

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA  
ZA 2024. GODINU**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA  
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2024. GODINE**

**I. OPĆI DIO**

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

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	349.163.276,16	792.313.571	262.965.858,97	75,31	33,19
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.121,09	1.040.873	7.626,32	680,26	0,73
	UKUPNI PRIHODI	349.164.397,25	793.354.444	262.973.485,29	75,32	33,15
3	RASHODI POSLOVANJA	321.218.638,75	708.149.306	221.942.127,22	69,09	31,34
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	21.844.928,68	120.243.959	41.733.220,78	191,04	34,71
	UKUPNI RASHODI	343.063.567,43	828.393.265	263.675.348,00	76,86	31,83
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.100.829,82	-35.038.821	-701.862,71	-11,50	2,00

**SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	25.000.000,00	62.246.997	35.000.000,00	140,00	56,23
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	26.135.598,27	27.208.176	15.099.167,58	57,77	55,49
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-1.135.598,27	35.038.821	19.900.832,42	-1752,45	56,80
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	7.415.207,23	0	511.966,06	6,90	
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-12.380.438,78	0	-19.710.935,77	159,21	
	NETO FINANCIRANJE	-6.100.829,82	35.038.821	701.862,71	-11,50	2,00
	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.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>349.164.397,25</b>	<b>793.354.444</b>	<b>262.973.485,29</b>	<b>75,32</b>	<b>33,15</b>
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>349.163.276,16</b>	<b>792.313.571</b>	<b>262.965.858,97</b>	<b>75,31</b>	<b>33,19</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>202.095.682,10</b>	<b>464.622.869</b>	<b>129.012.011,82</b>	<b>63,84</b>	<b>27,77</b>
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	60.477,82				
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	60.477,82				
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	24.740.190,67		60.549.952,58	244,74	
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	24.740.190,67		60.549.952,58	244,74	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	177.295.013,61		68.462.059,24	38,61	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	12.067.615,02		4.014.467,83	33,27	
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	165.227.398,59		64.447.591,41	39,01	
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>425.672,05</b>	<b>1.274.139</b>	<b>310.665,19</b>	<b>72,98</b>	<b>24,38</b>
641 Prihodi od financijske imovine	238.774,13		167.953,93	70,34	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	901,70		5.383,85	597,08	
6414 Prihodi od zateznih kamata	210.906,20		133.091,88	63,10	
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,04				
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	26.966,19		29.478,20	109,32	
642 Prihodi od nefinancijske imovine	186.897,92		142.711,26	76,36	
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	186.897,92		142.711,26	76,36	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>133.711.576,57</b>	<b>293.947.521</b>	<b>128.656.701,87</b>	<b>96,22</b>	<b>43,77</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	133.711.576,57		128.656.701,87	96,22	
6522 Prihodi vodnog gospodarstva	129.011.008,43		128.075.467,85	99,27	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	4.700.568,14		581.234,02	12,37	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima</b>	<b>12.930.345,44</b>	<b>32.469.042</b>	<b>4.986.480,09</b>	<b>38,56</b>	<b>15,36</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	50.971,32		62.339,70	122,30	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	200,67		10,60	5,28	
6615 Prihodi od pruženih usluga	50.770,65		62.329,10	122,77	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	12.879.374,12		4.924.140,39	38,23	
6631 Tekuće donacije	660.048,82		813.170,34	123,20	
6632 Kapitalne donacije	12.219.325,30		4.110.970,05	33,64	
<b>7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>1.121,09</b>	<b>1.040.873</b>	<b>7.626,32</b>	<b>680,26</b>	<b>0,73</b>
<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.121,09</b>	<b>1.040.873</b>	<b>7.626,32</b>	<b>680,26</b>	<b>0,73</b>
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.121,09		7.626,32	680,26	
7211 Stambeni objekti	1.121,09		7.626,32	680,26	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>343.063.567,43</b>	<b>828.393.265</b>	<b>263.675.348,00</b>	<b>76,86</b>	<b>31,83</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>321.218.638,75</b>	<b>708.149.306</b>	<b>221.942.127,22</b>	<b>69,09</b>	<b>31,34</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>14.835.211,16</b>	<b>32.248.209</b>	<b>15.570.077,03</b>	<b>104,95</b>	<b>48,28</b>
311	Plaće (Bruto)	12.069.897,78		13.032.669,24	107,98	
3111	Plaće za redovan rad	11.818.709,77		12.893.172,95	109,09	
3112	Plaće u naravi	9.975,97		9.471,19	94,94	
3113	Plaće za prekovremeni rad	217.189,70		105.780,74	48,70	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	24.022,34		24.244,36	100,92	
312	Ostali rashodi za zaposlene	802.171,01		412.734,59	51,45	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	802.171,01		412.734,59	51,45	
313	Doprinosi na plaće	1.963.142,37		2.124.673,20	108,23	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.963.142,37		2.124.673,20	108,23	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>78.667.884,02</b>	<b>158.928.755</b>	<b>68.003.206,77</b>	<b>86,44</b>	<b>42,79</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	734.689,15		931.428,44	126,78	
3211	Službena putovanja	142.836,28		106.812,32	74,78	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	537.548,84		445.364,05	82,85	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	54.304,03		68.741,85	126,59	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			310.510,22		
322	Rashodi za materijal i energiju	1.917.547,02		1.589.938,35	82,92	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	487.584,25		363.692,96	74,59	
3222	Materijal i sirovine	64.647,64		75.073,98	116,13	
3223	Energija	1.285.543,41		947.716,52	73,72	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	35.177,96		74.989,37	213,17	
3225	Sitni inventar i auto gume	44.593,76		128.465,52	288,08	
323	Rashodi za usluge	75.672.784,31		65.021.391,36	85,92	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.439.873,67		1.960.238,57	136,14	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	61.092.213,78		50.145.646,95	82,08	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.287,00		4.277,50	130,13	
3234	Komunalne usluge	73.933,93		449.898,48	608,51	
3235	Zakupnine i najamnine	726.756,76		777.014,90	106,92	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	50.617,39		45.931,73	90,74	
3237	Intelektualne i osobne usluge	541.724,02		570.928,53	105,39	
3238	Računalne usluge	694.778,94		696.104,18	100,19	
3239	Ostale usluge	11.049.598,82		10.371.350,52	93,86	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	342.863,54		460.448,62	134,30	
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	11.375,81		11.988,20	105,38	
3292	Premije osiguranja	111.282,70		110.415,11	99,22	
3293	Reprezentacija	7.247,67		9.953,99	137,34	
3294	Članarine i norme	7.362,37		16.346,46	222,03	
3295	Pristojbe i naknade	112.983,48		97.055,06	85,90	
3296	Troškovi sudskih postupaka	22.544,12		173.638,04	770,21	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	70.067,39		41.051,76	58,59	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.930.820,50</b>	<b>7.218.366</b>	<b>2.766.583,14</b>	<b>143,29</b>	<b>38,33</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	1.872.885,20		2.714.096,80	144,92	
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	302.062,19		255.414,94	84,56	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	1.197.744,09		2.223.850,14	185,67	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	373.078,92		234.831,72	62,94	
343	Ostali financijski rashodi	57.935,30		52.486,34	90,59	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	57.837,54		52.256,96	90,35	
3433	Zatezne kamate	97,76		229,38	234,64	
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>105.209,38</b>	<b>223.080</b>	<b>105.209,34</b>	<b>100,00</b>	<b>47,16</b>
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	105.209,38		105.209,34	100,00	
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	105.209,38		105.209,34	100,00	
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>4.732.241,14</b>	<b>15.214.304</b>	<b>5.291.586,69</b>	<b>111,82</b>	<b>34,78</b>
361	Pomoći inozemnim vladama			79.087,74		
3612	Kapitalne pomoći inozemnim vladama			79.087,74		
363	Pomoći unutar općeg proračuna	4.445.231,14		5.212.498,95	117,26	
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	4.233.827,42		4.407.700,91	104,11	
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	211.403,72		804.798,04	380,69	
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	287.010,00				
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	287.010,00				
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>220.947.272,55</b>	<b>494.316.592</b>	<b>130.205.464,25</b>	<b>58,93</b>	<b>26,34</b>
381	Tekuće donacije	2.326,54		19.637,99	844,09	
3811	Tekuće donacije u novcu	2.326,54		19.637,99	844,09	
383	Kazne, penali i naknade štete			2.352,90		
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			2.352,90		
386	Kapitalne pomoći	220.944.946,01		130.183.473,36	58,92	
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	70.531.754,50		79.432.708,41	112,62	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava	150.413.191,51		50.750.764,95	33,74	
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>21.844.928,68</b>	<b>120.243.959</b>	<b>41.733.220,78</b>	<b>191,04</b>	<b>34,71</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.265.168,97</b>	<b>2.389.012</b>	<b>653.813,56</b>	<b>51,68</b>	<b>27,37</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.265.168,97		653.813,56	51,68	
4111	Zemljište	1.265.168,97		653.813,56	51,68	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>10.823.808,37</b>	<b>56.904.538</b>	<b>14.049.956,60</b>	<b>129,81</b>	<b>24,69</b>
421	Građevinski objekti	8.131.061,45		11.415.864,31	140,40	
4212	Poslovni objekti	968.886,73		772.386,69	79,72	
4214	Ostali građevinski objekti	7.162.174,72		10.643.477,62	148,61	
422	Postrojenja i oprema	2.287.251,44		1.697.428,21	74,21	
4221	Uredska oprema i namještaj	468.265,51		149.889,01	32,01	
4222	Komunikacijska oprema	29.138,04		24.095,01	82,69	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.789.847,89		1.523.444,19	85,12	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	405.495,48		936.664,08	230,99	
4262	Ulaganja u računalne programe	405.495,48		936.664,08	230,99	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>9.755.951,34</b>	<b>60.950.409</b>	<b>27.029.450,62</b>	<b>277,06</b>	<b>44,35</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	9.755.951,34		27.029.450,62	277,06	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	9.755.951,34		27.029.450,62	277,06	

## RAČUN FINANCIRANJA

### IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>8</b>	<b>PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>25.000.000,00</b>	<b>62.246.997</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>140,00</b>	<b>56,23</b>
<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>25.000.000,00</b>	<b>62.246.997</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>140,00</b>	<b>56,23</b>
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	25.000.000,00		35.000.000,00	140,00	
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	25.000.000,00		35.000.000,00	140,00	
<b>5</b>	<b>IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>26.135.598,27</b>	<b>27.208.176</b>	<b>15.099.167,58</b>	<b>57,77</b>	<b>55,49</b>
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>26.135.598,27</b>	<b>27.208.176</b>	<b>15.099.167,58</b>	<b>57,77</b>	<b>55,49</b>
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	1.592.671,72		1.592.671,72	100,00	
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	1.592.671,72		1.592.671,72	100,00	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	12.913.573,91		6.378.377,89	49,39	
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	12.913.573,91		6.378.377,89	49,39	
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	11.629.352,64		7.128.117,97	61,29	
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	11.629.352,64		7.128.117,97	61,29	

## II. POSEBNI DIO

### IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>001</b>	<b>HRVATSKE VODE</b>	<b>855.601.441</b>	<b>278.774.515,58</b>	<b>32,58</b>
<b>1000</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>49.795.371</b>	<b>22.657.839,86</b>	<b>45,50</b>
<b>A100000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>43.173.185</b>	<b>20.267.521,34</b>	<b>46,94</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>32.248.209</b>	<b>15.570.077,03</b>	<b>48,28</b>
3111	Plaće za redovan rad		12.893.172,95	
3112	Plaće u naravi		9.471,19	
3113	Plaće za prekovremeni rad		105.780,74	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		24.244,36	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		412.734,59	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.124.673,20	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>10.796.525</b>	<b>4.625.319,98</b>	<b>42,84</b>
3211	Službena putovanja		106.812,32	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		445.364,05	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		68.741,85	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		310.510,22	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		120.562,19	
3222	Materijal i sirovine		75.073,98	
3223	Energija		467.029,70	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		36.756,52	
3225	Sitni inventar i auto gume		16.319,75	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		270.590,43	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		159.127,25	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		4.277,50	
3234	Komunalne usluge		39.139,88	
3235	Zakupnine i najamnine		749.791,36	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		45.931,73	
3237	Intelektualne i osobne usluge		528.809,62	
3238	Računalne usluge		696.104,18	
3239	Ostale usluge		241.149,99	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		11.988,20	
3292	Premije osiguranja		103.419,70	
3293	Reprezentacija		9.953,99	
3294	Članarine i norme		16.346,46	
3295	Pristojbe i naknade		73.180,67	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		28.338,44	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>101.906</b>	<b>52.486,34</b>	<b>51,50</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		52.256,96	
3433	Zatezne kamate		229,38	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>26.545</b>	<b>19.637,99</b>	<b>73,98</b>
3811	Tekuće donacije u novcu		19.637,99	
<b>K100000</b>	<b>OPREMANJE</b>	<b>1.538.494</b>	<b>662.103,49</b>	<b>43,04</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.538.494</b>	<b>662.103,49</b>	<b>43,04</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		130.724,75	
4222	Komunikacijska oprema		24.095,01	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		507.283,73	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>K100001</b>	<b>INFORMATIZACIJA</b>	<b>2.913.674</b>	<b>955.828,34</b>	<b>32,80</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.913.674</b>	<b>955.828,34</b>	<b>32,80</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		19.164,26	
4262	Ulaganja u računalne programe		936.664,08	
<b>K100002</b>	<b>POSLOVNE ZGRADE</b>	<b>2.170.018</b>	<b>772.386,69</b>	<b>35,59</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.170.018</b>	<b>772.386,69</b>	<b>35,59</b>
4212	Poslovni objekti		772.386,69	
<b>1001</b>	<b>SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA I DANI ZAJMOVI</b>	<b>34.319.327</b>	<b>17.813.264,38</b>	<b>51,90</b>
<b>A100001</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>3.674.963</b>	<b>1.848.086,66</b>	<b>50,29</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>489.616</b>	<b>255.414,94</b>	<b>52,17</b>
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		255.414,94	
<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>19.436.861</b>	<b>8.602.228,03</b>	<b>44,26</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>6.164.579</b>	<b>2.223.850,14</b>	<b>36,07</b>
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		2.223.850,14	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>13.272.282</b>	<b>6.378.377,89</b>	<b>48,06</b>
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		6.378.377,89	
<b>A100003</b>	<b>ZAJMOVI OD DRUGIH RAZINA VLASTI</b>	<b>11.207.503</b>	<b>7.362.949,69</b>	<b>65,70</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>456.956</b>	<b>234.831,72</b>	<b>51,39</b>
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti		234.831,72	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>10.750.547</b>	<b>7.128.117,97</b>	<b>66,30</b>
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna		7.128.117,97	
<b>1002</b>	<b>TEKUĆE TEHNIČKO I GOSPODARSKO ODRŽAVANJE VODOTOKOVA I VODNIH GRAĐEVINA</b>	<b>157.945.422</b>	<b>68.110.649,94</b>	<b>43,12</b>
<b>A100004</b>	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE VODOTOKA, VODNIH GRAĐEVINA I VODNOG DOBRA</b>	<b>106.496.576</b>	<b>50.212.904,94</b>	<b>47,15</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>106.416.942</b>	<b>50.212.772,22</b>	<b>47,18</b>
3223	Energija		480.686,82	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		38.232,85	
3225	Sitni inventar i auto gume		112.145,77	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		22.052,24	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		48.775.891,86	
3234	Komunalne usluge		410.758,60	
3235	Zakupnine i najamnine		27.223,54	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.386,27	
3239	Ostale usluge		311.528,31	
3292	Premije osiguranja		6.995,41	
3295	Pristojbe i naknade		23.870,55	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>79.634</b>	<b>132,72</b>	<b>0,17</b>
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		132,72	
<b>A100005</b>	<b>OBNAVLJANJE MELIORACIJSKIH GRAĐEVINA ZA ODVODNJU I NAVODNJAVANJE</b>	<b>15.860.066</b>	<b>1.210.627,84</b>	<b>7,63</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>15.860.066</b>	<b>1.210.627,84</b>	<b>7,63</b>
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.210.627,84	



BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>A100006</b>	<b>TEHNIČKI POSLOVI OD OPĆEG INTERESA ZA UPRAVLJANJE VODAMA</b>	<b>2.035.264</b>	<b>1.178.870,65</b>	<b>57,92</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.762.184</b>	<b>1.023.661,31</b>	<b>58,09</b>
3239	Ostale usluge		1.023.661,31	
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>223.080</b>	<b>105.209,34</b>	<b>47,16</b>
3512	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru		105.209,34	
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100,00</b>
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		50.000,00	
<b>A100007</b>	<b>HITNE INTERVENCIJE U PODRUČJU VODNOG GOSPODARSTVA</b>	<b>398.168</b>	<b>857,54</b>	<b>0,22</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>398.168</b>	<b>857,54</b>	<b>0,22</b>
3239	Ostale usluge		857,54	
<b>A100008</b>	<b>OBRAČUN I NAPLATA VODNIH NAKNADA</b>	<b>22.572.035</b>	<b>10.487.324,52</b>	<b>46,46</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>22.301.280</b>	<b>10.440.623,61</b>	<b>46,82</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		243.130,77	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.667.595,90	
3237	Intelektualne i osobne usluge		6.948,97	
3239	Ostale usluge		8.511.662,44	
3295	Pristojbe i naknade		3,84	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		11.281,69	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>5.309</b>		
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>265.446</b>	<b>46.700,91</b>	<b>17,59</b>
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		46.700,91	
<b>A100010</b>	<b>IZDACI ZA SREĐIVANJE VLASNIŠTVA NA VODNOM DOBRU</b>	<b>729.976</b>	<b>314.274,60</b>	<b>43,05</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>729.976</b>	<b>314.274,60</b>	<b>43,05</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		31.783,67	
3239	Ostale usluge		282.490,93	
<b>A100011</b>	<b>OSTALI IZVANREDNI IZDACI</b>	<b>796.337</b>	<b>177.289,85</b>	<b>22,26</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>663.614</b>	<b>175.069,67</b>	<b>26,38</b>
3296	Troškovi sudskih postupaka		173.638,04	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.431,63	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>132.723</b>	<b>2.220,18</b>	<b>1,67</b>
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		2.220,18	
<b>A100012</b>	<b>INSTITUT ZA VODE</b>	<b>9.057.000</b>	<b>4.528.500,00</b>	<b>50,00</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>9.057.000</b>	<b>4.528.500,00</b>	<b>50,00</b>
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		4.311.000,00	
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		217.500,00	
<b>1003</b>	<b>PROGRAM INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>613.541.321</b>	<b>170.192.761,40</b>	<b>27,74</b>
<b>K100003</b>	<b>KAPITALNI RASHODI I TRANSFERI U PODRUČJU ZAŠTITE OD ŠTETNOG DJELOVANJA VODA I NAVODNJAVANJA</b>	<b>63.843.232</b>	<b>27.137.169,99</b>	<b>42,51</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>2.361.932</b>	<b>107.719,37</b>	<b>4,56</b>
3612	Kapitalne pomoći inozemnim vladama		79.087,74	
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		28.631,63	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>530.891</b>		
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>60.950.409</b>	<b>27.029.450,62</b>	<b>44,35</b>
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		27.029.450,62	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>K100004</b>	<b>ULAGANJA U OBNOVU I RAZVITAK VODOOPSKRBE</b>	<b>72.230.803</b>	<b>22.067.694,04</b>	<b>30,55</b>
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>72.230.803</b>	<b>22.067.694,04</b>	<b>30,55</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		8.776.657,86	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		13.291.036,18	
<b>K100005</b>	<b>ULAGANJA U OBJEKTE ZAŠTITE VODA I MORA OD ZAGAĐIVANJA</b>	<b>46.688.000</b>	<b>6.808.995,50</b>	<b>14,58</b>
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>46.688.000</b>	<b>6.808.995,50</b>	<b>14,58</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		2.980.460,20	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		3.828.535,30	
<b>K100006</b>	<b>ULAGANJA U MATERIJALNU IMOVINU</b>	<b>2.389.012</b>	<b>653.813,56</b>	<b>27,37</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.389.012</b>	<b>653.813,56</b>	<b>27,37</b>
4111	Zemljište		653.813,56	
<b>K100007</b>	<b>PROJEKTI NAVODNJVANJA</b>	<b>2.000.000</b>	<b>249.921,35</b>	<b>12,50</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>1.290.000</b>	<b>35.824,89</b>	<b>2,78</b>
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		35.824,89	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>710.000</b>	<b>214.096,46</b>	<b>30,15</b>
4214	Ostali građevinski objekti		214.096,46	
<b>K100008</b>	<b>PROJEKTI IZ EU FONDOVA</b>	<b>423.138.565</b>	<b>112.347.915,83</b>	<b>26,55</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>663.614</b>		
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>372.902.599</b>	<b>100.902.374,21</b>	<b>27,06</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		67.271.180,74	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		33.631.193,47	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>49.572.352</b>	<b>11.445.541,62</b>	<b>23,09</b>
4214	Ostali građevinski objekti		10.429.381,16	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.016.160,46	
<b>K100009</b>	<b>PROJEKTI ŠVICARSKA DAROVNICA</b>	<b>1.725.397</b>	<b>404.409,61</b>	<b>23,44</b>
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>1.725.397</b>	<b>404.409,61</b>	<b>23,44</b>
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim finansijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru		404.409,61	
<b>K100010</b>	<b>SANACIJA KLIZIŠTA</b>	<b>1.526.312</b>	<b>522.841,52</b>	<b>34,26</b>
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>1.526.312</b>	<b>522.841,52</b>	<b>34,26</b>
3632	Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		522.841,52	

# OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2024. GODINE

## UVOD

U razdoblju siječanj - lipanj 2024. godine ukupni prihodi ostvareni su iznosom od 262.973.485,29 EUR, odnosno 33,15% u odnosu na plan, od čega su prihodi poslovanja (šifra 6) ostvareni u iznosu od 262.965.858,97 EUR odnosno 99,99% ukupnih prihoda, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifra 7) iznosom od 7.626,32 EUR.

## PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 1.-6. 2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE 1.-6. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	349.163.276	792.313.571	262.965.859	75,3	33,2
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.121	1.040.873	7.626	680,3	0,7
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>349.164.397</b>	<b>793.354.444</b>	<b>262.973.485</b>	<b>75,3</b>	<b>33,1</b>

U strukturi ukupnih prihoda, prihodi po posebnim propisima – prihodi od vodnog gospodarstva čine udio od 48,70%, prihodi od kapitalnih i tekućih pomoći iz Državnog proračuna, te tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Državni proračun 49,06%, a svi ostali 2,24 %.

**Prihodi poslovanja** (šifra 6) ostvareni su u postotku 33,19% u odnosu na plan, manji su u odnosu na 2023. godinu za 86.197.417,19 EUR, što je smanjenje od 24,69 % i to prvenstveno u dijelu tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, a sve zbog smanjene realizacije na aktivnostima sufinanciranim bespovratnim sredstvima iz EU fondova.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** (šifra 63) ostvareni su u ukupnom iznosu od 129.012.011,82 EUR, 27,77 % u odnosu na plan, 36,16 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na:

**Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima** (šifra 633) ostvarene su iznosom od 60.549.952,58 EUR, 27,76% u odnosu na plan, što je povećanje 144,74 % i to prvenstveno u dijelu kapitalnih pomoći.

Sastoje se od kapitalnih pomoći iz Državnog proračuna – 60.022.384,99 EUR.

Danom 17.5.2024., tj. danom stupanja na snagu Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o ustrojstvu i djelokrugu tijela državne uprave („Narodne novine“, broj 57/2024) Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja nastavlja s radom kao Ministarstvo gospodarstva.

Ministarstvo zaštite okoliša i zelene tranzicije preuzima poslove iz djelokruga dosadašnjeg Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja koji se odnose na zaštitu okoliša, zaštitu prirode i vodno gospodarstvo te opremu, pismohranu i drugu dokumentaciju, sredstva za rad, financijska sredstva, prava i obveze, kao i državne službenike i namještenike zatečene na obavljanju

preuzetih poslova, uključujući rukovodeće državne službenike koje je imenovala Vlada Republike Hrvatske.

Nadležno ministarstvo Hrvatskim vodama od 01.01.-16.05.2024. godine je Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja, od 17.05.2024. na dalje je Ministarstvo zaštite okoliša i zelene tranzicije.

Kapitalne pomoći iz Državnog proračuna sastoje se od 32.394.020,09 EUR povučenih s razdjela Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja kroz učešće državnog proračuna za EU vodno-komunalne projekte 31.788.221,47 EUR i za projekte vodno-komunalne infrastrukture Švicarsko-Hrvatski program suradnje 605.798,62 EUR.

Kapitalne pomoći iz Državnog proračuna sastoje se od 27.628.364,90 EUR povučenih s razdjela Ministarstva zaštite okoliša i zelene tranzicije kroz učešće državnog proračuna za EU vodno-komunalne projekte 27.122.305,68 EUR, za projekt NPOO - Nacionalni plan oporavka i otpornosti (Mehanizam za oporavak i otpornost) s iznosom 498.268,41 EUR i za projekte navodnjavanja 7.790,81 EUR.

Kapitalne pomoći proračunu iz proračuna lokalne i regionalne samouprave ostvarene su u iznosu 527.567,59 EUR, a odnose se na učešće u sufinanciranju EU projekata – lokalna komponenta.

**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** (šifra 638) ostvarene su iznosom od 68.462.059,24 EUR, 61,39 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, odnosno 27,88% u odnosu na plan, a odnose se na:

Tekuće pomoću temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su iznosom od 4.014.467,83 EUR, a sastoje se od bespovratnih EU sredstava putem državnog proračuna s razdjela:

Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja (913.300,84 EUR) za EU projekt Naturavita u iznosu od 151.470,58 EUR, Mehanizma za oporavak i otpornost NPOO poplave u iznosu 761.830,26 EUR

Ministarstva zaštite okoliša i zelene tranzicije (633.453,67 EUR) za EU projekt Naturavita u iznosu od 356.567,90 EUR, Mehanizma za oporavak i otpornost NPOO poplave u iznosu 276.885,77 EUR

Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU (2.467.713,32 EUR) za tehničku pomoć.

Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su u ukupnom iznosu od 64.447.591,41 EUR, a sastoje se od bespovratnih EU sredstava putem državnog proračuna sa razdjela:

Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja (47.012.818,29 EUR) za EU projekte poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture OP „Konkurentnost i kohezija 2014-2020 Prioritet 5 i 6“ za projekte obrane od poplava u iznosu 1.938.871,34 EUR, te iz Mehanizma za oporavak i otpornost NPOO - za vodno komunalne projekte u iznosu od 40.279.613,09 EUR i za projekte obrane od poplava u iznosu 4.794.333,86 EUR.

Ministarstva zaštite okoliša i zelene tranzicije (17.434.773,12 EUR) za EU projekte iz Mehanizma za oporavak i otpornost NPOO - za vodno komunalne projekte u iznosu od 13.332.338,36 EUR i za projekte obrane od poplava u iznosu 4.102.434,76 EUR.

**Prihodi od imovine** (šifra 64) ostvareni su u ukupnom iznosu 310.665,19 EUR, 24,38 % u odnosu na plan, 27,02 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na prihode od financijske imovine (osnova naplaćenih zatezних kamata) i prihode od nefinancijske imovine (osnova zakupa i iznajmljivanja imovine).

**Prihodi od financijske imovine** (šifra 641) ostvareni su u iznosu 167.953,93 EUR, 16,67 % u odnosu na plan, 29,66 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Sastoje se od kamate na sredstva i depozite po viđenju, prihoda od zatezних kamata s osnove vodnih naknada i ostalih prihoda (kamata na obročnu otplatu vodnog doprinosa).

**Prihodi od nefinancijske imovine** (šifra 642) u iznosu 142.711,26 EUR, 53,50 % u odnosu na plan, 23,64 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Sastoje se od prihoda od zakupa i najma vodnog dobra, te prihoda od iznajmljivanja stambenih i poslovnih prostora.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** (šifra 65) ostvareni su u ukupnom iznosu od 128.656.701,87 EUR, 43,77 % u odnosu na plan, 3,78 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi vodnog gospodarstva (šifra 6522) - izvorni prihodi Hrvatskih voda ostvareni su u iznosu 128.075.467,85 EUR te ostaju na gotovo istoj razini kao i prošle godine. Odnose se na prihode od namjenskih vodnih naknada utvrđenih Zakonom o financiranju vodnog gospodarstva; naknada za uređenje voda, naknada za korištenje voda, vodni doprinos i naknadu za zaštitu voda.

Ostali nespomenuti prihodi (šifra 6526) ostvareni su u iznosu od 581.234,02 EUR, 9,89 % u odnosu na plan, 87,63% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na refundacije troškova iz ranijih godina, povrata sredstava iz ranijih godina, od javnih isporučitelja vodnih usluga s naslova korištenih kredita za obnovu i razvitak vodno-komunalne infrastrukture, refundacije s osnova naplate troškova ovrha putem odvjetnika, refundacije troškova programa iz ranijih godina i po konačnim obračunima radova.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** (šifra 66) ostvareni su u ukupnom iznosu od 4.986.480,09 EUR, 15,36 % u odnosu na plan, 61,44 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** (šifra 661) ostvaren je u iznosu od 62.339,70 EUR od kantine za vlastite potrebe.

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima** (šifra 663) ostvarene su iznosom od 4.924.140,39 EUR, 15,86 % u odnosu na plan, 61,77% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Odnose se na tekuće donacije (šifra 6631) u iznosu 813.170,34 EUR koje obuhvaćaju zajedničke aktivnosti sa HEP proizvodnjom d.o.o. u zaštiti od štetnog djelovanja voda i kapitalnim donacijama (šifra 6632) u iznosu 4.110.970,05 EUR koje se odnose na sredstva učešća javnih isporučitelja vodnih usluga za projekte vodno-komunalne infrastrukture sufinancirane bespovratnim sredstvima EU projekata.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** (šifra 7) ostvareni su u iznosu od 7.626,32 EUR, a sastoje se od prihoda s osnove otkupa stanova sa stanarskim pravom.

## RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	321.218.639	708.149.306	221.942.127	69,1	31,3
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	21.844.929	120.243.959	41.733.221	191,0	34,7
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>343.063.567</b>	<b>828.393.265</b>	<b>263.675.348</b>	<b>76,9</b>	<b>31,8</b>

U razdoblju siječanj - lipanj 2024. godine ukupni rashodi poslovanja (šifra 3) ostvareni su iznosom od 221.942.127,22 EUR, 31,34 % u odnosu na plan, 30,91 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U okviru ovih rashoda ostvareni su rashodi kako slijedi:

**Rashodi za zaposlene** (šifra 31) iznose 15.570.077,03 EUR, 48,28 % u odnosu na plan, 4,95 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, iz razloga što je potpisan dodatak kolektivnom ugovoru za vodno gospodarstvo, čime su povećana određena materijalna prava radnika (povećanje osnovne plaće za 10 posto, uvođenje mjesečne naknade za prehranu, povećanje stalnog dodatka na plaću sa 500 kuna (66,36 eura) na 100 eura, povećanje solidarne pomoći u slučaju smrti bračnog druga, djeteta i roditelja radnika, posvojene i udomljene djece i djece na skrbi te punoljetne osobe kojoj je porezni obveznik imenovan skrbnikom prema posebnom zakonu). Rashodi za zaposlene se odnose na plaće, ostale rashode za zaposlene (neoporezive naknade: jubilarne nagrade, uskrsnica, regres, naknade za odlazak u mirovinu, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, potpore za novorođenu djecu) te doprinose na plaću.

**Materijalni rashodi** (šifra 32) iznose 68.003.206,77 EUR, 42,79 % u odnosu na plan, 13,56% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, i ostale nespomenute rashode poslovanja. Najznačajniji iznos ostvaren je u okviru rashoda za usluge (šifra 323) 65.021.391,36 EUR koji iznos se odnosi najvećim dijelom na rashode za tekuće i investicijsko održavanje (šifra 3232) – 50.145.646,95 EUR; za preventivnu, redovnu i izvanrednu obranu od poplava na vodnim područjima za redovno održavanje i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnoga dobra te održavanje i obnavljanje detaljnih melioracijskih građevina za odvodnju i navodnjavanje (49.986.519,70 EUR) i za tekuće i investicijsko održavanje poslovnih prostora, postrojenja i opreme i prijevoznih sredstava (159.127,25 EUR). U okviru ovih rashoda nalaze se i rashodi za ostale usluge (šifra 3239) ostvareni iznosom od 10.371.350,52 EUR, a isti se prvenstveno odnose na rashode za tehničke poslove od općeg interesa za upravljanje vodama (praćenje stanja voda, istražne radove, planske dokumente, idejna rješenja, studije utjecaja na okoliš, ocjene prihvatljivosti zahvata za prirodu, projekata s međunarodnim sufinanciranjem i ostalo) ostvarene iznosom 1.023.661,31 EUR i izdatke za obračun i naplatu naknada ostvarene iznosom 8.511.662,44 EUR (zakonska obaveza plaćanja naknade od 5% za usluge obračuna i naplate naknade za zaštitu i korištenje voda pravnim osobama koje obavljaju vodoopskrbnu djelatnost i 10% pravnim osobama, odnosno jedinicama lokalne samouprave koje obavljaju poslove utvrđivanja i naplate komunalne naknade i uz to naplaćuju i naknadu za uređenje voda), i ostalo ostvareno iznosom od 836.026,77 EUR (usluge uređenja prostora, usluge pri registraciji vozila, usluge čišćenja i pranja, usluge čuvanja imovine i sl.).

**Financijski rashodi** (šifra 34) ostvareni su iznosom od 2.766.583,14 EUR, 38,33 % u odnosu na plan, 43,29% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine a odnose se na povećane otplate kamata po kreditima HBOR-a i domaćih banaka, kamata po kreditima od drugih razina vlasti (EIB, CEB) i ostale rashode (bankarske usluge i platni promet, tečajne razlike i zatezne kamate).

Rashodi za **Subvencije** (šifra 35) ostvareni su iznosom 105.209,34 EUR, na istoj razini u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (Vodovod d.o.o. Korenica - sufinanciranje mobilnog uređaja za pročišćavanje otpadnih voda na području nacionalnog parka Plitvička jezera).

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** (šifra 36) iznose 5.291.586,69 EUR, 34,78 % u odnosu na plan, 11,82 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Odnose se na pomoći unutar općeg proračuna (šifra 363) ostvarene iznosom od 5.212.498,95 EUR - tekuće pomoći državnom proračunu – Institut za vode Josip Juraj Strossmayer 4.311.000,00 EUR, sufinanciranje jedinica lokalne samouprave za revidiranje podataka iz očevidnika koje u ime i za račun Hrvatskih voda vrše naplatu naknade za uređenje voda 46.700,91 EUR, tekuće pomoći državnom proračunu Državna geodetska uprava za multi-senzorno zračno snimanje 50.000,00 EUR i kapitalne pomoći državnom proračunu – Institut za vode Josip Juraj Strossmayer 217.500,00 EUR, kapitalne pomoći općinama iz područja štetnog djelovanja voda 28.631,63 EUR, sanacija klizišta 522.841,52 EUR i navodnjavanja 35.824,89 EUR.

**Ostali rashodi** (šifra 38) iznose 130.205.464,25 EUR, 26,34 % u odnosu na plan, 41,07 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Odnose se na tekuće donacije i kapitalne pomoći.

Najznačajniji iznos u okviru ovih rashoda predstavljaju kapitalne pomoći (šifra 386) ostvarene iznosom od 130.183.473,36 EUR, 26,35 % u odnosu na plan, 41,08% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Odnose se na kapitalne pomoći javnim isporučiteljima vodnih usluga (šifra 3861) – 79.432.708,41 EUR i na Kapitalne pomoći iz EU sredstava (šifra 3864) – 50.750.764,95 EUR (u okviru programa investicijskih aktivnosti – Ulaganja u obnovu i razvitak vodoopskrbe, Ulaganja u objekte zaštite voda i mora od zagađivanja, projekata iz EU fondova i projekata iz Mehanizma za oporavak i otpornost sa izvorima financiranja - državnim proračunom, učešćem javnih isporučitelja vodnih usluga, jedinicama lokalne samouprave i izvornim prihodima Hrvatskih voda).

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** (šifra 4) ostvareni su u iznosu od 41.733.220,78 EUR, 34,71 % u odnosu na plan, odnosno 91,04% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (šifra 41) ostvareni su u iznosu od 653.813,56 EUR, 27,37 % u odnosu na plan, 48,32% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na troškove kupnje i izvlaštenja zemljišta potrebnih za gradnju vodnih građevina.

Rashodi za građevinske objekte (šifra 421) ostvareni su u iznosu od 11.415.864,31 EUR, 24,12 % u odnosu na plan, odnosno 40,40 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine i to za ulaganja u vodne građevine zaštite od štetnog djelovanja voda – razvoj sustava zaštite od poplava i drugih oblika štetnog djelovanja voda i ulaganja vezana za projekte navodnjavanja (sustavi izgradnje navodnjavanja) i projekte sufinancirane sredstvima EU-a.

Rashodi Postrojenja i oprema (šifra 422) ostvareni su u iznosu od 1.697.428,21 EUR, 23,08 % u odnosu na plan, odnosno 25,79 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 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, nabavku uredske opreme i namještaja, komunikacijske opreme.

Rashodi Ulaganja u računalne programe (šifra 426) ostvareni su u iznosu od 936.664,08 EUR, 42,28 % u odnosu na plan, odnosno 130,99 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine i odnose se na nadogradnju postojećih informacijskih sustava Hrvatskih voda.

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (šifra 451) ostvareni su u iznosu od 27.029.450,62 EUR, 44,35 % u odnosu na plan, odnosno 177,06% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine i odnose se na rekonstrukciju i dogradnju vodnih građevina (brana, nasipa, ustava, obaloutvrda, retencija i dr.).

## RAČUN FINANCIRANJA

### Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	793.354.444	262.973.485	33,1
UKUPNI RASHODI	828.393.265	263.675.348	31,8
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-35.038.821</b>	<b>-701.863</b>	<b>2,0</b>

### Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	62.246.997	35.000.000	56,2
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	27.208.176	15.099.168	55,5
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>35.038.821</b>	<b>19.900.832</b>	<b>56,8</b>
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0	511.966	
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	-19.710.936	
NETO FINANCIRANJE	35.038.821	701.863	2,0
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Primici od financijske imovine i zaduživanja** (šifra 8) ostvareni su iznosom od 35.000.000,00 EUR, 56,23 % u odnosu na plan, odnosno 40,00 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na zaduživanje kod tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora (Zagrebačka banka d.d.) sukladno potrebi osiguranja dodatnog izvora financiranja za pokriće rashoda sukladno Financijskom planu za 2024. godinu.

Zaduživanje je provedeno uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske.



**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** (šifra 5) ostvareni su u iznosu od 15.099.167,58 EUR, 55,49 % u odnosu na plan, odnosno 42,23 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (šifra 54). Otplata glavnice HBOR kredita u iznosu 1.592.671,72 EUR, otplata glavnice kredita Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka u iznosu 6.378.377,89 EUR te otplate glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna (EIB, CEB) u iznosu 7.128.117,97 EUR.

#### **PRIJENOS SREDSTAVA**

Hrvatske vode u 2024. godinu raspoređuju iznos od 511.966,06 EUR. Hrvatske vode na dan 30.6.2024. prenose 19.710.935,77 EUR u iduće razdoblje, a odnose se na vlastita sredstva te će se koristiti za redovnu djelatnost.

### **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 Zagrebačka banka d.d. sukladno potrebi osiguranja dodatnog izvora financiranja za pokriće rashoda predviđenih Financijskim planom za 2024. godinu u iznosu 62.246.997,00 EUR s rokom korištenja do 31.12.2024. godine. Rok otplate kredita je 8 godina uz početak od 2 godine, u jednakim polugodišnjim ratama uz fiksnu kamatnu stopu 2,63 % godišnje.

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

Hrvatske vode u izvještajnom razdoblju nemaju dana ni protestirana jamstva.