

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

#### **I.**

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

- ukupne prihode u iznosu od	492.069.120 eura
- ukupne rashode u iznosu od	345.994.570 eura
- višak u iznosu od	146.074.550 eura
- primitke od finacijske imovine i zaduživanja u iznosu od	37.560.555 eura
- izdatke za finacijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	224.616.671 euro.

#### **II.**

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA  
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
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>459.898.035</b>	<b>32.171.085</b>	<b>492.069.120</b>	<b>107,0</b>
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>459.898.035</b>	<b>32.171.085</b>	<b>492.069.120</b>	<b>107,0</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>197.841.444</b>	<b>2.814.822</b>	<b>200.656.266</b>	<b>101,4</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>112.262.061</b>	<b>33.076.243</b>	<b>145.338.304</b>	<b>129,5</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>310.103.505</b>	<b>35.891.065</b>	<b>345.994.570</b>	<b>111,6</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>149.794.530</b>	<b>-3.719.980</b>	<b>146.074.550</b>	<b>97,5</b>

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>37.560.555</b>	<b>0</b>	<b>37.560.555</b>	<b>100,0</b>
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>224.616.671</b>	<b>0</b>	<b>224.616.671</b>	<b>100,0</b>
<b>PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>135.970.500</b>	<b>5.097.961</b>	<b>141.068.461</b>	<b>103,7</b>
<b>PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU</b>	<b>-98.708.914</b>	<b>-1.377.981</b>	<b>-100.086.895</b>	<b>101,4</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-149.794.530</b>	<b>3.719.980</b>	<b>-146.074.550</b>	<b>97,5</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## 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
<b>6</b>		<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>459.898.035</b>	<b>32.171.085</b>	<b>492.069.120</b>	<b>107,0</b>
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	63.893.489	32.171.085	96.064.574	150,4
64		Prihodi od imovine	17.341.937		17.341.937	100,0
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	55.744		55.744	100,0
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	378.606.865		378.606.865	100,0

## RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>3</b>		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>197.841.444</b>	<b>2.814.822</b>	<b>200.656.266</b>	<b>101,4</b>
	31	Rashodi za zaposlene	78.833.746	3.347.141	82.180.887	104,2
	32	Materijalni rashodi	49.416.241	-532.319	48.883.922	98,9
	34	Financijski rashodi	69.489.430		69.489.430	100,0
	38	Ostali rashodi	102.027		102.027	100,0
<b>4</b>		<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>112.262.061</b>	<b>33.076.243</b>	<b>145.338.304</b>	<b>129,5</b>
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.946.446		2.946.446	100,0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	82.476.541	-3.827.725	78.648.816	95,4
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	26.839.074	36.903.968	63.743.042	237,5

## B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-149.794.530</b>	<b>3.719.980</b>	<b>-146.074.550</b>	<b>97,5</b>
	Prijenos sredstava iz prethodne godine	135.970.500	5.097.961	141.068.461	103,7
	Prijenos sredstava u sljedeću godinu	-98.708.914	-1.377.981	-100.086.895	101,4
<b>8</b>	<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>37.560.555</b>		<b>37.560.555</b>	<b>100,0</b>
	84 Primici od zaduživanja	37.560.555		37.560.555	100,0
<b>5</b>	<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>224.616.671</b>		<b>224.616.671</b>	<b>100,0</b>
	54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	224.616.671		224.616.671	100,0

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>007</b>	<b>HRVATSKE AUTOCESTE</b>	<b>534.720.176</b>	<b>35.891.065</b>	<b>570.611.241</b>	<b>106,7</b>
<b>7000</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>106.411.222</b>	<b>2.814.822</b>	<b>109.226.044</b>	<b>102,6</b>
<b>A700000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>103.756.766</b>	<b>2.814.822</b>	<b>106.571.588</b>	<b>102,7</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>103.756.766</b>	<b>2.814.822</b>	<b>106.571.588</b>	<b>102,7</b>
31	Rashodi za zaposlene	78.833.746	3.347.141	82.180.887	104,2
32	Materijalni rashodi	24.197.580	-532.319	23.665.261	97,8
34	Financijski rashodi	623.413		623.413	100,0
38	Ostali rashodi	102.027		102.027	100,0
<b>K700000</b>	<b>OPREMANJE</b>	<b>1.791.758</b>		<b>1.791.758</b>	<b>100,0</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.791.758</b>		<b>1.791.758</b>	<b>100,0</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.791.758		1.791.758	100,0
<b>K700001</b>	<b>INFORMATIZACIJA</b>	<b>291.990</b>		<b>291.990</b>	<b>100,0</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>291.990</b>		<b>291.990</b>	<b>100,0</b>
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	291.990		291.990	100,0
<b>K700002</b>	<b>OBNOVA VOZNOG PARKA</b>	<b>570.708</b>		<b>570.708</b>	<b>100,0</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>570.708</b>		<b>570.708</b>	<b>100,0</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	570.708		570.708	100,0
<b>7001</b>	<b>SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA</b>	<b>220.075.909</b>		<b>220.075.909</b>	<b>100,0</b>
<b>A700001</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>12.253.788</b>		<b>12.253.788</b>	<b>100,0</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.294.689</b>		<b>4.294.689</b>	<b>100,0</b>
34	Financijski rashodi	4.294.689		4.294.689	100,0
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>7.959.099</b>		<b>7.959.099</b>	<b>100,0</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	7.959.099		7.959.099	100,0
<b>A700002</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>207.822.121</b>		<b>207.822.121</b>	<b>100,0</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>50.605.186</b>		<b>50.605.186</b>	<b>100,0</b>
34	Financijski rashodi	50.605.186		50.605.186	100,0
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>157.216.935</b>		<b>157.216.935</b>	<b>100,0</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	157.216.935		157.216.935	100,0
<b>7002</b>	<b>SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA</b>	<b>73.406.779</b>		<b>73.406.779</b>	<b>100,0</b>
<b>A700003</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>52.051.220</b>		<b>52.051.220</b>	<b>100,0</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>9.922.254</b>		<b>9.922.254</b>	<b>100,0</b>
34	Financijski rashodi	9.922.254		9.922.254	100,0
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>42.128.966</b>		<b>42.128.966</b>	<b>100,0</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	42.128.966		42.128.966	100,0
<b>A700004</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>21.355.559</b>		<b>21.355.559</b>	<b>100,0</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.043.888</b>		<b>4.043.888</b>	<b>100,0</b>
34	Financijski rashodi	4.043.888		4.043.888	100,0
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>17.311.671</b>		<b>17.311.671</b>	<b>100,0</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	17.311.671		17.311.671	100,0

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>7003</b>	<b>PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA</b>	<b>109.607.605</b>	<b>33.076.243</b>	<b>142.683.848</b>	<b>130,2</b>
<b>K700003</b>	<b>GRAĐENJE AUTOCESTA</b>	<b>82.768.531</b>	<b>-3.827.725</b>	<b>78.940.806</b>	<b>95,4</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>82.768.531</b>	<b>-3.827.725</b>	<b>78.940.806</b>	<b>95,4</b>
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.654.456		2.654.456	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	80.114.075	-3.827.725	76.286.350	95,2
<b>K700004</b>	<b>IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE</b>	<b>26.839.074</b>	<b>36.903.968</b>	<b>63.743.042</b>	<b>237,5</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>26.839.074</b>	<b>36.903.968</b>	<b>63.743.042</b>	<b>237,5</b>
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	26.839.074	36.903.968	63.743.042	237,5
<b>7004</b>	<b>PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA</b>	<b>25.218.661</b>		<b>25.218.661</b>	<b>100,0</b>
<b>A700005</b>	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE</b>	<b>25.218.661</b>		<b>25.218.661</b>	<b>100,0</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>25.218.661</b>		<b>25.218.661</b>	<b>100,0</b>
32	Materijalni rashodi	25.218.661		25.218.661	100,0



**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA  
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. 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 Financijski plan za 2023. godinu i projekcije plana za 2024. i 2025. godinu na koji je Hrvatski sabor dao suglasnost na sjednici održanoj 29. studenoga 2022. godine.

Prema uputi Ministarstva financija, a za potrebe izrade Izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2023. godinu, pristupilo se izradi Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta d.o.o. za 2023. godinu. U nastavku slijedi obrazloženje izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu s naglaskom na odstupanja od usvojenog Plana.

## PRIHODI

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	459.898.035	32.171.085	492.069.120	107,0
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>459.898.035</b>	<b>32.171.085</b>	<b>492.069.120</b>	<b>107,0</b>

Ukupni planirani prihodi Hrvatskih autocesta d.o.o. u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu iznose 492.069.120 eura, što predstavlja povećanje od 7,0 % u odnosu na usvojeni Plan. Povećanje prihoda odnosi se na stavku Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za odobrena bespovratna financijska sredstva u iznosu od 32.172.085 eura koja se najvećim dijelom odnose na sanaciju oštećenja od potresa na dionicama autoceste A3 Bregana – Zagreb – Lipovac, dionica Jakuševac – Kosnica i dionica naplatna postaja Zagreb istok – Križ (31.982.616 eura).

U ukupnim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine te naknadu od trošarina na energente (Kapitalne pomoći iz proračuna) koja se uplaćuje iz državnog proračuna na račun Hrvatskih autocesta d.o.o. i predstavlja sredstva kojima Republika Hrvatska financira građenje i održavanje javnih cesta te povrate kredita, a koji se ovim Izmjenama i dopunama Plana nisu mijenjali.

## RASHODI

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
RASHODI POSLOVANJA	197.841.444	2.814.822	200.656.266	101,4
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	112.262.061	33.076.243	145.338.304	129,5
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>310.103.505</b>	<b>35.891.065</b>	<b>345.994.570</b>	<b>111,6</b>

Ukupni rashodi u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana iznose 345.994.570 eura i povećani su u odnosu na usvojeni Plan za 35.891.065 eura ili 11,57%. Izmjenama i dopunama Plana povećani su rashodi poslovanja za 2.814.822 eura ili 1,42% u dijelu rashoda za zaposlene radi usklađenja s I. dodatkom Kolektivnom ugovoru Hrvatskih autocesta sklopljenim u siječnju 2023. godine. Rast stope inflacije utječe 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 te je shodno tome

korigiran plan plaća. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izmijeni su u dijelu Programa građenja i izvanrednog održavanja autocesta te je prvotno planiranih 109.607.605 eura za Program građenja i izvanrednog održavanja povećano za 33.076.243 eura koji sada iznosi 142.683.848 eura. Povećanje se odnosi na projekt sanacije kolničke konstrukcije na autocesti A3 Bregana – Zagreb – Lipovac od posljedica potresa. Ugovorena vrijednost radova iznosi 36.213.968 eura (uz dodatan ugovor za stručni nadzor i kontrolna ispitivanja nad sanacijom kolnika), a sredstvima Fonda solidarnost Europske unije financirat će se trošak dovođenja građevine u stanje prije potresa, dok će se radovi dodatnog ojačanja konstrukcije i prilagodbe suvremenim uvjetima korištenja i sigurnosti financirati sredstvima Hrvatskih autocesta d.o.o.

#### **UKUPNI VIŠAK/MANJAK**

	<b>Plan za 2023.</b>	<b>Povećanje/ Smanjenje</b>	<b>Novi plan za 2023.</b>	<b>Indeks</b>
UKUPNI PRIHODI	459.898.035	32.171.085	492.069.120	107,0
UKUPNI RASHODI	310.103.505	35.891.065	345.994.570	111,6
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>149.794.530</b>	<b>-3.719.980</b>	<b>146.074.550</b>	<b>97,5</b>

Prijedlogom Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta za 2023. godinu prihodi i rashodi poslovanja rezultiraju viškom koji se u odnosu na usvojeni plan smanjuje za 3.719.980 eura i sada iznosi 146.074.550 eura.

#### **RAČUN FINANCIRANJA**

	<b>Plan za 2023.</b>	<b>Povećanje/ Smanjenje</b>	<b>Novi plan za 2023.</b>	<b>Indeks</b>
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	37.560.555	0	37.560.555	100,0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	224.616.671	0	224.616.671	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	135.970.500	5.097.961	141.068.461	103,7
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-98.708.914	-1.377.981	-100.086.895	101,4
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-149.794.530</b>	<b>3.719.980</b>	<b>-146.074.550</b>	<b>97,5</b>

Otplate glavnica planirane su sukladno postojećim, ugovorenim otplatnim planovima, a primici od zaduživanja planirani su sukcesivno, prema očekivanoj dinamici građevinskih radova na dovršetku izgradnje autoceste A5 i autoceste A7, dionica Selce – Novi Vinodolski. Ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana primici i izdaci od zaduživanja nisu se mijenjali. Prijenos sredstava u iduću godinu planiran je u iznosu od 100.086.895 eura.