



**HAKOM**

**HRVATSKA AGENCIJA ZA POŠTU I ELEKTRONIČKE KOMUNIKACIJE**

Izmjene i dopune  
financijskog plana HAKOM-a  
za 2014. godinu

---

Zagreb, ožujak 2014.

## **Sadržaj**

<b>1. UVOD</b>	<b>3</b>
<b>2. IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA UZ PRIKAZ REZULTATA</b>	<b>5</b>
<b>3. IZMJENE I DOPUNE INVESTICIJSKOG PLANA</b>	<b>10</b>
<b>4. IZMJENE I DOPUNE PLANA FINANCIRANJA</b>	<b>11</b>
<b>5. SAŽETAK</b>	<b>12</b>

## 1. Uvod

Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatske agencije za poštu i elektroničke komunikacije za 2014. (dalje: Izmjene i dopune) donose se zbog prijenosa viška prikupljenih sredstava u 2014. Prijenos viška prikupljenih sredstava u sljedeću kalendarsku godinu propisan je Zakonom o elektroničkim komunikacijama (dalje: ZEK).

Odluka Vlade RH o davanju prethodne suglasnosti na Financijski plan HAKOM-a za 2014. donesena je 12. prosinca 2013. (Klasa: 022-03/13-04/506, Urbroj: 50301-05/05-13-4).

Tablice u kojima se navode Izmjene i dopune prate brojeve tablica iz Financijskog plana HAKOM-a za 2014., kako bi se olakšalo snalaženje i povezivanje dokumenata. Nove tablice, koje se ne nalaze u Financijskom planu HAKOM-a za 2014., označene su slovom.

**Tablica A.** Višak prikupljenih sredstava planiran u Financijskom planu HAKOM-a za 2014. (u kunama)

	Financijski plan za 2014.
Višak prikupljenih sredstava planiran u Financijskom planu HAKOM-a za 2014.	46.340.575
- za Test istiskivanja cijena	1.000.000
- za Program razvoja interneta i širokopojasnog pristupa internetu na područjima od posebne državne skrbi, brdsko-planinskim područjima i otocima (dalje: Program)	25.000.000
- za Projekt uklanjanja smetnji i poboljšanja prijama televizijskim gledateljima (dalje: Projekt)	2.000.000
- za investicije	18.340.575

**Tablica B.** Višak prikupljenih sredstava (u kunama)

	Stanje na dan 31.12.2013.
Pozicija 11 „Novac u banci i blagajni“ i pozicija 121 „Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama“ bilance HAKOM-a na dan 31.12.2013.	86.285.844
Umanjeno za prihode 2014. plaćene u 2013. Pozicija 2921 „Unaprijed plaćeni prihodi“ bilance HAKOM-a na dan 31.12.2013.	- 21.970.288
Višak prikupljenih sredstava na dan 31.12.2013.	64.315.556
Umanjeno za višak prikupljenih sredstava planiran u Financijskom planu za 2014.	46.340.575
Neraspoređeni iznos viška prikupljenih sredstava	17.974.981

➤ **Neraspoređeni višak prikupljenih sredstava**

Neraspoređeni iznos viška prikupljenih sredstava iznosi 17.974.981 kn. Predlaže se da se Izmjenama i dopunama neraspoređeni iznos viška prikupljenih sredstava raspoređi na:

- 342.500 kn za konzultantske usluge, reviziju regulatornog financijskog izvješća Hrvatske pošte d.d. odnosno usluge revizije modela računovodstvenog razdvajanja, troškovnog računovodstva i regulatornog izvještaja davatelja univerzalne poštanske usluge za 2012. Sredstva za ovu reviziju planirana su u 2013., postupak javne nabave proveden je 2013. Revizija će završiti u 2014. i isplata će biti u 2014. nakon predaje revizorskog izvješća.
- 540.000 kn za ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja, saniranje krova na objektu Kontrolno-mjerne postaje Zagreb u kojem se nalaze HAKOM-ove antene i vrijedna mjerna oprema
- 17.092.481 kn prema članku 16. stavku 6. Zakona o elektroničkim komunikacijama za Program razvoja interneta i širokopojasnog pristupa internetu na područjima od posebne državne skrbi, brdsko-planinskim područjima i otocima. U 2013. za navedeni Program odobreno je 82.698.389 kn. Od odobrenih 82.698.389. kn u 2013. ukupno je utrošeno 18.757.814 kn. U skladu s odobrenim sredstvima u 2013., u 2013. sklopljeni su ugovori u iznosu od 15,7 mil. kn čija se konačna realizacija očekuje u 2014.

## 2. Izmjene i dopune plana prihoda i rashoda uz prikaz rezultata

Tablica 1A. Izmjene i dopune plana prihoda i rashoda za područje elektroničkih komunikacija					
Razred	Podskup.	Odjelj.	PLAN 2 0 1 4. EL. KOM.	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2 0 1 4.
<b>3</b>		<b>P R I H O D I</b>	79.460.000	0	79.460.000
<b>31</b>		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0	0
<b>32</b>		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0	0	0
<b>33</b>		Prihodi po posebnim propisima	77.200.000	0	77.200.000
	331	Prihodi po posebnim propisima	77.200.000	0	77.200.000
	3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	77.200.000	0	77.200.000
<b>34</b>		Prihodi od imovine	1.510.000	0	1.510.000
	341	Prihodi od financijske imovine	1.510.000	0	1.510.000
	3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1.140.000	0	1.140.000
	3414	Prihodi od zatezних kamata	370.000	0	370.000
<b>35</b>		Prihodi od donacija	0	0	0
<b>36</b>		Ostali prihodi	750.000	0	750.000
	361	Prihodi od naknada šteta i refundacija	390.000	0	390.000
	3611	Prihodi od naknada šteta	200.000	0	200.000
	3612	Prihodi od refundacija	190.000	0	190.000
	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	0	180.000
	3633	Ostali nespomenuti prihodi	180.000	0	180.000
<b>4</b>		<b>R A S H O D I</b>	123.118.700	17.092.481	140.211.181
<b>41</b>		Rashodi za radnike	42.299.000	0	42.299.000
	411	Plaće	35.941.000	0	35.941.000
	4111	Plaće za redovan rad	35.486.000	0	35.486.000
	4112	Plaće u naravi	355.000	0	355.000
	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	0	1.130.000
	4121	Ostali rashodi za radnike	1.130.000	0	1.130.000
	413	Doprinosi na plaće	5.228.000	0	5.228.000
	4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	4.682.000	0	4.682.000
	4132	Doprinosi za zapošljavanje	546.000	0	546.000
<b>42</b>		Materijalni rashodi	33.075.700	0	33.075.700
	421	Naknade troškova radnicima	3.785.000	0	3.785.000

Razred	Podskup.	Odjelj.	PLAN 2 0 1 4. EL. KOM.	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2 0 1 4.	
		4211	Službena putovanja	2.075.000	0	2.075.000
		4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	670.000	0	670.000
		4213	Stručno usavršavanje radnika	1.040.000	0	1.040.000
	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	0	24.887.700
		4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.490.450	0	1.490.450
		4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.290.000	0	2.290.000
		4253	Usluge promidžbe i informiranja	620.750	0	620.750
		4254	Komunalne usluge	902.500	0	902.500
		4255	Zakupnine i najamnine	9.900.000	0	9.900.000
		4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	400.000	0	400.000
		4257	Intelektualne i osobne usluge	3.302.000	0	3.302.000
		4258	Računalne usluge	3.602.000	0	3.602.000
		4259	Ostale usluge	2.380.000	0	2.380.000
	426		Rashodi za materijal i energiju	3.095.000	0	3.095.000
		4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	900.000	0	900.000
		4263	Energija	2.015.000	0	2.015.000
		4264	Sitni inventar i autogume	180.000	0	180.000
	429		Ostali nespomenuti materijalni rashodi	1.220.000	0	1.220.000
		4291	Premije osiguranja	780.000	0	780.000
		4292	Reprezentacija	224.000	0	224.000
		4293	Članarine	193.000	0	193.000
		4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	23.000	0	23.000
	43		Rashodi amortizacije	17.300.000	0	17.300.000
		431	Amortizacija	17.300.000	0	17.300.000
		4311	Amortizacija	17.300.000	0	17.300.000
	44		Financijski rashodi	87.000	0	87.000
		443	Ostali financijski rashodi	87.000	0	87.000
		4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	46.000	0	46.000
		4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	19.000	0	19.000
		4433	Zatezne kamate	3.000	0	3.000
		4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	19.000	0	19.000

Razred	Podskup.	Odjelj.	PLAN 2 0 1 4. EL. KOM.	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2 0 1 4.
<b>45</b>		Donacije	27.075.000	17.092.481	44.167.481
	451	Tekuće donacije	75.000	0	75.000
	4511	Tekuće donacije	75.000	0	75.000
	452	Kapitalne donacije	27.000.000	17.092.481	44.092.481
	4521	Kapitalne donacije	27.000.000	17.092.481	44.092.481
<b>46</b>		Ostali rashodi	3.282.000	0	3.282.000
	461	Kazne, penali i naknade štete	109.000	0	109.000
	4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	100.000	0	100.000
	4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	9.000	0	9.000
	462	Ostali nespomenuti rashodi	3.173.000	0	3.173.000
	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	0	49.000
	4624	Ostali nespomenuti rashodi	24.000	0	24.000
<b>5</b>		VIŠAK PRIHODA	0	0	0
<b>5</b>		MANJAK PRIHODA	43.658.700	17.092.481	60.751.181
		Višak prihoda	0	0	0
		Manjak prihoda	43.658.700	17.092.481	60.751.181

**Tablica 1B.** Izmjene i dopune plana prihoda i rashoda za područje poštanskih usluga

Razred	Podskup.	Odjelj.	PLAN 2 0 1 4. PPU	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2 0 1 4.
<b>3</b>		<b>P R I H O D I</b>	3.390.000	0	3.390.000
<b>31</b>		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0	0
<b>32</b>		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0	0	0
<b>33</b>		Prihodi po posebnim propisima	3.000.000	0	3.000.000
	331	Prihodi po posebnim propisima	3.000.000	0	3.000.000
	3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	3.000.000	0	3.000.000
<b>34</b>		Prihodi od imovine	360.000	0	360.000
	341	Prihodi od financijske imovine	360.000	0	360.000
	3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	260.000	0	260.000
	3414	Prihodi od zateznih kamata	100.000	0	100.000
<b>35</b>		Prihodi od donacija	0	0	0
<b>36</b>		Ostali prihodi	30.000	0	30.000
	361	Prihodi od naknada šteta i refundacija	10.000	0	10.000
	3611	Prihodi od naknada šteta	0	0	0
	3612	Prihodi od refundacija	10.000	0	10.000
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0	0	0
	3621	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0	0	0
	363	Ostali nespomenuti prihodi	20.000	0	20.000
	3633	Ostali nespomenuti prihodi	20.000	0	20.000
<b>4</b>		<b>R A S H O D I</b>	3.590.000	342.500	3.932.500
<b>41</b>		Rashodi za radnike	1.716.000	0	1.716.000
	411	Plaće	1.450.000	0	1.450.000
	4111	Plaće za redovan rad	1.440.000	0	1.440.000
	4112	Plaće u naravi	10.000	0	10.000
	4113	Plaće za prekovremeni rad	0	0	0
	4114	Plaće za posebne uvjete rada	0	0	0
	412	Ostali rashodi za radnike	50.000	0	50.000
	4121	Ostali rashodi za radnike	50.000	0	50.000
	413	Doprinosi na plaće	216.000	0	216.000
	4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	192.000	0	192.000
	4132	Doprinosi za zapošljavanje	24.000	0	24.000
<b>42</b>		Materijalni rashodi	1.665.000	342.500	2.007.500
	421	Naknade troškova radnicima	155.000	0	155.000
	4211	Službena putovanja	75.000	0	75.000



Razred	Podskup.	Odjelj.	PLAN 2 0 1 4. PPU	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2 0 1 4.	
		4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.000	0	30.000
		4213	Stručno usavršavanje radnika	50.000	0	50.000
	422		Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0	0	0
	424		Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	0	0	0
	425		Rashodi za usluge	1.320.000	342.500	1.662.500
		4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	60.000	0	60.000
		4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.000	0	30.000
		4253	Usluge promidžbe i informiranja	40.000	0	40.000
		4254	Komunalne usluge	40.000	0	40.000
		4255	Zakupnine i najamnine	400.000	0	400.000
		4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	20.000	0	20.000
		4257	Intelektualne i osobne usluge	570.000	342.500	912.500
		4258	Računalne usluge	140.000	0	140.000
		4259	Ostale usluge	20.000	0	20.000
	426		Rashodi za materijal i energiju	120.000	0	120.000
		4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	40.000	0	40.000
		4263	Energija	75.000	0	75.000
		4264	Sitni inventar i autogume	5.000	0	5.000
	429		Ostali nespomenuti materijalni rashodi	70.000	0	70.000
		4291	Premije osiguranja	20.000	0	20.000
		4292	Reprezentacija	41.000	0	41.000
		4293	Članarine	7.000	0	7.000
		4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	2.000	0	2.000
<b>43</b>			Rashodi amortizacije	200.000	0	200.000
	431		Amortizacija	200.000	0	200.000
		4311	Amortizacija	200.000	0	200.000
<b>44</b>			Financijski rashodi	6.000	0	6.000
	443		Ostali financijski rashodi	6.000	0	6.000
		4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.000	0	4.000
		4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	1.000	0	1.000
		4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	1.000	0	1.000
<b>45</b>			Donacije	0	0	0
<b>46</b>			Ostali rashodi	3.000	0	3.000
	461		Kazne, penali i naknade štete	1.000	0	1.000
		4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0	0	0

Razred	Podskup.	Odjelj.	PLAN 2 0 1 4. PPU	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2 0 1 4.	
		4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	1.000	0	1.000
	462		Ostali nespomenuti rashodi	2.000	0	2.000
		4623	Rashodi za ostala porezna davanja	1.000	0	1.000
		4624	Ostali nespomenuti rashodi	1.000	0	1.000
<b>5</b>			VIŠAK PRIHODA	0	0	0
<b>5</b>			MANJAK PRIHODA	200.000	342.500	542.500
			Višak prihoda	0	0	0
			Manjak prihoda	200.000	342.500	542.500

### 3. Izmjene i dopune investicijskog plana

U investicijskom planu HAKOM-a Izmjenama i dopunama predlaže se povećanje iznosa za ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja za 540.000 kn. Navedeni iznos iskoristio bi se za saniranje krova na objektu Kontrolno-mjerne postaje Zagreb u kojem se nalaze HAKOM-ove antene i vrijedna mjerna oprema.

**Tablica 2.** Izmjene i dopune investicijskog plana (u kunama)

	NAZIV	PLAN 2014.	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2014.
I	Licence	50.000	0	50.000
II	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	84.000	540.000	624.000
III	Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije	950.000	0	950.000
IV	Poslovni objekti	6.500.000	0	6.500.000
V	Računala i računalna oprema	700.000	0	700.000
VI	Ostala uredska oprema	126.875	0	126.875
VII	Uredski namještaj	86.000	0	86.000
VIII	Komunikacijska oprema	100.000	0	100.000
IX	Oprema za održavanje i zaštitu	75.000	0	75.000
X	Mjerni i kontrolni uređaji	7.660.000	0	7.660.000
XI	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0
XII	Prijevozna sredstva - osobni automobili	0	0	0
XIII	Prijevozna sredstva - terenska vozila	2.250.000	0	2.250.000
XIV	Ulaganja u računalne programe	4.500.000	0	4.500.000
	<b>UKUPNO</b>	<b>23.081.875</b>	<b>540.000</b>	<b>23.621.875</b>

#### 4. Izmjene i dopune plana financiranja

U planu financiranja mijenja se samo stupac financiranja iz prenesenog viška prihoda.

**Tablica 3.** Izmjene i dopune plana financiranja (u kunama)

		Financiranje iz prenesenog viška prihoda		
		PLAN 2014.	povećanje/ smanjenje	NOVI PLAN 2014.
<b>4</b>	<b>RASHODI</b>	<b>28.000.000</b>	<b>17.434.981</b>	<b>45.434.981</b>
41	Rashodi za radnike	0	0	0
42	Materijalni rashodi	1.000.000	342.500	1.342.500
425	Rashodi za usluge	1.000.000	342.500	1.342.500
4257	Intelektualne i osobne usluge	1.000.000	342.500	1.342.500
43	Rashodi amortizacije	0	0	0
44	Financijski rashodi	0	0	0
45	Donacije	27.000.000	17.092.481	44.092.481
452	Kapitalne donacije	27.000.000	17.092.481	44.092.481
46	Ostali rashodi	0	0	0
	<b>INVESTICIJE</b>	<b>18.340.575</b>	<b>540.000</b>	<b>18.880.575</b>
I	Licence	0	0	0
II	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	0	540.000	540.000
III	Ostala nem. imovina - izdaci za razvojne projekte i studije	0	0	0
IV	Poslovni objekti	6.500.000	0	6.500.000
V	Računala i računalna oprema	0	0	0.
VI	Ostala uredska oprema	0	0	0
VII	Uredski namještaj	0	0	0
VIII	Komunikacijska oprema	0	0	0
IX	Oprema za održavanje i zaštitu	0	0	0
X	Mjerni i kontrolni uređaji	7.660.000	0	7.660.000
XI	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0
XII	Prijevozna sredstva - osobni automobili	0	0	0
XIII	Prijevozna sredstva - terenska vozila	2.250.000	0	2.250.000
XIV	Ulaganja u računalne programe	1.930.575	0	1.930.575
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>46.340.575</b>	<b>17.974.981</b>	<b>64.315.556</b>

U tablicama 4. i 5. odobrenog Financijskog plana HAKOM-a za 2014. mijenja se samo financiranje iz prenesenog viška prihoda koje je već prikazano u tablici 3.

## 5. Sažetak

Izmjene i dopune rade se zbog zakonske obveze prijenosa viška prikupljenih sredstava u sljedeću kalendarsku godinu.

U skladu sa ZEK-om i Zakonom o poštanskim uslugama, sredstva za obavljanje poslova HAKOM-a osiguravaju se zasebno za područje elektroničkih komunikacija i zasebno za područje poštanskih usluga te su ista tako i planirana.

U Izmjenama i dopunama predlaže se da se neraspoređeni iznos viška prikupljenih sredstava u iznosu od 17.974.981 kn rasporedi na:

- 342.500 kn za konzultantske usluge, reviziju regulatornog financijskog izvješća Hrvatske pošte d.d.,
- 540.000 kn za saniranje krova na objektu Kontrolno-mjerne postaje Zagreb u kojem se nalaze HAKOM-ove antene i vrijedna mjerna oprema,
- 17.092.481 kn za Program razvoja interneta i širokopojasnog pristupa internetu na područjima od posebne državne skrbi, brdsko-planinskim područjima i otocima.