



**FINANCIJSKI PLAN
HRVATSKE AGENCIJE ZA POŠTU I ELEKTRONIČKE
KOMUNIKACIJE
ZA 2014. GODINU**

Zagreb, kolovoz 2013.

Sadržaj

| | |
|--|----|
| UVOD | 3 |
| 1. Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja | 4 |
| 2. Investicijski plan | 7 |
| 3. Plan financiranja..... | 8 |
| 4. Obrazloženja | 19 |

Financijski plan

Hrvatske agencije za poštu i elektroničke komunikacije za 2014. godinu

UVOD

Vijeće Hrvatske agencije za poštu i elektroničke komunikacije donosi, uz prethodnu suglasnost Vlade Republike Hrvatske, Financijski plan HAKOM-a.

Temeljem Zakona o elektroničkim komunikacijama i Zakona o poštanskim uslugama, sredstva za obavljanje poslova HAKOM-a osiguravaju se zasebno za područje elektroničkih komunikacija (kratica: EL. KOM.) i zasebno za područje poštanskih usluga (kratica: PPU). Financijski plan izrađen je odvojeno po područjima te za HAKOM ukupno.

Financijski plan HAKOM-a podijeljen je u četiri poglavlja:

- I. Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja
- II. Investicijski plan
- III. Plan financiranja
- IV. Obrazloženja

1. Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja

| | | PLAN 2014. | | |
|-----------|--|-------------|-----------|-------------|
| | | EL. KOM. | PPU | HAKOM |
| 3 | PRIHODI | 79.460.000 | 3.390.000 | 82.850.000 |
| 31 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima | 77.200.000 | 3.000.000 | 80.200.000 |
| 331 | Prihodi po posebnim propisima | 77.200.000 | 3.000.000 | 80.200.000 |
| 3312 | Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora | 77.200.000 | 3.000.000 | 80.200.000 |
| 34 | Prihodi od imovine | 1.510.000 | 360.000 | 1.870.000 |
| 341 | Prihodi od financijske imovine | 1.510.000 | 360.000 | 1.870.000 |
| 3413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 1.140.000 | 260.000 | 1.400.000 |
| 3414 | Prihodi od zateznih kamata | 370.000 | 100.000 | 470.000 |
| 35 | Prihodi od donacija | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Ostali prihodi | 750.000 | 30.000 | 780.000 |
| 361 | Prihodi od naknada šteta i refundacija | 390.000 | 10.000 | 400.000 |
| 3611 | Prihodi od naknada šteta | 200.000 | 0 | 200.000 |
| 3612 | Prihodi od refundacija | 190.000 | 10.000 | 200.000 |
| 362 | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 180.000 | 0 | 180.000 |
| 3621 | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 180.000 | 0 | 180.000 |
| 363 | Ostali nespomenuti prihodi | 180.000 | 20.000 | 200.000 |
| 3633 | Ostali nespomenuti prihodi | 180.000 | 20.000 | 200.000 |
| 4 | RASHODI | 123.118.700 | 3.590.000 | 126.708.700 |
| 41 | Rashodi za radnike | 42.299.000 | 1.716.000 | 44.015.000 |
| 411 | Plaće | 35.941.000 | 1.450.000 | 37.391.000 |
| 4111 | Plaće za redovan rad | 35.486.000 | 1.440.000 | 36.926.000 |
| 4112 | Plaće u naravi | 355.000 | 10.000 | 365.000 |
| 4113 | Plaće za prekovremeni rad | 100.000 | 0 | 100.000 |
| 4114 | Plaće za posebne uvjete rada | 0 | 0 | 0 |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 1.130.000 | 50.000 | 1.180.000 |
| 4121 | Ostali rashodi za radnike | 1.130.000 | 50.000 | 1.180.000 |
| 413 | Doprinosi na plaće | 5.228.000 | 216.000 | 5.444.000 |
| 4131 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 4.682.000 | 192.000 | 4.874.000 |
| 4132 | Doprinosi za zapošljavanje | 546.000 | 24.000 | 570.000 |

| | | | | |
|-----------|---|------------|-----------|------------|
| 42 | Materijalni rashodi | 33.075.700 | 1.665.000 | 34.740.700 |
| 421 | Naknade troškova radnicima | 3.785.000 | 155.000 | 3.940.000 |
| 4211 | Službena putovanja | 2.075.000 | 75.000 | 2.150.000 |
| 4212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 670.000 | 30.000 | 700.000 |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | 1.040.000 | 50.000 | 1.090.000 |
| 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 4221 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa | 68.000 | 0 | 68.000 |
| 4241 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 68.000 | 0 | 68.000 |
| 425 | Rashodi za usluge | 24.887.700 | 1.320.000 | 26.207.700 |
| 4251 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.490.450 | 60.000 | 1.550.450 |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.290.000 | 30.000 | 2.320.000 |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 620.750 | 40.000 | 660.750 |
| 4254 | Komunalne usluge | 902.500 | 40.000 | 942.500 |
| 4255 | Zakupnine i najamnine | 9.900.000 | 400.000 | 10.300.000 |
| 4256 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 400.000 | 20.000 | 420.000 |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | 3.302.000 | 570.000 | 3.872.000 |
| 4258 | Računalne usluge | 3.602.000 | 140.000 | 3.742.000 |
| 4259 | Ostale usluge | 2.380.000 | 20.000 | 2.400.000 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju | 3.095.000 | 120.000 | 3.215.000 |
| 4261 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 900.000 | 40.000 | 940.000 |
| 4263 | Energija | 2.015.000 | 75.000 | 2.090.000 |
| 4264 | Sitni inventar i autogume | 180.000 | 5.000 | 185.000 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 1.220.000 | 70.000 | 1.290.000 |
| 4291 | Premije osiguranja | 780.000 | 20.000 | 800.000 |
| 4292 | Reprezentacija | 224.000 | 41.000 | 265.000 |
| 4293 | Članarine | 193.000 | 7.000 | 200.000 |
| 4295 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 23.000 | 2.000 | 25.000 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 17.300.000 | 200.000 | 17.500.000 |
| 431 | Amortizacija | 17.300.000 | 200.000 | 17.500.000 |
| 4311 | Amortizacija | 17.300.000 | 200.000 | 17.500.000 |
| 44 | Financijski rashodi | 87.000 | 6.000 | 93.000 |
| 441 | Kamate za izdane vrijednosne papire | 0 | 0 | 0 |
| 442 | Kamate za primljene kredite i zajmove | 0 | 0 | 0 |
| 443 | Ostali financijski rashodi | 87.000 | 6.000 | 93.000 |
| 4431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 46.000 | 4.000 | 50.000 |

| | | | | |
|-----------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 4432 | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 19.000 | 1.000 | 20.000 |
| 4433 | Zatezne kamate | 3.000 | 0 | 3.000 |
| 4434 | Ostali nespomenuti finansijski rashodi | 19.000 | 1.000 | 20.000 |
| 45 | Donacije | 27.075.000 | 0 | 27.075.000 |
| 451 | Tekuće donacije | 75.000 | 0 | 75.000 |
| 4511 | Tekuće donacije | 75.000 | 0 | 75.000 |
| 452 | Kapitalne donacije | 27.000.000 | 0 | 27.000.000 |
| 4521 | Kapitalne donacije | 27.000.000 | 0 | 27.000.000 |
| 46 | Ostali rashodi | 3.282.000 | 3.000 | 3.285.000 |
| 461 | Kazne, penali i naknade štete | 109.000 | 1.000 | 110.000 |
| 4611 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 100.000 | 0 | 100.000 |
| 4614 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 9.000 | 1.000 | 10.000 |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi | 3.173.000 | 2.000 | 3.175.000 |
| 4621 | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine | 100.000 | 0 | 100.000 |
| 4622 | Otpisana potraživanja | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 |
| 4623 | Rashodi za ostala porezna davanja | 49.000 | 1.000 | 50.000 |
| 4624 | Ostali nespomenuti rashodi | 24.000 | 1.000 | 25.000 |
| 5 | VIŠAK PRIHODA | 0 | 0 | 0 |
| 5 | MANJAK PRIHODA | 43.658.700 | 200.000 | 43.858.700 |
| | Višak prihoda | 0 | 0 | 0 |
| | Manjak prihoda | 43.658.700 | 200.000 | 43.858.700 |
| 5221 | Višak prihoda preneseni | 0 | 0 | 70.000.000 |
| 5222 | Manjak prihoda preneseni | 0 | 0 | 0 |
| | Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju | 0 | 0 | 26.141.300 |
| | Manjak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju | 0 | 0 | 0 |

2. Investicijski plan

Tablica 2.

| INVESTICIJE | | PLAN 2014. |
|------------------|--|-------------------|
| I | Licence | 50.000 |
| II | Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja | 84.000 |
| III | Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije | 950.000 |
| IV | Poslovni objekti | 6.500.000 |
| V | Računala i računalna oprema | 700.000 |
| VI | Ostala uredska oprema | 126.875 |
| VII | Uredski namještaj | 86.000 |
| VIII | Komunikacijska oprema | 100.000 |
| IX | Oprema za održavanje i zaštitu | 75.000 |
| X | Mjerni i kontrolni uređaji | 7.660.000 |
| XI | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0 |
| XII | Prijevozna sredstva - osobni automobili | 0 |
| XIII | Prijevozna sredstva - terenska vozila | 2.250.000 |
| XIV | Ulaganja u računalne programe | 4.500.000 |
| SVEUKUPNO | | 23.081.875 |

3. Plan financiranja

| Tablica 3. | | P L A N | Financiranje | Financiranje | Ne |
|-------------------|---|----------------|---------------------|--|-------------------------|
| | | 2014. | iz prihoda | iz prenesenog viška prihoda | financira se |
| 4 | R A S H O D I | 126.708.700 | 78.108.700 | 28.000.000 | 20.600.000 |
| 41 | Rashodi za radnike | 44.015.000 | 44.015.000 | 0 | 0 |
| 411 | Plaće | 37.391.000 | 37.391.000 | 0 | 0 |
| 4111 | Plaće za redovan rad | 36.926.000 | 36.926.000 | 0 | 0 |
| 4112 | Plaće u naravi | 365.000 | 365.000 | 0 | 0 |
| 4113 | Plaće za prekovremeni rad | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 |
| 4114 | Plaće za posebne uvjete rada | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 1.180.000 | 1.180.000 | 0 | 0 |
| 4121 | Ostali rashodi za radnike | 1.180.000 | 1.180.000 | 0 | 0 |
| 413 | Doprinosi na plaće | 5.444.000 | 5.444.000 | 0 | 0 |
| 4131 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 4.874.000 | 4.874.000 | 0 | 0 |
| 4132 | Doprinosi za zapošljavanje | 570.000 | 570.000 | 0 | 0 |
| 42 | Materijalni rashodi | 34.740.700 | 33.740.700 | 1.000.000 | 0 |
| 421 | Naknade troškova radnicima | 3.940.000 | 3.940.000 | 0 | 0 |
| 4211 | Službena putovanja | 2.150.000 | 2.150.000 | 0 | 0 |
| 4212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 700.000 | 700.000 | 0 | 0 |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | 1.090.000 | 1.090.000 | 0 | 0 |
| 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 4221 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa | 68.000 | 68.000 | 0 | 0 |
| 4241 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 68.000 | 68.000 | 0 | 0 |
| 425 | Rashodi za usluge | 26.207.700 | 25.207.700 | 1.000.000 | 0 |
| 4251 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.550.450 | 1.550.450 | 0 | 0 |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.320.000 | 2.320.000 | 0 | 0 |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 660.750 | 660.750 | 0 | 0 |
| 4254 | Komunalne usluge | 942.500 | 942.500 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 4255 | Zakupnine i najamnine | 10.300.000 | 10.300.000 | 0 | 0 |
| 4256 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 420.000 | 420.000 | 0 | 0 |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | 3.872.000 | 2.872.000 | 1.000.000 | 0 |
| 4258 | Računalne usluge | 3.742.000 | 3.742.000 | 0 | 0 |
| 4259 | Ostale usluge | 2.400.000 | 2.400.000 | 0 | 0 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju | 3.215.000 | 3.215.000 | 0 | 0 |
| 4261 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 940.000 | 940.000 | 0 | 0 |
| 4263 | Energija | 2.090.000 | 2.090.000 | 0 | 0 |
| 4264 | Sitni inventar i autogume | 185.000 | 185.000 | 0 | 0 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 1.290.000 | 1.290.000 | 0 | 0 |
| 4291 | Premije osiguranja | 800.000 | 800.000 | 0 | 0 |
| 4292 | Reprezentacija | 265.000 | 265.000 | 0 | 0 |
| 4293 | Članarine | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 |
| 4295 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 17.500.000 | 0 | 0 | 17.500.000 |
| 431 | Amortizacija | 17.500.000 | 0 | 0 | 17.500.000 |
| 4311 | Amortizacija | 17.500.000 | 0 | 0 | 17.500.000 |
| 44 | Financijski rashodi | 93.000 | 93.000 | 0 | 0 |
| 441 | Kamate za izdane vrijednosne papire | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 442 | Kamate za primljene kredite i zajmove | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 443 | Ostali financijski rashodi | 93.000 | 93.000 | 0 | 0 |
| 4431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 |
| 4432 | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 4433 | Zatezne kamate | 3.000 | 3.000 | 0 | 0 |
| 4434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 45 | Donacije | 27.075.000 | 75.000 | 27.000.000 | 0 |
| 451 | Tekuće donacije | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 |
| 4511 | Tekuće donacije | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 |
| 452 | Kapitalne donacije | 27.000.000 | 0 | 27.000.000 | 0 |
| 4521 | Kapitalne donacije | 27.000.000 | 0 | 27.000.000 | 0 |
| 46 | Ostali rashodi | 3.285.000 | 185.000 | 0 | 3.100.000 |
| 461 | Kazne, penali i naknade štete | 110.000 | 110.000 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------------------------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4611 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 |
| 4614 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi | 3.175.000 | 75.000 | 0 | 3.100.000 |
| 4621 | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 |
| 4622 | Otpisana potraživanja | 3.000.000 | 0 | 0 | 3.000.000 |
| 4623 | Rashodi za ostala porezna davanja | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 |
| 4624 | Ostali nespomenuti rashodi | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 |
| INVESTICIJE | | 23.081.875 | 4.741.300 | 18.340.575 | 0 |
| I | Licence | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 |
| II | Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja | 84.000 | 84.000 | 0 | 0 |
| III | Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije | 950.000 | 950.000 | 0 | 0 |
| IV | Poslovni objekti | 6.500.000 | 0 | 6.500.000 | 0 |
| V | Računala i računalna oprema | 700.000 | 700.000 | 0 | 0 |
| VI | Ostala uredska oprema | 126.875 | 126.875 | 0 | 0 |
| VII | Uredski namještaj | 86.000 | 86.000 | 0 | 0 |
| VIII | Komunikacijska oprema | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 |
| IX | Oprema za održavanje i zaštitu | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 |
| X | Mjerni i kontrolni uređaji | 7.660.000 | 0 | 7.660.000 | 0 |
| XI | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII | Prijevozna sredstva - osobni automobili | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII | Prijevozna sredstva - terenska vozila | 2.250.000 | 0 | 2.250.000 | 0 |
| XIV | Ulaganja u računalne programe | 4.500.000 | 2.569.425 | 1.930.575 | 0 |
| RASHODI I INVESTICIJE | | 149.790.575 | 82.850.000 | 46.340.575 | 20.600.000 |

Tablica 4.

| | EL. KOM. | Financiranje iz prenesenog viška prihoda | Ne financira se | Financiranje iz prihoda | Račlamba financiranja iz prihoda | | | |
|-----------|---|--|-----------------|-------------------------|----------------------------------|------------------|----------------|------------|
| | | | | | Frekvencije | Adrese i brojevi | Ostali poslovi | |
| 3 | PRIHODI | 79.460.000 | - | - | 79.460.000 | 42.511.462 | 6.700.000 | 30.248.538 |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima | 77.200.000 | - | - | 77.200.000 | 42.000.000 | 6.700.000 | 28.500.000 |
| 331 | Prihodi po posebnim propisima | 77.200.000 | - | - | 77.200.000 | 42.000.000 | 6.700.000 | 28.500.000 |
| 3312 | Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora | 77.200.000 | - | - | 77.200.000 | 42.000.000 | 6.700.000 | 28.500.000 |
| 34 | Prihodi od imovine | 1.510.000 | - | - | 1.510.000 | 511.462 | 0 | 998.538 |
| 36 | Ostali prihodi | 750.000 | - | - | 750.000 | 0 | 0 | 750.000 |
| | RASHODI I INVESTICIJE | 146.200.575 | 46.340.575 | 20.400.000 | 79.460.000 | 42.511.462 | 6.700.000 | 30.248.538 |
| 4 | RASHODI | 123.118.700 | 28.000.000 | 20.400.000 | 74.718.700 | 39.960.811 | 6.318.720 | 28.439.169 |
| 41 | Rashodi za radnike | 42.299.000 | 0 | 0 | 42.299.000 | 23.264.450 | 3.772.462 | 15.262.088 |
| 411 | Plaće | 35.941.000 | 0 | 0 | 35.941.000 | 19.767.550 | 3.234.690 | 12.938.760 |
| 4111 | Plaće za redovan rad | 35.486.000 | 0 | 0 | 35.486.000 | 19.517.300 | 3.193.740 | 12.774.960 |
| 4112 | Plaće u naravi | 355.000 | 0 | 0 | 355.000 | 195.250 | 31.950 | 127.800 |
| 4113 | Plaće za prekovremeni rad | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 55.000 | 9.000 | 36.000 |
| 4114 | Plaće za posebne uvjete rada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 1.130.000 | 0 | 0 | 1.130.000 | 621.500 | 101.700 | 406.800 |
| 4121 | Ostali rashodi za radnike | 1.130.000 | 0 | 0 | 1.130.000 | 621.500 | 101.700 | 406.800 |

| | | | | | | | | |
|-----------|---|-------------------|------------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 413 | Doprinosi na plaće | 5.228.000 | 0 | 0 | 5.228.000 | 2.875.400 | 436.072 | 1.916.528 |
| 4131 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 4.682.000 | 0 | 0 | 4.682.000 | 2.575.100 | 392.392 | 1.714.508 |
| 4132 | Doprinosi za zapošljavanje | 546.000 | 0 | 0 | 546.000 | 300.300 | 43.680 | 202.020 |
| 42 | Materijalni rashodi | 33.075.700 | 1.000.000 | 0 | 32.075.700 | 16.524.361 | 2.516.720 | 13.034.619 |
| 421 | Naknade troškova radnicima | 3.785.000 | 0 | 0 | 3.785.000 | 2.375.000 | 303.200 | 1.106.800 |
| 4211 | Službena putovanja | 2.075.000 | 0 | 0 | 2.075.000 | 1.245.000 | 166.000 | 664.000 |
| 4212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 670.000 | 0 | 0 | 670.000 | 402.000 | 54.000 | 214.000 |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | 1.040.000 | 0 | 0 | 1.040.000 | 728.000 | 83.200 | 228.800 |
| 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 10.000 | 2.000 | 8.000 |
| 4221 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 10.000 | 2.000 | 8.000 |
| 424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa | 68.000 | 0 | 0 | 68.000 | 34.000 | 6.000 | 28.000 |
| 4241 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 68.000 | 0 | 0 | 68.000 | 34.000 | 6.000 | 28.000 |
| 425 | Rashodi za usluge | 24.887.700 | 1.000.000 | 0 | 23.887.700 | 11.947.861 | 1.855.400 | 10.084.439 |
| 4251 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.490.450 | 0 | 0 | 1.490.450 | 745.225 | 120.000 | 625.225 |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.290.000 | 0 | 0 | 2.290.000 | 1.145.000 | 185.000 | 960.000 |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 620.750 | 0 | 0 | 620.750 | 314.386 | 50.000 | 256.364 |
| 4254 | Komunalne usluge | 902.500 | 0 | 0 | 902.500 | 451.250 | 75.000 | 376.250 |
| 4255 | Zakupnine i najamnine | 9.900.000 | 0 | 0 | 9.900.000 | 4.950.000 | 800.000 | 4.150.000 |
| 4256 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 400.000 | 0 | 0 | 400.000 | 200.000 | 35.000 | 165.000 |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | 3.302.000 | 1.000.000 | 0 | 2.302.000 | 1.151.000 | 110.000 | 1.041.000 |

| | | | | | | | | |
|-----------|--|------------|------------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 4258 | Računalne usluge | 3.602.000 | 0 | 0 | 3.602.000 | 1.801.000 | 290.000 | 1.511.000 |
| 4259 | Ostale usluge | 2.380.000 | 0 | 0 | 2.380.000 | 1.190.000 | 190.400 | 999.600 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju | 3.095.000 | 0 | 0 | 3.095.000 | 1.547.500 | 251.200 | 1.296.300 |
| 4261 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 900.000 | 0 | 0 | 900.000 | 450.000 | 75.000 | 375.000 |
| 4263 | Energija | 2.015.000 | 0 | 0 | 2.015.000 | 1.007.500 | 161.200 | 846.300 |
| 4264 | Sitni inventar i autogume | 180.000 | 0 | 0 | 180.000 | 90.000 | 15.000 | 75.000 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 1.220.000 | 0 | 0 | 1.220.000 | 610.000 | 98.920 | 511.080 |
| 4291 | Premije osiguranja | 780.000 | 0 | 0 | 780.000 | 390.000 | 63.000 | 327.000 |
| 4292 | Reprezentacija | 224.000 | 0 | 0 | 224.000 | 112.000 | 17.920 | 94.080 |
| 4293 | Članarine | 193.000 | 0 | 0 | 193.000 | 96.500 | 16.000 | 80.500 |
| 4295 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 23.000 | 0 | 0 | 23.000 | 11.500 | 2.000 | 9.500 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 17.300.000 | 0 | 17.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 431 | Amortizacija | 17.300.000 | 0 | 17.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4311 | Amortizacija | 17.300.000 | 0 | 17.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Financijski rashodi | 87.000 | 0 | 0 | 87.000 | 43.500 | 8.538 | 34.962 |
| 443 | Ostali financijski rashodi | 87.000 | 0 | 0 | 87.000 | 43.500 | 8.538 | 34.962 |
| 4431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 46.000 | 0 | 0 | 46.000 | 23.000 | 4.000 | 19.000 |
| 4432 | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 19.000 | 0 | 0 | 19.000 | 9.500 | 2.000 | 7.500 |
| 4433 | Zatezne kamate | 3.000 | 0 | 0 | 3.000 | 1.500 | 538 | 962 |
| 4434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 19.000 | 0 | 0 | 19.000 | 9.500 | 2.000 | 7.500 |
| 45 | Donacije | 27.075.000 | 27.000.000 | 0 | 75.000 | 37.500 | 6.000 | 31.500 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 451 | Tekuće donacije | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | 37.500 | 6.000 | 31.500 |
| 4511 | Tekuće donacije | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | 37.500 | 6.000 | 31.500 |
| 452 | Kapitalne donacije | 27.000.000 | 27.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4521 | Kapitalne donacije | 27.000.000 | 27.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | Ostali rashodi | 3.282.000 | 0 | 3.100.000 | 182.000 | 91.000 | 15.000 | 76.000 |
| 461 | Kazne, penali i naknade štete | 109.000 | 0 | 0 | 109.000 | 54.500 | 9.000 | 45.500 |
| 4611 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 50.000 | 8.000 | 42.000 |
| 4614 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 9.000 | 0 | 0 | 9.000 | 4.500 | 1.000 | 3.500 |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi | 3.173.000 | 0 | 3.100.000 | 73.000 | 36.500 | 6.000 | 30.500 |
| 4621 | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine | 100.000 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4622 | Otpisana potraživanja | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4623 | Rashodi za ostala porezna davanja | 49.000 | 0 | 0 | 49.000 | 24.500 | 4.000 | 20.500 |
| 4624 | Ostali nespomenuti rashodi | 24.000 | 0 | 0 | 24.000 | 12.000 | 2.000 | 10.000 |
| INVESTICIJE | | 23.081.875 | 18.340.575 | 0 | 4.741.300 | 2.370.651 | 376.000 | 1.994.649 |
| I | Licence | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 25.000 | 5.000 | 20.000 |
| II | Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja | 84.000 | 0 | 0 | 84.000 | 42.000 | 0 | 42.000 |
| III | Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije | 950.000 | 0 | 0 | 950.000 | 475.000 | 76.000 | 399.000 |
| IV | Poslovni objekti | 6.500.000 | 6.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V | Računala i računalna oprema | 700.000 | 0 | 0 | 700.000 | 350.000 | 60.000 | 290.000 |
| VI | Ostala uredska oprema | 126.875 | 0 | 0 | 126.875 | 63.438 | 12.000 | 51.437 |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|-----------|-----------|---|-----------|-----------|---------|-----------|
| VII | Uredski namještaj | 86.000 | 0 | 0 | 86.000 | 43.000 | 7.000 | 36.000 |
| VIII | Komunikacijska oprema | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 50.000 | 9.000 | 41.000 |
| IX | Oprema za održavanje i zaštitu | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | 37.500 | 7.000 | 30.500 |
| X | Mjerni i kontrolni uređaji | 7.660.000 | 7.660.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XI | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII | Prijevozna sredstva - osobni automobili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII | Prijevozna sredstva - terenska vozila | 2.250.000 | 2.250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIV | Ulaganja u računalne programe | 4.500.000 | 1.930.575 | 0 | 2.569.425 | 1.284.713 | 200.000 | 1.084.712 |

Tablica 5.

| | | PPU | Financiranje iz prenesenog viška prihoda | Ne financirane | Financiranje iz prihoda |
|-----------|--|-----------|--|----------------|-------------------------|
| 3 | PRIHODI | 3.390.000 | - | - | 3.390.000 |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima | 3.000.000 | - | - | 3.000.000 |
| 331 | Prihodi po posebnim propisima | 3.000.000 | - | - | 3.000.000 |
| 3312 | Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora | 3.000.000 | - | - | 3.000.000 |
| 34 | Prihodi od imovine | 360.000 | - | - | 360.000 |
| 36 | Ostali prihodi | 30.000 | - | - | 30.000 |
| | RASHODI I INVESTICIJE | 3.590.000 | 0 | 200.000 | 3.390.000 |
| 4 | RASHODI | 3.590.000 | 0 | 200.000 | 3.390.000 |
| 41 | Rashodi za radnike | 1.716.000 | 0 | 0 | 1.716.000 |
| 411 | Plaće | 1.450.000 | 0 | 0 | 1.450.000 |
| 4111 | Plaće za redovan rad | 1.440.000 | 0 | 0 | 1.440.000 |
| 4112 | Plaće u naravi | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| 4121 | Ostali rashodi za radnike | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| 413 | Doprinosi na plaće | 216.000 | 0 | 0 | 216.000 |
| 4131 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 192.000 | 0 | 0 | 192.000 |
| 4132 | Doprinosi za zapošljavanje | 24.000 | 0 | 0 | 24.000 |
| 42 | Materijalni rashodi | 1.665.000 | 0 | 0 | 1.665.000 |
| 421 | Naknade troškova radnicima | 155.000 | 0 | 0 | 155.000 |
| 4211 | Službena putovanja | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 |
| 4212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| 425 | Rashodi za usluge | 1.320.000 | 0 | 0 | 1.320.000 |
| 4251 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 |
| 4254 | Komunalne usluge | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 |

| | | | | | |
|--------------------|--|---------|---|---------|---------|
| 4255 | Zakupnine i najmnine | 400.000 | 0 | 0 | 400.000 |
| 4256 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | 570.000 | 0 | 0 | 570.000 |
| 4258 | Računalne usluge | 140.000 | 0 | 0 | 140.000 |
| 4259 | Ostale usluge | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju | 120.000 | 0 | 0 | 120.000 |
| 4261 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 |
| 4263 | Energija | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 |
| 4264 | Sitni inventar i autogume | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 |
| 4291 | Premije osiguranja | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 |
| 4292 | Reprezentacija | 41.000 | 0 | 0 | 41.000 |
| 4293 | Članarine | 7.000 | 0 | 0 | 7.000 |
| 4295 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 200.000 | 0 | 200.000 | 0 |
| 431 | Amortizacija | 200.000 | 0 | 200.000 | 0 |
| 4311 | Amortizacija | 200.000 | 0 | 200.000 | 0 |
| 44 | Financijski rashodi | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 |
| 443 | Ostali financijski rashodi | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 |
| 4431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 4.000 | 0 | 0 | 4.000 |
| 4432 | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 |
| 4433 | Zatezne kamate | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 |
| 45 | Donacije | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | Ostali rashodi | 3.000 | 0 | 0 | 3.000 |
| 461 | Kazne, penali i naknade štete | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 |
| 4614 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 |
| 4623 | Rashodi za ostala porezna davanja | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 |
| 4624 | Ostali nespomenuti rashodi | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 |
| INVESTICIJE | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I | Licence | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-------------|--|---|---|---|---|
| II | Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III | Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV | Poslovni objekti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V | Računala i računalna oprema | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI | Ostala uredska oprema | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII | Uredski namještaj | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII | Komunikacijska oprema | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX | Oprema za održavanje i zaštitu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X | Mjerni i kontrolni uređaji | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XI | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII | Prijevozna sredstva - osobni automobili | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII | Prijevozna sredstva - terenska vozila | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIV | Ulaganja u računalne programe | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. Obrazloženja

➤ Plan prihoda, rashoda i rezultat poslovanja

U tablici plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja prikazani su prihodi, rashodi i rezultat poslovanja HAKOM-a te odvojeno za područje elektroničkih komunikacija i područje poštanskih sluga.

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

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju predstavlja višak koji se planira utrošiti za Program razvoja interneta i širokopojasnog pristupa internetu na područjima od posebne državne skrbi, brdsko-planinskim područjima i otocima.

Plan rashoda HAKOM-a za 2014. godinu planiran je racionalno, u skladu sa 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 te odvojeno za područje elektroničkih komunikacija i područje poštanskih usluga. Odvojena su financiranja iz tekućih prihoda i financiranja iz viška prihoda prenesenih iz prethodnih razdoblja.

Iz viška prenesenih prihoda planira se financiranje:

- intelektualnih usluga u iznosu od 1.000.000 kn za Test istiskivanja cijena, projekt započeo u 2013. godini. Financijska sredstva za realizaciju projekta prikupljena su u 2013. godini.
- 25.000.000 kn za Program razvoja interneta i širokopojasnog pristupa internetu na područjima od posebne državne skrbi, brdsko-planinskim područjima i otocima.
- 2.000.000 kn za Projekt uklanjanja smetnji i poboljšanja prijama televizijskim gledateljima. Puštanjem u rad radijskih postaja LTE mreže u području digitalne dividende dolazi do mogućnosti gubitka prijama televizijskog signala kod gledatelja. Projekt se pokreće u svrhu rasterećenja troškova gledatelja pri uklanjanju smetnji nastalih između dvije različite tehnologije odnosno kod poboljšanja prijama televizijskog signala.
- 6.500.000 kn za poslovni objekt. Pod poslovnim objektima podrazumijeva se kupnja KMS-a Split. Kupnja objekta je planirana u 2013. godini. S obzirom da je ulaganje planirano u 2013. godini, u 2014. godini planira se financiranje iz viška prikupljenih sredstava, a ne iz prihoda po posebnim propisima.
- 7.660.000 kn za nabavu mjernih i kontrolnih uređaja;
- 2.250.000 kn za nabavu četiri prijevozna sredstva (terenska vozila);
- 1.930.575 kn za ulaganja u računalne programe.

Višak prikupljenih sredstava HAKOM nastoji osigurati racionalnim poslovanjem. Na ovaj način planira se rasterećenje prihoda po posebnim propisima i smanjivanje naknada.

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 izmjenama i dopunama financijskog plana prenijet će se u 2014. godinu.

U planu financiranja za područje elektroničkih komunikacija planirani su i 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 naknade za adrese i brojeve, prihoda od naknada od bruto prihoda operatora komunikacijskih mreža i usluga, prihoda od naknada od bruto prihoda davatelja poštanskih usluga i ostalih prihoda.

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.

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

| | Naziv, obrazloženje | Obrazloženje, poveznica GPR |
|------|--|---|
| I | Licence | |
| II | Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja | |
| III | Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije | Strateške aktivnosti: 4.1/1., 4.3/1.-6. |
| IV | Poslovni objekti | Strateške aktivnosti: 1.2.1/8. |
| V | Računala i računalna oprema | |
| VI | Ostala uredska oprema | Strateške aktivnosti: 1.2.1/8. |
| VII | Uredski namještaj | Strateške aktivnosti: 1.2.1/8. |
| VIII | Komunikacijska oprema | Redovne aktivnosti: 1.2.1/15. |
| IX | Oprema za održavanje i zaštitu | Strateške aktivnosti: 1.2.1/8. |
| X | Mjerni i kontrolni uređaji | Strateške aktivnosti: 1.2.1/8.9. Redovne aktivnosti: 1.2.1/15. |
| XI | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | |
| XII | Prijevozna sredstva - osobni automobili | |
| XIII | Prijevozna sredstva - terenska vozila | Redovne aktivnosti: 1.2.1/15. |
| XIV | Ulaganja u računalne programe | Strateške aktivnosti: 1.2.1/5., 1.3.1/1.3., 1.3.2/1., 4.2/1.-3. Redovne aktivnosti: 1.2.2/1., 3/6., 4.2/2.3., 4.5/2. |

| | 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.-9., 1.2.1/1.2.3.4.5.6.7.9., 1.2.2/1.-3., 1.3.1/1.-3., 1.3.2/1.2.4.5., 1.3.3/1.3., 1.4/1.-10., 2/1.-4., 3/1.-3., 4.1/1., 4.2/1.-3., 4.3/1.-6., 4.4/1.-3., 4.5/1. Redovne aktivnosti: 1.1/1.-5., 1.2.1/1.-15., 1.2.2/1.-6., 1.3.1/1.-7., 1.3.2/1.2.3.4.5.6.7.8.10.11., 1.4/1.-6., 2/1.-8., 3/1.-8., 4.1/1.2., 4.2/1.-6., 4.4/1.-6., 4.5/1.-5. |
| | 4211 Službena putovanja | Strateške aktivnosti: 1.1/8., 1.2.1/1.-4., 4.4/1.3. Redovne aktivnosti: 1.2.1/3.4.5.6.7.12.13.14., 1.3.2/1., 3/8., 4.4/1.2.3.6. |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | Strateške aktivnosti: 1.2.1/6., 1.3.2/2., 4.5/1. Redovne aktivnosti: 1.3.2/4., 4.1/1.2., 4.4/6., 4.5/1.3.4. |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | Redovne aktivnosti: 1.2.1/15. |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | Strateške aktivnosti: 2/4., 3/1.3. Redovne aktivnosti: 3/5. |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | Strateške aktivnosti: 1.1/6., 2/1.2., 4.4/1. Redovne aktivnosti: 1.1/4., 1.3.2/9., 2/5., 3/7., 4.4/6., 4.5/5. |
| 4258 | Računalne usluge | Strateške aktivnosti: 1.2.1/6.7. Redovne aktivnosti: 1.3.1/3.4.5., 3/6., 4.2/1.6. |
| 4259 | Ostale usluge | Strateške aktivnosti: 1.2.1/8., 1.3.2/4., 3/1., 4.4/2.3. Redovne aktivnosti: 3/5. |
| 4521 | Kapitalne donacije | Strateške aktivnosti: 1.3.2/3., 1.3.3/2.3. |