

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA
2022. I 2023. GODINU**

Zagreb, listopad 2021.

Na temelju članka 35. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 87/08., 136/12. i 15/15.) Hrvatski sabor na sjednici _____ donio je

O D L U K U

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU

I.

Daje se suglasnost Hrvatskim autocestama na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2021. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	2.794.203.995 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	1.873.367.677 kuna
- višak u iznosu od	920.836.318 kuna
- primitke od finacijske imovine i zaduživanja u iznosu od	751.965.345 kuna
- izdatke za finacijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	1.594.222.575 kuna.

II.

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA
ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	2.751.315.780	42.888.215	2.794.203.995	101,56
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
UKUPNI PRIHODI	2.751.315.780	42.888.215	2.794.203.995	101,56
RASHODI POSLOVANJA	1.095.267.228	15.489.927	1.110.757.155	101,41
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	776.473.522	-13.863.000	762.610.522	98,21
UKUPNI RASHODI	1.871.740.750	1.626.927	1.873.367.677	100,09
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	879.575.030	41.261.288	920.836.318	104,69

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	801.381.476	-49.416.131	751.965.345	93,83
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.591.557.055	2.665.520	1.594.222.575	100,17
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	889.195.692	629.104	889.824.796	100,07
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-978.595.143	10.191.259	-968.403.884	98,96
NETO FINANCIRANJE	-879.575.030	-41.261.288	-920.836.318	104,69
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 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	2.751.315.780	42.888.215	2.794.203.995	101,56
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	457.997.443	36.394.137	494.391.580	107,95
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	11 050 000	20 155 940	31 205 940	282,41
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	418 262 625	31 500 000	449 762 625	107,53
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	28 684 818	-15 261 803	13 423 015	46,79
	64		Prihodi od imovine	100.910.287	965.880	101.876.167	100,96
		641	Prihodi od financijske imovine	6 609 269	3 752 373	10 361 642	156,77
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	94 301 018	-2 786 493	91 514 525	97,05
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	361.800	176.184	537.984	148,70
		652	Prihodi po posebnim propisima	361 800	176 184	537 984	148,70
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestirnim jamstvima	2.192.046.250	5.352.014	2.197.398.264	100,24
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2 192 046 250	5 352 014	2 197 398 264	100,24

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv rashoda	Plan za 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.	Indeks
3			RASHODI POSLOVANJA	1.095.267.228	15.489.927	1.110.757.155	101,41
	31		Rashodi za zaposlene	500.903.836	15.303.921	516.207.757	103,06
		311	Place (Bruto)	386 419 370	8 117 462	394 536 832	102,10
		312	Ostali rashodi za zaposlene	44 431 345	6 043 677	50 475 022	113,60
		313	Doprinosi na place	70 053 121	1 142 782	71 195 903	101,63
	32		Materijalni rashodi	271.613.907	2.855.269	274.469.176	101,05
		321	Naknade troškova zaposlenima	18 566 415	-545 959	18 020 456	97,06
		322	Rashodi za materijal i energiju	99 598 280	1 221 545	100 819 825	101,23
		323	Rashodi za usluge	132 832 739	-2 191 484	130 641 255	98,35
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20 616 473	4 371 167	24 987 640	121,20
	34		Financijski rashodi	322.472.285	-2.844.039	319.628.246	99,12
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	310 812 295	-5 248 084	305 564 211	98,31
		343	Ostali financijski rashodi	11 659 990	2 404 045	14 064 035	120,62
	38		Ostali rashodi	277.200	174.776	451.976	163,05
		381	Izdužnice donacije	119 200	-89 144	30 056	25,21
		383	Kazne, penali i naknade štete	158 000	263 920	421 920	267,04
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	776.473.522	-13.863.000	762.610.522	98,21
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	23.190.000	10.753.000	33.943.000	146,37
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	20 990 000	10 010 000	31 000 000	147,69
		412	Nematerijalna imovina	2 200 000	743 000	2 943 000	133,77
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	477.163.331	-24.616.000	452.547.331	94,84
		421	Gradevinski objekti	454 263 331	-10 255 000	444 008 331	97,74
		422	Postrojenja i oprema	8 650 000	-3 433 000	5 217 000	60,31
		423	Prijevozna sredstva	10 000 000	-9 057 000	943 000	9,43
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	4 250 000	-1 871 000	2 379 000	55,98
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	276.120.191	0	276.120.191	100,00
		451	Dodatna ulaganja na gradevinskim objektima	276 120 191	0	276 120 191	100,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv	Plan za 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.	Indeks
			NETO FINANCIRANJE	-790.175.579	-52.081.651	-842.257.230	106,59
8			PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	801.381.476	-49.416.131	751.965.345	93,83
	84		Primici od zaduživanja	801.381.476	-49.416.131	751.965.345	93,83
		842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	509 939 738	-27 772.538	482.167 200	94,55
		844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	291.441 738	-21 643 593	269 798 145	92,57
5			IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.591.557.055	2.665.520	1.594.222.575	100,17
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.591.557.055	2.665.520	1.594.222.575	100,17
		542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	367.058.830	1 078 799	368 137 629	100,29
		544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	1.224.498.225	1 586 721	1 226 084 946	100,13

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.	Indeks
007	HRVATSKE AUTOCESTE	3.463.297.805	9.392.447	3.472.690.252	100,27
7000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	677.769.933	9.677.776	687.447.709	101,43
A700000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	650.669.933	23.540.776	674.210.709	103,62
31	Rashodi za zaposlene	500.903.836	20.403.921	521.307.757	104,07
311	Plaće (bruto)	386 419 370	9 817 462	396 236 832	102,54
312	Ostali rashodi za zaposlene	44 431 345	9 443 677	53 875 022	121,25
313	Doprinosi na plaće	70 053 121	1 142 782	71 195 903	101,63
32	Materijalni rashodi	137.828.907	558.034	138.386.941	100,40
321	Naknade troškova zaposlenima	18 566 415	-545 959	18 020 456	97,06
322	Rashodi za materijal i energiju	18 398 280	1 094 574	19 492 854	105,95
323	Rashodi za usluge	80 247 739	-4 361 748	75 885 991	94,56
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20 616 473	4 371 167	24 987 640	121,20
34	Financijski rashodi	11.659.990	2.404.045	14.064.035	120,62
343	Ostali financijski rashodi	11 659 990	2 404 045	14 064 035	120,62
38	Ostali rashodi	277.200	174.776	451.976	163,05
381	Tekuće donacije	119 200	-89 144	30 056	25,21
383	Kazne, penali i naknade štete	158 000	263 920	421 920	267,04
K700000	OPREMANJE	8.650.000	-3.433.000	5.217.000	60,31
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.650.000	-3.433.000	5.217.000	60,31
422	Postrojenja i oprema	8 650 000	-3 433 000	5 217 000	60,31
				0	
K700001	INFORMATIZACIJA	6.450.000	-1.128.000	5.322.000	82,51
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.200.000	743.000	2.943.000	133,77
412	Nematerijalna imovina	2 200 000	743 000	2 943 000	133,77
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.250.000	-1.871.000	2.379.000	55,98
426	Nematerijalna proizvedena imovina	4 250 000	-1 871 000	2 379 000	55,98
K700002	OBNOVA VOZNOG PARKA	10.000.000	-9.057.000	943.000	9,43
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000.000	-9.057.000	943.000	9,43
423	Prjevozna sredstva	10 000 000	-9 057 000	943 000	9,43
K700003	POSLOVNE ZGRADE	2.000.000	-245.000	1.755.000	87,75
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000.000	-245.000	1.755.000	87,75
421	Gradjevinski objekti	2 000 000	-245 000	1 755 000	87,75
7001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	527.733.670	-1.585.955	526.147.715	99,70
A700001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	32.790.180	-2.048.613	30.741.567	93,75
34	Financijski rashodi	22.524.715	-2.064.418	20.460.297	90,83
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	22 524 715	-2 064 418	20 460 297	90,83
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	10.265.465	15.805	10.281.270	100,15
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	10 265 465	15 805	10 281 270	100,15
A700002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	494.943.490	462.658	495.406.148	100,09
34	Financijski rashodi	248.797.750	276.031	249.073.781	100,11
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	248 797 750	276 031	249 073 781	100,11
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	246.145.740	186.627	246.332.367	100,08
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	246 145 740	186 627	246 332 367	100,08

Šifra	Naziv	Plan za 2021.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2021.	Indeks
7002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	1.374.635.680	-996.609	1.373.639.071	99,93
A700003	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	387.934.800	-1.472.672	386.462.128	99,62
34	Financijski rashodi	31.141.435	-2.535.666	28.605.769	91,86
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	31 141 435	-2 535 666	28 605 769	91,86
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	356.793.365	1.062.994	357.856.359	100,30
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	356 793 365	1 062 994	357 856 359	100,30
A700004	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	986.700.880	476.063	987.176.943	100,05
34	Financijski rashodi	8.348.395	-924.031	7.424.364	88,93
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	8 348 395	-924 031	7 424 364	88,93
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	978.352.485	1.400.094	979.752.579	100,14
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	978 352 485	1 400 094	979 752 579	100,14
7003	PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA	749.373.522	0	749.373.522	100,00
K700003	GRAĐENJE AUTOCESTA	473.253.331	0	473.253.331	100,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	20.990.000	10.010.000	31.000.000	147,69
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	20 990 000	10 010 000	31 000 000	147,69
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	452.263.331	-10.010.000	442.253.331	97,79
421	Građevinski objekti	452 263 331	-10 010 000	442 253 331	97,79
K700004	IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	276.120.191	0	276.120.191	100,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	276.120.191	0	276.120.191	100,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	276 120 191	0	276 120 191	100,00
7004	PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA	133.785.000	2.297.235	136.082.235	101,72
A700005	REDOVNO ODRŽAVANJE	133.785.000	2.297.235	136.082.235	101,72
32	Materijalni rashodi	133.785.000	2.297.235	136.082.235	101,72
322	Rashodi za materijal i energiju	81 200 000	126 971	81 326 971	100,16
323	Rashodi za usluge	52 585 000	2 170 264	54 755 264	104,13

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA PLANA
ZA 2022. I 2023. GODINU**

UVOD

Trgovačko društvo Hrvatske autoceste d.o.o. upravlja autocestama, gradi ih, rekonstruira i održava, osim onih autocesta kojima upravlja koncesionar prema odredbama Zakona o cestama. Hrvatske autoceste d.o.o. su u 100%-tnom vlasništvu Republike Hrvatske koja svoja prava u Skupštini Društva ostvaruje putem Vlade Republike Hrvatske.

Sukladno limitima za razdjel Ministarstva mora, prometa i infrastrukture koji su određeni Smjernicama za izradu državnog proračuna za 2021. i projekciji za 2022. i 2023. godinu, Financijskim planom odobravaju se ulaganja po pojedinim programima, a provedba projekata izgradnje, rekonstrukcije i održavanja uvjetovana je raspoloživim financijskim sredstvima.

Hrvatski sabor je na sjednici održanoj 18. lipnja 2021. godine donio Odluku o davanju suglasnosti na Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatskih autocesta za 2021. godinu i projekciju plana za 2022. i 2023. godinu.

U nastavku slijedi obrazloženje drugih Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021. godinu s naglaskom na odstupanja od usvojenog Plana.

PRIHODI

Ukupni planirani prihodi Hrvatskih autocesta d.o.o. u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021. godinu iznose 2.794.203.995 kuna, što predstavlja povećanje od 1,56% u odnosu na usvojeni Plan. U ukupnim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine za 2021. godinu planiran u iznosu od 2.184.277.000 kuna koji se ovim prijedlogom Plana nije mijenjao. Kapitalne pomoći iz proračuna – naknada od trošarina na energente koja se uplaćuje iz državnog proračuna na račun Hrvatskih autocesta d.o.o. i predstavlja sredstva kojima Republika Hrvatska financira izvlaštenje nekretnina, građenje i održavanje javnih cesta te povrate kredita kojima se financira građenje autocesta ovim Izmjena i dopunama planirana je u iznosu od 432.000.000 kuna (na istoj poziciji, Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna planirano je 6.500.000 kuna prihoda s naslova financiranja projekta iz sigurnosti prometa sa sredstvima iz projekta Modernizacija i restrukturiranje sektora cestovne infrastrukture). Prihod od bespovratnih sredstva iz EU fondova planiran je za 2021. godinu u visini od 44.628.955 kuna; dio sredstava odnosi se na za završetak započetih projekata Crocodile 2 Croatia (Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 13.423.015 kuna) i Crocodile 3 Croatia (Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU 5.000.000 kuna) pokrenutih na europskoj razini s ciljem postizanja usklađenosti inteligentnih transportnih sustava (ITS), a preostali dio odnosi se na završetak mosta preko rijeke Save kod Svilaja koji je 30. rujna 2021. godine pušten u promet.

RASHODI

Ukupni rashodi u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana iznose 1.873.367.677 kuna i veći su u odnosu na usvojeni Plan za 1.626.927 kuna ili 0,09%. Izmjenama i dopunama Plana izmijenjena je struktura rashoda pa su rashodi poslovanja povećani, a smanjeni su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u dijelu nabave nematerijalne i materijalne imovine Društva (postrojenja i oprema, licence, prijevozna sredstva za obavljanje djelatnosti) te je prvotno planiranih 776.473.522 kune rashoda za nabavu nefinancijske imovine smanjeno za 13.863.000 kuna i sada iznosi 762.610.522 kune. Sukladno usvojenom Planu nastavljaju se investicijske

aktivnosti na izgradnji autoceste A5 Granica Republike Mađarske – Beli Manastir – Osijek – Svilaj, dionica Beli Manastir – Halasica dužine 17,5 kilometara te započinje nastavak izgradnje autoceste A7 Rupa – Rijeka – Žuta Lokva, Sektor Križišće – Žuta Lokva, Dionica od km 17+500,00 do km 25+144,55 kao, a do kraja godine očekuje se i potpisivanje ugovora za nastavak izgradnje autoceste A11 Zagreb – Sisak. Također, nastavljaju se aktivnosti na projektima financiranim iz bespovratnih sredstava EU fondova (Crocodile 2 Croatia i Crocodile 3 Croatia) kao i manji projekti izgradnje, sanacije, održavanja i opremanja autoceste ugovoreni tijekom 2020. i 2021. godine.

Rashodi poslovanja povećani su u dijelu rashoda za zaposlene radi većih izdataka za poticajne otpremnine i troškova sudskih sporova presuđenih na teret Društva i time povezanih zateznih kamata po sudskim rješenjima.

RAČUN FINANCIRANJA

Prijedlogom Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta za 2021. godinu prihodi i rashodi poslovanja rezultiraju suficitom koji u odnosu na usvojeni plan raste za 41.261.288 kuna i sada iznosi 920.836.318 kuna. Razred računa 5 i 8 uključuje planirane primitke od zaduživanja za nastavak izgradnje autoceste A5 i A7 kao i redovne otplate glavnica po ugovorenim dugoročnim kreditima. Uz redovne otplate glavnica Plan za 2021. godinu uključuje i refinanciranje postojećeg dugoročnog kredita KfW IPEX-Bank na način da su sredstva za novo kreditno zaduženje planirana kao primitak od financijske imovine i zaduživanja (razred računa 8) te ujedno kao izdatak za financijsku imovinu i otplate zajmova (razred računa 5) u iznosu od 62.574.863,50 eura ili 469.311.476 kuna. Navedeni kredit ugovoren je 2011. godine na iznos od 130.000.000 eura s dospjećem kredita 2026. godine, a refinanciranjem će Društvo ostvariti dodatnu likvidnost od cca 270 milijuna kuna u razdoblju od lipnja 2021. godine do lipnja 2024. godine koji će se usmjeriti u izgradnju autoceste A11, dionica Lekenik - Sisak, a sve sukladno Zaključku Vlade Republike Hrvatske od 4. veljače 2021. godine u kojem se podržava ubrzavanje dovršetka izgradnje predmetne dionice autoceste.