

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA
2023. I 2024. GODINU**

Na temelju članka 167. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21.), Hrvatski sabor na sjednici _____, donio je

O D L U K U

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU

I.

Daje se suglasnost Hrvatskim autocestama na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2022. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	2.924.975.800 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	2.131.082.115 kuna
- višak u iznosu od	793.893.685 kuna
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	370.500.000 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	1.576.994.891 kunu.

II.

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2022.
GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan 2022.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	2.923.578.800	1.397.000	2.924.975.800	100,05
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
UKUPNI PRIHODI	2.923.578.800	1.397.000	2.924.975.800	100,05
RASHODI POSLOVANJA	1.116.241.895	60.676.000	1.176.917.895	105,44
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.013.816.220	-59.652.000	954.164.220	94,12
UKUPNI RASHODI	2.130.058.115	1.024.000	2.131.082.115	100,05
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	793.520.685	373.000	793.893.685	100,05

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan 2022.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	370.500.000	0	370.500.000	100,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.576.994.891	0	1.576.994.891	100,00
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	968.403.884	172.263.349	1.140.667.233	117,79
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-555.429.678	-172.636.349	-728.066.027	131,08
NETO FINANCIRANJE	-793.520.685	-373.000	-793.893.685	100,05
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	-

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**PRIHODI POSLOVANJA**

Raz- red	Sku- pina	Podsk- upina	Naziv prihoda	Plan 2022.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	2.923.578.800	1.397.000	2.924.975.800	100,05
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	467.403.000	-18.603.000	448.800.000	96,02
		632	Pomoci od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	10 800 000	0	10 800 000	100,00
		633	Pomoci proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	428 205 000	-8 205 000	420 000 000	98,08
		638	Pomoci temeljem prijenosa EU sredstava	28 398 000	-10 398 000	18 000 000	63,38
	64		Prihodi od imovine	95.328.100	0	95.328.100	100,00
		641	Prihodi od financijske imovine	8 376 000	0	8 376 000	100,00
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	86 952 100	0	86 952 100	100,00
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	361.200	0	361.200	100,00
		652	Prihodi po posebnim propisima	361 200	0	361 200	100,00
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.360.486.500	20.000.000	2.380.486.500	100,85
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2 360 486 500	20 000 000	2 380 486 500	100,85

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Podsk- upina	Naziv rashoda	Plan 2022.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks
3			RASHODI POSLOVANJA	1.116.241.895	60.676.000	1.176.917.895	105,44
	31		Rashodi za zaposlene	514.500.182	29.396.000	543.896.182	105,71
		311	Place (Bruto)	396 475 670	23 094 560	419 570 230	105,82
		312	Ostali rashodi za zaposlene	48 336 440	2 450 000	50 786 440	105,07
		313	Doprinosi na place	69 688 072	3 851 440	73 539 512	105,53
	32		Materijalni rashodi	286.922.550	31.280.000	318.202.550	110,90
		321	Naknade troškova zaposlenima	17 632 540	1 100 000	18 732 540	106,24
		322	Rashodi za materijal i energiju	107 572 280	25 380 000	132 952 280	123,59
		323	Rashodi za usluge	136 665 344	4 800 000	141 465 344	103,51
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25 052 386	0	25 052 386	100,00
	34		Financijski rashodi	314.329.883	0	314.329.883	100,00
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	302 434 283	0	302 434 283	100,00
		343	Ostali financijski rashodi	11 895 600	0	11 895 600	100,00
	38		Ostali rashodi	489.280	0	489.280	100,00
		381	Tekuće donacije	119 280	0	119 280	100,00
		383	Kazne, penali i naknade štete	370 000	0	370 000	100,00
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.013.816.220	-59.652.000	954.164.220	94,12
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	41.500.000	0	41.500.000	100,00
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	30 000 000	0	30 000 000	100,00
		412	Nematerijalna imovina	11 500 000	0	11 500 000	100,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	722.109.400	-59.652.000	662.457.400	91,74
		421	Građevinski objekti	704 109 400	-59 152 000	644 957 400	91,60
		422	Postrojenja i oprema	5 300 000	0	5 300 000	100,00
		423	Prjevozna sredstva	10 700 000	-500 000	10 200 000	95,33
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	2 000 000	0	2 000 000	100,00
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	250.206.820	0	250.206.820	100,00
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	250 206 820	0	250 206 820	100,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Podsk- upina	Plan 2022.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks
		NETO FINANCIRANJE	-1.206.494.891	0	-1.206.494.891	100,00
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	370.500.000	0	370.500.000	100,00
	84	Primici od zaduživanja	370.500.000	0	370.500.000	100,00
		842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	285.500.000	0	285.500.000	100,00
		844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	85.000.000	0	85.000.000	100,00
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.576.994.891	0	1.576.994.891	100,00
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.576.994.891	0	1.576.994.891	100,00
		542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	375.787.312	0	375.787.312	100,00
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	1.201.207.579	0	1.201.207.579	100,00

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan 2022.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks
007	HRVATSKE AUTOCESTE	3.707.053.006	1.024.000	3.708.077.006	100,03
7000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	704.872.612	38.494.000	743.366.612	105,46
A700000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	675.372.612	38.994.000	714.366.612	105,77
31	Rashodi za zaposlene	514.500.182	29.396.000	543.896.182	105,71
311	Place (bruto)	396 475 670	23 094 560	419 570 230	105,82
312	Ostali rashodi za zaposlene	48 336 440	2 450 000	50 786 440	105,07
313	Doprinosi na place	69 688 072	3 851 440	73 539 512	105,53
32	Materijalni rashodi	148.487.550	9.598.000	158.085.550	106,46
321	Naknade troškova zaposlenima	17 632 540	1 100 000	18 732 540	106,24
322	Rashodi za materijal i energiju	21 627 280	7 198 000	28 825 280	133,28
323	Rashodi za usluge	84 175 344	1 300 000	85 475 344	101,54
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25 052 386	0	25 052 386	100,00
34	Financijski rashodi	11.895.600	0	11.895.600	100,00
343	Ostali financijski rashodi	11 895 600	0	11 895 600	100,00
38	Ostali rashodi	489.280	0	489.280	100,00
381	Tekuće donacije	119 280	0	119 280	100,00
383	Kazne, penali i naknade štete	370 000	0	370 000	100,00
K700000	OPREMANJE	5.300.000	0	5.300.000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.300.000	0	5.300.000	100,00
422	Postrojenja i oprema	5 300 000	0	5 300 000	100,00
K700001	INFORMATIZACIJA	13.500.000	0	13.500.000	100,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	11.500.000	0	11.500.000	100,00
412	Nematerijalna imovina	11 500 000	0	11 500 000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000.000	0	2.000.000	100,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	2 000 000	0	2 000 000	100,00
K700002	OBNOVA VOZNOG PARKA	10.700.000	-500.000	10.200.000	95,33
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.700.000	-500.000	10.200.000	95,33
423	Prjevozna sredstva	10 700 000	-500 000	10 200 000	95,33
7001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	1.138.477.075	0	1.138.477.075	100,00
A700001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	83.355.727	0	83.355.727	100,00
34	Financijski rashodi	26.485.499	0	26.485.499	100,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	26 485 499	0	26 485 499	100,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	56.870.228	0	56.870.228	100,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	56 870 228	0	56 870 228	100,00
A700002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	1.055.121.348	0	1.055.121.348	100,00
34	Financijski rashodi	245.272.960	0	245.272.960	100,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	245 272 960	0	245 272 960	100,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	809.848.388	0	809.848.388	100,00
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	809 848 388	0	809 848 388	100,00
7002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	740.952.099	0	740.952.099	100,00
A700003	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	347.549.944	0	347.549.944	100,00
34	Financijski rashodi	28.632.860	0	28.632.860	100,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	28 632 860	0	28 632 860	100,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	318.917.084	0	318.917.084	100,00
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	318 917 084	0	318 917 084	100,00

Šifra	Naziv	Plan 2022.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks
A700004	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	393.402.155	0	393.402.155	100,00
34	Financijski rashodi	2.042.964	0	2.042.964	100,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	2 042 964	0	2 042 964	100,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	391.359.191	0	391.359.191	100,00
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	391 359 191	0	391 359 191	100,00
7003	PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA	984.316.220	-59.152.000	925.164.220	93,99
K700003	GRAĐENJE AUTOCESTA	734.109.400	-59.152.000	674.957.400	91,94
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	30.000.000	0	30.000.000	100,00
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	30 000 000	0	30 000 000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	704.109.400	-59.152.000	644.957.400	91,60
421	Građevinski objekti	704 109 400	-59 152 000	644 957 400	91,60
K700004	IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	250.206.820	0	250.206.820	100,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	250.206.820	0	250.206.820	100,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	250 206 820	0	250 206 820	100,00
7004	PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA	138.435.000	21.682.000	160.117.000	115,66
A700005	REDOVNO ODRŽAVANJE	138.435.000	21.682.000	160.117.000	115,66
32	Materijalni rashodi	138.435.000	21.682.000	160.117.000	115,66
322	Rashodi za materijal i energiju	85 945 000	18 182 000	104 127 000	121,16
323	Rashodi za usluge	52 490 000	3 500 000	55 990 000	106,67

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA IZMJENA I DOPUNA
FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2022.
GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. 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.

Hrvatske autoceste d.o.o. imaju status izvanproračunskog korisnika državnog proračuna te su, sukladno odredbama Zakona o proračunu, izradile Prijedlog izmjena i dopuna financijskog plana za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu, a koji je prethodno usuglašen s resornim Ministarstvom mora, prometa i infrastrukture i Ministarstvom financija, na koji je Hrvatski sabor dao suglasnost uz donošenje Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2022. i projekcija za 2023. i 2024. godinu na 9. Sjednici održanoj 8. prosinca 2021. godine.

Prema uputi Ministarstva financija, a za potrebe izrade Prijedloga izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2022. godinu, pristupilo se izradi Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta d.o.o. za 2022. godinu. U nastavku slijedi obrazloženje izmjena i dopuna usklađenog Financijskog plana za 2022. 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 2022. godinu iznose 2.924.975.800 kuna, što predstavlja povećanje od 0,05 % u odnosu na usvojeni Plan.

U ukupnim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine za 2022. godinu planiran u iznosu od 2.350.000.000 kuna koji je ovim prijedlogom plana uvećan za 20.000.000 kuna. Prihod od naplate cestarine u prva četiri mjeseca tekuće godine ostvaren je više od planiranog, a zbog globalne ekonomske krize izazvane ratom u Ukrajini i pandemijom bolesti COVID-19 i s time povezanih neizvjesnih očekivanja od turističke sezone plan prihoda od naplate cestarine nije značajnije mijenjan.

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 ostale su na planiranoj razini od 420.000.000 kuna.

Stavka Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna umanjena je za 8.205.000 iz razloga što financiranje projekta iz sigurnosti prometa sa sredstvima iz projekta Modernizacija i restrukturiranje sektora cestovne infrastrukture neće biti realizirano.

Primitak od bespovratnih sredstva iz EU fondova smanjuje se za 10.398.000 kune sukladno očekivanoj izmjeni u realizaciji projekta i s time povezanog povlačenja financijskih sredstava iz Mehanizma za oporavak i otpornost namijenjenih za financiranje implementacije novog sustava za naplatu cestarine.

RASHODI

Ukupni rashodi u Prijedlogu izmjena i dopuna Financijskog plana za 2022. godinu iznose 2.131.082.115 kuna i povećani su u odnosu na usvojeni Plan za 1.024.000 kuna ili 0,05%.

Izmjenama i dopunama Plana izmijenjena je struktura rashoda pa su rashodi poslovanja povećani, a smanjeni su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u dijelu Programa građenja i izvanrednog održavanja autocesta te je prvotno planiranih 984.316.220 kuna rashoda za Programa građenja i izvanrednog održavanja smanjeno za 59.152.000 kuna i sada iznosi 925.164.220 kuna. 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 i 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 objekata i kolnika, održavanja i opremanja autoceste ugovoreni tijekom prethodne i tekuće godine. Financijska vrijednost programa smanjena je radi prolongiranja početka radova na izgradnji prve faze dionice Selce – Novi Vinodolski te očekivane izmjene dinamike radova na implementaciji novog sustava naplate cestarine.

Rashodi poslovanja povećani su radi porasta cijena roba i usluga na globalnom tržištu i stalno prisutnog rasta stope inflacije za 60.676.000 kuna ili 5,44% te sada iznose 1.176.917.895 kuna. Rast stope inflacije utječe i na rashode za zaposlene, s obzirom na to da je Kolektivnim ugovorom Hrvatskih autocesta d.o.o. predviđeno da se korekcija osnovice plaće provodi sukladno povećanju potrošačkih cijena u Republici Hrvatskoj prema objavljenim podacima Državnog zavoda za statistiku. U tijeku su pregovori Uprave Društva i sindikata oko sklapanja novog kolektivnog ugovora kojim se očekuje povećanje radničkih prava što je uvršteno u ovaj Prijedlog izmjena i dopuna Financijskog plana. Radi rasta cijena goriva povećane su i naknade za prijevoz radnicima. Materijalni rashodi povećani su u dijelu rashoda za energente, električnu energiju i gorivo, te u dijelu usluga iz Programa redovnog održavanja autoceste. Rashodi za najamnine povećani su radi planiranog sklapanja ugovora za nabava vozila za potrebe održavanja i naplate cestarine putem operativnog leasinga.

RAČUN FINANCIRANJA

Prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta za 2022. godinu prihodi i rashodi poslovanja rezultiraju suficitom koji u odnosu na usvojeni plan raste za 373.000 kuna i sada iznosi 793.893.685 kuna.

Primici od zaduživanja kao i izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova ovim Prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana nisu mijenjani. Otplata glavnice planirane su sukladno postojećim, ugovorenim otplatnim planovima, a primici od zaduživanja planirani su sukcesivno, prema planiranoj dinamici građevinskih radova na izgradnji dionice Beli Manastir – Halasica na Autocesti A5 i dionice Selce – Novi Vinodolski na Autocesti A7.