38	81
		7221	Računala i računalna oprema	1.484,62	700	563,79	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
			UKUPNO RASHODI	4.121.856,49	5.039.286	4.131.893,44	100	82
3			Rashodi poslovanja	4.055.122,08	4.968.545	4.131.893,44	102	83
	31		Rashodi za zaposlene	3.297.635,79	3.864.890	3.462.769,84	105	90
		311	Plaće (Bruto)	2.663.818,35	3.072.535	2.756.001,66	103	90
			3111 Plaće za redovan rad	2.655.915,43	3.060.590	2.754.485,29	104	90
			3112 Plaće u naravi	2.619,27	5.309	1.516,37	58	29
			3113 Plaće za prekovremeni rad	5.283,65	6.636	0,00	0	0
		312	Ostali rashodi za zaposlene	198.754,04	285.354	255.888,87	129	90
			3121 Ostali rashodi za zaposlene	198.754,04	285.354	255.888,87	129	90
		313	Doprinosi na plaće	435.063,40	507.001	450.879,31	104	89
			3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	435.063,40	507.001	450.879,31	104	89
	32		Materijalni rashodi	754.771,91	1.100.935	666.395,63	88	61
		321	Naknade troškova zaposlenima	148.775,04	275.399	111.714,67	75	41
			3211 Službena putovanja	28.083,14	114.805	21.825,67	78	19
			3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	60.053,67	66.361	60.174,41	100	91
			3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	60.638,23	92.906	29.714,59	49	32
			3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	1.327	0,00	0	0
		322	Rashodi za materijal i energiju	99.197,64	164.577	85.018,54	86	52
			3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	57.792,05	79.634	49.354,42	85	62
			3223 Energija	40.191,71	79.634	35.228,85	88	44
			3225 Sitan inventar i auto gume	1.213,88	5.309	435,27	36	8
		323	Rashodi za usluge	448.636,13	587.961	412.563,45	92	70
			3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	35.084,33	39.817	30.904,75	88	78
			3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	105.953,91	139.451	75.628,73	71	54
			3233 Usluge promidžbe i informiranja	4.598,02	13.272	4.328,95	94	33
			3234 Komunalne usluge	13.471,89	18.581	13.781,31	102	74
			3235 Zakupnine i najamnine	66.934,14	66.361	70.325,42	105	106

		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	22.617,96	25.217	20.558,75	91	82
		3237	Intelektualne i osobne usluge	110.878,80	165.812	107.649,55	97	65
		3238	Računalne usluge	19,86	13.272	19,92	100	0
		3239	Ostale usluge	89.077,22	106.178	89.366,07	100	84
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	58.163,10	72.998	57.098,97	98	78
		3291	Naknade za rad pred. I izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.043,87	3.982	855,00	28	21
		3292	Premije osiguranja	7.071,14	10.618	4.545,71	64	43
		3293	Reprezentacija	10.508,46	17.254	13.250,78	126	77
		3294	Članarine	30.999,76	33.181	30.616,45	99	92
		3295	Pristojbe i naknade	2.756,65	5.309	3.398,85	123	64
		3296	Troškovi sudskih postupaka	2.488,55	1.327	3.110,69	125	234
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.294,67	1.327	1.321,49	102	100
34			Financijski rashodi	2.715,39	2.720	2.727,97	100	100
	343		Ostali financijski rashodi	2.715,39	2.720	2.727,97	100	100
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.666,84	2.654	2.727,97	102	103
		3432	Neg. tečajne razlike i razlike zbog primjene val. klauzule	42,19	66	0	0	0
		3433	Zatezne kamate	6,36	0	0	0	0
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0	0	0	0
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0	0	0	0
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00	0	0	0	0
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	66.734,41	70.741	0	0	0
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	66.734,41	70.741	0	0	0
	422		Postrojenja i oprema	66.734,41	70.741	0	0	0
		4221	Uredska oprema i namještaj	49.843,12	13.670	0	0	0
		4222	Komunikacijska oprema	15.600,06	28.089	0	0	0
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.291,23	28.982	0	0	0
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	0	0	0	0

A) OPĆI DIO
RAČUN PRIHODA I RASHODA
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
UKUPNO PRIHODI	4.311.058,77	11.565.079	10.958.133,87	254	95
3 Vlastiti prihodi	9.060,07	9.954	9.338,55	103	94
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	9.060,07	9.954	9.338,55	103	94
4 Prihodi za posebne namjene	4.300.514,08	11.554.425	10.948.231,53	255	95
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	4.300.514,08	11.554.425	10.948.231,53	255	95
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.484,62	700	563,79	38	81
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	1.484,62	700	563,79	38	81
UKUPNO RASHODI	4.121.856,49	5.039.286	4.131.893,44	100	82
3 Vlastiti prihodi	9.060,07	9.954	9.338,55	103	94
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	9.060,07	9.954	9.338,55	103	94
4 Prihodi za posebne namjene	4.111.311,80	5.028.632	4.122.554,89	100	82
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	4.111.311,80	5.028.632	4.122.554,89	100	82
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.484,62	700	0,00	0	0
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	1.484,62	700	0	0	0

A) OPĆI DIO
RAČUN PRIHODA I RASHODA
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
UKUPNO RASHODI	4.121.856,49	5.039.286	4.131.893,44	100	82
04 Ekonomski poslovi	4.121.856,49	5.039.286	4.131.893,44	100	82
<i>0483: istraživanje i razvoj: Gorivo i energija</i>	4.121.856,49	5.039.286	4.131.893,44	100	82

B) POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ I ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 6

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
GLAVA 07750	HRVATSKA ENERGETSKA REGULATORNA AGENCIJA	5.039.286	4.131.893,44	82
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	9.954	9.338,55	94
Izvor financiranja 43	Prihodi za posebne namjene	5.028.632	4.122.554,89	82
Izvor financiranja 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	700	0,00	0
PROGRAM 3225	RAZVOJ ENERGETSKOG SUSTAVA I GOSPODARENJA UGLJIKOVODICIMA	5.039.286	4.131.893,44	82
Aktivnost A918001	Administracija i upravljanje (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	5.039.286	4.131.893,44	82
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	9.954	9.338,55	94
Razred 3	Rashodi poslovanja	9.954	9.338,55	94
Skupina 32	Materijalni rashodi	9.954	9.338,55	94
Odjeljak 3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		9.338,55	
Izvor financiranja 43	Prihodi za posebne namjene	5.028.632	4.122.554,89	82
Razred 3	Rashodi poslovanja	4.958.591	4.122.554,89	83
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	3.864.890	3.462.769,84	90
Odjeljak 3111	Plaće za redovan rad		2.754.485,29	
Odjeljak 3112	Plaće u naravi		1.516,37	
Odjeljak 3121	Ostali rashodi za zaposlene		255.888,87	
Odjeljak 3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		450.879,31	
Skupina 32	Materijalni rashodi	1.090.981	657.057,08	60
Odjeljak 3211	Službena putovanja		21.825,67	
Odjeljak 3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		60.174,41	
Odjeljak 3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		20.376,04	

Odjeljak 3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		49.354,42	
Odjeljak 3223	Energija		35.228,85	
Odjeljak 3225	Sitni inventar i auto gume		435,27	
Odjeljak 3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		30.904,75	
Odjeljak 3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		75.628,73	
Odjeljak 3233	Usluge promidžbe i informiranja		4.328,95	
Odjeljak 3234	Komunalne usluge		13.781,31	
Odjeljak 3235	Zakupnine i najamnine		70.325,42	
Odjeljak 3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		20.558,75	
Odjeljak 3237	Intelektualne i osobne usluge		107.649,55	
Odjeljak 3238	Računalne usluge		19,92	
Odjeljak 3239	Ostale usluge		89.366,07	
Odjeljak 3291	Naknade za rad pred. i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.		855,00	
Odjeljak 3292	Premije osiguranja		4.545,71	
Odjeljak 3293	Reprezentacija		13.250,78	
Odjeljak 3294	Članarine		30.616,45	
Odjeljak 3295	Pristojbe i naknade		3.398,85	
Odjeljak 3296	Troškovi sudskih postupaka		3.110,69	
Odjeljak 3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.321,49	
Skupina 34	Financijski rashodi	2.720	2.727,97	100
Odjeljak 3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.727,97	
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	70.041	0,00	0
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	70.041	0,00	0
Izvor financiranja 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	700	0,00	0
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	700	0,00	0
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	700	0,00	0