



HAKOM

HRVATSKA REGULATORNA AGENCIJA ZA MREŽNE DJELATNOSTI

Financijski plan HAKOM-a
za 2015. godinu

Zagreb, srpanj 2014.

Sadržaj

UVOD	3
1 Financijski plan HAKOM-a.....	4
1.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja HAKOM-a	4
1.2 Investicijski plan HAKOM-a	7
1.3 Plan financiranja HAKOM-a	8
1.4 Obrazloženje.....	10
1.5 Poveznice s Godišnjim programom rada	12
2 Financijski plan za područje elektroničkih komunikacija	13
2.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje elektroničkih komunikacija ..	13
2.2 Investicijski plan za područje elektroničkih komunikacija	15
2.3 Plan financiranja za područje elektroničkih komunikacija	16
2.4 Obrazloženje.....	20
3 Financijski plan za područje poštanskih usluga	21
3.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje poštanskih usluga.....	21
3.2 Plan financiranja za područje poštanskih usluga.....	23
3.3 Obrazloženje.....	23
4 Financijski plan za područje željezničkih usluga	24
4.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje željezničkih usluga	24
4.2 Plan financiranja za područje željezničkih usluga	25
4.3 Obrazloženje.....	25

Financijski plan Hrvatske regulatorne agencije za mrežne djelatnosti za 2015.

UVOD

Vijeće Hrvatske regulatorne agencije za mrežne djelatnosti donosi, uz prethodnu suglasnost Vlade Republike Hrvatske, Financijski plan HAKOM-a.

Temeljem Zakona o elektroničkim komunikacijama, Zakona o poštanskim uslugama i Zakona o regulaciji tržišta željezničkih usluga sredstva za obavljanje poslova HAKOM-a osiguravaju se zasebno za područje elektroničkih komunikacija, zasebno za područje poštanskih usluga i zasebno za područje željezničkih usluga.

Financijski plan HAKOM-a podijeljen je u četiri poglavlja:

- I. Financijski plan HAKOM-a
- II. Financijski plan za područje elektroničkih komunikacija
- III. Financijski plan za područje poštanskih usluga
- IV. Financijski plan za područje željezničkih usluga.

Poglavlja se sastoje od:

- I. Plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja
- II. Investicijskog plana
- III. Plana financiranja
- IV. Obrazloženja.

Poveznice s Godišnjim programom rada za 2015. dane su unutar poglavlja Financijskog plana HAKOM-a.

1 FINANCIJSKI PLAN HAKOM-a

1.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja HAKOM-a

Tablica 1.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja HAKOM-a		u HRK
		PLAN 2015.
3	PRIHODI	79.651.000
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0
33	Prihodi po posebnim propisima	76.751.000
331	Prihodi po posebnim propisima	76.751.000
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	76.751.000
34	Prihodi od imovine	1.500.000
341	Prihodi od financijske imovine	1.500.000
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1.100.000
3414	Prihodi od zateznih kamata	400.000
35	Prihodi od donacija	0
36	Ostali prihodi	1.400.000
361	Prihodi od naknada šteta i refundacija	900.000
3611	Prihodi od naknada šteta	300.000
3612	Prihodi od refundacija	600.000
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	300.000
3621	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	300.000
363	Ostali nespomenuti prihodi	200.000
3633	Ostali nespomenuti prihodi	200.000
4	RASHODI	129.430.400
41	Rashodi za radnike	44.914.600
411	Plaće	37.028.500
4111	Plaće za redovan rad	36.568.500
4112	Plaće u naravi	450.000
4113	Plaće za prekovremeni rad	10.000
4114	Plaće za posebne uvjete rada	0
412	Ostali rashodi za radnike	1.542.900
4121	Ostali rashodi za radnike	1.542.900
413	Doprinosi na plaće	6.343.200
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	5.683.200
4132	Doprinosi za zapošljavanje	660.000
42	Materijalni rashodi	33.326.800
421	Naknade troškova radnicima	3.902.500

Tablica 1.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja HAKOM-a		u HRK
		PLAN 2015.
4211	Službena putovanja	2.300.000
4212	Naknade za prijevoz	700.000
4213	Stručno usavršavanje radnika	902.500
422	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000
4221	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	52.500
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	52.500
425	Rashodi za usluge	24.477.900
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.093.400
4252	Usluge tekućeg i inv. odr.	1.958.100
4253	Usluge promidžbe i informiranja	814.500
4254	Komunalne usluge	1.305.300
4255	Zakupnine i najamnine	10.732.200
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	420.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	2.076.000
4258	Računalne usluge	4.209.900
4259	Ostale usluge	1.868.500
426	Rashodi za materijal i energiju	3.336.200
4261	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	665.200
4263	Energija	2.546.000
4264	Sitni inventar i autogume	125.000
429	Ostali nespomenuti mat. rashodi	1.537.700
4291	Premije osiguranja	905.000
4292	Reprezentacija	265.000
4293	Članarine	200.000
4294	Kotizacije	147.700
4295	Ostali nespomenuti mat. rashodi	20.000
43	Rashodi amortizacije	18.820.000
431	Amortizacija	18.820.000
4311	Amortizacija	18.820.000
44	Financijski rashodi	120.000
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	0
442	Kamate za primljene kredite ...	0
443	Ostali financijski rashodi	120.000
4431	Bankarske usluge	50.000
4432	Negativne tečajne razlike ...	44.000

Tablica 1.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja HAKOM-a		u HRK
		PLAN 2015.
4433	Zatezne kamate	6.000
4434	Ostali nespomenuti fin. rashodi	20.000
45	Donacije	29.575.000
451	Tekuće donacije	75.000
4511	Tekuće donacije	75.000
452	Kapitalne donacije	29.500.000
4521	Kapitalne donacije	29.500.000
46	Ostali rashodi	2.674.000
461	Kazne, penali i naknade štete	440.000
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	200.000
4612	Penali, ležarine i drugo	30.000
4613	Naknade šteta radnicima	200.000
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	10.000
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.234.000
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane D.I.	150.000
4622	Otpisana potraživanja	2.000.000
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	60.000
4624	Ostali nespomenuti rashodi	24.000
5	VIŠAK PRIHODA	0
5	MANJAK PRIHODA	49.779.400
5221	Višak prihoda preneseni	49.779.400
5222	Manjak prihoda preneseni	0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	0

1.2 Investicijski plan HAKOM-a

Tablica 1.2 Investicijski plan HAKOM-a		u HRK
INVESTICIJE		PLAN 2015.
I	Licence	0
II	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	2.600.000
III	Ostala nematerijalna imovina, izdatci za razvojne projekte i studije	950.000
IV	Poslovni objekti	5.500.000
V	Računala i računalna oprema	951.900
VI	Ostala uredska oprema	87.500
VII	Uredski namještaj	0
VIII	Komunikacijska oprema	37.500
IX	Oprema za održavanje i zaštitu	0
X	Mjerni i kontrolni uređaji	3.775.000
XI	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0
XII	Prijevozna sredstva - osobni automobili	575.000
XIII	Prijevozna sredstva - terenska vozila	0
XIV	Ulaganja u računalne programe	1.173.700
UKUPNO		15.650.600

1.3 Plan financiranja HAKOM-a

Tablica 1.3 Plan financiranja HAKOM-a		u HRK			
		PLAN 2015.	Financiranje iz prihoda	Financiranje iz prenesenog viška prihoda	Ne financira se
4	RASHODI	129.430.400	78.960.400	29.500.000	20.970.000
41	Rashodi za radnike	44.914.600	44.914.600	0	0
411	Plaće	37.028.500	37.028.500	0	0
4111	Plaće za redovan rad	36.568.500	36.568.500	0	0
4112	Plaće u naravi	450.000	450.000	0	0
4113	Plaće za prekovremeni rad	10.000	10.000	0	0
4114	Plaće za posebne uvjete rada	0	0	0	0
412	Ostali rashodi za radnike	1.542.900	1.542.900	0	0
4121	Ostali rashodi za radnike	1.542.900	1.542.900	0	0
413	Doprinosi na plaće	6.343.200	6.343.200	0	0
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	5.683.200	5.683.200	0	0
4132	Doprinosi za zapošljavanje	660.000	660.000	0	0
42	Materijalni rashodi	33.326.800	33.326.800	0	0
421	Naknade troškova radnicima	3.902.500	3.902.500	0	0
4211	Službena putovanja	2.300.000	2.300.000	0	0
4212	Naknade za prijevoz	700.000	700.000	0	0
4213	Stručno usavršavanje radnika	902.500	902.500	0	0
422	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000	20.000	0	0
4221	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000	20.000	0	0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	52.500	52.500	0	0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	52.500	52.500	0	0
425	Rashodi za usluge	24.477.900	24.477.900	0	0
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.093.400	1.093.400	0	0
4252	Usluge tekućeg i inv. odr.	1.958.100	1.958.100	0	0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	814.500	814.500	0	0
4254	Komunalne usluge	1.305.300	1.305.300	0	0
4255	Zakupnine i najamnine	10.732.200	10.732.200	0	0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	420.000	420.000	0	0
4257	Intelektualne i osobne usluge	2.076.000	2.076.000	0	0
4258	Računalne usluge	4.209.900	4.209.900	0	0
4259	Ostale usluge	1.868.500	1.868.500	0	0
426	Rashodi za materijal i energiju	3.336.200	3.336.200	0	0
4261	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	665.200	665.200	0	0
4263	Energija	2.546.000	2.546.000	0	0
4264	Sitni inventar i autogume	125.000	125.000	0	0
429	Ostali nespomenuti mat. rashodi	1.537.700	1.537.700	0	0

Tablica 1.3 Plan financiranja HAKOM-a		u HRK			
		PLAN 2015.	Financiranje iz prihoda	Financiranje iz prenesenog viška prihoda	Ne financira se
4291	Premije osiguranja	905.000	905.000	0	0
4292	Reprezentacija	265.000	265.000	0	0
4293	Članarine	200.000	200.000	0	0
4294	Kotizacije	147.700	147.700	0	0
4295	Ostali nespomenuti mat. rashodi	20.000	20.000	0	0
43	Rashodi amortizacije	18.820.000	0	0	18.820.000
431	Amortizacija	18.820.000	0	0	18.820.000
4311	Amortizacija	18.820.000	0	0	18.820.000
44	Financijski rashodi	120.000	120.000	0	0
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	0	0	0	0
442	Kamate za primljene kredite ...	0	0	0	0
443	Ostali financijski rashodi	120.000	120.000	0	0
4431	Bankarske usluge	50.000	50.000	0	0
4432	Negativne tečajne razlike ...	44.000	44.000	0	0
4433	Zatezne kamate	6.000	6.000	0	0
4434	Ostali nespomenuti fin. rashodi	20.000	20.000	0	0
45	Donacije	29.575.000	75.000	29.500.000	0
451	Tekuće donacije	75.000	75.000	0	0
4511	Tekuće donacije	75.000	75.000	0	0
452	Kapitalne donacije	29.500.000	0	29.500.000	0
4521	Kapitalne donacije	29.500.000	0	29.500.000	0
46	Ostali rashodi	2.674.000	524.000	0	2.150.000
461	Kazne, penali i naknade štete	440.000	440.000	0	0
4611	Naknade šteta pravnim i fiz. osobama	200.000	200.000	0	0
4612	Penali, ležarine i drugo	30.000	30.000	0	0
4614	Naknade šteta radnicima	200.000	200.000	0	0
4614	Ugovorene kazne i ost. naknade šteta	10.000	10.000	0	0
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.234.000	84.000	0	2.150.000
4621	Neotpisana vrijednost i dr. rashodi otuđene i rashodovane D.I.	150.000	0	0	150.000
4622	Otpisana potraživanja	2.000.000	0	0	2.000.000
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	60.000	60.000	0	0
4624	Ostali nespomenuti rashodi	24.000	24.000	0	0

Tablica 1.3 Plan financiranja HAKOM-a		u HRK		
		PLAN 2015.	Financiranje iz prihoda	Financiranje iz prenesenog viška prihoda
0	INVESTICIJE	15.650.600	690.600	14.960.000
I	Licence	0	0	0
II	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	2.600.000	0	2.600.000
III	Ostala nem. imovina, izdatci za razvojne projekte i studije	950.000	0	950.000
IV	Poslovni objekti	5.500.000	0	5.500.000
V	Računala i računalna oprema	951.900	416.900	535.000
VI	Ostala uredska oprema	87.500	87.500	0
VII	Uredski namještaj	0	0	0
VIII	Komunikacijska oprema	37.500	37.500	0
IX	Oprema za održavanje i zaštitu	0	0	0
X	Mjerni i kontrolni uređaji	3.775.000	0	3.775.000
XI	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0
XII	Prijevozna sredstva - osobni automobili	575.000	0	575.000
XIII	Prijevozna sredstva - terenska vozila	0	0	0
XIV	Ulaganja u računalne programe	1.173.700	148.700	1.025.000
RASHODI I INVESTICIJE			79.651.000	44.460.000

1.4 Obrazloženje

➤ Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja

U tablici plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja prikazani su prihodi, rashodi i rezultat poslovanja HAKOM-a.

Iskazani manjak prihoda (5) pokriva se viškom prenesenih prihoda iz prethodnih razdoblja.

Plan rashoda HAKOM-a za 2015. planiran je racionalno, u skladu s gospodarskom situacijom u Republici Hrvatskoj.

➤ Investicijski plan

U tablici plana investicija dan je pregled svih planiranih investicija. Sve investicije odnose se na područje elektroničkih komunikacija.

➤ Plan financiranja

Plan financiranja prikazuje plan financiranja HAKOM-a. Odvojena su financiranja iz tekućih prihoda i financiranja iz viška prihoda prenesenih iz prethodnih razdoblja.

Iz viška prenesenih prihoda planira se financiranje:

- Programa za razvoj interneta i širokopojasnog pristupa internetu na područjima od posebne državne skrbi, brdsko-planinskim područjima i otocima u iznosu od 27.500.000 kn

- Projekta uklanjanja smetnji i poboljšanja prijama televizijskim gledateljima u iznosu od 2.000.000 kn
- GIS EKI baze u iznosu od 2.500.000 kn - sredstva prikupljena u 2014.
- Izdataka za razvojne projekte i studije u iznosu od 950.000 kn
- Poslovnog objekta u iznosu od 5.500.000 kn – sredstva prikupljena u 2014.
- Računala i računalne opreme u iznosu od 530.000 kn
- Mjernih i kontrolnih uređaja u iznosu od 3.775.000 kn
- Prijevoznih sredstava u iznosu od 575.000 kn
- Ulaganja u računalne programe u iznosu od 1.025.000 kn.

HAKOM planira financirati nabavu GIS EKI baze u iznosu od 2.500.000 kn kao ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja. Državna geodetska uprava će biti vlasnik GIS EKI baze koja će se implementirati u okviru Centralnog registra prostornih jedinica, dok će HAKOM imati pravo korištenja. GIS EKI baza je HAKOM-u potrebna zbog korisničkih procesa (uvjeti gradnje, uzakonjenje i dr.), kao podloga za pripremne projekte vezano uz strukturne fondove EU i kao temelj provedbe svih projektnih aktivnosti vezanih uz katastar vodova, gradnju objekata itd.

U slučaju da stvarni višak prikupljenih sredstava bude manji od planiranog, navedene aktivnosti realizirat će se u skladu s visinom ostvarenog iznosa viška prikupljenih sredstava.

U slučaju da stvarni višak prikupljenih sredstava bude veći od planiranog, višak iznad planiranog iznosa će se izmjenama i dopunama financijskog plana prenijeti u 2016.

1.5 Poveznice s Godišnjim programom rada

Sve aktivnosti HAKOM-a obrađene su i obrazložene u Godišnjem programu rada. Poveznice s materijalno značajnijim stavkama rashoda i investicija:

	Naziv, obrazloženje	Obrazloženje, poveznica GPR
41 i 42 osim 4211 4213 4252 4253 4257 4258 4259	Rashodi za radnike i Materijalni rashodi osim Službenih putovanja, Stručnog usavršavanja radnika, Usluga tekućeg i investicijskog održavanja, Usluga promidžbe i informiranja, Intelektualnih i osobnih usluga...	Strateške aktivnosti: 1.1/1.-7., 1.2.1/1.-7., 1.2.2/1., 1.3.1/1.-3., 1.3.2/1.2.4.5.6., 2./1.-3., 3./1.-3., 4./1.-3., 5./1.-13., 6./1., 6.2/1., 6.3/1.3., 6.4/1.-3., 6.5/1. Redovne aktivnosti: 1.1/1.-7., 1.2.1/1.-16., 1.2.2/1.-6., 1.3.1/1.-8., 1.3.2/1.2.3.4.5.6.7.9.10., 2./1.-6., 3./1.-12., 4./1.-9., 5./1.-9., 6.1/1.2., 6.2/1.-6., 6.4/1.-7., 6.5/1.-4.
4211	Službena putovanja	Strateške aktivnosti: 1.1/6., 1.2.1/2.-5., 6.4/1.3. Redovne aktivnosti: 1.1/7., 1.2.1/3.4.5.6.7.13.14.15., 1.3.2/1., 3./11., 4./9., 6.4./1.2.3.4.7.
4213	Stručno usavršavanje radnika	Strateške aktivnosti: 1.2.1/1.7., 1.3.2/2., 6.5/1. Redovne aktivnosti: 3./12., 6.1/1.2., 6.4/7., 6.5/1.3.4.
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	Redovne aktivnosti: 1.2.1/16.
4253	Usluge promidžbe i informiranja	Strateške aktivnosti: 3./3., 4/1.3. Redovne aktivnosti: 4./6.
4257	Intelektualne i osobne usluge	Strateške aktivnosti: 2./1.2., 6.4/1. Redovne aktivnosti: 1.1/4., 1.3.2/8., 2./4., 3./4., 4./8., 6.4/7.
4258	Računalne usluge	Strateške aktivnosti: 1.2.1/7. Redovne aktivnosti: 1.3.1/3.4.5., 4./7., 6.2/1.6.
4259	Ostale usluge	Strateške aktivnosti: 1.2.1/9., 1.3.2/2., 4./1., 6.4/2.3. Redovne aktivnosti: 4./6.
4521	Kapitalne donacije	Strateške aktivnosti: 1.2.1/8., 1.3.1/4., 1.3.2/3., 6.3/2.3.
	Naziv, obrazloženje	Obrazloženje, poveznica GPR
I	Licence	
II	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	Strateške aktivnosti: 1.3.2/1.
III	Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije	Strateške aktivnosti: 6.1/1.
IV	Poslovni objekti	Strateške aktivnosti: 1.2.1/9.
V	Računala i računalna oprema	
VI	Ostala uredska oprema	Strateške aktivnosti: 1.2.1/9.
VII	Uredski namještaj	
VIII	Komunikacijska oprema	Redovne aktivnosti: 1.2.1/16.
IX	Oprema za održavanje i zaštitu	
X	Mjerni i kontrolni uređaji	Strateške aktivnosti: 1.2.1/9. Redovne aktivnosti: 1.2.1/16.
XI	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	
XII	Prijevozna sredstva - osobni automobili	
XIII	Prijevozna sredstva - terenska vozila	
XIV	Ulaganja u računalne programe	Strateške aktivnosti: 1.2.1/6., 1.3.1/2., 1.3.2/6., 6.2/1. Redovne aktivnosti: 4./7., 6.2/2.3., 6.5/2.

2 FINANCIJSKI PLAN ZA PODRUČJE ELEKTRONIČKIH KOMUNIKACIJA

2.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje elektroničkih komunikacija

Tablica 2.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje elektroničkih komunikacija		u HRK
		PLAN 2015.
3	PRIHODI	73.900.000
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0
33	Prihodi po posebnim propisima	71.200.000
331	Prihodi po posebnim propisima	71.200.000
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	71.200.000
34	Prihodi od imovine	1.300.000
341	Prihodi od financijske imovine	1.300.000
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	920.000
3414	Prihodi od zateznih kamata	380.000
35	Prihodi od donacija	0
36	Ostali prihodi	1.400.000
361	Prihodi od naknada šteta i refundacija	900.000
3611	Prihodi od naknada šteta	300.000
3612	Prihodi od refundacija	600.000
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	300.000
3621	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	300.000
363	Ostali nespomenuti prihodi	200.000
3633	Ostali nespomenuti prihodi	200.000
4	RASHODI	124.478.400
41	Rashodi za radnike	42.136.400
411	Plaće	34.750.500
4111	Plaće za redovan rad	34.290.500
4112	Plaće u naravi	450.000
4113	Plaće za prekovremeni rad	10.000
4114	Plaće za posebne uvjete rada	0
412	Ostali rashodi za radnike	1.425.500
4121	Ostali rashodi za radnike	1.425.500
413	Doprinosi na plaće	5.960.400
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	5.341.100
4132	Doprinosi za zapošljavanje	619.300
42	Materijalni rashodi	31.282.300
421	Naknade troškova radnicima	3.651.300

Tablica 2.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje elektroničkih komunikacija		u HRK
		PLAN 2015.
4211	Službena putovanja	2.140.000
4212	Naknade za prijevoz	662.000
4213	Stručno usavršavanje radnika	849.300
422	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000
4221	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	52.500
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	52.500
425	Rashodi za usluge	22.973.500
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.026.100
4252	Usluge tekućeg i inv. odr.	1.937.100
4253	Usluge promidžbe i informiranja	764.500
4254	Komunalne usluge	1.247.000
4255	Zakupnine i najamnine	10.192.200
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	395.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	1.495.200
4258	Računalne usluge	4.107.900
4259	Ostale usluge	1.808.500
426	Rashodi za materijal i energiju	3.168.100
4261	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	620.800
4263	Energija	2.422.300
4264	Sitni inventar i autogume	125.000
429	Ostali nespomenuti mat. rashodi	1.416.900
4291	Premije osiguranja	870.000
4292	Reprezentacija	204.000
4293	Članarine	195.200
4294	Kotizacije	127.700
4295	Ostali nespomenuti mat. rashodi	20.000
43	Rashodi amortizacije	18.720.000
431	Amortizacija	18.720.000
4311	Amortizacija	18.720.000
44	Financijski rashodi	115.100
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	0
442	Kamate za primljene kredite ...	0
443	Ostali financijski rashodi	115.100
4431	Bankarske usluge	47.500
4432	Negativne tečajne razlike ...	42.800

Tablica 2.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje elektroničkih komunikacija		u HRK
		PLAN 2015.
4433	Zatezne kamate	5.700
4434	Ostali nespomenuti fin. rashodi	19.100
45	Donacije	29.575.000
451	Tekuće donacije	75.000
4511	Tekuće donacije	75.000
452	Kapitalne donacije	29.500.000
4521	Kapitalne donacije	29.500.000
46	Ostali rashodi	2.649.600
461	Kazne, penali i naknade štete	418.400
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	200.000
4612	Penali, ležarine i drugo	29.100
4613	Naknada šteta radnicima	179.900
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	9.400
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.231.200
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane D.I.	149.000
4622	Otpisana potraživanja	2.000.000
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	58.200
4624	Ostali nespomenuti rashodi	24.000
5	VIŠAK PRIHODA	0
5	MANJAK PRIHODA	50.578.400
5221	Višak prihoda preneseni	50.578.400
5222	Manjak prihoda preneseni	0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	0

2.2 Investicijski plan za područje elektroničkih komunikacija

U tablici plana investicija (Tablica 1.2) dan je pregled svih planiranih investicija. Sve investicije odnose se na područje elektroničkih komunikacija.

2.3 Plan financiranja za područje elektroničkih komunikacija

Tablica 2.3 Plan financiranja za područje elektroničkih komunikacija		u HRK						
		PLAN 2015.	Financiranje iz prenesenog viška prihoda	Ne financira se	Financiranje iz prihoda	Raščlamba financiranja iz prihoda		
						Frekvencije	Adrese i brojevi	Ostali poslovi
3	PRIHODI	73.900.000	-	-	73.900.000	43.442.000	6.700.000	23.758.000
33	Prihodi po posebnim propisima	71.200.000	-	-	71.200.000	43.000.000	6.700.000	21.500.000
331	Prihodi po posebnim propisima	71.200.000	-	-	71.200.000	43.000.000	6.700.000	21.500.000
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	71.200.000	-	-	71.200.000	43.000.000	6.700.000	21.500.000
34	Prihodi od imovine	1.300.000	-	-	1.300.000	442.000	0	858.000
36	Ostali prihodi	1.400.000	-	-	1.400.000	0	0	1.400.000
4	RASHODI	124.478.400	29.500.000	20.869.000	74.109.400	46.716.672	6.663.096	20.729.632
41	Rashodi za radnike	42.136.400	0	0	42.136.400	26.545.932	3.792.276	11.798.192
411	Plaće	34.750.500	0	0	34.750.500	21.892.815	3.127.545	9.730.140
4111	Plaće za redovan rad	34.290.500	0	0	34.290.500	21.603.015	3.086.145	9.601.340
4112	Plaće u naravi	450.000	0	0	450.000	283.500	40.500	126.000
4113	Plaće za prekovremeni rad	10.000	0	0	10.000	6.300	900	2.800
4114	Plaće za posebne uvjete rada	0	0	0	0	0	0	0
412	Ostali rashodi za radnike	1.425.500	0	0	1.425.500	898.065	128.295	399.140
4121	Ostali rashodi za radnike	1.425.500	0	0	1.425.500	898.065	128.295	399.140
413	Doprinosi na plaće	5.960.400	0	0	5.960.400	3.755.052	536.436	1.668.912
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	5.341.100	0	0	5.341.100	3.364.893	480.699	1.495.508
4132	Doprinosi za zapošljavanje	619.300	0	0	619.300	390.159	55.737	173.404

Tablica 2.3 Plan financiranja za područje elektroničkih komunikacija		u HRK						
		PLAN 2015.	Financiranje iz prenesenog viška prihoda	Ne financira se	Financiranje iz prihoda	Raščlamba financiranja iz prihoda		
						Frekvencije	Adrese i brojevi	Ostali poslovi
42	Materijalni rashodi	31.282.300	0	0	31.282.300	19.707.849	2.815.407	8.759.044
421	Naknade troškova radnicima	3.651.300	0	0	3.651.300	2.300.319	328.617	1.022.364
4211	Službena putovanja	2.140.000	0	0	2.140.000	1.348.200	192.600	599.200
4212	Naknade za prijevoz	662.000	0	0	662.000	417.060	59.580	185.360
4213	Stručno usavršavanje radnika	849.300	0	0	849.300	535.059	76.437	237.804
422	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000	0	0	20.000	12.600	1.800	5.600
4221	Naknade čl. u povjerenstvima i sl.	20.000	0	0	20.000	12.600	1.800	5.600
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	52.500	0	0	52.500	33.075	4.725	14.700
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	52.500	0	0	52.500	33.075	4.725	14.700
425	Rashodi za usluge	22.973.500	0	0	22.973.500	14.473.305	2.067.615	6.432.580
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.026.100	0	0	1.026.100	646.443	92.349	287.308
4252	Usluge tekućeg i inv. odr.	1.937.100	0	0	1.937.100	1.220.373	174.339	542.388
4253	Usluge promidžbe i informiranja	764.500	0	0	764.500	481.635	68.805	214.060
4254	Komunalne usluge	1.247.000	0	0	1.247.000	785.610	112.230	349.160
4255	Zakupnine i najamnine	10.192.200	0	0	10.192.200	6.421.086	917.298	2.853.816
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	395.000	0	0	395.000	248.850	35.550	110.600
4257	Intelektualne i osobne usluge	1.495.200	0	0	1.495.200	941.976	134.568	418.656
4258	Računalne usluge	4.107.900	0	0	4.107.900	2.587.977	369.711	1.150.212
4259	Ostale usluge	1.808.500	0	0	1.808.500	1.139.355	162.765	506.380
426	Rashodi za materijal i energiju	3.168.100	0	0	3.168.100	1.995.903	285.129	887.068
4261	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	620.800	0	0	620.800	391.104	55.872	173.824

Tablica 2.3 Plan financiranja za područje elektroničkih komunikacija		u HRK						
		PLAN 2015.	Financiranje iz prenesenog viška prihoda	Ne financira se	Financiranje iz prihoda	Raščlamba financiranja iz prihoda		
						Frekvencije	Adrese i brojevi	Ostali poslovi
4263	Energija	2.422.300	0	0	2.422.300	1.526.049	218.007	678.244
4264	Sitni inventar i autogume	125.000	0	0	125.000	78.750	11.250	35.000
429	Ostali nespomenuti mat. rashodi	1.416.900	0	0	1.416.900	892.647	127.521	396.732
4291	Premije osiguranja	870.000	0	0	870.000	548.100	78.300	243.600
4292	Reprezentacija	204.000	0	0	204.000	128.520	18.360	57.120
4293	Članarine	195.200	0	0	195.200	122.976	17.568	54.656
4294	Kotizacije	127.700	0	0	127.700	80.451	11.493	35.756
4295	Ostali nespomenuti mat. rashodi	20.000	0	0	20.000	12.600	1.800	5.600
43	Rashodi amortizacije	18.720.000	0	18.720.000	0	0	0	0
431	Amortizacija	18.720.000	0	18.720.000	0	0	0	0
4311	Amortizacija	18.720.000	0	18.720.000	0	0	0	0
44	Financijski rashodi	115.100	0	0	115.100	72.513	10.359	32.228
443	Ostali financijski rashodi	115.100	0	0	115.100	72.513	10.359	32.228
4431	Bankarske usluge	47.500	0	0	47.500	29.925	4.275	13.300
4432	Negativne tečajne razlike ...	42.800	0	0	42.800	26.964	3.852	11.984
4433	Zatezne kamate	5.700	0	0	5.700	3.591	513	1.596
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	19.100	0	0	19.100	12.033	1.719	5.348
45	Donacije	29.575.000	29.500.000	0	75.000	75.000	0	0
451	Tekuće donacije	75.000	0	0	75.000	75.000	0	0
452	Kapitalne donacije	29.500.000	29.500.000	0	0	0	0	0
46	Ostali rashodi	2.649.600	0	2.149.000	500.600	315.378	45.054	140.168

Tablica 2.3 Plan financiranja za područje elektroničkih komunikacija		u HRK						
		PLAN 2015.	Financiranje iz prenesenog viška prihoda	Ne financira se	Financiranje iz prihoda	Raščlamba financiranja iz prihoda		
						Frekvencije	Adrese i brojevi	Ostali poslovi
461	Kazne, penali i naknade štete	418.400	0	0	418.400	263.592	37.656	117.152
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	200.000	0	0	200.000	126.000	18.000	56.000
4612	Penali, ležarine i drugo	29.100	0	0	29.100	18.333	2.619	8.148
4613	Naknada šteta radnicima	179.900	0	0	179.900	113.337	16.191	50.372
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	9.400	0	0	9.400	5.922	846	2.632
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.231.200	0	2.149.000	82.200	51.786	7.398	23.016
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene DI	149.000	0	149.000	0	0	0	0
4622	Otpisana potraživanja	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	58.200	0	0	58.200	36.666	5.238	16.296
4624	Ostali nespomenuti rashodi	24.000	0	0	24.000	15.120	2.160	6.720
INVESTICIJE		15.650.600	14.960.000	0	690.600	690.600	0	0
II	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korišt.	2.600.000	2.600.000	0	0	0	0	0
III	Ostala nem. imovina, izdatci za razvojne projekte i studije	950.000	950.000	0	0	0	0	0
IV	Poslovni objekti	5.500.000	5.500.000	0	0	0	0	0
V	Računala i računalna oprema	951.900	535.000	0	416.900	416.900	0	0
VI	Ostala uredska oprema	87.500	0	0	87.500	87.500	0	0
VIII	Komunikacijska oprema	37.500	0	0	37.500	37.500	0	0
X	Mjerni i kontrolni uređaji	3.775.000	3.775.000	0	0	0	0	0
XII	Prijevozna sredstva - osobni automobili	575.000	575.000	0	0	0	0	0
XIV	Ulaganja u računalne programe	1.173.700	1.025.000	0	148.700	148.700	0	0
RASHODI I INVESTICIJE		140.129.000	44.460.000	20.869.000	74.800.000	47.407.272	6.663.096	20.729.632

2.4 Obrazloženje

➤ Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja

U tablici plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja prikazani su prihodi, rashodi i rezultat poslovanja za područje elektroničkih komunikacija.

Iskazani manjak prihoda (5) pokriva se viškom prenesenih prihoda iz prethodnih razdoblja.

➤ Investicijski plan

U tablici plana investicija dan je pregled svih planiranih investicija. Sve investicije odnose se na područje elektroničkih komunikacija.

➤ Plan financiranja

Plan financiranja prikazuje plan financiranja HAKOM-a za područje elektroničkih komunikacija. Odvojena su financiranja iz tekućih prihoda i financiranja iz viška prihoda prenesenih iz prethodnih razdoblja.

U planu financiranja za područje elektroničkih komunikacija planirani su prihodi prema vrstama propisanih naknada i pripadajući iznosi rashoda i investicija koji se financiraju iz istih.

Plan prihoda raščlanjen je na prihode od naknada za frekvencije, prihoda od naknada za adrese i brojeve i prihoda od naknada od bruto prihoda operatora komunikacijskih mreža i usluga.

Plan rashoda područja elektroničkih komunikacija raščlanjen je na: rashode za upravljanje radiofrekvencijskim spektrom, rashode za upravljanje adresno-brojevnim prostorom, rashode za ostale poslove HAKOM-a i rashode koji će se financirati iz drugih izvora. Rashodi zajedničkih službi HAKOM-a raspodijeljeni su na spomenute rashode, ovisno o njihovom udjelu u ukupnim rashodima.

3 FINANCIJSKI PLAN ZA PODRUČJE POŠTANSKIH USLUGA

3.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje poštanskih usluga

Tablica 3.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje poštanskih usluga		u HRK
		PLAN 2015.
3	PRIHODI	3.000.000
33	Prihodi po posebnim propisima	2.800.000
331	Prihodi po posebnim propisima	2.800.000
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	2.800.000
34	Prihodi od imovine	200.000
341	Prihodi od financijske imovine	200.000
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	180.000
3414	Prihodi od zateznih kamata	20.000
35	Prihodi od donacija	0
36	Ostali prihodi	0
4	RASHODI	3.101.000
41	Rashodi za radnike	1.546.700
411	Plaće	1.272.000
4111	Plaće za redovan rad	1.272.000
412	Ostali rashodi za radnike	61.000
4121	Ostali rashodi za radnike	61.000
413	Doprinosi na plaće	213.700
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	191.000
4132	Doprinosi za zapošljavanje	22.700
42	Materijalni rashodi	1.427.000
421	Naknade troškova radnicima	127.000
4211	Službena putovanja	75.000
4212	Naknade za prijevoz	22.000
4213	Stručno usavršavanje radnika	30.000
425	Rashodi za usluge	1.122.500
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	39.700
4252	Usluge tekućeg i inv. odr.	12.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	40.000
4254	Komunalne usluge	35.000
4255	Zakupnine i najamnine	330.000
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	550.800

Tablica 3.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje poštanskih usluga		u HRK
		PLAN 2015.
4258	Računalne usluge	60.000
4259	Ostale usluge	40.000
426	Rashodi za materijal i energiju	103.000
4261	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	30.000
4263	Energija	73.000
429	Ostali nespomenuti mat. rashodi	74.500
4291	Premije osiguranja	20.000
4292	Reprezentacija	41.000
4293	Članarine	3.500
4294	Kotizacije	10.000
43	Rashodi amortizacije	100.000
431	Amortizacija	100.000
4311	Amortizacija	100.000
44	Financijski rashodi	2.900
443	Ostali financijski rashodi	2.900
4431	Bankarske usluge	1.500
4432	Negativne tečajne razlike ...	700
4433	Zatezne kamate	200
4434	Ostali nespomenuti fin. rashodi	500
45	Donacije	0
46	Ostali rashodi	24.400
461	Kazne, penali i naknade štete	21.600
4612	Penali, ležarine i drugo	900
4613	Naknade šteta radnicima	20.100
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	600
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.800
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane D.I.	1.000
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	1.800
5	VIŠAK PRIHODA	0
5	MANJAK PRIHODA	101.000
5221	Višak prihoda preneseni	101.000
5222	Manjak prihoda preneseni	0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	0

3.2 Plan financiranja za područje poštanskih usluga

Svi rashodi područja poštanskih usluga financiraju se iz redovnih prihoda tekuće godine. Manjak prihoda u iznosu od 101.000 kn odnosi se na rashode amortizacije u iznosu od 100.000 kn i rashode neotpisane vrijednosti rashodovane dugotrajne imovine u iznosu od 1.000 kn.

3.3 Obrazloženje

- Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja

U tablici plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja prikazani su prihodi, rashodi i rezultat poslovanja područja poštanskih usluga.

- Plan financiranja

Svi rashodi područja poštanskih usluga financiraju se iz redovnih prihoda tekuće godine.

4 FINANCIJSKI PLAN ZA PODRUČJE ŽELJEZNIČKIH USLUGA

4.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje željezničkih usluga

Tablica 4.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje željezničkih usluga		u HRK
		PLAN 2015.
3	PRIHODI	2.751.000
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0
33	Prihodi po posebnim propisima	2.751.000
331	Prihodi po posebnim propisima	2.751.000
4	RASHODI	1.851.000
41	Rashodi za radnike	1.231.500
411	Plaće	1.006.000
4111	Plaće za redovan rad	1.006.000
412	Ostali rashodi za radnike	56.400
4121	Ostali rashodi za radnike	56.400
413	Doprinosi na plaće	169.100
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	151.100
4132	Doprinosi za zapošljavanje	18.000
42	Materijalni rashodi	617.500
421	Naknade troškova radnicima	124.200
4211	Službena putovanja	85.000
4212	Naknade za prijevoz	16.000
4213	Stručno usavršavanje radnika	23.200
425	Rashodi za usluge	381.900
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	27.600
4252	Usluge tekućeg i inv. odr.	9.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	10.000
4254	Komunalne usluge	23.300
4255	Zakupnine i najamnine	210.000
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	10.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	30.000
4258	Računalne usluge	42.000
4259	Ostale usluge	20.000
426	Rashodi za materijal i energiju	65.100
4261	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	14.400
4263	Energija	50.700

Tablica 4.1 Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja za područje željezničkih usluga		u HRK
		PLAN 2015.
429	Ostali nespomenuti mat. rashodi	46.300
4291	Premije osiguranja	15.000
4292	Reprezentacija	20.000
4293	Članarine	1.300
4294	Kotizacije	10.000
43	Rashodi amortizacije	0
44	Financijski rashodi	2.000
443	Ostali financijski rashodi	2.000
4431	Bankarske usluge	1.000
4432	Negativne tečajne razlike ...	500
4433	Zatezne kamate	100
4434	Ostali nespomenuti fin. rashodi	400
45	Donacije	0
46	Ostali rashodi	0
5	VIŠAK PRIHODA	900.000
5	MANJAK PRIHODA	0
5221	Višak prihoda preneseni	0
5222	Manjak prihoda preneseni	900.000
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	0

4.2 Plan financiranja za područje željezničkih usluga

Svi rashodi područja željezničkih usluga financiraju se iz redovnih prihoda tekuće godine.

4.3 Obrazloženje

➤ Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja

U tablici plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja prikazani su prihodi, rashodi i rezultat poslovanja područja željezničkih usluga.

Iskazani višak prihoda (5) u iznosu od 900.000 kn odnosi se na zakonsku odredbu (Zakon o regulaciji tržišta željezničkih usluga) da će se manjak sredstava za obavljanje poslova regulacije tržišta željezničkih usluga u prijelaznom razdoblju nadoknaditi iz naknade iz članka 7. stavka 1. Zakona o regulaciji tržišta željezničkih usluga u sljedećoj godini.

Manjak prihoda preneseni odnosi se na financiranje područja željezničkih usluga u 2014.

➤ Plan financiranja

Svi rashodi područja željezničkih usluga financiraju se iz redovnih prihoda tekuće godine.