

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA  
ZA 2023. GODINU**

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA  
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE**

**I. OPĆI DIO**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	312.566.649,93	918.827.274	349.163.276,16	111,71	38,00
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	2.089,46	13.273	1.121,09	53,65	8,45
	UKUPNI PRIHODI	312.568.739,39	918.840.547	349.164.397,25	111,71	38,00
3	RASHODI POSLOVANJA	278.626.496,90	871.495.254	321.218.638,75	115,29	36,86
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	19.170.687,37	87.808.479	21.844.928,68	113,95	24,88
	UKUPNI RASHODI	297.797.184,27	959.303.733	343.063.567,43	115,20	35,76
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	14.771.555,12	-40.463.186	6.100.829,82	41,30	-15,08

**SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	2.252,84	79.633.685	25.000.000,00	1109710,41	31,39
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	23.007.275,07	46.585.706	26.135.598,27	113,60	56,10
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-23.005.022,23	33.047.979	-1.135.598,27	4,94	-3,44
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	10.799.207,78	7.415.207	7.415.207,23	68,66	100,00
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-2.565.740,67	0	-12.380.438,78	482,53	
	NETO FINANCIRANJE	-14.771.555,12	40.463.186	-6.100.829,82	41,30	-15,08
	VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0,00		

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

### IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>312.568.739,39</b>	<b>918.840.547</b>	<b>349.164.397,25</b>	<b>111,71</b>	<b>38,00</b>
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>312.566.649,93</b>	<b>918.827.274</b>	<b>349.163.276,16</b>	<b>111,71</b>	<b>38,00</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>175.290.682,19</b>	<b>593.499.032</b>	<b>202.095.682,10</b>	<b>115,29</b>	<b>34,05</b>
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	272.136,70		60.477,82	22,22	
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	272.136,70		60.477,82	22,22	
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	26.573.454,77		24.740.190,67	93,10	
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	26.573.454,77		24.740.190,67	93,10	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	15.588,43				
6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	15.588,43				
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	148.429.502,29		177.295.013,61	119,45	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	211.861,57		12.067.615,02	5695,99	
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	148.217.640,72		165.227.398,59	111,48	
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>563.399,30</b>	<b>1.274.139</b>	<b>425.672,05</b>	<b>75,55</b>	<b>33,41</b>
641 Prihodi od financijske imovine	443.281,31		238.774,13	53,87	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	82,16		901,70	1097,49	
6414 Prihodi od zateznih kamata	401.586,04		210.906,20	52,52	
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule			0,04		
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	41.613,11		26.966,19	64,80	
642 Prihodi od nefinancijske imovine	120.117,99		186.897,92	155,60	
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	120.104,72		186.897,92	155,61	
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	13,27				
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>125.434.953,34</b>	<b>284.138.951</b>	<b>133.711.576,57</b>	<b>106,60</b>	<b>47,06</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	125.434.953,34		133.711.576,57	106,60	
6522 Prihodi vodnog gospodarstva	122.423.031,65		129.011.008,43	105,38	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	3.011.921,69		4.700.568,14	156,07	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima</b>	<b>11.277.615,10</b>	<b>39.915.152</b>	<b>12.930.345,44</b>	<b>114,65</b>	<b>32,39</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	39.114,47		50.971,32	130,31	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe			200,67		
6615 Prihodi od pruženih usluga	39.114,47		50.770,65	129,80	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	11.238.500,63		12.879.374,12	114,60	
6631 Tekuće donacije	786.120,11		660.048,82	83,96	
6632 Kapitalne donacije	10.452.380,52		12.219.325,30	116,90	
<b>7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>2.089,46</b>	<b>13.273</b>	<b>1.121,09</b>	<b>53,65</b>	<b>8,45</b>
<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.089,46</b>	<b>13.273</b>	<b>1.121,09</b>	<b>53,65</b>	<b>8,45</b>
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	2.089,46		1.121,09	53,65	
7211 Stambeni objekti	2.089,46		1.121,09	53,65	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>297.797.184,27</b>	<b>959.303.733</b>	<b>343.063.567,43</b>	<b>115,20</b>	<b>35,76</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>278.626.496,90</b>	<b>871.495.254</b>	<b>321.218.638,75</b>	<b>115,29</b>	<b>36,86</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>13.380.988,26</b>	<b>29.647.886</b>	<b>14.835.211,16</b>	<b>110,87</b>	<b>50,04</b>
311	Plaće (Bruto)	11.142.354,51		12.069.897,78	108,32	
3111	Plaće za redovan rad	11.035.609,53		11.818.709,77	107,10	
3112	Plaće u naravi	8.523,46		9.975,97	117,04	
3113	Plaće za prekovremeni rad	68.956,14		217.189,70	314,97	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	29.265,38		24.022,34	82,08	
312	Ostali rashodi za zaposlene	431.780,08		802.171,01	185,78	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	431.780,08		802.171,01	185,78	
313	Doprinosi na plaće	1.806.853,67		1.963.142,37	108,65	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.806.853,67		1.963.142,37	108,65	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>57.291.840,86</b>	<b>174.862.129</b>	<b>78.667.884,02</b>	<b>137,31</b>	<b>44,99</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	607.447,21		734.689,15	120,95	
3211	Službena putovanja	83.855,73		142.836,28	170,34	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	474.934,37		537.548,84	113,18	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	48.657,11		54.304,03	111,61	
322	Rashodi za materijal i energiju	1.723.270,03		1.917.547,02	111,27	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	370.465,86		487.584,25	131,61	
3222	Materijal i sirovine	64.208,51		64.647,64	100,68	
3223	Energija	1.221.702,96		1.285.543,41	105,23	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	50.481,39		35.177,96	69,69	
3225	Sitni inventar i auto gume	16.411,31		44.593,76	271,73	
323	Rashodi za usluge	54.681.532,15		75.672.784,31	138,39	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.334.710,46		1.439.873,67	107,88	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	37.513.566,53		61.092.213,78	162,85	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	9.084,88		3.287,00	36,18	
3234	Komunalne usluge	56.593,80		73.933,93	130,64	
3235	Zakupnine i najamnine	643.776,36		726.756,76	112,89	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	69.583,25		50.617,39	72,74	
3237	Intelektualne i osobne usluge	498.061,98		541.724,02	108,77	
3238	Računalne usluge	682.824,74		694.778,94	101,75	
3239	Ostale usluge	13.873.330,15		11.049.598,82	79,65	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	279.591,47		342.863,54	122,63	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	7.291,39		11.375,81	156,02	
3292	Premije osiguranja	13.870,59		111.282,70	802,29	
3293	Reprezentacija	6.457,50		7.247,67	112,24	
3294	Članarine i norme	913,00		7.362,37	806,39	
3295	Pristojbe i naknade	135.620,14		112.983,48	83,31	
3296	Troškovi sudskih postupaka	32.913,27		22.544,12	68,50	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	82.525,58		70.067,39	84,90	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.341.320,72</b>	<b>3.719.424</b>	<b>1.930.820,50</b>	<b>143,95</b>	<b>51,91</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	1.318.297,30		1.872.885,20	142,07	
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	349.449,60		302.062,19	86,44	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	636.658,44		1.197.744,09	188,13	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	332.189,26		373.078,92	112,31	
343	Ostali financijski rashodi	23.023,42		57.935,30	251,64	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	22.554,25		57.837,54	256,44	
3433	Zatezne kamate	469,17		97,76	20,84	
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>65.707,35</b>	<b>223.080</b>	<b>105.209,38</b>	<b>160,12</b>	<b>47,16</b>
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	65.707,35		105.209,38	160,12	
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	65.707,35		105.209,38	160,12	
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>1.130.394,04</b>	<b>15.717.275</b>	<b>4.732.241,14</b>	<b>418,64</b>	<b>30,11</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna	1.126.666,79		4.445.231,14	394,55	
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	90.899,72		4.233.827,42	4657,69	
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	1.035.767,07		211.403,72	20,41	
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.727,25		287.010,00	7700,32	
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.727,25		287.010,00	7700,32	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>205.416.245,67</b>	<b>647.325.460</b>	<b>220.947.272,55</b>	<b>107,56</b>	<b>34,13</b>
381	Tekuće donacije	416,22		2.326,54	558,97	
3811	Tekuće donacije u novcu	416,22		2.326,54	558,97	
383	Kazne, penali i naknade štete	29.619,75				
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	29.619,75				
386	Kapitalne pomoći	205.386.209,70		220.944.946,01	107,58	
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	68.682.181,17		70.531.754,50	102,69	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava	136.704.028,53		150.413.191,51	110,03	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>19.170.687,37</b>	<b>87.808.479</b>	<b>21.844.928,68</b>	<b>113,95</b>	<b>24,88</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.082.479,13</b>	<b>2.389.012</b>	<b>1.265.168,97</b>	<b>116,88</b>	<b>52,96</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.082.479,13		1.265.168,97	116,88	
4111	Zemljište	1.082.479,13		1.265.168,97	116,88	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>8.052.584,91</b>	<b>46.040.477</b>	<b>10.823.808,37</b>	<b>134,41</b>	<b>23,51</b>
421	Građevinski objekti	7.097.142,34		8.131.061,45	114,57	
4212	Poslovni objekti	564.786,65		968.886,73	171,55	
4214	Ostali građevinski objekti	6.532.355,69		7.162.174,72	109,64	
422	Postrojenja i oprema	551.289,54		2.287.251,44	414,89	
4221	Uredska oprema i namještaj	39.801,05		468.265,51	1176,52	
4222	Komunikacijska oprema	9.227,95		29.138,04	315,76	
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	502.260,54		1.789.847,89	356,36	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	404.153,03		405.495,48	100,33	
4262	Ulaganja u računalne programe	404.153,03		405.495,48	100,33	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>10.035.623,33</b>	<b>39.378.990</b>	<b>9.755.951,34</b>	<b>97,21</b>	<b>24,77</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	10.035.623,33		9.755.951,34	97,21	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	10.035.623,33		9.755.951,34	97,21	

## RAČUN FINANCIRANJA

### IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>2.252,84</b>	<b>79.633.685</b>	<b>25.000.000,00</b>	<b>1109710,41</b>	<b>31,39</b>
<b>83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici</b>	<b>2.252,84</b>				
834 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	2.252,84				
8341 Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	2.252,84				
<b>84 Primici od zaduživanja</b>		<b>79.633.685</b>	<b>25.000.000,00</b>		<b>31,39</b>
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora			25.000.000,00		
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			25.000.000,00		
<b>5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>23.007.275,07</b>	<b>46.585.706</b>	<b>26.135.598,27</b>	<b>113,60</b>	<b>56,10</b>
<b>54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>23.007.275,07</b>	<b>46.585.706</b>	<b>26.135.598,27</b>	<b>113,60</b>	<b>56,10</b>
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	1.592.671,71		1.592.671,72	100,00	
5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	1.592.671,71		1.592.671,72	100,00	
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	8.677.127,08		12.913.573,91	148,82	
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	8.677.127,08		12.913.573,91	148,82	
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	12.737.476,28		11.629.352,64	91,30	
5471 Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	12.737.476,28		11.629.352,64	91,30	

## II. POSEBNI DIO

### IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>001</b>	<b>HRVATSKE VODE</b>	<b>1.005.889.439</b>	<b>369.199.165,70</b>	<b>36,70</b>
<b>1000</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>44.849.787</b>	<b>21.119.912,64</b>	<b>47,09</b>
<b>A100000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>38.597.254</b>	<b>19.205.943,19</b>	<b>49,76</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>29.647.886</b>	<b>14.835.211,16</b>	<b>50,04</b>
3111	Plaće za redovan rad		11.818.709,77	
3112	Plaće u naravi		9.975,97	
3113	Plaće za prekovremeni rad		217.189,70	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		24.022,34	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		802.171,01	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.963.142,37	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>8.829.917</b>	<b>4.310.475,99</b>	<b>48,82</b>
3211	Službena putovanja		142.836,28	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		537.548,84	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		54.304,03	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		120.920,84	
3222	Materijal i sirovine		64.647,64	
3223	Energija		480.729,35	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		28.857,09	
3225	Sitni inventar i auto gume		9.400,53	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		264.101,93	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		183.429,53	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.287,00	
3234	Komunalne usluge		49.876,63	
3235	Zakupnine i najamnine		702.915,77	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		50.617,39	
3237	Intelektualne i osobne usluge		440.835,99	
3238	Računalne usluge		694.778,94	
3239	Ostale usluge		229.365,56	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		11.375,81	
3292	Premije osiguranja		103.055,84	
3293	Reprezentacija		7.247,67	
3294	Članarine i norme		7.362,37	
3295	Pristojbe i naknade		101.400,83	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		21.580,13	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>92.906</b>	<b>57.929,50</b>	<b>62,35</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		57.837,54	
3433	Zatezne kamate		91,96	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>26.545</b>	<b>2.326,54</b>	<b>8,76</b>
3811	Tekuće donacije u novcu		2.326,54	
<b>K100000</b>	<b>OPREMANJE</b>	<b>1.151.715</b>	<b>177.243,72</b>	<b>15,39</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.151.715</b>	<b>177.243,72</b>	<b>15,39</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		105.921,99	
4222	Komunikacijska oprema		29.138,04	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		42.183,69	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>K100001</b>	<b>INFORMATIZACIJA</b>	<b>1.592.674</b>	<b>767.839,00</b>	<b>48,21</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.592.674</b>	<b>767.839,00</b>	<b>48,21</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		362.343,52	
4262	Ulaganja u računalne programe		405.495,48	
<b>K100002</b>	<b>POSLOVNE ZGRADE</b>	<b>3.508.144</b>	<b>968.886,73</b>	<b>27,62</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.508.144</b>	<b>968.886,73</b>	<b>27,62</b>
4212	Poslovni objekti		968.886,73	
<b>1001</b>	<b>SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA I DANI ZAJMOVI</b>	<b>50.206.915</b>	<b>28.008.483,47</b>	<b>55,79</b>
<b>A100001</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>3.770.522</b>	<b>1.894.733,91</b>	<b>50,25</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>585.175</b>	<b>302.062,19</b>	<b>51,62</b>
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		302.062,19	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>3.185.347</b>	<b>1.592.671,72</b>	<b>50,00</b>
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		1.592.671,72	
<b>A100002</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>21.723.406</b>	<b>14.111.318,00</b>	<b>64,96</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.385.692</b>	<b>1.197.744,09</b>	<b>50,21</b>
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		1.197.744,09	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>19.337.714</b>	<b>12.913.573,91</b>	<b>66,78</b>
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		12.913.573,91	
<b>A100003</b>	<b>ZAJMOVI OD DRUGIH RAZINA VLASTI</b>	<b>24.712.987</b>	<b>12.002.431,56</b>	<b>48,57</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>650.342</b>	<b>373.078,92</b>	<b>57,37</b>
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti		373.078,92	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>24.062.645</b>	<b>11.629.352,64</b>	<b>48,33</b>
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna		11.629.352,64	
<b>1002</b>	<b>TEKUĆE TEHNIČKO I GOSPODARSKO ODRŽAVANJE VODOTOKOVA I VODNIH GRAĐEVINA</b>	<b>175.946.712</b>	<b>78.796.450,63</b>	<b>44,78</b>
<b>A100004</b>	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE VODOTOKA, VODNIH GRAĐEVINA I VODNOG DOBRA</b>	<b>128.580.597</b>	<b>59.207.457,73</b>	<b>46,05</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>128.500.963</b>	<b>59.207.457,73</b>	<b>46,08</b>
3223	Energija		804.814,06	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		6.320,87	
3225	Sitni inventar i auto gume		35.193,23	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		9.415,64	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		58.076.630,83	
3234	Komunalne usluge		24.057,30	
3235	Zakupnine i najamnine		23.840,99	
3239	Ostale usluge		207.391,56	
3292	Premije osiguranja		8.226,86	
3295	Pristojbe i naknade		11.566,39	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>79.634</b>		
<b>A100005</b>	<b>OBNAVLJANJE MELIORACIJSKIH GRAĐEVINA ZA ODVODNJU I NAVODNJAVANJE</b>	<b>13.272.281</b>	<b>2.839.121,22</b>	<b>21,39</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>13.272.281</b>	<b>2.839.121,22</b>	<b>21,39</b>

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.832.153,42	
3239	Ostale usluge		6.967,80	
<b>A100006</b>	<b>TEHNIČKI POSLOVI OD OPĆEG INTERESA ZA UPRAVLJANJE VODAMA</b>	<b>2.654.456</b>	<b>1.868.469,51</b>	<b>70,39</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.431.376</b>	<b>1.763.260,13</b>	<b>72,52</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.127,40	
3239	Ostale usluge		1.759.132,73	
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>223.080</b>	<b>105.209,38</b>	<b>47,16</b>
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		105.209,38	
<b>A100007</b>	<b>HITNE INTERVENCIJE U PODRUČJU VODNOG GOSPODARSTVA</b>	<b>398.168</b>	<b>303.878,23</b>	<b>76,32</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>398.168</b>	<b>303.878,23</b>	<b>76,32</b>
3239	Ostale usluge		303.878,23	
<b>A100008</b>	<b>OBRAČUN I NAPLATA VODNIH NAKNADA</b>	<b>20.572.035</b>	<b>10.103.266,57</b>	<b>49,11</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>20.301.280</b>	<b>10.069.433,35</b>	<b>49,60</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		366.663,41	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.166.356,10	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.343,79	
3239	Ostale usluge		8.494.027,63	
3295	Pristojbe i naknade		16,26	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		40.026,16	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>5.309</b>	<b>5,80</b>	<b>0,11</b>
3433	Zatezne kamate		5,80	
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>265.446</b>	<b>33.827,42</b>	<b>12,74</b>
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		33.827,42	
<b>A100010</b>	<b>IZDACI ZA SREĐIVANJE VLASNIŠTVA NA VODNOM DOBRU</b>	<b>464.530</b>	<b>143.252,15</b>	<b>30,84</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>464.530</b>	<b>143.252,15</b>	<b>30,84</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		94.416,84	
3239	Ostale usluge		48.835,31	
<b>A100011</b>	<b>OSTALI IZVANREDNI IZDACI</b>	<b>796.337</b>	<b>31.005,22</b>	<b>3,89</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>663.614</b>	<b>31.005,22</b>	<b>4,67</b>
3296	Troškovi sudskih postupaka		22.544,12	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		8.461,10	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>132.723</b>		
<b>A100012</b>	<b>INSTITUT ZA VODE</b>	<b>9.208.308</b>	<b>4.300.000,00</b>	<b>46,70</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>9.208.308</b>	<b>4.300.000,00</b>	<b>46,70</b>
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		4.200.000,00	
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		100.000,00	
<b>1003</b>	<b>PROGRAM INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>734.886.025</b>	<b>241.274.318,96</b>	<b>32,83</b>
<b>K100003</b>	<b>KAPITALNI RASHODI I TRANSFERI U PODRUČJU ZAŠTITE OD ŠTETNOG DJELOVANJA VODA I NAVODNJAVANJA</b>	<b>42.822.060</b>	<b>9.810.083,40</b>	<b>22,91</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>2.912.179</b>	<b>54.132,06</b>	<b>1,86</b>
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		54.132,06	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>530.891</b>		
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>39.378.990</b>	<b>9.755.951,34</b>	<b>24,77</b>

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		9.755.951,34	
<b>K100004</b>	<b>ULAGANJA U OBNOVU I RAZVITAK VODOOPSKRBE</b>	<b>61.824.502</b>	<b>11.769.144,53</b>	<b>19,04</b>
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>61.824.502</b>	<b>11.769.144,53</b>	<b>19,04</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		6.926.736,13	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		4.842.408,40	
<b>K100005</b>	<b>ULAGANJA U OBJEKTE ZAŠTITE VODA I MORA OD ZAGADIVANJA</b>	<b>40.247.803</b>	<b>8.232.596,58</b>	<b>20,45</b>
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>40.247.803</b>	<b>8.232.596,58</b>	<b>20,45</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		3.560.741,66	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		4.671.854,92	
<b>K100006</b>	<b>ULAGANJA U MATERIJALNU IMOVINU</b>	<b>2.389.012</b>	<b>1.265.168,97</b>	<b>52,96</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.389.012</b>	<b>1.265.168,97</b>	<b>52,96</b>
4111	Zemljište		1.265.168,97	
<b>K100007</b>	<b>PROJEKTI NAVODNJAVANJA</b>	<b>2.893.357</b>	<b>277.010,75</b>	<b>9,57</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>1.141.416</b>	<b>22.677,35</b>	<b>1,99</b>
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		22.677,35	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.751.941</b>	<b>254.333,40</b>	<b>14,52</b>
4214	Ostali građevinski objekti		254.333,40	
<b>K100008</b>	<b>IPA PROJEKTI I PROJEKTI IZ EU FONDOVA</b>	<b>577.202.091</b>	<b>208.595.279,26</b>	<b>36,14</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>663.614</b>	<b>287.010,00</b>	<b>43,25</b>
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijena EU sredstava		287.010,00	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>538.502.474</b>	<b>199.652.763,74</b>	<b>37,08</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		58.753.835,55	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		140.898.928,19	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>38.036.003</b>	<b>8.655.505,52</b>	<b>22,76</b>
4214	Ostali građevinski objekti		6.907.841,32	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.747.664,20	
<b>K100009</b>	<b>PROJEKTI ŠVICARSKA DAROVNICA</b>	<b>5.980.888</b>	<b>1.290.441,16</b>	<b>21,58</b>
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>5.980.888</b>	<b>1.290.441,16</b>	<b>21,58</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		1.290.441,16	
<b>K100010</b>	<b>SANACIJA KLIZIŠTA</b>	<b>1.526.312</b>	<b>34.594,31</b>	<b>2,27</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>1.526.312</b>	<b>34.594,31</b>	<b>2,27</b>
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		34.594,31	

# OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE

## UVOD

U razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od 349.164.397,25 EUR, 11,71% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, s indeksom 38,00% u odnosu na planirano. Ukupni rashodi su realizirani u visini od 343.063.567,43 EUR, 15,20% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a u odnosu na plan s indeksom od 35,76%.

## PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 1.-6. 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE 1.-6. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	312.566.650	918.827.274	349.163.276	111,7	38,0
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.089	13.273	1.121	53,7	8,4
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>312.568.739</b>	<b>918.840.547</b>	<b>349.164.397</b>	<b>111,7</b>	<b>38,0</b>

U strukturi ukupnih prihoda, prihodi po posebnim propisima – prihodi vodnog gospodarstva čine udio od 38,30%, prihodi od kapitalnih i tekućih pomoći iz Državnog proračuna, te tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Državni proračun 57,86%, a svi ostali 3,82%.

**Prihodi poslovanja** ostvareni su u iznosu od 349.163.276,16 EUR, veći su u odnosu na 2022. godinu za 36.596.626,23 EUR što je povećanje od 11,71% i to prvenstvenu u dijelu tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i kapitalnih donacija (vlastito učešće jedinica lokalne samouprave/javnih isporučitelja vodnih usluga), a sve zbog pojačane realizacije na kapitalnim aktivnostima sufinanciranim bespovratnim sredstvima iz EU fondova.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvarene su u iznosu od 202.095.682,10 EUR s indeksom 34,05 u odnosu na plan, odnosno, 15,29% više u odnosu na ostvarenje u 2022. godini kada su iznosili 175.290.682,19 EUR.

**Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU** ostvarene su u ukupnom iznosu od 60.477,82 EUR tekućih pomoći, a odnose se na EU donacije prekogranične suradnje Hrvatska - Srbija, Mađarska i Italija.

**Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima** ostvarene su iznosom od 24.740.190,67 EUR. Sastoje se od kapitalnih pomoći proračunu iz državnog proračuna koje su ostvarene u ukupnom iznosu od 22.628.438,19 EUR. S razdjela Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja kroz učešće državnog proračuna povučeno je za EU vodnokomunalne projekte 22.605.760,84 EUR, za nacionalni projekt navodnjavanja 22.677,35 EUR. Kapitalne pomoći proračunu iz proračuna lokalne i regionalne samouprave ostvarene su u iznosu 2.111.752,48 EUR, a odnose se na učešće u sufinanciranju EU projekata – lokalna komponenta.

**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** ostvarene su u ukupnom iznosu od 177.295.013,61 EUR. Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u ukupnom iznosu od

165.227.398,59 EUR, sastoje se od bespovratnih EU sredstava putem državnog proračuna s razdjela Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja i to: za EU projekte poboljšanja vodnokomunalne infrastrukture OP „Konkurentnost i kohezija 2014-2020 Prioritet 5 i 6“ u iznosu 140.898.948,19 EUR, za projekte obrane od poplava u iznosu 8.968.865,62 EUR od čega za „OP Konkurentnost i kohezija 2014-2020“ u iznosu 7.690.092,77 EUR i „Fond solidarnosti - potresi na području Sisačko-moslavačke županije“ iznos 1.278.772,85 EUR, te iz Mehanizma za oporavak i otpornost NPOO - za projekte obrane od poplava 3.828.949,84 EUR i NPOO u iznosu od 11.530.633,94 EUR.

U okviru istih su i tekuće pomoći temeljem prijena EU sredstava ostvarene u ukupnom iznosu od 12.067.615,02 EUR. Sastoje se od bespovratnih EU sredstava putem državnog proračuna s razdjela Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja za EU projekt Naturavita u iznosu od 137.600,74 EUR, iz Fonda solidarnosti za potrese na području Zagrebačke i Sisačko-moslavačke županije u iznosu od 11.564.817,85 EUR i Mehanizma za oporavak i otpornost NPOO - za vodno komunalne projekte 365.196,43 EUR.

**Prihodi od imovine** u ukupnom iznosu 425.672,05 EUR, ostvareni su s indeksom 33,41 u odnosu na plan, a sastoje se od prihoda od financijske imovine 238.774,13 EUR (zatezne kamate, kamate na obročnu otplatu, prihodi s osnova ugovornih obveza) i prihoda od nefinancijske imovine (zakup i iznajmljivanje imovine i ostalo) 186.897,92 EUR.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** ostvareni su u ukupnom iznosu od 133.711.576,57 EUR s indeksom 47,06 u odnosu na plan.

Sastoje se od *prihoda po posebnim propisima– prihoda vodnog gospodarstva* (izvorni prihodi Hrvatskih voda) koji su ostvareni iznosom od 129.011.008,43 EUR odnosno 5,38% više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine i ostalih nespomenutih prihoda. Izvorni prihodi sastoje se od namjenskih vodnih naknada utvrđenih Zakonom o financiranju vodnog gospodarstva; naknada za uređenje voda u iznosu od 60.307.915,57 EUR, naknada za zaštitu voda 14.564.452,52 EUR, vodni doprinos u iznosu 5.424.052,16 EUR i naknadu za korištenje voda u iznosu 48.714.588,18 EUR. Vrijednosno najznačajnija je naknada za uređenje voda i čini 46,75% od ukupno ostvarenih vodnih naknada. Ova naknada je u istom razdoblju 2022. godine također činila najveći dio u ukupnim naknadama.

*Ostali nespomenuti prihodi* ostvareni su u iznosu od 4.700.568,14 EUR, a odnose se na refundacije od javnih isporučitelja vodnih usluga s naslova korištenih kredita za obnovu i razvitak vodnokomunalne infrastrukture u iznosu 2.063.030,05 EUR, refundacije s osnova naplate troškova ovrha putem odvjetnika 29.439,20 EUR, refundacije troškova programa iz ranijih godina i po konačnim obračunima radova i povrati sredstava po odlukama Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja za EU projekte u iznosu od 1.834.043,38 EUR, prihodi s osnova naplaćenih ugovornih kazni u iznosu 157.171,78 EUR, povrati na temelju Ugovora o financiranju građenja vodnih građevina iz ranijih godina u iznosu od 502.492,51 EUR, i ostalo u ukupnom iznosu od 114.391,22 EUR.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** ostvareni su u ukupnom iznosu od 12.930.345,44 EUR, s indeksom od 32,39 u odnosu na plan, što je za 14,65% više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

*Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga* ostvaren je u iznosu od 50.971,32 EUR od čega je 50.770,65 EUR prihod od pruženih usluga prehrane u kantini za zaposlene.

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima** ostvarene su u iznosu od 12.879.374,12 EUR. Kapitalne donacije ostvarene su u ukupnom iznosu od 12.219.325,30 EUR, što je za 1.766.944,78 EUR više u odnosu na izvršenje u istom razdoblju 2022. godine, a odnose se na sredstva učešća javnih isporučitelja vodnih usluga za projekte vodnokomunalne infrastrukture sufinancirane bespovratnim sredstvima EU što je u skladu sa povećanom realizacijom.

Tekuće donacije ostvarene su u ukupnom iznosu od 660.048,82 EUR, a odnose se na refundacije HEP proizvodnje d.o.o. za program zaštite od štetnog djelovanja voda.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu od 1.121,09 EUR, s indeksom 8,45 u odnosu na plan, a sastoje se od prihoda s osnove otkupa stanova sa stanarskim pravom.

## **RASHODI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6. 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	278.626.497	871.495.254	321.218.639	115,3	36,9
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	19.170.687	87.808.479	21.844.929	113,9	24,9
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>297.797.184</b>	<b>959.303.733</b>	<b>343.063.567</b>	<b>115,2</b>	<b>35,8</b>

**Rashodi poslovanja** izvršeni su u iznosu od 321.218.638,75 EUR, veći su odnosu na 2022. godinu za 42.592.141,85 EUR što je povećanje od 15,29%.

**Rashodi za zaposlene** izvršeni su u iznosu 14.835.211,16 EUR s indeksom 50,04 u odnosu na plan, odnosno 10,87% više u odnosu na 2022. godinu kada su iznosili 13.380.988,26 EUR.

**Materijalni rashodi** izvršeni su u iznosu 78.667.884,02 EUR s indeksom 44,99 u odnosu na plan, odnosno 37,31% više u odnosu na 2022. kada su iznosili 57.291.840,86 EUR. U okviru ovih rashoda najveći iznos odnosi se na rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 61.092.213,78 EUR, odnosno 62,85% više u odnosu na 2022. godinu prvenstveno kroz rashode za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra, te kroz rashode za obnavljanje i održavanje detaljnih melioracijskih građevina za odvodnju i navodnjavanje. Kroz ove rashode izvršene su aktivnosti vezane za dovršetak sanacije šteta na vodnim građevinama prouzročenih razornim potresima iz 2020. godine na području Zagrebačke i Sisačko-moslavačke županije, a u svrhu uspostave funkcionalnog stanja nasipa i zaštite korita vodotoka od erozije i uspostave funkcionalnog stanja sustava odvodnje uz osiguranje protočnosti.

**Financijski rashodi** izvršeni su u iznosu 1.930.820,50 EUR s indeksom 51,91 u odnosu na plan, a najvećim dijelom se odnose na otplatu kamata za primljene dugoročne kredite i zajmove iz ranijih godina u iznosu 1.872.885,20 EUR, a sve sukladno planovima otplate i uvjetima kreditnog zaduženja.

**Subvencije** su izvršene u iznosu 105.209,38 EUR, s indeksom 47,16 u odnosu na plan s osnova subvencije trgovačkom društvu Vodovod d.o.o. Korenica za najam mobilnog uređaja za pročišćavanje otpadnih voda na području nacionalnog parka Plitvička jezera.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** izvršene su iznosom od 4.732.241,14 EUR s indeksom 30,11 u odnosu na plan, odnosno 318,64% više u odnosu na 2022. godinu kada su iznosile 1.130.394,04 EUR. Povećanje je s osnova tekućih pomoći unutar općeg

proračuna odnosno prijenosa sredstava za poslovanje Instituta za vode Josip Juraj Strossmayer koji je započeo s radom 2022. godine.

***Tekuće pomoći unutar općeg proračuna*** izvršene su u iznosu od 4.233.827,42 EUR i to kroz tekuće pomoći Institutu za vode Josip Juraj Strossmayer u iznosu 4.200.000,00 EUR i kroz sufinanciranje jedinica lokalne samouprave za revidiranje podataka iz očevidnika koje u ime i za račun Hrvatskih voda vrše naplatu naknade za uređenje voda u iznosu od 33.827,42 EUR.

***Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna*** izvršene su iznosom od 211.403,72 EUR, a iste se odnose na izradu projektne dokumentacije za sustave navodnjavanja u iznosu 22.677,35 EUR, na kapitalne rashode i transfere u području zaštite od štetnog djelovanja voda i navodnjavanja na jadranskom vodnom području i vodnom području rijeke Dunav u iznosu 54.132,06 EUR za sufinanciranje građevinskih radova oborinske odvodnje i izgradnje propusta, na sanaciju klizišta u iznosu 34.594,31 EUR, te na kapitalne pomoći Institutu za vode Josip Juraj Strossmayer u iznosu 100.000,00 EUR. Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za projekte iz EU fondova temeljem odluka o povratu Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja za vodnokomunalne projekte izvršene su u iznosu 287.010,00 EUR.

***Ostali rashodi*** izvršeni su iznosom 220.947.272,55 EUR s indeksom 34,13 u odnosu na plan, odnosno 7,56% više u odnosu na 2022. godinu. Odnose se na projekte u okviru programa investicijskih aktivnosti, a sastoje se od kapitalnih pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu 70.531.754,50 EUR i kapitalnih pomoći iz EU sredstava u iznosu od 150.413.191,51 EUR, te tekuće donacije u iznosu 2.326,54 EUR. Ovi rashodi odnose se na kapitalne pomoći javnim isporučiteljima vodnih usluga u vodnokomunalnu infrastrukturu u području vodoopskrbe i zaštite voda i mora od zagađivanja. Izvršenje ovih rashoda je sukladno planiranoj dinamici s očekivanom značajnijom realizacijom u idućem razdoblju.

***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine*** izvršeni su u iznosu 21.844.928,68 EUR i veći su u odnosu na 2022. za 2.674.241,31 EUR što je povećanje od 13,95%.

***Rashodi za materijalnu imovinu – prirodna bogatstva*** - otkupi zemljišta za izgradnju zaštitno regulacijskih građevina za zaštitu od štetnog djelovanja izvršeni su iznosom od 1.265.168,97 EUR. Ulaganja u ***poslovne objekte*** izvršena su iznosom od 968.886,73 EUR, 71,55% više u odnosu na 2022. godinu.

***Rashodi za ostale građevinske objekte*** izvršeni su u iznosu od 7.162.174,72 EUR za projekte navodnjavanja u iznosu 254.333,40 EUR, te kroz ulaganje u projekte zaštite od štetnog djelovanja voda - EU projekt Konkurentnost i kohezija 2014 - 2020 Prioritet 5 i 6 u iznosu 6.907.841,32 EUR (Modernizacija lijevoobalnih savskih nasipa od Račinovaca do Nove Gradiške, Projekt zaštite od poplava grada Ogulina, Projekt unapređenja negrađevinskih mjera upravljanja rizicima od poplava, te Projekt zaštite od poplava karlovačko sisačkog područja). Izvršenje ovih rashoda je sukladno planiranoj dinamici s očekivanom značajnijom realizacijom u idućem razdoblju.

***Rashodi za postrojenja i opremu*** izvršeni su iznosom od 2.287.251,44 EUR, a odnose se na rashode za unapređenje sustava za hidrološko praćenje površinskih voda te uspostavu nadzornog upravljačkog sustava na hidrološkim postajama u okviru EU projekta unapređenja negrađevinskih mjera upravljanja rizicima od poplava u iznosu 1.747.664,20 EUR, dok se razlika u iznosu 539.587,24 EUR odnosi na nabavku uredske opreme i namještaja te komunikacijske opreme.

**Ulaganja u računalne programe** izvršena su u iznosu od 405.495,48 EUR.

Najveći iznos rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na **rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** – dodatna ulaganja na građevinskim objektima koja su izvršena u iznosu od 9.755.951,34 EUR, a odnose se na razvoj sustava zaštite obrane od poplava i drugih oblika štetnog djelovanja voda, te sanacije i rekonstrukcije vodnih građevina i građevina osnovne melioracijske odvodnje (brana, nasipa, ustava, obaloutvrda, retencija, akumulacija i dr.).

## **RAČUN FINANCIRANJA**

### **Račun prihoda i rashoda**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	918.840.547	349.164.397	38,0
UKUPNI RASHODI	959.303.733	343.063.567	35,8
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-40.463.186</b>	<b>6.100.830</b>	<b>-15,1</b>

### **Račun financiranja**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	79.633.685	25.000.000	31,4
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	46.585.706	26.135.598	56,1
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>33.047.979</b>	<b>-1.135.598</b>	<b>-3,4</b>
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	7.415.207	7.415.207	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	-12.380.439	
NETO FINANCIRANJE	40.463.186	-6.100.830	-15,1
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Kroz račun financiranja evidentirano je ukupno 25.000.000,00 EUR primitaka po osnovi zaduživanja od kreditora Privredna banka Zagreb d.d. sukladno potrebi osiguranja dodatnog izvora financiranja za pokriće rashoda sukladno Financijskom planu za 2023. godinu.

Zaduživanje je provedeno uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske.

U izvještajnom razdoblju evidentirano je 26.135.598,27 EUR izdataka za otplate glavnica po dugoročnim kreditima. Ministarstvu financija je izvršeno plaćanje za otplatu glavnica ukupno 11.629.352,64 EUR od čega za IBRD zajam 3.023.961,88 EUR, a za EIB i CEB 8.605.390,76 EUR. HBOR-u je otplaćeno 1.592.671,72 EUR glavnice, a Erste & Steiermärkische banci je otplaćeno 12.913.573,91 EUR glavnice.

Prijenos sredstava iz prethodne godine iznosi 7.415.207,23 EUR za koje je Upravno vijeće donijelo Odluku o rasporedu viška prihoda i primitaka i isti je uvršten u I. izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatskih voda za 2023. godinu i projekciju plana za 2024. i 2025. godinu. Prijenos sredstava u sljedeće razdoblje u iznosu od 12.380.438,78 EUR će se koristiti do kraja godine sukladno Financijskom planu za 2023. godinu.

## **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Zaduživanje na domaćem tržištu kapitala provedeno je uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske kod kreditora Privredna banka Zagreb d.d. sukladno potrebi osiguranja dodatnog izvora financiranja za pokriće rashoda predviđenih Financijskim planom za 2023. godinu u iznosu 79.633.685,00 EUR s rokom korištenja do 31.12.2023. godine. Rok otplate kredita je 8 godina uz poček od 2 godine, u jednakim polugodišnjim ratama uz fiksnu kamatnu stopu 3,26% godišnje.

## **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

Hrvatske vode u izvještajnom razdoblju nemaju dana ni protestirana jamstva.