

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
HRVATSKIH AUTOCESTA D.O.O.
ZA 2023. GODINU**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE**

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	204.097.383,93	492.069.120	220.908.479,75	108,24	44,89
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0,00		
	UKUPNI PRIHODI	204.097.383,93	492.069.120	220.908.479,75	108,24	44,89
3	RASHODI POSLOVANJA	79.299.948,57	200.656.266	105.759.981,35	133,37	52,71
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	40.426.937,84	145.338.304	70.789.600,12	175,11	48,71
	UKUPNI RASHODI	119.726.886,41	345.994.570	176.549.581,47	147,46	51,03
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	84.370.497,52	146.074.550	44.358.898,28	52,58	30,37

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	19.682.435,09	37.560.555	8.718.000,15	44,29	23,21
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	91.007.246,16	224.616.671	117.638.851,06	129,26	52,37
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-71.324.811,07	-187.056.116	-108.920.850,91	152,71	58,23
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	150.993.404,87	141.068.461	141.068.460,55	93,43	100,00
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-164.039.091,32	-100.086.895	-76.506.507,92	46,64	76,44
	NETO FINANCIRANJE	-84.370.497,52	-146.074.550	-44.358.898,28	52,58	30,37
	VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0,00		

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
	UKUPNI PRIHODI	204.097.383,93	492.069.120	220.908.479,75	108,24	44,89
6	PRIHODI POSLOVANJA	204.097.383,93	492.069.120	220.908.479,75	108,24	44,89
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	55.743.579,53	96.064.574	53.407.736,75	95,81	55,60
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	55.743.579,53		37.603.943,00	67,46	
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	55.743.579,53		37.603.943,00	67,46	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			15.803.793,75		
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			15.803.793,75		
64	Prihodi od imovine	7.236.031,83	17.341.937	10.666.274,62	147,41	61,51
641	Prihodi od financijske imovine	623.388,78		253.729,17	40,70	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	7.303,98		240.014,65	3286,08	
6414	Prihodi od zateznih kamata	10.075,34		13.714,52	136,12	
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	606.009,46				
642	Prihodi od nefinancijske imovine	6.612.643,05		10.412.545,45	157,46	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	147.305,36		138.762,90	94,20	
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	5.359.728,17		6.505.841,20	121,38	
6424	Naknade za ceste			2.106.824,28		
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine	197.120,77		599.278,68	304,02	
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	908.488,75		1.061.838,39	116,88	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	40.725,99	55.744	51.804,41	127,20	92,93
652	Prihodi po posebnim propisima	40.725,99		51.804,41	127,20	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	40.725,99		51.804,41	127,20	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	141.077.046,58	378.606.865	156.782.663,97	111,13	41,41
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	141.077.046,58		156.782.663,97	111,13	
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	733.347,53		750.522,40	102,34	
6615	Prihodi od pruženih usluga	140.343.699,05		156.032.141,57	111,18	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
	UKUPNI RASHODI	119.726.886,41	345.994.570	176.549.581,47	147,46	51,03
3	RASHODI POSLOVANJA	79.299.948,57	200.656.266	105.759.981,35	133,37	52,71
31	Rashodi za zaposlene	35.575.785,00	82.180.887	42.400.652,91	119,18	51,59
311	Plaće (Bruto)	27.343.240,69		32.183.718,70	117,70	
3111	Plaće za redovan rad	27.096.295,38		31.887.742,07	117,68	
3112	Plaće u naravi	42.739,80		39.328,09	92,02	
3113	Plaće za prekovremeni rad	128.058,63		166.745,17	130,21	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	76.146,88		89.903,37	118,07	
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.334.686,89		4.718.681,03	141,50	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.334.686,89		4.718.681,03	141,50	
313	Doprinosi na plaće	4.897.857,42		5.498.253,18	112,26	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	163.862,42		203.637,04	124,27	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.733.995,00		5.294.616,14	111,84	
32	Materijalni rashodi	22.664.891,89	48.883.922	25.299.154,15	111,62	51,75
321	Naknade troškova zaposlenima	1.386.245,29		1.263.008,25	91,11	
3211	Službena putovanja	30.221,58		30.987,79	102,54	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.308.920,63		1.186.859,80	90,67	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	47.103,08		45.160,66	95,88	
322	Rashodi za materijal i energiju	9.890.182,86		12.453.050,06	125,91	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	458.625,35		625.761,10	136,44	
3223	Energija	7.095.533,59		8.376.111,16	118,05	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.969.818,97		2.964.646,46	150,50	
3225	Sitni inventar i auto gume	206.415,83		268.575,23	130,11	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	159.789,12		217.956,11	136,40	
323	Rashodi za usluge	9.358.792,84		8.112.917,06	86,69	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	379.738,38		438.984,42	115,60	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.080.558,14		4.496.956,59	88,51	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	72.839,12		79.154,31	108,67	
3234	Komunalne usluge	464.500,59		501.051,17	107,87	
3235	Zakupnine i najamnine	138.367,42		198.295,14	143,31	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	62.379,48		11.365,65	18,22	
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.683.110,97		647.415,45	38,47	
3238	Računalne usluge	607.483,96		830.598,33	136,73	
3239	Ostale usluge	869.814,78		909.096,00	104,52	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.029.670,90		3.470.178,78	170,97	
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	39.208,97		30.844,11	78,67	
3292	Premije osiguranja	365.924,89		836.462,15	228,59	
3293	Reprezentacija	4.220,19		10.366,67	245,64	
3294	Članarine i norme	96.748,32		98.159,98	101,46	
3295	Pristojbe i naknade	78,60		777,90	989,69	
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.429.049,71		346.688,07	24,26	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	94.440,22		2.146.879,90	2273,27	
34	Financijski rashodi	20.979.714,62	69.489.430	38.045.189,24	181,34	54,75
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	19.970.554,85		36.777.647,70	184,16	
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	3.363.560,01		7.173.214,31	213,26	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	16.606.994,84		29.604.433,39	178,26	
343	Ostali financijski rashodi	1.009.159,77		1.267.541,54	125,60	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	121.921,89		1.141.005,84	935,85	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	632.188,68				
3433	Zatezne kamate	117.533,49		20.804,58	17,70	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	137.515,71		105.731,12	76,89	
38	Ostali rashodi	79.557,06	102.027	14.985,05	18,84	14,69
381	Tekuće donacije	9.038,08		14.985,05	165,80	
3811	Tekuće donacije u novcu	9.038,08		14.985,05	165,80	
383	Kazne, penali i naknade štete	70.518,98				
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	68.447,97				
3835	Ostale kazne	2.071,01				
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	40.426.937,84	145.338.304	70.789.600,12	175,11	48,71
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.817.817,57	2.946.446	1.931.481,02	40,09	65,55
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	4.769.060,24		1.598.784,17	33,52	
4111	Zemljište	4.769.060,24		1.598.784,17	33,52	
412	Nematerijalna imovina	48.757,33		332.696,85	682,35	
4123	Licence	48.757,33		332.696,85	682,35	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.023.246,28	78.648.816	24.315.411,41	115,66	30,92
421	Gradevinski objekti	19.548.631,08		22.591.799,72	115,57	
4212	Poslovni objekti			3.251,71		

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	19.548.631,08		22.588.548,01	115,55	
422	Postrojenja i oprema	194.185,78		1.308.959,56	674,08	
4221	Uredska oprema i namještaj	16.905,90		943.482,66	5580,79	
4222	Komunikacijska oprema	9.201,94		4.819,26	52,37	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			80.087,25		
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	168.077,94		280.570,39	166,93	
423	Prijevozna sredstva	1.039.109,74		165.049,72	15,88	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	1.039.109,74		165.049,72	15,88	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	241.319,68		249.602,41	103,43	
4262	Ulaganja u računalne programe	241.319,68		249.602,41	103,43	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	14.585.873,99	63.743.042	44.542.707,69	305,38	69,88
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	14.585.873,99		44.542.707,69	305,38	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	14.585.873,99		44.542.707,69	305,38	

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS	
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	19.682.435,09	37.560.555	8.718.000,15	44,29	23,21
81	Primljeni povratni glavnica danih zajmova i depozita	4.182.903,08				
818	Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa	4.182.903,08				
8181	Primici od povrata depozita od kreditnih i ostalih finansijskih institucija - tuzemni	4.182.903,08				
84	Primici od zaduživanja	15.499.532,01	37.560.555	8.718.000,15	56,25	23,21
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	11.938.375,07		8.674.100,90	72,66	
8422	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	11.938.375,07		8.674.100,90	72,66	
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	3.561.156,94		43.899,25	1,23	
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	3.561.156,94		43.899,25	1,23	
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	91.007.246,16	224.616.671	117.638.851,06	129,26	52,37
51	Izdaci za dane zajmove i depozite			697.864,63		
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe			697.864,63		
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim finansijskim institucijama - tuzemni			697.864,63		
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	91.007.246,16	224.616.671	116.940.986,43	128,50	52,06
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	25.077.679,61		24.525.035,60	97,80	
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	25.077.679,61		24.525.035,60	97,80	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	65.929.566,55		92.415.950,83	140,17	
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	32.066.629,90		80.459.429,09	250,91	
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija	33.862.936,65		11.956.521,74	35,31	

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
007	HRVATSKE AUTOCESTE	570.611.241	294.188.432,53	51,56
7000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	109.226.044	57.830.338,57	52,95
A700000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	106.571.588	55.770.778,32	52,33
31	Rashodi za zaposlene	82.180.887	42.400.652,91	51,59
3111	Plaće za redovan rad		31.887.742,07	
3112	Plaće u naravi		39.328,09	
3113	Plaće za prekovremeni rad		166.745,17	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		89.903,37	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.718.681,03	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		203.637,04	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.294.616,14	
32	Materijalni rashodi	23.665.261	11.389.734,19	48,13
3211	Službena putovanja		30.987,79	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.186.859,80	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		45.160,66	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		625.761,10	
3223	Energija		1.505.643,14	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		209.700,43	
3225	Sitni inventar i auto gume		8.565,23	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		85.737,36	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		438.984,42	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		605.179,43	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		79.154,31	
3234	Komunalne usluge		501.051,17	
3235	Zakupnine i najamnine		198.295,14	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		11.365,65	
3237	Intelektualne i osobne usluge		647.415,45	
3238	Računalne usluge		830.598,33	
3239	Ostale usluge		909.096,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		30.844,11	
3292	Premije osiguranja		836.462,15	
3293	Reprezentacija		10.366,67	
3294	Članarine i norme		98.159,98	
3295	Pristojbe i naknade		777,90	
3296	Troškovi sudskih postupaka		346.688,07	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.146.879,90	
34	Financijski rashodi	623.413	1.267.541,54	203,32
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.141.005,84	
3433	Zatezne kamate		20.804,58	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		105.731,12	
38	Ostali rashodi	102.027	14.985,05	14,69
3811	Tekuće donacije u novcu		14.985,05	
51	Izdaci za dane zajmove i depozite		697.864,63	
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tuzemni		697.864,63	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
K700000	OPREMANJE	1.791.758	1.308.959,56	73,05
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.791.758	1.308.959,56	73,05
4221	Uredska oprema i namještaj		943.482,66	
4222	Komunikacijska oprema		4.819,26	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		80.087,25	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		280.570,39	
K700001	INFORMATIZACIJA	291.990	582.299,26	199,42
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	291.990	332.696,85	113,94
4123	Licence		332.696,85	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		249.602,41	
4262	Ulaganja u računalne programe		249.602,41	
K700002	OBNOVA VOZNOG PARKA	570.708	165.049,72	28,92
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	570.708	165.049,72	28,92
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		165.049,72	
K700003	POSLOVNE ZGRADE		3.251,71	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		3.251,71	
4212	Poslovni objekti		3.251,71	
7001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	220.075.909	114.251.559,81	51,91
A700001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	12.253.788	4.434.735,92	36,19
34	Financijski rashodi	4.294.689	1.837.142,90	42,78
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		1.837.142,90	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	7.959.099	2.597.593,02	32,64
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		2.597.593,02	
A700002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	207.822.121	109.816.823,89	52,84
34	Financijski rashodi	50.605.186	29.357.394,80	58,01
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		29.357.394,80	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	157.216.935	80.459.429,09	51,18
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		80.459.429,09	
7002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	73.406.779	39.467.074,32	53,76
A700003	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	52.051.220	27.263.513,99	52,38
34	Financijski rashodi	9.922.254	5.336.071,41	53,78
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		5.336.071,41	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	42.128.966	21.927.442,58	52,05
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		21.927.442,58	
A700004	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	21.355.559	12.203.560,33	57,14
34	Financijski rashodi	4.043.888	247.038,59	6,11
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		247.038,59	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	17.311.671	11.956.521,74	69,07
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija		11.956.521,74	
7003	PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA	142.683.848	68.730.039,87	48,17
K700003	GRAĐENJE AUTOCESTA	78.940.806	24.187.332,18	30,64
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.654.456	1.598.784,17	60,23
4111	Zemljište		1.598.784,17	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.286.350	22.588.548,01	29,61
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		22.588.548,01	
K700004	IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	63.743.042	44.542.707,69	69,88
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	63.743.042	44.542.707,69	69,88
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		44.542.707,69	
7004	PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA	25.218.661	13.909.419,96	55,16
A700005	REDOVNO ODRŽAVANJE	25.218.661	13.909.419,96	55,16
32	Materijalni rashodi	25.218.661	13.909.419,96	55,16
3223	Energija		6.870.468,02	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.754.946,03	
3225	Sitni inventar i auto gume		260.010,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		132.218,75	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.891.777,16	

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE

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.

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 1.-6. 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE 1.-6. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	204.097.384	492.069.120	220.908.480	108,2	44,9
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0		
UKUPNI PRIHODI	204.097.384	492.069.120	220.908.480	108,2	44,9

U prvom polugodištu 2023. godine Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su prihode u visini od 220.908.480 eura što čini 44,89% ukupno planiranih prihoda za tekuću godinu. Ostvarene Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima odnose se na kapitalne pomoći iz proračuna – naknadu od trošarina na energente koja se uplaćuje iz državnog proračuna na račun Hrvatskih autocesta d.o.o. i predstavlja sredstva kojima Republika Hrvatska financira građenje, održavanje i povrat kredita, sukladno čl. 94. Zakona o cestama. Naknada se uplaćuje po litri naplaćene trošarine na energente u iznosu od 0,03 eura, najviše do iznosa koji je za te namjene osiguran u državnom proračunu za proračunsku godinu, a u promatranom razdoblju ostvarena je iznosu od 37.603.943 eura. Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, ostvarene u iznosu od 15.803.794 eura, odnose se na realizaciju projekta sanacije kolničke konstrukcije na autocesti A3 Bregana – Zagreb – Lipovac od posljedica potresa.

U ukupnim ostvarenim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine, ostvaren u iznosu od 156.032.142 eura, što je 11,18% više nego u istom razdoblju prethodne godine.

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6. 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	79.299.949	200.656.266	105.759.981	133,4	52,7
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	40.426.938	145.338.304	70.789.600	175,1	48,7
UKUPNI RASHODI	119.726.886	345.994.570	176.549.581	147,5	51,0

U prvom polugodištu 2023. godine Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su ukupne rashode u visini od 176.549.581 euro što čini 51,03% planiranih rashoda za tekuću godinu. Rashodi poslovanja u iznosu od 105.759.981 euro na razini su očekivanih, a odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode za redovno održavanje autoceste i poslovanje te na financijske rashode, najvećim dijelom za kamate po primljenim kreditima.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 70.789.600 eura, 48,71% od planiranih za tekuću godinu, a od ukupnih ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine na Program građenja i izvanrednog održavanja autocesta odnosi se 68.730.040 eura. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (građenje autocesta) uključuju nastavak aktivnosti na dovršetku izgradnje autoceste A5 Granica Republike Mađarske – Beli Manastir – Osijek – Svilaj, a to je opremanje dionice Beli Manastir – Halasica dok je za dionicu od granice Republike Mađarske do Belog Manastira odabran izvođač radova, a početak radova planiran je za drugu polovinu godine. Građevinski radovi nastavljaju se i na izgradnji autoceste A7 Rupa – Rijeka – Žuta Lokva, sektor Križišće – Žuta Lokva, dionica od km 17+500,00 do km 25+144,55 te autoceste A11 Zagreb – Sisak, dionica Lekenik – Sisak čiji je završetak planiran u 2024. godini. Osim izgradnje trase autoceste u tijeku je izgradnja čvora Trinajstići na autocesti A7 te čvorova Šibenik-Podi i Dugopolje (dogradnja čvora) na autocesti A1 Zagreb – Split – Dubrovnik. Za izgradnju autoceste A1, sektor Metković – Dubrovnik izrađuje se idejni projekt, procjena utjecaja zahvata na okoliš i studija opravdanosti.

U cilju produljena vijeka trajanja imovine te poboljšanja kvalitete i sigurnosti cestovnog prometa kontinuirano se izvode radovi izvanrednog održavanja (Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini) koji obuhvaćaju obnovu i rekonstrukciju kolničke konstrukcije i objekata, sanaciju odvodnje, prometne opreme i signalizacije, aktivnosti na uvođenju inteligentnih transportnih sustava u centre za održavanje i kontrolu prometa kroz implementaciju projekta Crocodile 2 Croatia i projekta Crocodile 3 Croatia. Radi sanacija posljedica potresa iz 2020. godine izvršena je sanacija kolnika na autocesti A3 Bregana – Zagreb – Lipovac u duljini od 25,5 kilometara, a dio financijskih sredstava osiguran je iz Fonda solidarnost Europske unije.

Isto tako, u okviru izvanrednog održavanja su i sve aktivnosti koje se provode vezano uz sigurnost prometa na cestama kroz više projekata (sanacije potencijalno opasnih mjesta, zamjena promjenjive prometne signalizacije, aktivnosti vezane za rekonstrukciju sustava video nadzora i video detekcije i drugo).

RAČUN FINANCIRANJA

Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	492.069.120	220.908.480	44,9
UKUPNI RASHODI	345.994.570	176.549.581	51,0
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	146.074.550	44.358.898	30,4

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	37.560.555	8.718.000	23,2
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	224.616.671	117.638.851	52,4
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-187.056.116	-108.920.851	58,2
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	141.068.461	141.068.461	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-100.086.895	-76.506.508	76,4
NETO FINANCIRANJE	-146.074.550	-44.358.898	30,4
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

Ostvareni prihodi i rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2023. godine rezultiraju viškom u iznosu od 44.358.898 eura.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 117.638.851 euro, od čega se 116.940.986 eura odnosi na izdatke za otplate glavnica. Primici od zaduživanja ostvareni su u iznosu od 8.718.000 eura. Otplate glavnica (kreditnih obveza) izvršavane su pravovremeno, sukladno otplatnim planovima, a primici od zaduživanja realizirani su sukcesivno, prema dinamici građevinskih radova na izgradnji autoceste A5 i autoceste A7.

Nakon podmirenja dospjelih obaveza proizašlih iz poslovnih, investicijskih i financijskih aktivnosti Društva, stanje novca u banci i blagajni na kraju 2022. godine iznosi 141.068.461 euro. Raspoloživi novac iskoristit će se za nastavak investicijskog ciklusa u svrhu provođenja strategije razvitka javnih cesta te za podmirenje kreditnih obveza Društva.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Društvo Hrvatske autoceste d.o.o. u razdoblju od siječnja do lipnja 2023. godine nije ugovorilo novo kreditno zaduženje.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Društvo Hrvatske autoceste d.o.o. u razdoblju od siječnja do lipnja 2023. godine nije izdalo jamstva niti izvršilo plaćanja po protestiranim jamstvima.