

**VLADA REPUBLIKE HRVATSKE**

---

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA  
HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA  
2021. I 2022. GODINU**

---

**Zagreb, listopad 2020.**

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

## **ODLUKU**

### **O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

#### **I.**

Daje se suglasnost Hrvatskim autocestama na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2020. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	2.009.490.390 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	1.649.465.365 kuna
- višak u iznosu od	360.025.025 kuna
- primitke od finacijske imovine i zaduživanja u iznosu od	100.000.000 kuna
- izdatke za finacijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	812.682.410 kuna

#### **II.**

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA  
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
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.008.956.790</b>	<b>533.600</b>	<b>2.009.490.390</b>	<b>100,03</b>
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.008.956.790</b>	<b>533.600</b>	<b>2.009.490.390</b>	<b>100,03</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.153.134.055</b>	<b>31.750.060</b>	<b>1.184.884.115</b>	<b>102,75</b>
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	450.600.000	13.981.250	464.581.250	103,10
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.603.734.055</b>	<b>45.731.310</b>	<b>1.649.465.365</b>	<b>102,85</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>405.222.735</b>	<b>-45.197.710</b>	<b>360.025.025</b>	<b>88,85</b>

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>80.000.000</b>	<b>20.000.000</b>	<b>100.000.000</b>	<b>125,00</b>
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	827.841.565	-15.159.155	812.682.410	98,17
<b>PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>655.882.000</b>	<b>0</b>	<b>655.882.000</b>	<b>100,00</b>
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-313.263.170	10.038.555	-303.224.615	96,80
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-405.222.735</b>	<b>45.197.710</b>	<b>-360.025.025</b>	<b>88,85</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI POSLOVANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
6			<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.008.956.790</b>	<b>533.600</b>	<b>2.009.490.390</b>	<b>100,03</b>
63			<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>495.996.658</b>	<b>5.632.516</b>	<b>501.629.174</b>	<b>101,14</b>
	632		Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	34.761.150	-6.761.150	28.000.000	80,55
	633		Pomoći proračunu iz drugih proračuna	447.500.000	20.000.000	467.500.000	104,47
	638		Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU	13.735.508	-7.606.334	6.129.174	44,62
64			<b>Prihodi od imovine</b>	<b>56.314.795</b>	<b>9.889.296</b>	<b>66.204.091</b>	<b>117,56</b>
	641		Prihodi od financijske imovine	2.039.075	1.298.116	3.337.191	163,66
	642		Prihodi od nefinancijske imovine	54.275.720	8.591.180	62.866.900	115,83
65			<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>353.501</b>	<b>-55.716</b>	<b>297.785</b>	<b>84,24</b>
	652		Prihodi po posebnim propisima	353.501	-55.716	297.785	84,24
66			<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>1.456.291.835</b>	<b>-14.932.495</b>	<b>1.441.359.340</b>	<b>98,97</b>
	661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.456.291.835	-14.932.495	1.441.359.340	98,97

**RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

<b>Raz- red</b>	<b>Sku- pina</b>	<b>Pod- skupina</b>	<b>Naziv rashoda</b>	<b>Plan za 2020.</b>	<b>Povećanje/ smanjenje</b>	<b>Novi plan za 2020.</b>	<b>Indeks</b>
<b>3</b>			<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.153.134.055</b>	<b>31.750.060</b>	<b>1.184.884.115</b>	<b>102,75</b>
<b>31</b>			<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>465.994.699</b>	<b>18.609.631</b>	<b>484.604.330</b>	<b>103,99</b>
		311	Plaće (Bruto)	369.242.533	1.448.898	370.691.431	100,39
		312	Ostali rashodi za zaposlene	42.301.855	14.873.497	57.175.352	135,16
		313	Doprinosi na plaće	54.450.311	2.287.236	56.737.547	104,20
<b>32</b>			<b>Materijalni rashodi</b>	<b>264.753.405</b>	<b>10.696.940</b>	<b>275.450.345</b>	<b>104,04</b>
		321	Naknade troškova zaposlenima	18.289.244	-587.921	17.701.323	96,79
		322	Rashodi za materijal i energiju	95.956.323	2.876.255	98.832.578	103,00
		323	Rashodi za usluge	113.135.036	10.328.972	123.464.008	109,13
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	37.372.801	-1.920.365	35.452.436	94,86
<b>34</b>			<b>Financijski rashodi</b>	<b>422.257.523</b>	<b>2.275.186</b>	<b>424.532.709</b>	<b>100,54</b>
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	419.544.277	-5.687.847	413.856.430	98,64
		343	Ostali financijski rashodi	2.713.246	7.963.033	10.676.279	393,49
<b>38</b>			<b>Ostali rashodi</b>	<b>128.428</b>	<b>168.303</b>	<b>296.731</b>	<b>231,05</b>
		381	Tekuće donacije	18.678	33.771	52.449	280,81
		383	Kazne, penali i naknade štete	109.750	134.532	244.282	222,58
<b>4</b>			<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>450.600.000</b>	<b>13.981.250</b>	<b>464.581.250</b>	<b>103,10</b>
<b>41</b>			<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>22.100.000</b>	<b>-3.122.600</b>	<b>18.977.400</b>	<b>85,87</b>
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	20.800.000	-7.300.000	13.500.000	64,90
		412	Nematerijalna imovina	1.300.000	4.177.400	5.477.400	421,34
<b>42</b>			<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>205.785.000</b>	<b>9.643.850</b>	<b>215.428.850</b>	<b>104,69</b>
		421	Gradevinski objekti	189.085.000	883.350	189.968.350	100,47
		422	Postrojenja i oprema	4.912.000	3.766.900	8.678.900	176,69
		423	Prijevozna sredstva	2.950.000	4.999.100	7.949.100	269,46
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.838.000	-5.500	8.832.500	99,94
<b>45</b>			<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>222.715.000</b>	<b>7.460.000</b>	<b>230.175.000</b>	<b>103,35</b>
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	222.715.000	7.460.000	230.175.000	103,35

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

<b>Raz- red</b>	<b>Sku- pina</b>	<b>Pod- skupina</b>	<b>Plan za 2020.</b>	<b>Povećanje/ smanjenje</b>	<b>Novi plan za 2020.</b>	<b>Indeks</b>
		<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-747.841.565</b>	<b>35.159.155</b>	<b>-712.682.410</b>	<b>95,30</b>
<b>8</b>		<b>PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>80.000.000</b>	<b>20.000.000</b>	<b>100.000.000</b>	<b>125,00</b>
	<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>80.000.000</b>	<b>20.000.000</b>	<b>100.000.000</b>	<b>125,00</b>
		842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	80.000.000	20.000.000	100.000.000	125,00
<b>5</b>		<b>IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>827.841.565</b>	<b>-15.159.155</b>	<b>812.682.410</b>	<b>98,17</b>
	<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>827.841.565</b>	<b>-15.159.155</b>	<b>812.682.410</b>	<b>98,17</b>
		542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	243.719.556	-3.857.812	239.861.744	98,42
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	584.122.009	-11.301.343	572.820.666	98,07

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>007</b>	<b>HRVATSKE AUTOCESTE</b>	<b>2.431.575.620</b>	<b>30.572.155</b>	<b>2.462.147.775</b>	<b>101,26</b>
<b>7000</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>627.389.777</b>	<b>49.059.158</b>	<b>676.448.935</b>	<b>107,82</b>
<b>A700000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>609.389.777</b>	<b>36.087.908</b>	<b>645.477.685</b>	<b>105,92</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>465.994.699</b>	<b>18.609.631</b>	<b>484.604.330</b>	<b>103,99</b>
311	Plaće (bruto)	369.242.533	1.448.898	370.691.431	100,39
312	Ostali rashodi za zaposlene	42.301.855	14.873.497	57.175.352	135,16
313	Doprinosi na plaće	54.450.311	2.287.236	56.737.547	104,20
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>140.553.405</b>	<b>9.346.940</b>	<b>149.900.345</b>	<b>106,65</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	18.289.244	-587.921	17.701.323	96,79
322	Rashodi za materijal i energiju	16.713.201	1.510.801	18.224.002	109,04
323	Rashodi za usluge	68.178.157	10.344.427	78.522.584	115,17
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	37.372.801	-1.920.365	35.452.436	94,86
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.713.246</b>	<b>7.963.033</b>	<b>10.676.279</b>	<b>393,49</b>
343	Ostali financijski rashodi	2.713.246	7.963.033	10.676.279	393,49
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>128.428</b>	<b>168.303</b>	<b>296.731</b>	<b>231,05</b>
381	Tekuće donacije	18.678	33.771	52.449	280,81
383	Kazne, penali i naknade štete	109.750	134.532	244.282	222,58
<b>K700000</b>	<b>OPREMANJE</b>	<b>4.912.000</b>	<b>3.766.900</b>	<b>8.678.900</b>	<b>176,69</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.912.000</b>	<b>3.766.900</b>	<b>8.678.900</b>	<b>176,69</b>
422	Postrojenja i oprema	4.912.000	3.766.900	8.678.900	176,69
<b>K700001</b>	<b>INFORMATIZACIJA</b>	<b>10.138.000</b>	<b>4.171.900</b>	<b>14.309.900</b>	<b>141,15</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.300.000</b>	<b>4.177.400</b>	<b>5.477.400</b>	<b>421,34</b>
412	Nematerijalna imovina	1.300.000	4.177.400	5.477.400	421,34
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>8.838.000</b>	<b>-5.500</b>	<b>8.832.500</b>	<b>99,94</b>
426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.838.000	-5.500	8.832.500	99,94
<b>K700002</b>	<b>OBNOVA VOZNOG PARKA</b>	<b>2.950.000</b>	<b>4.999.100</b>	<b>7.949.100</b>	<b>269,46</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.950.000</b>	<b>4.999.100</b>	<b>7.949.100</b>	<b>269,46</b>
423	Prijevozna sredstva	2.950.000	4.999.100	7.949.100	269,46
<b>K700003</b>	<b>POSLOVNE ZGRADE</b>	<b>0</b>	<b>33.350</b>	<b>33.350</b>	<b>-</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0</b>	<b>33.350</b>	<b>33.350</b>	<b>-</b>
421	Gradevinski objekti	0	33.350	33.350	-
<b>7001</b>	<b>SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA</b>	<b>430.795.731</b>	<b>-13.489.304</b>	<b>417.306.427</b>	<b>96,87</b>
<b>A700001</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>147.196.374</b>	<b>-3.635.236</b>	<b>143.561.138</b>	<b>97,53</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>145.565.796</b>	<b>-2.808.420</b>	<b>142.757.376</b>	<b>98,07</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	145.565.796	-2.808.420	142.757.376	98,07
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>1.630.579</b>	<b>-826.817</b>	<b>803.762</b>	<b>49,29</b>
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	1.630.579	-826.817	803.762	49,29
<b>A700002</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>283.599.356</b>	<b>-9.854.067</b>	<b>273.745.289</b>	<b>96,53</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>201.651.087</b>	<b>-150.250</b>	<b>201.500.837</b>	<b>99,93</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	201.651.087	-150.250	201.500.837	99,93
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>81.948.269</b>	<b>-9.703.817</b>	<b>72.244.452</b>	<b>88,16</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	81.948.269	-9.703.817	72.244.452	88,16
<b>7002</b>	<b>SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA</b>	<b>816.590.112</b>	<b>-7.357.699</b>	<b>809.232.413</b>	<b>99,10</b>
<b>A700003</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>274.193.127</b>	<b>-3.560.138</b>	<b>270.632.989</b>	<b>98,70</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>32.104.149</b>	<b>-529.142</b>	<b>31.575.007</b>	<b>98,35</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	32.104.149	-529.142	31.575.007	98,35
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>242.088.978</b>	<b>-3.030.996</b>	<b>239.057.982</b>	<b>98,75</b>
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	242.088.978	-3.030.996	239.057.982	98,75

---

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
-------	-------	------------------	-------------------------	-----------------------	--------

---



Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>A700004</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>542.396.985</b>	<b>-3.797.561</b>	<b>538.599.424</b>	<b>99,30</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>40.223.245</b>	<b>-2.200.035</b>	<b>38.023.210</b>	<b>94,53</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	40.223.245	-2.200.035	38.023.210	94,53
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>502.173.740</b>	<b>-1.597.526</b>	<b>500.576.214</b>	<b>99,68</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	502.173.740	-1.597.526	500.576.214	99,68
<b>7003</b>	<b>PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA</b>	<b>432.600.000</b>	<b>1.010.000</b>	<b>433.610.000</b>	<b>100,23</b>
			0		
<b>K700003</b>	<b>GRAĐENJE AUTOCESTA</b>	<b>209.885.000</b>	<b>-6.450.000</b>	<b>203.435.000</b>	<b>96,93</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>20.800.000</b>	<b>-7.300.000</b>	<b>13.500.000</b>	<b>64,90</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	20.800.000	-7.300.000	13.500.000	64,90
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>189.085.000</b>	<b>850.000</b>	<b>189.935.000</b>	<b>100,45</b>
421	Građevinski objekti	189.085.000	850.000	189.935.000	100,45
<b>K700004</b>	<b>IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE</b>	<b>222.715.000</b>	<b>7.460.000</b>	<b>230.175.000</b>	<b>103,35</b>
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>222.715.000</b>	<b>7.460.000</b>	<b>230.175.000</b>	<b>103,35</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	222.715.000	7.460.000	230.175.000	103,35
<b>7004</b>	<b>PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA</b>	<b>124.200.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>125.550.000</b>	<b>101,09</b>
<b>A700005</b>	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE</b>	<b>124.200.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>125.550.000</b>	<b>101,09</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>124.200.000</b>	<b>1.350.000</b>	<b>125.550.000</b>	<b>101,09</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	79.243.122	1.365.454	80.608.576	101,72
323	Rashodi za usluge	44.956.878	-15.454	44.941.424	99,97

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA  
HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA  
ZA 2021. I 2022. 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.

Planiranje izgradnje i održavanja u skladu je sa Strategijom prometnog razvoja Republike Hrvatske koju donosi Hrvatski sabor i četverogodišnjim Programom građenja i održavanja javnih cesta koji donosi Vlada Republike Hrvatske na prijedlog Ministarstva mora, prometa i infrastrukture. Temeljem četverogodišnjeg Programa, Hrvatske autoceste d.o.o. izrađuju godišnji plan ulaganja u građenje i održavanje autocesta.

Hrvatski sabor je na svojoj 14. sjednici 14. studenog 2019. godine, donio Odluku o davanju suglasnosti na Financijski plan Hrvatskih autocesta d.o.o. za 2020. godinu i projekciju za 2021. i 2022. godinu.

Vlada Republike Hrvatske na sjednici održanoj 2. travnja 2020. godine donijela je Zaključak o ograničavanju rashoda proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna zbog promjene gospodarskih okolnosti uslijed epidemije koronavirusa. Točkom 2. Zaključka zadužuju se proračunski i izvanproračunski korisnici državnog proračuna za provedbu mjera usmjerenih na ograničavanje korištenja sredstava predviđenih Državnim proračunom Republike Hrvatske i financijskim planovima izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za 2020. godinu. Na istoj sjednici donesena je Odluka o ograničavanju korištenja sredstava predviđenih Državnim proračunom Republike Hrvatske i financijskim planovima izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za 2020. godinu.

Sukladno Točki 5. navedenog Zaključka Ministarstvo državne imovine izradilo je Smjernice za racionalizaciju poslovanja pravnih osoba u državnom vlasništvu uslijed epidemije bolesti COVID-19 kako bi svoje poslovanje prilagodili novonastalim okolnostima.

U skladu s navedenim dokumentima, kao i Kriznim planom poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. donesenim primjenom Smjernica za racionalizaciju poslovanja, izrađene su Izmjene i dopune Financijskog plana za 2020. godinu i projekcije plana za 2021. i 2022. godinu, a Hrvatski sabor je na sjednici održanoj 18. svibnja 2020. godine donio odluku o davanju suglasnosti na iste.

Usporedo s izradom Prijedloga izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2020. godinu Hrvatske autoceste d.o.o., kao izvanproračunski korisnik državnog proračuna, pristupile su izradi prijedloga II. Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta d.o.o., a u nastavku slijedi obrazloženje izmjena s naglaskom na odstupanja od usvojenog Plana.

## **PRIHODI**

Ukupni planirani prihodi Hrvatskih autocesta d.o.o. u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iznose 2.009.490.390 kuna, što predstavlja povećanje od 0,03 % u odnosu na usvojeni Plan. U ukupnim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine za 2020. godinu planiran u iznosu od 1.290.000.000 kuna, a ovim prijedlogom Izmjena i dopuna Plana smanjen je za 12.000.000

kuna, sukladno očekivanom kontinuiranom silaznom trendu prometa vozila na autocestama koji utječe na smanjenje prihoda od cestarine. 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 povećane su za 20.000.000 kuna, a primitak od bespovratnih sredstva iz EU fondova smanjuje se za 14.367.484 kune sukladno očekivanoj smanjenoj realizaciji projekata Crocodile 2 Croatia i Crocodile 3 pokrenutih na europskoj razini s ciljem postizanja usklađenosti inteligentnih transportnih sustava (ITS). Društvo je radi umanjenja negativnih utjecaja epidemije bolesti COVID-19 na cjelokupno gospodarstvo odustalo od primjene sezonskog povećanja cijena cestarine od 10% u razdoblju od 15. lipnja do 15. rujna tekuće godine.

## **RASHODI**

Ukupni rashodi u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana iznose 1.649.465.365 kuna i povećani su u odnosu na usvojeni Plan za 45.731.310 kuna ili 2,85%, a povećanje se odnosi na rashode poslovanja te rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani su uglavnom u dijelu nabave nematerijalne i materijalne imovine Društva (postrojenja i oprema, licence, prijevozna sredstva) te je prvotno planiranih 450.600.000 kuna rashoda za nabavu nefinancijske imovine povećano za 13.981.250 kuna i sada iznosi 464.581.250 kuna. Navedena nabava imovine Društva ugovorena je krajem 2019. godine, a iako se u izvanrednim okolnostima poslovanja uzrokovanim epidemijom isplata dobavljačima pokušala odgoditi za 2021. godinu, isto nije bilo moguće jer su predmetna oprema i pripadajuće licence bile naručene kako bi mogle testirati i implementirati sukladno ugovorenim rokovima.

Ugovaranjem kreditne linije s razvojnim bankama osiguran je nastavak investicijskog ciklusa i izgradnja koridora Vc Granica Republike Mađarske – Beli Manastir – Osijek – Svilaj, dionica Beli Manastir – Halasica dužine 17,5 kilometara. 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 2019. i 2020. godine.

Rashodi upravljanja povećavaju se u dijelu rashoda za zaposlene; trošak plaća veći je od planiranog iz razloga što I. Izmjenama i dopunama Plana nisu planirani porezi i doprinosi za travanj i svibanj sukladno pretpostavci da će Društvo iskoristiti mjeru Vlade Republike Hrvatske o oslobađanju od obveze poreza razmjerno padu prihoda. U kolovozu 2020. godine utvrđen je točan iznos poreznih davanja, a s obzirom na to da se smanjenje prihoda sagledava kumulativno za razdoblje, a ne po mjesecima utvrđeno je da ostvareni prihod za razdoblje nije pao za više od 50% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te je izrađen reprogram otplate poreznih obveza koje će se izvršiti u 24 jednakih anuiteta s početkom od rujna 2020. godine. U Ostalim rashodima za zaposlene nisu planirani uskrsnica, regres i božićnica, a isto je isplaćeno sukladno odredbama Kolektivnog ugovora, s obzirom na to da nije postignut konsenzus sa socijalnim partnerima. Iako predmetno materijalno pravo radnika nije obuhvaćeno I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana, financijska stabilnost Društva u uvjetima smanjenih prihoda isplatom istih nije ugrožena.

## RAČUN FINANCIRANJA

Prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta d.o.o. za 2020. godinu prihodi i rashodi poslovanja rezultiraju viškom prihoda nad rashodima, međutim povećanjem rashoda projicirani višak smanjuje se za 45.197.710 kuna i iznosi 360.025.025 kuna.

Radi uspostave stabilizacije novčanog toka i likvidnosti, u situaciji kada Društvo uslijed epidemije COVID-19 ima značajno smanjenje prihoda iz redovnog poslovanja, sukladno smjernicama EBA (*European Banking Authority*) i uputi Hrvatske narodne banke, pokrenut je u srpnju tekuće godine i uspješno okončan proces odgode plaćanja glavnica kredita (moratorij) bez produljenja roka otplate za dva kredita za refinanciranje koji čine najznačajniji dio ukupnog zaduženja Društva (isto je uvršteno u I. Izmjene i dopune Financijskog plana).

Planirano novo zaduženje u iznosu od 100.000.000 kuna odnosi se na financiranje nastavka izgradnje koridora Vc, dionice od Belog Manastira do mosta Halasica, temeljem ugovorenog kredita s razvojnim bankama.