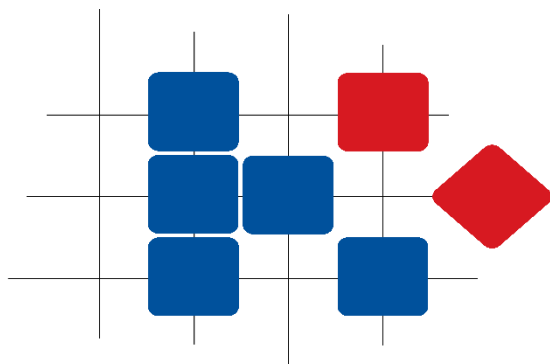




HAKOM

HRVATSKA REGULATORNA AGENCIJA ZA MREŽNE DJELATNOSTI

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana
HAKOM-a za 2023. godinu

Zagreb, ožujak 2024.

Sadržaj

1.	Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana	3
1.1.	<i>Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja</i>	<i>3</i>
1.1.1.	<i>Sažetak računa prihoda i rashoda</i>	<i>3</i>
1.1.2.	<i>Sažetak računa financiranja</i>	<i>3</i>
1.2.	<i>Račun prihoda i rashoda</i>	<i>3</i>
1.2.1.	<i>Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji</i>	<i>3</i>
1.2.2.	<i>Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja</i>	<i>5</i>
1.2.3.	<i>Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji</i>	<i>5</i>
1.3.	<i>Račun financiranja</i>	<i>5</i>
1.3.1.	<i>Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji</i>	<i>5</i>
1.3.2.	<i>Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja</i>	<i>6</i>
2.	Posebni dio	7
3.	Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana	9
3.1.	<i>Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana</i>	<i>9</i>
3.2.	<i>Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana</i>	<i>13</i>
4.	Posebni izvještaji	20
4.1.	<i>Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala</i>	<i>20</i>
4.2.	<i>Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije</i>	<i>20</i>
4.3.	<i>Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima</i>	<i>20</i>
4.4.	<i>Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova</i>	<i>20</i>
4.5.	<i>Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima</i>	<i>23</i>

1. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

1.1.1. Sažetak računa prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	8.593.600,84	13.733.758	13.733.758	13.846.413,38	161,12	100,82
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	18.690,89	1.327	1.327	39.677,72	212,28	2.990,03
PRIHODI UKUPNO	8.612.291,73	13.735.085	13.735.085	13.886.091,10	161,24	101,10
3 RASHODI POSLOVANJA	11.184.165,07	13.566.558	13.566.558	12.024.635,60	107,51	88,63
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.379.437,76	2.327.166	2.327.166	1.737.471,11	125,96	74,66
RASHODI UKUPNO	12.563.602,83	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	109,54	86,59
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-3.951.311,10	-2.158.639	-2.158.639	123.984,39	-3,14	-5,74

1.1.2. Sažetak računa financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0	0	0,00		
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0	0	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0	0	0,00		
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	6.529.147,28	2.577.836	2.577.836	2.577.836,18	39,48	100,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	2.577.836,18	419.197	419.197	2.701.820,57	104,81	644,52
NETO FINANCIRANJE	3.951.311,10	2.158.639	2.158.639	-123.984,39	-3,14	-5,74
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0	0,00		

1.2. Račun prihoda i rashoda

1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	8.612.291,73	13.735.085	13.735.085	13.886.091,10	161,24	101,10
6 Prihodi poslovanja	8.593.600,84	13.733.758	13.733.758	13.846.413,38	161,12	100,82
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	11.129,79	39.817	39.817	42.714,74	383,79	107,28
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija	11.129,79			42.714,74	383,79	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	11.129,79			42.714,74	383,79	
64 Prihodi od imovine	3.565,79	14.732	14.732	4.755,09	133,35	32,28
641 Prihodi od financijske imovine	3.565,79			4.755,09	133,35	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	54,62			150,39	275,34	
6414 Prihodi od zateznih kamata	3.118,41			4.604,70	147,66	
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika	392,76			0,00		
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	8.574.123,75	13.664.610	13.664.610	13.785.178,67	160,78	100,88
652 Prihodi po posebnim propisima	8.574.123,75			13.785.178,67	160,78	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	8.574.123,75			13.785.178,67	160,78	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	4.781,51	14.599	14.599	13.764,88	287,88	94,29
683 Ostali prihodi	4.781,51			13.764,88	287,88	
6831 Ostali prihodi	4.781,51			13.764,88	287,88	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	18.690,89	1.327	1.327	39.677,72	212,28	2.990,03
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	18.690,89	1.327	1.327	39.677,72	212,28	2.990,03
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	79,63			527,72	662,72	
7221 Uredska oprema i namještaj	79,63			527,72	662,72	
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	18.611,26			39.150,00	210,36	
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	18.611,26			39.150,00	210,36	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1				2	3	4	5		
			UKUPNO RASHODI	12.563.602,83	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	109,54	86,59
3			Rashodi poslovanja	11.184.165,07	13.566.558	13.566.558	12.024.635,60	107,51	88,63
	31		Rashodi za zaposlene	6.754.420,06	7.835.741	7.835.741	7.292.684,97	107,97	93,07
		311	Plaće (Bruto)	4.991.914,37			5.447.839,66	109,13	
		3111	Plaće za redovan rad	4.948.458,81			5.376.404,72	108,65	
		3112	Plaće u naravi	37.406,83			64.025,93	171,16	
		3113	Plaće za prekovremeni rad	6.048,73			7.409,01	122,49	
		312	Ostali rashodi za zaposlene	932.764,14			944.784,22	101,29	
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	932.764,14			944.784,22	101,29	
		313	Doprinosi na plaće	829.741,55			900.061,09	108,47	
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	829.741,55			900.061,09	108,47	
	32		Materijalni rashodi	4.419.426,37	5.705.822	5.705.822	4.725.695,21	106,93	82,82
		321	Naknade troškova zaposlenima	423.290,59			606.236,42	143,22	
		3211	Službena putovanja	186.724,13			337.802,76	180,91	
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	150.608,05			153.879,09	102,17	
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	85.958,41			114.088,69	132,73	
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00			465,88		
		322	Rashodi za materijal i energiju	426.533,03			452.056,34	105,98	
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	71.418,94			66.564,21	93,20	
		3223	Energija	353.327,22			379.626,02	107,44	
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	151,30			988,79	653,53	
		3225	Sitni inventar i auto gume	1.635,57			3.580,82	218,93	
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00			1.296,50		
		323	Rashodi za usluge	3.364.056,84			3.488.731,88	103,71	
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	102.263,16			93.993,76	91,91	
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	421.769,56			268.954,44	63,77	
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	99.910,84			90.596,57	90,68	
		3234	Komunalne usluge	52.727,59			48.747,38	92,45	
		3235	Zakupnine i najamnine	1.474.918,02			1.252.777,82	84,94	
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	28.766,46			46.470,91	161,55	
		3237	Intelektualne i osobne usluge	287.098,02			816.544,44	284,41	
		3238	Računalne usluge	609.074,94			549.111,63	90,16	
		3239	Ostale usluge	287.528,25			321.534,93	111,83	
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	205.545,91			178.670,57	86,92	
		3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.356,73			1.299,29	95,77	
		3292	Premije osiguranja	81.207,41			81.677,61	100,58	
		3293	Reprezentacija	86.218,12			59.300,43	68,78	
		3294	Članarine i norme	16.260,20			17.070,77	104,98	
		3295	Pristojbe i naknade	17.823,78			11.710,89	65,70	
		3296	Troškovi sudskih postupaka	2.322,65			7.069,14	304,36	
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	357,02			542,44	151,94	
	34		Financijski rashodi	7.065,60	16.341	16.341	6.255,42	88,53	38,28
		343	Ostali financijski rashodi	7.065,60			6.255,42	88,53	
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.094,15			5.224,03	102,55	
		3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutarne klauzule	1.932,62			998,53	51,67	
		3433	Zatezne kamate	38,83			32,86	84,63	
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.253,04	0	0	0,00	0,00	
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.253,04			0,00	0,00	
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.253,04			0,00	0,00	
	38		Ostali rashodi	0,00	8.654	8.654	0,00		0,00
		383	Kazne penali i naknade štete	0,00			0,00		
		3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00			0,00		
		3833	Naknade šteta zaposlenicima	0,00			0,00		
		3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	0,00			0,00		
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.379.437,76	2.327.166	2.327.166	1.737.471,11	125,96	74,66
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	11.198,49	109.762	109.762	0,00	0,00	0,00
		412	Nematerijalna imovina	11.198,49			0,00	0,00	
		4123	Licence	11.198,49			0,00	0,00	
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.051.235,89	1.683.265	1.683.265	1.371.207,01	130,44	81,46
		421	Građevinski objekti	88.091,76			204.863,55	232,56	
		4212	Poslovni objekti	88.091,76			204.863,55	232,56	
		422	Postrojenja i oprema	489.167,56			866.349,55	177,11	
		4221	Uredska oprema i namještaj	224.148,26			218.195,22	97,34	
		4222	Komunikacijska oprema	9.533,55			38.365,25	402,42	
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	17.028,50			4.859,80	28,54	
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	238.457,25			604.929,28	253,68	
		423	Prijevozna sredstva	155.018,94			63.392,66	40,89	
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	155.018,94			63.392,66	40,89	
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	318.957,63			236.601,25	74,18	
		4262	Ulaganja u računalne programe	318.957,63			236.601,25	74,18	
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	317.003,38	534.139	534.139	366.264,10	115,54	68,57
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	37.518,07			16.437,50	43,81	
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	37.518,07			16.437,50	43,81	
		452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	15.769,13			7.632,63	48,40	
		4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	15.769,13			7.632,63	48,40	
		453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0,00			74.614,31		
		4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0,00			74.614,31		
		454	Dodatna ulaganja u ostalu nefinancijsku imovinu	263.716,18			267.579,66	101,47	
		4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	263.716,18			267.579,66	101,47	

1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	8.612.291,73	13.735.085	13.735.085	13.886.091,10	161,24	101,10
4 Prihodi za posebne namjene	8.582.471,05	13.693.941	13.693.941	13.803.698,64	160,84	100,80
43 Ostali prihodi za posebne namjene	8.582.471,05	13.693.941	13.693.941	13.803.698,64	160,84	100,80
5 Pomoći	11.129,79	39.817	39.817	42.714,74	383,79	107,28
51 Pomoći EU	11.129,79	39.817	39.817	42.714,74	383,79	107,28
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	18.690,89	1.327	1.327	39.677,72	212,28	2.990,03
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	18.690,89	1.327	1.327	39.677,72	212,28	2.990,03
UKUPNO RASHODI	12.563.602,83	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	109,54	86,59
4 Prihodi za posebne namjene	12.533.782,15	15.852.580	15.852.580	13.679.714,25	109,14	86,29
43 Ostali prihodi za posebne namjene	12.533.782,15	15.852.580	15.852.580	13.679.714,25	109,14	86,29
5 Pomoći	11.129,79	39.817	39.817	42.714,74	383,79	107,28
51 Pomoći EU	11.129,79	39.817	39.817	42.714,74	383,79	107,28
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	18.690,89	1.327	1.327	39.677,72	212,28	2.990,03
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	18.690,89	1.327	1.327	39.677,72	212,28	2.990,03

1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	12.563.602,83	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	109,54	86,59
04 Ekonomski poslovi	12.563.602,83	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	109,54	86,59
048 Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi	12.563.602,83	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	109,54	86,59

1.3. Račun financiranja

1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8						
84	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0	0,00		
841	Primici od zaduživanja	0,00	0	0,00		
8413	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0	0,00		
5						
54	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0,00		
541	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0	0,00		
5413	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0	0,00		
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	0,00	0	0,00		

1.3.2. Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS N.*	TEKUĆI PLAN N.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE N.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI						
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
...						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
...						
UKUPNO IZDACI						
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
...						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
...						

2. Posebni dio

Prikaz rashoda iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
45902	HRVATSKA REGULATORNA AGENCIJA ZA MREŽNE DJELATNOSTI	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	86,59
31	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA I KOMUNIKACIJE	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	86,59
3107	Razvoj tržišta poštanskih usluga i elektroničkih komunikacija	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	86,59
A917001	Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda)	15.893.724	15.893.724	13.762.106,71	86,59
43	Prihodi za posebne namjene	15.852.580	15.852.580	13.679.714,25	86,29
31	Rashodi za zaposlene	7.835.741	7.835.741	7.292.684,97	93,07
3111	Plaće za redovan rad			5.376.404,72	
3112	Plaće u naravi			64.025,93	
3113	Plaće za prekovremeni rad			7.409,01	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			944.784,22	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			900.061,09	
32	Materijalni rashodi	5.664.678	5.664.678	4.643.302,75	81,97
3211	Službena putovanja			295.088,02	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			153.879,09	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			114.088,69	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			465,88	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			66.564,21	
3223	Energija			379.626,02	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			988,79	
3225	Sitni inventar i auto gume			3.580,82	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.296,50	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			93.993,76	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			229.276,72	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			90.596,57	
3234	Komunalne usluge			48.747,38	
3235	Zakupnine i najamnine			1.252.777,82	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			46.470,91	
3237	Intelektualne i osobne usluge			816.544,44	
3238	Računalne usluge			549.111,63	
3239	Ostale usluge			321.534,93	

3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			1.299,29	
3292	Premije osiguranja			81.677,61	
3293	Reprezentacija			59.300,43	
3294	Članarine i norme			17.070,77	
3295	Pristojbe i naknade			11.710,89	
3296	Troškovi sudskih postupaka			7.069,14	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			542,44	
34	Financijski rashodi	16.341	16.341	6.255,42	38,28
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			5.224,03	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule			998,53	
3433	Zatezne kamate			32,86	
38	Ostali rashodi	8.654	8.654	0,00	0,00
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			0,00	
3833	Naknade šteta zaposlenicima			0,00	
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta			0,00	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	109.762	109.762	0,00	0,00
4111	Zemljište			0,00	
4123	Licence			0,00	
4124	Ostala prava			0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.683.265	1.683.265	1.371.207,01	81,46
4212	Poslovni objekti			204.863,55	
4221	Uredska oprema i namještaj			218.195,22	
4222	Komunikacijska oprema			38.365,25	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			4.859,80	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			604.929,28	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			63.392,66	
4262	Ulaganja u računalne programe			236.601,25	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	534.139	534.139	366.264,10	68,57
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			16.437,50	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			7.632,63	
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima			74.614,31	
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu			267.579,66	
51	Pomoći EU	39.817	39.817	42.714,74	107,28
32	Materijalni rashodi	39.817	39.817	42.714,74	107,28
3211	Službena putovanja			42.714,74	
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nakande s naslova osiguranja	1.327	1.327	39.677,72	2990,03
32	Materijalni rashodi	1.327	1.327	39.677,72	2990,03
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			39.677,72	

3. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Ukupni prihodi u razdoblju od 01. 01. do 31. 12. 2023. godini iznose 13.886.091,10 EUR, što predstavlja ostvarenje plana od 101,10 %. U odnosu na prethodnu godinu prihodi su povećani za 61,24 %. Od toga prihodi poslovanja iznose 13.846.413,38 EUR, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 39.677,72 EUR. Udio prihoda poslovanja u ukupnim prihodima iznosi 99,71 %.

Ukupni rashodi u razdoblju od 01. 01. do 31. 12. 2023. godini iznose 13.762.106,71 EUR, što predstavlja ostvarenje plana od 86,59 %. U odnosu na prethodnu godinu rashodi su viši za 9,54 %.

U ukupno ostvarenim rashodima u 2023. udio rashoda poslovanja iznosi 87,37 %, a udio rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznosi 12,63 %

Prihodi HAKOM-a ostvareni u 2023. godini sastoje se od:

- (63) pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- (64) prihoda od imovine
- (65) prihoda od upr. i admin. pristojbi i po posebnim propisima i naknada
- (68) ostalih prihoda
- (72) prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna **(63)**

U promatranom razdoblju, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (6323) ostvarene su u iznosu od 42.714,74 EUR, što predstavlja povećanje u odnosu na ostvarenje u prethodnom izvještajnom razdoblju.

Povećanje prihoda tekućih pomoći od institucija i tijela EU je rezultat povećanja inozemnih službenih putovanja, u svrhu sudjelovanja na sastancima institucija i tijela EU u 2023. godini, u odnosu na 2022. kad su ista u prvom dijelu godine bila ograničena zbog krize uzrokovane virusom COVID-19.

Prihodi od imovine **(64)**

Prihodi od imovine su u 2023. evidentirani u iznosu od 4.755,09 EUR, što predstavlja povećanje u odnosu na 2022. kad su iznosili 3.565,79 EUR.

Kamate na depozite po viđenju nisu materijalno značajne (150,39 EUR) zbog niskih kamatnih stopa poslovne banke.

Zatezne kamate su redovito obračunate i naplaćene od poslovnih subjekata koji nisu podmirili svoje obveze prema HAKOM-u do datuma dospelosti (4.604,70 EUR).

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada **(65)**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu od 13.785.178,67 EUR, što predstavlja udio od 99,56 % u ukupno ostvarenim prihodima poslovanja.

Prihodi po posebnim propisima, koji se najvećim dijelom odnose na naknade za uporabu radiofrekvencijskog spektra, naknade za uporabu adresa i brojeva, naknade za obavljanje poslova HAKOM-a u području poštanskih i željezničkih

usluga te drugih poslova u području elektroničkih komunikacija, su u promatranom razdoblju ostvareni u iznosu od 13.785.178,67 EUR, što je 60,78 % više u odnosu na ostvarenje u prethodnom izvještajnom razdoblju.

Na povećanje prihoda je najvećim dijelom utjecalo povećanje određenih naknada temeljem Pravilnika o plaćanju naknada za obavljanje poslova HAKOM-a (NN br. 154/22), a koji se primjenjuje od 1. siječnja 2023.

Povećane su stope:

- naknada za obavljanje drugih poslova HAKOM-a u području elektroničkih komunikacija s 0,20 % na 0,45 % ukupnog godišnjeg bruto prihoda koji su u prethodnoj kalendarskoj godini ostvarili operatori u obavljanju djelatnosti elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga na tržištu,

- naknada za obavljanje poslova HAKOM-a u području željezničkih usluga s 1,80 % na 2,65 % ukupnog godišnjeg bruto prihoda upravitelja infrastrukture koji je u prethodnoj kalendarskoj godini ostvaren od obavljanja željezničkih usluga.

Do povećanja navedenih naknada došlo je zbog toga što je HAKOM u prethodnoj godini značajno smanjio naknade za uporabu radiofrekvencijskog spektra u cilju utroška ostvarenog viška prihoda iz prethodnog razdoblja. Posljedično tome, u tekućoj godini su povećane gore navedene naknade, dok su naknade za uporabu radiofrekvencijskog spektra ostale smanjene.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi **(68)**

Ostali prihodi su u 2023. ostvareni u iznosu od 13.764,88 EUR te se najvećim dijelom odnose na povrat sredstava za financiranje studija od strane zaposlenika koji nisu izvršili obveze temeljem ugovora o školovanju.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine **(72)**

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 39.677,72 EUR su ostvareni uslijed prodaje službenog vozila starog 12 godina te uslijed prodaje računala, monitora i mobitela zaposlenicima po tržišnoj vrijednosti.

Prodaja službenog vozila je obavljena provedbom javnog natječaja putem prikupljanja zatvorenih pisanih ponuda, a kriterij za odabir ponude je bila najviša ponuđena kupoprodajna cijena. Vozilo je prodano po cijeni od 39.150,00 EUR.

Rashodi HAKOM-a u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 13.762.106,71 EUR, a sastoje se od:

- rashoda za zaposlene u iznosu od 7.292.684,97 EUR,
- materijalnih rashoda u iznosu od 4.725.695,21 EUR,
- financijskih rashoda u iznosu od 6.255,42 EUR,
- rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.371.207,01 EUR,
- rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 366.264,10 EUR.

Rashodi za zaposlene su u promatranom razdoblju ostvareni u iznosu od 7.292.684,97 EUR, što predstavlja povećanje od 7,97% u odnosu na ostvarenje u promatranom razdoblju prethodne godine. Povećanje rashoda za zaposlene posljedica je povećanja ukupnog iznosa troška dodatka za radni staž i usklađenja plaće s povećanim troškovima života. Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 944.784,22 EUR, a u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine viši su za 1,29%.

Materijalni rashodi u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 4.725.695,21 EUR, što predstavlja povećanje od 6,93%. Troškovi službenih putovanja su značajno porasli što je posljedica većeg broja inozemnih službenih putovanja nakon

što su ista bila ograničena tijekom prethodne tri godine zbog krize uzrokovane virusom COVID-19. Na povećanje materijalnih rashoda je utjecalo i povećanje:

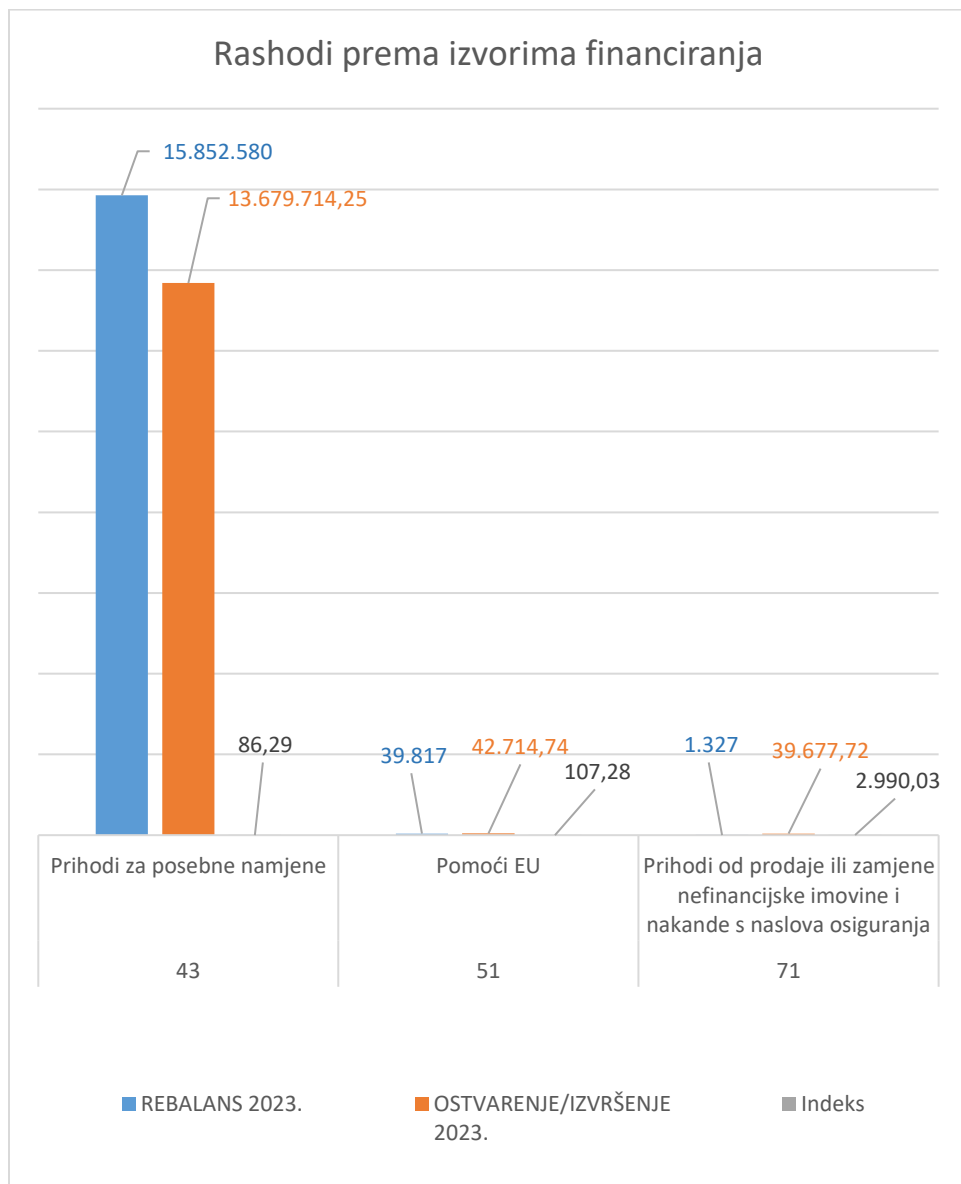
- stručno usavršavanje zaposlenika u promatranom razdoblju se najvećim dijelom odnosi na osposobljavanje zaposlenika Odjela kontrole RF spektra za rad na Rohde & Schwarz ARGUS sustavu, na tečajeve stranih jezika, sudjelovanje na konferencijama, razvoj kompetencija za koordinatore i voditelje projekata, edukaciju o informacijskoj sigurnosti te stručne seminare i savjetovanja
- troškova energije (zbog poskupljenja opskrbe električnom energijom i goriva)
- intelektualne usluge su realizirane u iznosu od 816.544,44 EUR te obuhvaćaju reviziju regulatornog računovodstvenog sustava Hrvatskog Telekoma d.d., reviziju regulatornog izvještaja davatelja univerzalne usluge, uslugu izračuna cjenovnog ograničenja za razdoblje 2023. – 2025., usluge savjetovanja za pripremu, provedbu i evaluaciju postupka elektroničke dražbe radi dodjele radiofrekvencijskog spektra za mreže pokretnih komunikacija pete generacije 5G, uslugu izrade troškovnog modela za ERT, uslugu provjere ispravnosti izračuna neto troška davatelja univerzalne usluge, usluge savjetovanja i pružanja regulatornih informacija, istraživanje zadovoljstva i potreba korisnika poštanskih usluga (poslovni korisnici), usluge savjetovanja pri ažuriranju Troškovnog modela radi određivanja novih veleprodajnih naknada i dr.
- ostale usluge su se odnosile na uslugu čišćenja i troškove zajedničke potrošnje u zakupljenom poslovnom prostoru u Zagrebu, uslugu demontaže i montaže mikrovalnih veza, usluge arhiviranja, medijskog praćenja objava i dr.

Od materijalnih rashoda tijekom 2023. smanjene su zakupnine i najamnine (u drugoj polovici 2022. sklopljen je novi ugovor o zakupu poslovnog prostora u Zagrebu po povoljnijim cijenama od prijašnjeg ugovora), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (u 2022. je značajnu stavku činila sanacija pristupnog puta za KMP Veliki Bokolj), reprezentacija, pristojbe i naknade.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 1.737.471,11 EUR a odnose se na :

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su ostvareni u iznosu od 1.371.207,01 EUR, odnose se na poslovni objekt (izgradnja KMP-a Bilogora i elektroenergetskih objekata za priključenje KMP-a Bilogora na elektroenergetsku distribucijsku mrežu), rashode za nabavu računala i računalne opreme (računalna mrežna oprema, računalni poslužitelji, fotokopirni aparat, skeneri i dr.), komunikacijske opreme, mjernih instrumenta i uređaja za KMP Bilogoru te antene za mjerno vozilo, nabavljena su dva službena vozila te su evidentirana ulaganja u računovodstveni program Dynamics 365 Business Central i u sustav upravljanja identitetima i korisničkim pristupom.
- Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini su ostvareni u iznosu od 366.264,10 EUR te se odnose na dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu (nadogradnja Navisiona, e-Dozvola, e-Operatora, GIS sustava, HRNet-a, sustava Cisco ISE Plus, aplikacije CABP, aplikacije za evidenciju radnog vremena i dr.), dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima (nadogradnja mjernog vozila), dodatna ulaganja na građevinskim objektima (ugradnja solarnih panela na KMS-u Rijeka) i dodatna ulaganja na opremi (nadogradnja diskovnog sustava i sustava oporavka od katastrofe).

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji se odnose u ukupnom iznosu na 0486 Istraživanje i razvoj: Komunikacije



Stanje novčanih sredstava:

01.01.2023.	31.12.2023.
10.213.469,81 EUR	2.509.393,48 EUR

Preneseni višak iz prethodnih godina iznosi 2.577.836,18 EUR.

U 2023. godini ostvaren je višak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 123.984,39 EUR.

Ukupan prijenos sredstava u sljedeću godinu iznosi 2.701.820,57 EUR.

3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti (HAKOM) osnovana je Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o elektroničkim komunikacijama, kojim su unutar istog regulatornog tijela spojeni dotadašnja Hrvatska agencija za poštu i elektroničke komunikacije i Agencija za regulaciju tržišta željezničkih usluga. Osnivač HAKOM-a je Republika Hrvatska, a osnivačka prava u skladu s odredbama ovoga Zakona ostvaruju Hrvatski sabor i Vlada Republike Hrvatske.

HAKOM je nacionalni regulator na tržištu elektroničkih komunikacija i tržištima poštanskih i željezničkih usluga u Republici Hrvatskoj te tijelo za zaštitu prava putnika u željezničkom prijevozu i za provedbu Uredbe (EZ) br. 1371/2007 Europskog parlamenta i Vijeća od 23. listopada 2007. o pravima i obvezama putnika u željezničkom prometu (SL L 315, 3. 12. 2007.).

HAKOM je samostalna i neprofitna pravna osoba s javnim ovlastima u okviru djelokruga i nadležnosti propisanih Zakonom o elektroničkim komunikacijama, Zakonom o poštanskim uslugama, te Zakonom o regulaciji tržišta željezničkih usluga i zaštiti prava putnika u željezničkom prometu. Za svoj rad HAKOM odgovara Hrvatskom saboru, kojemu, kao i Vladi Republike Hrvatske, podnosi godišnje izvješće o radu.

Pravni prednuci HAKOM-a započeli su sa svojim radom 2002. u području elektroničkih komunikacija, 2004. u području poštanskih usluga, te 2009. u području željezničkih usluga.

Djelatnosti HAKOM-a obuhvaćaju sve regulatorne poslove, uključujući rješavanje sporova između operatora te između operatora i krajnjih korisnika, zaštitu krajnjih korisnika i putnika te poslove inspekcijskog nadzora, na tržištima elektroničkih komunikacija, poštanskih usluga, željezničkih usluga i u području prava putnika u željezničkom prijevozu.

U skladu s odredbama Zakona o elektroničkim komunikacijama, HAKOM-om upravlja Vijeće koje se sastoji od pet članova, koje na prijedlog Vlade Republike Hrvatske imenuje Hrvatski sabor. Stručne poslove obavlja Stručna služba na čijem čelu se nalazi ravnatelj. Vijeće HAKOM-a neposredno odlučuje o poslovima Agencije gdje je to propisano mjerodavnim zakonima. U ostalim poslovima odluke donosi ravnatelj, odnosno inspektori u poslovima inspekcijskog nadzora.

Osnovne zadaće HAKOM-a, pored regulatornih i inspekcijskih poslova na navedenim tržištima, uključuju i zaštitu korisnika komunikacijskih i poštanskih usluga, putnika u željezničkom prijevozu te gospodarenje ograničenim općim dobrima od interesa za Republiku Hrvatsku, kao što su nadzor i upravljanje radiofrekvencijskim spektrom te adresnim i brojevnim prostorom. HAKOM je također zadužen za provedbu Okvirnog nacionalnog programa za razvoj infrastrukture širokopojasnog pristupa u područjima u kojima ne postoji dostatan komercijalni interes za ulaganja (ONP).

Područje elektroničkih komunikacija, poštanskih usluga i željezničkog prometa je u djelokrugu rada Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, kao središnjeg tijela državne uprave.

	Izvršenje 2022. (EUR)	Plan 2023. (EUR)	Izvršenje 2023. (EUR)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
06565-Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti	12.563.603	15.893.724	13.762.107	86,6	109,5
3107-RAZVOJ TRŽIŠTA POŠTANSKIH USLUGA I ELEKTRONIČKIH KOMUNIKACIJA	12.563.603	15.893.724	13.762.107	86,6	109,5

3107 RAZVOJ TRŽIŠTA POŠTANSKIH USLUGA I ELEKTRONIČKIH KOMUNIKACIJA

	Izvršenje 2022. (EUR)	Plan 2023. (EUR)	Izvršenje 2023. (EUR)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
3107-RAZVOJ TRŽIŠTA POŠTANSKIH USLUGA I ELEKTRONIČKIH KOMUNIKACIJA	12.563.603	15.893.724	13.762.107	86,6	109,5

Cilj 1. Visoka i ujednačena razvijenost širokopojasnog pristupa Internetu

Opis provedbe cilja programa

U srpnju 2023. HAKOM je donio odluke u postupcima analiza veleprodajnih tržišta širokopojasnog pristupa:

- Tržište veleprodajnog lokalnog pristupa koji se pruža na fiksnoj lokaciji (M1/2020) i
- Tržište veleprodajnog središnjeg pristupa koji se pruža na fiksnoj lokaciji za proizvode za masovno tržište (M3b/2014).

Navedenim odlukama HAKOM je segmentirao tržište na tržište malog kapaciteta (u koje ulaze usluge koje se pružaju putem bakrene pristupne mreže, usluge širokopojasnog pristupa na fiksnoj lokaciji koje se pružaju putem mreža pokretnih komunikacija i usluge hibridnog pristupa) i tržište velikog kapaciteta (u koje ulaze usluge koje se pružaju putem svjetlovodnih mreža i kabelskih mreža (HFC)). Tržište velikog kapaciteta je nakon provedene geografske analize segmentirano na konkurentna i nekonkurentna područja. Za konkurentna područja je utvrđeno da tržište velikog kapaciteta više nije podložno prethodnoj regulaciji te su HT-u ukinute regulatorne obveze, dok je na nekonkurentnim

područjima HT i dalje ostao reguliran kao operator sa značajnom tržišnom snagom. S druge strane, tržište malog kapaciteta je ostalo nacionalno gdje su HT-u kao operatoru sa značajnom tržišnom snagom ostale na snazi sve postojeće regulatorne obveze.

Na kraju 2023. godine, u Republici Hrvatskoj je bilo 1.113.945 priključaka širokopojasnog pristupa internetu putem mreže nepokretnih komunikacija, u odnosu na njih ukupno 1.080.628 na kraju 2022. Istovremeno, kao posljedica porasta pokrivenosti mrežama vrlo velikog kapaciteta (VHCN, eng. Very High Capacity Network), nastavljen je rast udjela broja priključaka širokopojasnog pristupa internetu, putem mreže nepokretnih komunikacija s brzinama iznad 100 Mbit/s. Tako na kraju 2023. udio priključaka širokopojasnog pristupa internetu putem mreže nepokretnih komunikacija s brzinama iznad 100 Mbit/s iznosi 40,07 %. Udio VHCN priključaka u ukupnom broju priključaka širokopojasnog pristupa internetu iznosi 38,98 %, pri čemu udio priključaka putem svjetlovodnih mreža iznosi 23,40 %.

U podacima za kraj 2023., 64,4 % su priključci s brzinama iznad 30 Mbit/s, što predstavlja značajno povećanje u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je udio priključaka širokopojasnog pristupa s brzinama iznad 30 Mbit/s iznosio oko 60 %¹.

Prema neslužbenim preliminarnim podacima o pokrivenosti na kraju lipnja 2023. godine (koji će biti izvješteni u sklopu DESI 2024 izvještaja), pokrivenost nepokretnim mrežama vrlo velikog kapaciteta je narasla na 67,8 % sa 61,5 %, koliko je iznosila na kraju lipnja 2022. Porast pokrivenosti VHCN mrežama, izravna je posljedica nastavka rasta ulaganja u nove svjetlovodne pristupne mreže i nadogradnje postojećih HFC mreža na DOCSIS 3.1. standard, što je vidljivo i iz podataka na kraju 2023. godine, gdje je zabilježen porast ulaganja u VHCN mreže od 13,7 % u odnosu na 2022. godinu. U postavljanje novih VHCN mreža, osim HT-a, ulažu i alternativni operatori.

HAKOM očekuje da će gore opisane nove odluke o analizama tržišta dodatno pridonijeti daljnjim ulaganjima u mreže vrlo velikog kapaciteta VHCN mreže te migraciji korisnika s bakrene mreže na VHCN mreže. To se posebice očekuje na konkurentnim područjima na kojima postoje izgrađene VHCN mreže s trenutno nedovoljnom razinom utilizacije.

Osim analiza veleprodajnih tržišta, dovršena je izrada tzv. ERT (economic replicability test) modela koji je preduvjet određivanja simetričnih obveza pristupa tj. obveza pristupa koje se određuju operatorima, neovisno o utvrđenoj značajnoj tržišnoj snazi. HAKOM simetrične obveze vidi kao komplement SMP regulaciji na nekonkurentnim područjima, odnosno kao regulaciju koja jedino može ispravno adresirati potencijalne probleme s tržišnim natjecanjem na konkurentnim područjima gdje više operatora gradi svjetlovodne mreže s niskom razinom međusobnog preklapanja.

HAKOM je u 2023. godini, dovršio ažuriranje BU-LRIC+ troškovnog modela na temelju čijih će se rezultata u 2024. odrediti nove mjesečne i jednokratne naknade za regulirane veleprodajne usluge na temelju kojih se u velikoj mjeri pružaju usluge širokopojasnog pristupa internetu.

Poznato je kako su pokretne mreže u Republici Hrvatskoj po razvijenosti iznad prosjeka EU-a, što je posljedica dodjele RF spektra i ulaganja operatora. Trend rasta broja priključaka putem pokretnih mreža nastavljen je i u 2023., pa je gustoća širokopojasnog pristupa internetu putem pokretne mreže, na kraju 2023. godine iznosila 139,9 %.

Cilj 2. Visoka kvaliteta i razvijeno tržište poštanskih usluga

Opis provedbe cilja programa

Osiguranje održivosti i osiguranje učinkovitog pružanja univerzalne usluge na cijelom području RH, svim korisnicima pod jednakim uvjetima uz zajamčenu kakvoću i pristupačnu cijenu, bilo je i tijekom cijele 2023. u fokusu regulatornih aktivnosti HAKOM-a. U okviru toga, najveći broj aktivnosti odnosio se na kontrolu poštivanja propisanih obveza davatelja univerzalne usluge HP-Hrvatske pošte d.d. (dalje: HP) vezano uz dostavu poštanskih pošiljaka te nadzor i

¹ U obrazloženju izvršenja Financijskog plana za 2022. dan je podatak o udjelu priključaka širokopojasnog pristupa s brzinama iznad 30 Mbit/s od 68,8%. Podatak je naknadno korigiran, budući da su tijekom 2023. izvršeni ispravci podataka od strane operatora elektroničkih komunikacija te isti iznosi 59,82%.

regulaciju cijena univerzalne usluge. Temeljem Metodologije za regulaciju cijena univerzalne usluge iz 2022. godine, HAKOM je izradio novi Izračun cjenovnog ograničenja univerzalne usluge za razdoblje 2023. do 2025. (dalje: Izračun) te je početkom 2023. donesena Odluka o utvrđivanju najvišeg dopuštenog prosječnog ponderiranog povećanja cijena HP-a (dalje: Odluka) za košaricu usluga za razdoblje od 12. siječnja 2023. do 31. prosinca 2025. HAKOM je novim izračunom i Odlukom utvrdio da je dozvoljena mogućnost rasta prosječne ponderirane cijene košarice predmetnih usluga u visini od 26,5 posto za cjelokupno trogodišnje regulirano razdoblje, što predstavlja dopuštenu korekciju cijena uzimajući u obzir i godišnje promjene opće razine cijena (inflacije). Sukladno donesenoj Odluci, HAKOM je tijekom 2023. provodio kontrolu cijena univerzalne usluge iz košarice te provjeru parametara koji utječu na Izračun. Korektivno djelovanje HAKOM-a najvećim se dijelom provodilo kroz inspekcijski nadzor pa su tako poštanski inspektori u 2023. proveli više nadzora nad HP-om kojima su provjeravali izvršenje prethodno donesenih rješenja, zatim ispunjenje zakonskih obveza u pogledu dostave i rokova uručjenja poštanskih pošiljaka u okviru univerzalne usluge kao i prava korisnika poštanskih usluga. Temeljem provedenih inspekcijskih nadzora, inspektori su donijeli nekoliko različitih rješenja. Jedan dio regulatornih aktivnosti HAKOM-a bio je usmjeren i na poticanje djelotvornog tržišnog natjecanja, ali i na zaštitu prava korisnika poštanskih usluga te edukaciju i informiranje korisnika.

Tijekom 2023., HAKOM je proveo i analizu stanja na tržištu poštanskih usluga kako bi utvrdio postojanje davatelja poštanskih usluga koji mogu osigurati obavljanje univerzalne usluge, a kojom je utvrđeno kako, osim HP-a, ne postoji niti jedan drugi davatelj poštanskih usluga koji bi mogao osigurati obavljanje univerzalne usluge propisane kakvoće na cijelom području RH.

HAKOM je istovremeno, kroz regulatorne aktivnosti, provodio i nadzor nad kakvoćom obavljanja univerzalne usluge kroz provjeru zadovoljavanja propisanih mjerila kakvoće. Mjerila kakvoće propisana su Zakonom o poštanskim uslugama (dalje ZPU), a davatelj univerzalne usluge obavezan je obaviti mjerenje kakvoće u skladu s hrvatskim normama. Sukladno tome, HP je dostavio Izvješće o kakvoći obavljanja univerzalne usluge za 2022., a HAKOM je proveo reviziju dobivenih rezultata vezanih uz kakvoću prijenosa poštanskih pošiljaka. Revizija je pokazala kako je mjerenje provedeno u skladu s propisanim normama te kako su u unutarnjem prometu zadovoljena sva propisana mjerila kakvoće. HAKOM je pratio i dozvoljena odstupanja od obavljanja univerzalne usluge propisana Pravilnikom o obavljanju univerzalne usluge (dalje Pravilnik), posebno u dijelu koji se odnosi na izuzeća od petodnevne dostave na određenim područjima.

HAKOM je, kao i ranijih godina, tijekom 2023. svoje aktivnosti usmjerio na poštansku mrežu HP-a, posebno na kontrolu ispunjavanja obveza po pitanju propisane gustoće mreže pristupnih točaka gdje je fokus bio na praćenju broja i lokacija poštanskih ureda te drugih pristupnih točaka, propisanu proceduru prilikom zatvaranja i preseljenja/preustroja poštanskih ureda, ali i radna vremena poštanskih ureda. Davatelj univerzalne usluge obavezan je uspostaviti, održavati i razvijati poštansku mrežu u cilju osiguranja obavljanja univerzalne usluge na cijelom području RH, na način propisan ZPU-om i Pravilnikom kojim je dodatno propisana i gustoća mreže pristupnih točaka². HP u 2023. godini nije zatvorio niti jedan poštanski ured već je u cilju veće dostupnosti usluga korisnicima i racionalizacije poslovanja nekoliko ureda preselio na frekventnija mjesta, tako da je zadržao postojeći broj poštanskih ureda (1.016) raspoređenih na cijelom području RH. Prema tome, zadovoljena su sva propisana mjerila, a broj redovitih poštanskih ureda je mnogo veći od propisanog minimuma od 700 ureda.

Praćenje i analiza stanja i razvoja tržišta poštanskih usluga u RH koje, temeljem prikupljenih podataka, radi HAKOM pokazuje nastavak strukturnih promjena na tržištu koje se prvenstveno ogledaju kroz pad klasičnih poštanskih usluga (pisama) i rast poštanskih usluga s dodanom vrijednosti povezanih s e-trgovinom (paketi), a kao rezultat su veći ostvareni prihodi od obavljenih usluga. Navedena kretanja na tržištu pokazuju sposobnost davatelja poštanskih usluga na prilagodbu svojeg poslovanja novonastalim okolnostima kroz pojavu novih i inovativnijih usluga, ali i uvođenjem novih modela i načina u obavljanju poštanskih usluga (paketomati, PUDO i sl.).

² Mreža pristupnih točaka sukladno Pravilniku o obavljanju univerzalne usluge između ostalog podrazumijeva i mrežu poštanskih ureda koja mora biti ustrojena tako da jedan poštanski ured posluje u prosjeku na površini do najviše 80 km², odnosno za najviše 6.000 stanovnika, te da mora biti minimalno 700 redovitih poštanskih ureda.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Zastupljenost (N)BSA veleprodajnih usluga za pružanje širokopojasnog pristupa internetu velikih brzina	Analiza stanja na tržištu širokopojasnih priključaka velikih brzina. (udio (N)BSA >30 Mbit/s u ukupnom broju priključaka širokopojasnog pristupa internetu velikih brzina)	%	13,54	Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti	>15	15,07
Analiza stanja na tržištu poštanskih usluga te određivanje davatelja univerzalne usluge	Održavanje propisane kakvoće univerzalne usluge uz razvoj i uvođenje novih usluga kao dijela ostalih poštanskih usluga	%	100	Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti	100	100

A917001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A917001- ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	12.563.603	15.893.724	13.762.107	86,6	109,5

Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o elektroničkim komunikacijama,
- Zakon o poštanskim uslugama,
- Zakon o regulaciji tržišta željezničkih usluga i zaštiti prava putnika u željezničkom prometu,
- Pravilnik o plaćanju naknada za obavljanje poslova Hrvatske regulatorne agencije za mrežne djelatnosti,
- Statut Hrvatske regulatorne agencije za mrežne djelatnosti.

Opis aktivnosti

Sukladno odredbama Zakona o elektroničkim komunikacijama, sredstva za obavljanje poslova HAKOM-a za područje elektroničkih komunikacija osiguravaju se: iz naknade za upravljanje adresnim i brojevnim prostorom, iz naknade za upravljanje radiofrekvencijskim spektrom, iz naknade za obavljanje drugih poslova HAKOM-a, u postotku od ukupnoga godišnjeg bruto prihoda koji su u prethodnoj kalendarskoj godini ostvarili operatori u obavljanju djelatnosti elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga na tržištu, osim nakladnika elektroničkih medija koji odašilju svoje radijske ili televizijske programe putem vlastite elektroničke komunikacijske mreže, koju upotrebljavaju isključivo u tu svrhu.

Sredstva za obavljanje poslova HAKOM-a, za područje poštanskih usluga i regulaciju tržišta željezničkih usluga osiguravaju se u skladu s posebnim zakonima kojima se uređuje područje poštanskih usluga i regulacija tržišta željezničkih usluga, i to: iz naknade za obavljanje poslova HAKOM-a u području poštanskih usluga, u postotku od ukupnoga godišnjeg bruto prihoda koji su u prethodnoj kalendarskoj godini ostvarili davatelji poštanskih usluga, iz naknade za obavljanje poslova HAKOM-a u području regulacije tržišta željezničkih usluga, u postotku od ukupnoga godišnjeg bruto prihoda koji su u prethodnoj kalendarskoj godini ostvarili upravitelji infrastrukture.

Prihodi HAKOM-a ostvareni u 2023. godini sastoje se od:

- (63) pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- (64) prihoda od imovine
- (65) prihoda od upr. i admin. pristojbi i po posebnim propisima i naknada
- (68) ostalih prihoda
- (72) prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi HAKOM-a u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 13.762.106,71 EUR, a sastoje se od:

- rashoda za zaposlene u iznosu od 7.292.684,97 EUR,
- materijalnih rashoda u iznosu od 4.725.695,21 EUR,
- financijskih rashoda u iznosu od 6.255,42 EUR,
- rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.371.207,01 EUR,
- rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 366.264,10 EUR.

Rashodi za zaposlene su u promatranom razdoblju ostvareni u iznosu od 7.292.684,97 EUR, što predstavlja povećanje od 7,97 % u odnosu na ostvarenje u promatranom razdoblju prethodne godine.

Materijalni rashodi u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 4.725.695,21 EUR, što predstavlja povećanje od 6,93%. Troškovi službenih putovanja su značajno porasli što je posljedica većeg broja inozemnih službenih putovanja. Na povećanje materijalnih rashoda je utjecalo i povećanje:

- stručno usavršavanje zaposlenika
- troškova energije
- intelektualne usluge su realizirane u iznosu od 816.544,44 EUR i
- ostale usluge

Od materijalnih rashoda, tijekom 2023. smanjene su zakupnine i najamnine (u drugoj polovici 2022. sklopljen je novi ugovor o zakupu poslovnog prostora u Zagrebu po povoljnijim cijenama od prijašnjeg ugovora), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (u 2022. je značajnu stavku činila sanacija pristupnog puta za KMP Veliki Bokolj), reprezentacija, pristojbe i naknade.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 1.737.471,11 EUR a odnose se na :

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su ostvareni u iznosu od 1.371.207,01 EUR, odnose se na poslovni objekt (izgradnja KMP-a Bilogora i elektroenergetskih objekata za priključenje KMP-a Bilogora na

elektroenergetsku distribucijsku mrežu), rashode za nabavu računala i računalne opreme (računalna mrežna oprema, računalni poslužitelji, fotokopirni aparat, skeneri i dr.), komunikacijske opreme, mjernih instrumenta i uređaja za KMP Bilogoru te antene za mjerno vozilo, nabavljena su dva službena vozila te su evidentirana ulaganja u računovodstveni program Dynamics 365 Business Central i u sustav upravljanja identitetima i korisničkim pristupom.

- Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini su ostvareni u iznosu od 366.264,10 EUR te se odnose na dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu (nadogradnja Navisiona, e-Dozvola, e-Operatora, GIS sustava, HRNet-a, sustava Cisco ISE Plus, aplikacije CABP, aplikacije za evidenciju radnog vremena i dr.), dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima (nadogradnja mjernog vozila), dodatna ulaganja na građevinskim objektima (ugradnja solarnih panela na KMS-u Rijeka) i dodatna ulaganja na opremi (nadogradnja diskovnog sustava i sustava oporavka od katastrofe).

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Pokrivenost pristupnim NGN mrežama brzinama od najmanje 30 Mbit/s za 100% stanovništva (nepokretna mreža)	Udio priključaka širokopojasnog pristupa Internetu putem nepokretne mreže velikih brzina (30 Mbit/s) u ukupnom broju nepokretnih širokopojasnih priključaka.	%	58,9	Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti	60	64,4
Minimalni broj redovnih poštanskih ureda davatelja univerzalne usluge	Osiguranje održivosti i učinkovitosti obavljanja univerzalne usluge uz odgovarajuću kvalitetu i razvijeno tržište poštanskih usluga	broj	700	Hrvatska regulatorna agencija za mrežne djelatnosti	700	700

4. Posebni izvještaji

4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U 2023. godini HAKOM nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U 2023. godini HAKOM nije koristio sredstva fondova Europske unije.

4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U 2023. godini HAKOM nema danih zajmova niti ima otvorenih potraživanja po osnovi zajmova.

4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

OPIS	STANJE NA 31.12.2023.
Nenaplaćenih potraživanja	5.863.351,14 EUR
Dospjelih obveza	0,00 EUR
Potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova	144.701,72 EUR

Izveštaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

IZVANBILANČNA EVIDENCIJA
pregled parničnih i prekršajnih postupaka, radnih i upravnih sporova

R.br.	Oznaka predmeta	Vrsta tužbenog zahtjeva	Vrijednost predmeta spora (VPS)	Tuženik	Tužitelj/ica ³	Status HAKOM -a u postupku	Tijek postupka/Napomene
1.	Klasa: 114-02/14-01/10 Pr-9642/2014 Gž R-2241/2016 Revr-501/2018	Radno (isplata)	12.291,82 €	HAKOM	XY-1	Tuženik	29.09.2016. – presuda Općinskog radnog suda u Zagrebu, 03.10.2016. – izjavljena žalba tužitelja, 02.02.2018. – Županijski sud u Zagrebu odbio žalbu tužitelja i potvrdio prvostupanjsku presudu, 15.05.2018. – izjavljena revizija tužitelja, - revizijski postupak u tijeku – Vrhovni sud Republike Hrvatske – nema sudskih radnji.
2.	Klasa: 114-02/15-01/03 Pr-8/2015 Gž R-252/2017 Gž R-243/2019 Rev-2229/2019	Radi diskriminacije	Nije određena	HAKOM	XY-2	Tuženik	20.06.2017. – presuda Općinskog radnog suda u Zagrebu, 29.06.2017. – izjavljena žalba tužiteljice, 03.07.2018. – presuda – prihvaćena žalba – djelomično preinačena 1. st. presuda, 20.08.2018. – izjavljena revizija tužiteljice, 01.07.2019. – rješenje – prihvaćena žalba – ukinuto 1. st. rješenje, 30.11.2022. – rješenje Vrhovnog suda Republike Hrvatske – ukinuta presuda Županijskog suda u Bjelovaru i predmet vraćen na ponovni postupak, 27.12.2023. – tužiteljica odustala od tužbe.
3.	Klasa: 114-02/17-01/03 Pr-1201/2017	Statusno (radi diskriminacije)	6.242,67 €	HAKOM	XY-3	Tuženik	23.06.2017. – tužba, - prvostupanjski postupak u tijeku – Općinski radni sud u Zagrebu, 04.11.2021. – zakazana rasprava – održana, 18.01.2024. – ročište za glavnu raspravu.
4.	Klasa: 114-02/16-01/01 Pr-1141/2016 Pr-3065/2019	Statusno (radi diskriminacije)	31.959,65 €	HAKOM	XY-4	Tuženik	13.05.2016. – tužba, 05.11.2021. – zakazana rasprava – odgoda, 04.02.2022. – zakazana rasprava – odgoda, 29.08.2022. – zakazana rasprava – održana, 17.03.2023. – zakazana rasprava – održana.

³ Podaci o tužitelju su anonimizirani u svrhu zaštite osobnih podataka fizičkih osoba, sukladno propisima koji uređuju zaštitu osobnih podataka.

R.br.	Oznaka predmeta	Vrsta tužbenog zahtjeva	Vrijednost predmeta spora (VPS)	Tuženik	Tužitelj/ica	Status HAKOM -a u postupku	Tijek postupka/Napomene
5.	Klasa: 114-02/17-01/04 Pr-1551/2017	Statusno (radi nedopuštenosti otkaza)	57.145,13 €	HAKOM	XY-5	Tuženik	11.08.2017. – tužba, 27.09.2018. – rješenje Općinskog radnog suda u Zagrebu – prekid postupka – do pravomoćnosti postupka koji se vodi pod poslovnim brojem Pr-1201/2017.
6.	Klasa: 114-02/18-01/04 Pr-4809/2018 Gž R-1123/2019 Pr-6942/2020 Gž R-1810/2021 Rev-332/2022	Statusno (utvrđenje radnog odnosa)	Nije određena	HAKOM	XY-6	Tuženik	17.05.2021. – presuda Općinskog radnog suda u Zagrebu, 16.06.2021. – izjavljena žalba tuženika (HAKOM), 30.07.2021. – Županijski sud u Zagrebu – u tijeku žalbeni postupak, 30.11.2021. – presuda Županijskog suda u Zagrebu – odbijena žalba HAKOM-a, 28.03.2022. – izjavljena revizija HAKOM-a, - revizijski postupak u tijeku – Vrhovni sud Republike Hrvatske – nema sudskih radnji.
7.	Klasa: 114-02/19-01/05 Pr-1813/2019 Gž R-1364/2021 Pr-1813/2022 – promijenjen upisnik	Statusno (utvrđenje radnog odnosa)	Nije određena	HAKOM	XY-7	Tuženik	20.05.2019. – tužba – Općinski radni sud u Zagrebu, 07.06.2021. – zakazana rasprava – održana, 20.08.2021. – rješenje – prekid postupka, 14.09.2021. – izjavljena žalba tuženika (HAKOM), 24.11.2021. – rješenje Županijskog suda u Splitu – odbijena žalba kao neosnovana i potvrđeno rješenje o prekidu postupka Općinskog radnog suda u Zagrebu od 20.08.2021., 17.01.2023. – zakazana rasprava – održana, 15.05.2023. – zakazana rasprava – održana, 26.09.2023. – zakazana rasprava – održana, 23.01.2024. – zakazana rasprava.
8.	Klasa: 114-02/18-01/04 Pr-1562/2022	Radno (otkaz)	Nije određena	HAKOM	XY-8	Tuženik	14.07.2022. – tužba – Općinski radni sud u Zagrebu, 04.04.2023. – zakazana rasprava – održana, 26.10.2023. – zakazana rasprava – održana, 16.04.2024. – zakazana rasprava.
9.	Klasa: 740-01/22-01/39 Pr-2027/2022	Radno (isplata)	37.062,45 €	HAKOM	XY-9	Tuženik	17.10.2022. – tužba – Općinski radni sud u Zagrebu, 17.02.2023. – zakazana rasprava – održana, 04.12.2023. – zakazana rasprava – održana.
10.	Klasa: 114-02/18-01/04 Ovr-931/2022 Gž Ovr-1330/2022	Ovrha radi vraćanja na rad odnosno u službu	Nije određena	HAKOM	XY-10	Ovršenik	24.03.2022. – ovrha – Općinski građanski sud u Zagrebu, 03.06.2022. – podnesak HAKOM-a – prijedlog za obustavu postupka, 02.10.2023. – rješenje Županijskog suda u Zagrebu – odbijena žalba kao neosnovana - potvrđeno rješenje 1.st.

R.br.	Oznaka predmeta	Vrsta tužbenog zahtjeva	Vrijednost predmeta spora (VPS)	Tuženik	Tužitelj/ica	Status HAKOM -a u postupku	Tijek postupka/Napomene
11.	Klasa: 114-02/22-01/01 Pr-2290/2022	Radno (otkaz)	Nije određena	HAKOM	XY-11	Tuženik	10.10.2022. – tužba – Općinski radni sud u Zagrebu. 16.05.2023. – zakazana rasprava – odgođena, 18.01.2024. – zakazana rasprava.
		UKUPNO	144.701,72 €				NAPOMENA: uz ukupan iznos treba računati na kamate i parnične troškove.

4.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U 2023. godini HAKOM nema danih jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima.