

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
AUTOCESTE RIJEKA-ZAGREB ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA
ZA 2021. I 2022. GODINU**

Na temelju članka 35. Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 87/2008, 136/2012 i 15/2015), Hrvatski sabor na sjednici _____, donio je

O D L U K U

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA AUTOCESTE RIJEKA-ZAGREB ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU

I.

Daje se suglasnost Autocesti Rijeka-Zagreb na Izmjene i dopune Financijskog plana za 2020. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	520.609.255 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	383.922.430 kuna
- višak u iznosu od	136.686.825 kuna
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	528.791.985 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	519.010.572 kune

II.

Ova Odluka stupa na snagu prvoga dana od dana objave u Narodnim novinama.

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA AUTOCESTE RIJEKA - ZAGREB
ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	373.995.756	146.613.499	520.609.255	139,20
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
UKUPNI PRIHODI	373.995.756	146.613.499	520.609.255	139,20
RASHODI POSLOVANJA	273.488.893	-3.213.967	270.274.926	98,82
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKU IMOVINU	102.232.387	11.415.117	113.647.504	111,17
UKUPNI RASHODI	375.721.280	8.201.150	383.922.430	102,18
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-1.725.524	138.412.349	136.686.825	-7.921,47

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	528.500.000	291.985	528.791.985	100,06
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	505.727.775	13.282.797	519.010.572	102,63
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	251.503.000	16.256.591	267.759.591	106,46
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-272.549.701	-141.678.128	-414.227.829	151,98
NETO FINANCIRANJE	1.725.524	-138.412.349	-136.686.825	-7.921,47
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	-

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	373.995.756	146.613.499	520.609.255	139,20
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	41.536.325	45.985.522	87.521.847	210,71
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	1 700 000	-852 611	847 389	49,85
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	30 320 000	46 900 000	77 220 000	254,68
		638	Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU	9 516 325	-61 867	9 454 458	99,35
	64		Prihodi od imovine	24.521.909	3.901.484	28.423.393	115,91
		641	Prihodi od financijske imovine	100 000	0	100 000	100,00
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	24 421 909	3 901 484	28 323 393	115,98
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	307.937.522	96.726.493	404.664.015	131,41
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	307 937 522	96 726 493	404 664 015	131,41

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv rashoda	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
3			RASHODI POSLOVANJA	273.488.893	-3.213.967	270.274.926	98,82
	31		Rashodi za zaposlene	12.498.584	-598.584	11.900.000	95,21
		311	Place (Bruto)	10 417 421	-2 406 421	8 011 000	76,90
		312	Ostali rashodi za zaposlene	207 500	0	207 500	100,00
		313	Doprinosi na place	1 873 663	1 807 837	3 681 500	196,49
	32		Materijalni rashodi	198.554.664	-4.455.082	194.099.582	97,76
		321	Naknade troškova zaposlenima	719 901	0	719 901	100,00
		322	Rashodi za materijal i energiju	568 240	0	568 240	100,00
		323	Rashodi za usluge	164 305 749	-4 244 150	160 061 599	97,42
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	32 960 774	-210 932	32 749 842	99,36
	34		Financijski rashodi	62.265.645	1.839.699	64.105.344	102,95
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	62 215 645	-4 951 095	57 264 550	92,04
		343	Ostali financijski rashodi	50 000	6 790 794	6 840 794	13 681,59
	38		Ostali rashodi	170.000	0	170.000	100,00
		381	Tekuće donacije	170 000	0	170 000	100,00
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	102.232.387	11.415.117	113.647.504	111,17
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.900.000	2.100.000	4.000.000	210,53
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1 900 000	2 100 000	4 000 000	210,53
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.170.792	-6.352.412	11.818.380	65,04
		421	Građevinski objekti	18 003 318	-6 523 412	11 479 906	63,77
		422	Postrojenja i oprema	167 474	171 000	338 474	202,11
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	82.161.595	15.667.529	97.829.124	119,07
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	82 161 595	15 667 529	97 829 124	119,07

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
		NETO FINANCIRANJE	22.772.225	-12.990.812	9.781.413	42,95
8		PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	528.500.000	291.985	528.791.985	100,06
	84	Primici od zaduživanja	528.500.000	291.985	528.791.985	100,06
		844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	528 500 000	291 985	528 791 985	100,06
5		IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	505.727.775	13.282.797	519.010.572	102,63
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	505.727.775	13.282.797	519.010.572	102,63
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	505 727 775	13 282 797	519 010 572	102,63

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
008	AUTOCESTA RIJEKA - ZAGREB	881.449.055	21.483.947	902.933.002	102,44
8000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	51.698.307	6.152.278	57.850.585	111,90
A800000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	51.530.833	5.981.278	57.512.111	111,61
31	Rashodi za zaposlene	12.498.584	-598.584	11.900.000	95,21
311	Place (Bruto)	10 417 421	-2 406 421	8 011 000	76,90
312	Ostali rashodi za zaposlene	207 500	0	207 500	100,00
313	Doprinosi na place	1 873 663	1 807 837	3 681 500	196,49
32	Materijalni rashodi	38.812.249	-210.932	38.601.317	99,46
321	Naknade troškova zaposlenima	719 901	0	719 901	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	568 240	0	568 240	100,00
323	Rashodi za usluge	4 563 334	0	4 563 334	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	32 960 774	-210 932	32 749 842	99,36
34	Financijski rashodi	50.000	6.790.794	6.840.794	13.681,59
343	Ostali financijski rashodi	50 000	0	50 000	100,00
38	Ostali rashodi	170.000	0	170.000	100,00
381	Tekuće donacije	170 000	0	170 000	100,00
K800000	OPREMANJE	167.474	171.000	338.474	202,11
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	167.474	171.000	338.474	202,11
422	Postrojenja i oprema	167 474	171 000	338 474	202,11
8001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	84.997.349	-1.401.495	83.595.854	98,35
A800001	IZDANE OBVEZNICE	17.891.495	-497.009	17.394.486	97,22
34	Financijski rashodi	17.891.495	-497.009	17.394.486	97,22
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	17 891 495	-497 009	17 394 486	97,22
A800002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	67.105.854	-904.486	66.201.368	98,65
34	Financijski rashodi	33.723.243	-509.175	33.214.068	98,49
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	33 723 243	-509 175	33 214 068	98,49
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	33.382.611	-395.311	32.987.300	98,82
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	33 382 611	-395 311	32 987 300	98,82
8002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	482.946.071	9.733.197	492.679.268	102,02
A800003	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	482.946.071	9.733.197	492.679.268	102,02
34	Financijski rashodi	10.600.907	-3.944.911	6.655.996	62,79
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	10 600 907	-3 944 911	6 655 996	62,79
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	472.345.164	13.678.108	486.023.272	102,90
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	472 345 164	13 678 108	486 023 272	102,90
8003	PROGRAM GRAĐENJA I ODRŽAVANJA AUTOCESTA	261.807.328	6.999.967	268.807.295	102,67
A800004	REDOVNO ODRŽAVANJE	159.742.415	-4.244.150	155.498.265	97,34
32	Materijalni rashodi	159.742.415	-4.244.150	155.498.265	97,34
323	Rashodi za usluge	159 742 415	-4 244 150	155 498 265	97,34
K800001	IZVANREDNO / INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	69.982.503	17.645.942	87.628.445	125,21
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	69.982.503	17.645.942	87.628.445	125,21
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	69 982 503	17 645 942	87 628 445	125,21
K800002	GRAĐENJE AUTOCESTA	19.903.318	-4.423.412	15.479.906	77,78
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.900.000	2.100.000	4.000.000	210,53
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1 900 000	2 100 000	4 000 000	210,53
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.003.318	-6.523.412	11.479.906	63,77
421	Građevinski objekti	18 003 318	-6 523 412	11 479 906	63,77
K800003	CROCODILE II I III	12.179.092	-1.978.413	10.200.679	83,76
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	12.179.092	-1.978.413	10.200.679	83,76
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	12 179 092	-1 978 413	10 200 679	83,76

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
AUTOCESTE RIJEKA – ZAGREB ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA
PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

UVOD

U okviru izrade Prijedloga izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu, a sukladno procjeni ostvarenja prihoda od naplate cestarine, investicijskih aktivnosti i dinamici otplate kreditnih zaduženja, Autocesta Rijeka-Zagreb d.d. izradila je ove Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu.

PRIHODI

Usvojeni Financijski plan ukupnih prihoda za 2020. godinu iznosi 373.995.756 kn, a predloženim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu ukupni prihodi su povećani za 146.613.499 kn te sada iznose 520.609.255 kn. Izraženo postotkom, povećanje prihoda iznosi 39,20%.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga su osnovni prihodi koje Društvo ostvaruje te su u Financijskom planu za 2020. godinu planirani u iznosu od 307.937.522 kn, a Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu oni su povećani za 96.726.493 kn te sada iznose 404.664.015 kn. Izraženo postotkom, povećanje prihoda s ove osnove iznosi 31,41%.

Najvećim dijelom povećanje prihoda odnosi se na prihod od naplate cestarine, koji je u odnosu na usvojeni plan za 2020. godinu povećan zbog boljih ostvarenja u odnosu na planirane uslijed krize uzrokovane pojavom koronavirusa.

Prihod temeljem provedbe Ugovora o koncesiji odnosi se na održavanje riječke obilaznice i sanaciju mosta Krk, projektiranje i izvlaštenja, te održavanje novo preuzetih dionica autoceste A7 od čvora Orehovica do čvora Križišće, pristupne državne ceste D404 od čvora Draga do grada Rijeke te pristupne državne ceste D102 od čvora Križišće do Krčkog mosta. Dodatno, dana 15. lipnja 2020. godine ukinuta je naplata cestarine na Krčkom mostu, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske od 21. svibnja 2020. godine (NN 61/2020) za sve kategorije korisnika i vozila. Nastavno na ovu odluku, sklopljen je V. dodatak Ugovora o koncesiji kojim se regulira refundacija neostvarenog prihoda od cestarine na Krčkom mostu iz Državnog proračuna. Za navedenu namjenu, planirana sredstva u 2020. godini iznosila su 30.320.000 kn, a ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu povećana su za 46.900.000 kn te sada iznose 77.220.000 kn. Povećanje se odnosi na nadoknadu izgubljenog prihoda od naplate mostarine. Izraženo postotkom, povećanje prihoda iznosi 154,68%.

Autocesta Rijeka – Zagreb d.d. prima pomoći iz inozemstva temeljem odobrenih projekata koji se financiraju većinskim dijelom iz bespovratnih sredstava iz EU fondova. Projekti započeti ranijih godina čije izvršenje se proteže i na 2020. godinu, sufinancirani bespovratnim sredstvima u visini od 85% vrijednosti projekta su:

- CROCODILE II CROATIA
- CROCODILE III CROATIA
- Studija izvodljivosti za projekt Prilagodba infrastrukture na relaciji Zagreb – Karlovac

Ukupni iznos planiranih prihoda u Financijskom planu Autoceste Rijeka – Zagreb d.d. za 2020. godinu iz EU fondova iznosi 11.216.325 kn. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu, prihodi s osnove odobrenih projekata financiranih bespovratnim sredstvima EU fondova umanjani su za 914.478 kn te sada iznose 10.301.847 kn, što je smanjenje od 8,15%.

Prihode od imovine čine prihodi od mjesečne naknade za prateće uslužne objekte dane u potkoncesiju i najma zemljišta za odašiljače, sukladno sklopljenim ugovorima, te kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju. Ukupni planirani iznos po ovoj osnovi za 2020. godinu povećan je za 3.901.484 kn te sada iznosi 28.323.393 kn. Izraženo postotkom, povećanje prihoda iznosi 15,98%.

RASHODI

Rashodi za kamate za primljene kredite i zajmove planirani u 2020. godini ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu smanjeni su za 4.951.095 kn ili 7,96%, te sada iznose 57.264.550 kn. Iznos kamata je umanjn s obzirom da je za sve kredite ugovorena promjenjiva kamatna stopa koja se bazira na vrijednosti Euribor-a uvećanog za pripadajuću maržu, osim fiksne kamatne stope na sredstva odobrena od strane Ministarstva financija. Smanjenje rashoda za kamate usklađeno je za vrijednosti plaćenih, odnosno za već prispjele obračune kamata.

RAČUN FINANCIRANJA

U računu financiranja planirano je povlačenje sredstava iz kredita ugovorenog u siječnju 2020. godine u iznosu od EUR 70.000.000. Izmjena u odnosu na usvojeni plan odnosi se na korekciju s osnove tečaja te primici od zaduživanja iznose 528.791.985 u kunama, koliko je ostvareno jer su sredstva u potpunosti povučena. Sredstva će se utrošiti na otplatu kreditnih obaveza sukladno rokovima dospijeća.

Vlada Republike Hrvatske je na svojoj sjednici dana 21. svibnja 2020. godine (NN 61/2020) donijela Odluka o pokretanju postupka za prestanak koncesije dane društvu Autocesta Rijeka-Zagreb d.d. i pripajanje društvu Hrvatske autoceste d.o.o., kojom je definirano da nadležna ministarstva poduzmu sve potrebne korake radi dobivanja suglasnosti zajmodavaca društava Autocesta Rijeka-Zagreb d.d. i Hrvatske autoceste d.o.o. na postupak pripajanja.

Sukladno navedenom tijekom lipnja 2020. upućene su obavijesti i zatražena su suglasnosti na planirane aktivnostima svim zajmodavcima Društva. Slijedom čega je zaprimljen odgovor jednog od kreditora da želi prijevremenu isplatu, te je navedeno ukalkulirano u rebalansirane oplatne planove Društva uz uvjet da na isto moramo dobiti suglasnost svih drugih kreditora. Ovim izmjenama i dopunama financijskog plana otplata glavnica je slijedom gornjeg obrazloženja povećana za 13.282.797 kuna, te u 2020. godini iznosi 519.010.572 kn što je povećanje od 2,63% u odnosu na usvojeni plan.

POSEBNI DIO

U Izmjenama i dopunama financijskog planu za 2020. godinu Autoceste Rijeka-Zagreb d.d. predloženi iznos rashoda za program Administrativno upravljanje i opremanje povećan je za 6.152.278 kn ili 11,90%, te iznosi 57.850.585 kn. Povećanje u odnosu na usvojeni Financijski plan za 2020. godinu proizlazi iz negativnih tečajnih razlika koje nisu bile planirane usvojenim planom, a uslijed kretanja tečaja društvo bilježi ostvarenja. Nova pozicija negativnih tečajnih razlika iznosi 6.790.794 kn. Smanjenje rashoda za zaposlene iznosi 598.584 kn ili 4,79%, a smanjenje izdataka za premije osiguranja iznosi 210.932 kn ili 0,64%.

Istovremeno, izvršena je preraspodjela u skladu s nomenklaturom financijskog plana pozicije tekućih donacija, u sklopu prvotno usvojenog iznosa od 150.000 kn izvršena je podjela na donacije u novcu i donacije u naravi (cestarina).

Ulaganje u Program opremanje povećano je za 171.000 kn ili 102,11% zbog nabave nove opreme uslijed pojave bolesti COVID-19 kako bi se osigurali uvjeti za rad od kuće.

Ulaganje u Program građenja i održavanja autocesta na koncesijskom području Autoceste Rijeka – Zagreb d.d. ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu povećano je za 6.999.967 kn ili 2,67% te sada iznosi 268.807.295 kn.

Ukupni planirani godišnji iznos za Redovno održavanje ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu iznosi 155.498.265 kn, što je smanjenje od 4.244.150 kn ili 2,66%. Planirani iznos za Izvanredno/investicijsko održavanje iznosi 87.628.445 kn, što je povećanje od 17.645.942 kn ili 25,51% u 2020. godini, sukladno sklopljenim ugovorima i dinamici radova.

Građenje autocesta obuhvaća izvlaštenja zemljišta i upise vlasništva koje za Republiku Hrvatsku sukladno Ugovoru o koncesiji provodi ARZ i rashode za izgradnju, nadzor, projektiranje s provedbom upravnog postupka, tehničke preglede i ishodenje uporabnih dozvola. Planirani iznos za građenje autocesta ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu iznosi 15.479.906 kn, što je smanjenje od 4.423.412 kn ili 22,22%.

Troškovi provedbe projekata CROCODILE II i III koji se 85% refundiraju iz sredstava EU fondova ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu su smanjeni za 1.978.413 kn te sada iznose 10.200.679 kn. Od toga izdaci za CROCODILE II iznose 10.125.334 kn, a za CROCODILE III iznose 75.345 kn.