

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKIH CESTA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I
2025. GODINU**

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

ODLUKU

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH CESTA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

I.

Daje se suglasnost Hrvatskim cestama na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2023. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	338.468.214 eura
- ukupne rashode u iznosu od	396.424.365 eura
- manjak u iznosu od	57.956.151 euro
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	130.786.335 eura
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	72.830.184 eura.

II.

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH CESTA
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	337.684.309	723.905	338.408.214	100,2
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.963.614	-1.903.614	60.000	3,1
UKUPNI PRIHODI	339.647.923	-1.179.709	338.468.214	99,7
RASHODI POSLOVANJA	165.618.304	13.485.964	179.104.268	108,1
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	217.900.529	-580.432	217.320.097	99,7
UKUPNI RASHODI	383.518.833	12.905.532	396.424.365	103,4
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-43.870.910	-14.085.241	-57.956.151	132,1

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	116.701.094	14.085.241	130.786.335	112,1
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	72.830.184	0	72.830.184	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	42.277.517	-11.175.760	31.101.757	73,6
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-42.277.517	11.175.760	-31.101.757	73,6
NETO FINANCIRANJE	43.870.910	14.085.241	57.956.151	132,1
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Naziv prihoda	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
6		PRIHODI POSLOVANJA	337.684.309	723.905	338.408.214	100,2
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	328.386.412	1.030.002	329.416.414	100,3
	64	Prihodi od imovine	3.418.276	186.224	3.604.500	105,4
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	4.492.667	-492.667	4.000.000	89,0
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	119.451	49	119.500	100,0
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.267.503	297	1.267.800	100,0
7		PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.963.614	-1.903.614	60.000	3,1
	71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine		60.000	60.000	
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.963.614	-1.963.614		

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
3		RASHODI POSLOVANJA	165.618.304	13.485.964	179.104.268	108,1
	31	Rashodi za zaposlene	20.867.848	533.993	21.401.841	102,6
	32	Materijalni rashodi	98.087.688	5.820.456	103.908.144	105,9
	34	Financijski rashodi	44.293.666	7.131.515	51.425.181	116,1
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.327.228		1.327.228	100,0
	38	Ostali rashodi	1.041.874		1.041.874	100,0
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	217.900.529	-580.432	217.320.097	99,7
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	8.943.523	90	8.943.613	100,0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	208.957.006	-580.522	208.376.484	99,7

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
	NETO FINANCIRANJE	43.870.910	14.085.241	57.956.151	132,1
	Prijenos sredstava iz prethodne godine	42.277.517	-11.175.760	31.101.757	73,6
	Prijenos sredstava u sljedeću godinu	-42.277.517	11.175.760	-31.101.757	73,6
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	116.701.094	14.085.241	130.786.335	112,1
	83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnic		770.000	770.000	
	84 Primici od zaduživanja	116.701.094	13.315.241	130.016.335	111,4
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	72.830.184		72.830.184	100,0
	54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	72.830.184		72.830.184	100,0

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
003	HRVATSKE CESTE	456.349.017	12.905.532	469.254.549	102,8
3000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	62.279.946	942.419	63.222.365	101,5
A300000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	51.816.347	1.522.851	53.339.198	102,9
3	Rashodi poslovanja	51.816.347	1.522.851	53.339.198	102,9
31	Rashodi za zaposlene	20.867.848	533.993	21.401.841	102,6
32	Materijalni rashodi	27.179.170	538.132	27.717.302	102,0
34	Financijski rashodi	2.727.455	450.726	3.178.181	116,5
38	Ostali rashodi	1.041.874		1.041.874	100,0
K300000	OPREMANJE	2.626.583	92.839	2.719.422	103,5
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.626.583	92.839	2.719.422	103,5
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.626.583	92.839	2.719.422	103,5
K300001	INFORMATIZACIJA	2.343.884	26.590	2.370.474	101,1
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.343.884	26.590	2.370.474	101,1
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	544.163	90	544.253	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.799.721	26.500	1.826.221	101,5
K300002	OBNOVA VOZNOG PARKA	46.453		46.453	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	46.453		46.453	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	46.453		46.453	100,0
K300003	POSLOVNE ZGRADE	5.446.679	-699.861	4.746.818	87,2
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.446.679	-699.861	4.746.818	87,2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.446.679	-699.861	4.746.818	87,2
3001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	92.786.971	6.653.780	99.440.751	107,2
A300001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	92.786.971	6.653.780	99.440.751	107,2
3	Rashodi poslovanja	36.571.220	6.653.780	43.225.000	118,2
34	Financijski rashodi	36.571.220	6.653.780	43.225.000	118,2
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	56.215.751		56.215.751	100,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	56.215.751		56.215.751	100,0
3002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	21.609.424	27.009	21.636.433	100,1
A300002	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	21.609.424	27.009	21.636.433	100,1
3	Rashodi poslovanja	4.994.991	27.009	5.022.000	100,5
34	Financijski rashodi	4.994.991	27.009	5.022.000	100,5
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	16.614.433		16.614.433	100,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	16.614.433		16.614.433	100,0
3003	ULAGANJE U DRŽAVNE CESTE PO PROGRAMIMA	207.436.930		207.436.930	100,0
K300004	SPOJEVI NA AUTOCESTE	28.447.328		28.447.328	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.447.328		28.447.328	100,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	451.257		451.257	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.996.071		27.996.071	100,0
K300005	PROGRAM GRADNJE I REKONSTRUKCIJA BRZIH CESTA	58.230.142		58.230.142	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	58.230.142		58.230.142	100,0

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.601.367		2.601.367	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	55.628.775		55.628.775	100,0
K300006	OSTALI PROGRAMI ZAHVATA NA DRŽAVNIM CESTAMA	32.379.069		32.379.069	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.379.069		32.379.069	100,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.194.569		2.194.569	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.184.500		30.184.500	100,0
K300007	REKONSTRUKCIJA I UREĐENJE CESTA NA OTOCIMA	11.447.335		11.447.335	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.447.335		11.447.335	100,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	265.446		265.446	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.181.889		11.181.889	100,0
K300009	PROGRAM DENIVELACIJE I OSIGURANJA CESTOVNO - ŽELJEZNIČKIH PRIJELAZA	6.636		6.636	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.636		6.636	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.636		6.636	100,0
K300010	OSTALI INTERVENTNI PROJEKTI	2.038.489		2.038.489	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.038.489		2.038.489	100,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	72.997		72.997	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.965.492		1.965.492	100,0
K300011	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE I REKONSTRUKCIJA DRŽAVNIH CESTA	74.887.931		74.887.931	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	74.887.931		74.887.931	100,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.813.724		2.813.724	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	72.074.207		72.074.207	100,0
3004	PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA DRŽAVNIH CESTA	70.908.518	5.282.324	76.190.842	107,4
A300003	REDOVITO ODRŽAVANJE	67.821.355	5.288.645	73.110.000	107,8
3	Rashodi poslovanja	67.821.355	5.288.645	73.110.000	107,8
32	Materijalni rashodi	67.821.355	5.288.645	73.110.000	107,8
A300004	IZVANREDNO ODRŽAVANJE	1.990.842		1.990.842	100,0
3	Rashodi poslovanja	1.990.842		1.990.842	100,0
32	Materijalni rashodi	1.990.842		1.990.842	100,0
A300005	STUDIJE I RAZVOJNE PRIPREME	1.096.321	-6.321	1.090.000	99,4
3	Rashodi poslovanja	1.096.321	-6.321	1.090.000	99,4
32	Materijalni rashodi	1.096.321	-6.321	1.090.000	99,4
3005	SUFINANCIRANJE	1.327.228		1.327.228	100,0
A300008	SUFINANCIRANJE NERAZVRSTANIH CESTA	1.327.228		1.327.228	100,0
3	Rashodi poslovanja	1.327.228		1.327.228	100,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.327.228		1.327.228	100,0

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH CESTA ZA
2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

UVOD

Poslovanje društva Hrvatske ceste d.o.o. određeno je Zakonom o cestama, Izjavom o osnivanju, Zakonom o trgovačkim društvima, Zakonom o proračunu, odlukama Vlade Republike Hrvatske te drugim zakonima i pravilnicima vezanima uz djelatnost Društva. Osnovna djelatnost Društva je upravljanje, građenje, rekonstrukcija i održavanje državnih cesta. Planiranje poslovnih aktivnosti Društva u skladu je sa Strategijom prometnog razvitka, četverogodišnjim Programom građenja i održavanja javnih cesta koji donosi Vlada Republike Hrvatske na prijedlog Ministarstva mora, prometa i infrastrukture. Temeljem četverogodišnjeg Programa, Hrvatske ceste izrađuju godišnji plan ulaganja u građenje i održavanje državnih cesta.

Hrvatski sabor je na svojoj sjednici 29. studenoga 2022. donio Odluku o davanju suglasnosti na Financijski plan Hrvatskih cesta za 2023. godinu i projekcije plana za 2024. i 2025. godinu.

U sklopu izrade Prijedloga Izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2023. godinu Društvo je pripremilo Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu.

PRIHODI

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	337.684.309	723.905	338.408.214	100,2
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.963.614	-1.903.614	60.000	3,1
UKUPNI PRIHODI	339.647.923	-1.179.709	338.468.214	99,7

Ukupni planirani prihodi Hrvatskih cesta u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu iznose 338,47 milijuna eura, što predstavlja smanjenje od 0,35 % u odnosu na originalni Plan.

Prihodi poslovanja povećani su za 0,21 % na 338,41 milijuna eura. Najznačajniju stavku prihoda poslovanja čini naknada za financiranje građenja i održavanja javnih cesta propisana Zakonom o cestama, a uplaćuje se iz Državnog proračuna. Prihodi od naknade iz goriva planirani su u jednakom iznosu kao i u originalnom Planu, te iznose 246,12 milijuna eura.

Sredstva za financiranje EU projekata i programa sastoje se od tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa sredstava iz EU fondova, tekućih i kapitalnih pomoći iz proračuna (nacionalna komponenta) te direktnih kapitalnih pomoći od institucija i tijela EU. Ukupan planirani iznos za povlačenja sredstava za financiranje EU projekata i programa iznosi 83,30 milijuna eura, što je povećanje od 1,03 milijuna eura, odnosno 1,25 % u odnosu na prvotno planirano. Povećanje se odnosi na veće planirano povlačenje sredstava za sanaciju državnih cesta oštećenih u potresu.

Planirani prihodi od prodaje nefinancijske imovine smanjeni su za iznos od 1,90 milijuna eura, te sada iznose 0,06 milijuna eura. Razlog je produženje postupka planirane prodaje stambenih i poslovnih objekata.

RASHODI

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
RASHODI POSLOVANJA	165.618.304	13.485.964	179.104.268	108,1
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	217.900.529	-580.432	217.320.097	99,7
UKUPNI RASHODI	383.518.833	12.905.532	396.424.365	103,4

Rashodi poslovanja u Izmjenama Plana iznose 179,10 milijuna eura, a povećani su u odnosu na originalni plan za 8,14 %.

Najveće povećanje u iznosu od 5,82 milijuna eura je na stavci Materijalni rashodi, a najvećim dijelom uzrokovano je povećanjem troškova za redovito održavanje državnih cesta. Navedeno je vidljivo u Posebnom dijelu na aktivnosti A300003 – Redovito održavanje. Razlog povećanja je poskupljenje cijena radova što je kao posljedicu imalo da je najniža ponuda na javnoj nabavi bila viša od procijenjene vrijednosti.

Drugo veliko povećanje odnosi se na stavku Financijskih rashoda i iznosi 7,13 milijuna eura. Ovo je direktna posljedica rasta kamatnih stopa na financijskom tržištu, a vidljivo je u posebnom dijelu u sklopu aktivnosti A300001 - Zajmovi od tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Izmjenama Plana iznose 217,32 milijuna eura i smanjeni su u odnosu na originalni Plan za 0,3 %. Smanjenje se odnosi na plan rashoda za nabavu poslovnih objekata.

UKUPNI VIŠAK/MANJAK

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	339.647.923	-1.179.709	338.468.214	99,7
UKUPNI RASHODI	383.518.833	12.905.532	396.424.365	103,4
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-43.870.910	-14.085.241	-57.956.151	132,1

Kao rezultat razlike između planiranih prihoda i rashoda u prijedlogu Izmjena Financijskog plana Hrvatske ceste imaju predviđen manjak u iznosu od 57,96 milijuna eura, što je povećanje od 14,09 milijuna eura, a uzrokovano je povećanjem cijena radova i povećanjem kamatnih stopa na tržištu.

RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	116.701.094	14.085.241	130.786.335	112,1
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	72.830.184	0	72.830.184	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	42.277.517	-11.175.760	31.101.757	73,6
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-42.277.517	11.175.760	-31.101.757	73,6
NETO FINANCIRANJE	43.870.910	14.085.241	57.956.151	132,1

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u Izmjenama Plana iznose 72,83 milijuna eura što je jednako prethodno planiranom iznosu.

Planirani iznos zaduživanja u Izmjenama Plana iznosi 130,79 milijuna eura, što je povećanje od 14,09 milijuna eura u odnosu na trenutni Plan i direktna je posljedica povećanja manjka.

Prijenos sredstava iz prethodne godine korigiran je u skladu s rezultatima poslovanja 2022. godine, te sada iznosi 31,10 milijuna eura. Prijenos sredstava u sljedeću godinu planiran je u jednakom iznosu.