

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH CESTA D.O.O.
ZA 2024. GODINU**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH CESTA
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2024. GODINE**

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	237.447.592,41	373.968.544	219.539.480,59	92,46	58,71
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	11.274,42	1.058.300	176.704,61	1567,31	16,70
	UKUPNI PRIHODI	237.458.866,83	375.026.844	219.716.185,20	92,53	58,59
3	RASHODI POSLOVANJA	86.045.894,06	207.412.275	99.237.342,40	115,33	47,85
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	110.310.903,91	268.091.770	114.026.628,25	103,37	42,53
	UKUPNI RASHODI	196.356.797,97	475.504.045	213.263.970,65	108,61	44,85
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	41.102.068,86	-100.477.201	6.452.214,55	15,70	-6,42

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	50.000.000,00	182.790.473	370.461.100,70	740,92	202,67
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	36.438.869,77	82.313.272	337.240.414,07	925,50	409,70
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	13.561.130,23	100.477.201	33.220.686,63	244,97	33,06
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	31.101.756,70	29.241.606	40.869.145,67	131,40	139,76
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-85.764.955,79	-29.241.606	-80.542.046,85	93,91	275,44
	NETO FINANCIRANJE	-41.102.068,86	100.477.201	-6.452.214,55	15,70	-6,42
	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.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI PRIHODI	237.458.866,83	375.026.844	219.716.185,20	92,53	58,59
6 PRIHODI POSLOVANJA	237.447.592,41	373.968.544	219.539.480,59	92,46	58,71
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	232.755.219,04	364.768.544	214.842.204,85	92,30	58,90
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	810.921,30		437.500,00	53,95	
6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	810.921,30		437.500,00	53,95	
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	213.681.101,86		212.505.578,24	99,45	
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	12.489,61		10.725,14	85,87	
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	213.668.612,25		212.494.853,10	99,45	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	18.263.195,88		1.899.126,61	10,40	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	70.774,42		65.797,76	92,97	
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	18.192.421,46		1.833.328,85	10,08	
64 Prihodi od imovine	1.310.689,34	3.710.000	2.461.241,37	187,78	66,34
641 Prihodi od financijske imovine	54.340,51		25.613,93	47,14	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	3.289,48		25.613,93	778,66	
6416 Prihodi od dividendi	51.051,03				
642 Prihodi od nefinancijske imovine	1.256.348,83		2.435.627,44	193,87	
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	37.001,25		482.864,45	1304,99	
6424 Naknade za ceste	1.219.347,58		1.952.762,99	160,15	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	433.584,03	4.000.000	2.135.213,05	492,46	53,38
652 Prihodi po posebnim propisima	433.584,03		2.135.213,05	492,46	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	433.584,03		2.135.213,05	492,46	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	61.018,56	140.000	34.249,32	56,13	24,46
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	61.018,56		34.249,32	56,13	
6615 Prihodi od pruženih usluga	61.018,56		34.249,32	56,13	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2.887.081,44	1.350.000	66.572,00	2,31	4,93
683 Ostali prihodi	2.887.081,44		66.572,00	2,31	
6831 Ostali prihodi	2.887.081,44		66.572,00	2,31	
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	11.274,42	1.058.300	176.704,61	1567,31	16,70
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine		50.000	12.750,00		25,50
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava			12.750,00		
7111 Zemljište			12.750,00		
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	11.274,42	1.008.300	163.954,61	1454,22	16,26
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	11.274,42		163.954,61	1454,22	
7211 Stambeni objekti	11.274,42		159.704,61	1416,52	
7212 Poslovni objekti			4.250,00		

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
	UKUPNI RASHODI	196.356.797,97	475.504.045	213.263.970,65	108,61	44,85
3	RASHODI POSLOVANJA	86.045.894,06	207.412.275	99.237.342,40	115,33	47,85
31	Rashodi za zaposlene	9.333.442,86	24.758.120	10.326.065,38	110,64	41,71
311	Plaće (Bruto)	7.525.669,56		8.228.773,05	109,34	
3111	Plaće za redovan rad	7.525.669,56		8.228.773,05	109,34	
312	Ostali rashodi za zaposlene	586.337,10		744.641,66	127,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	586.337,10		744.641,66	127,00	
313	Doprinosi na plaće	1.221.436,20		1.352.650,67	110,74	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.221.436,20		1.352.650,67	110,74	
32	Materijalni rashodi	47.561.693,77	115.058.640	50.933.167,17	107,09	44,27
321	Naknade troškova zaposlenima	288.428,65		359.968,07	124,80	
3211	Službena putovanja	78.590,71		109.925,78	139,87	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	183.503,45		187.441,71	102,15	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	26.334,49		62.600,58	237,71	
322	Rashodi za materijal i energiju	2.029.604,01		2.674.869,02	131,79	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	22.356,98		74.462,94	333,06	
3223	Energija	2.001.309,19		2.544.780,87	127,16	
3225	Sitni inventar i auto gume	5.084,85		22.760,41	447,61	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	852,99		32.864,80	3852,89	
323	Rashodi za usluge	41.360.631,90		45.793.380,21	110,72	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	860.918,10		517.608,84	60,12	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	38.423.816,47		42.762.019,15	111,29	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	120.682,99		101.780,19	84,34	
3234	Komunalne usluge	444.934,91		376.484,69	84,62	
3235	Zakupnine i najamnine	340.547,95		433.868,76	127,40	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	45.396,24		79.014,33	174,05	
3237	Intelektualne i osobne usluge	402.610,73		359.535,84	89,30	
3238	Računalne usluge	293.947,46		172.048,41	58,53	
3239	Ostale usluge	427.777,05		991.020,00	231,67	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.135,54		16.800,00	535,79	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.135,54		16.800,00	535,79	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.879.893,67		2.088.149,87	53,82	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	12.105,81		12.904,88	106,60	
3292	Premije osiguranja	158.585,40		136.810,27	86,27	
3293	Reprezentacija	5.126,22		20.294,75	395,90	
3294	Članarine i norme	19.511,65		11.590,41	59,40	
3295	Pristojbe i naknade	14.136,06		18.405,23	130,20	
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.617.067,09		1.617.067,09	100,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.053.361,44		271.077,24	13,20	
34	Financijski rashodi	27.795.165,54	64.133.000	36.515.797,05	131,37	56,94
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	27.028.536,59		34.405.567,50	127,29	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	12.803.795,22		20.180.826,13	157,62	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	14.224.741,37		14.224.741,37	100,00	
343	Ostali financijski rashodi	766.628,95		2.110.229,55	275,26	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	10.743,42		12.395,40	115,38	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	394,40		414,08	104,99	
3433	Zatezne kamate	53.253,12		220.828,95	414,68	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	702.238,01		1.876.591,12	267,23	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.004.060,53	2.000.000	855.366,22	85,19	42,77
363	Pomoći unutar općeg proračuna	1.004.060,53		855.366,22	85,19	
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	1.004.060,53		855.366,22	85,19	
38	Ostali rashodi	351.531,36	1.462.515	606.946,58	172,66	41,50
381	Tekuće donacije	18.127,23		40.500,00	223,42	
3811	Tekuće donacije u novcu	18.127,23		40.500,00	223,42	
383	Kazne, penali i naknade štete	333.404,13		566.446,58	169,90	
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	331.928,59		474.524,55	142,96	
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	1.475,54		91.922,03	6229,72	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	110.310.903,91	268.091.770	114.026.628,25	103,37	42,53
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	7.250.658,77	31.791.119	8.276.964,38	114,15	26,04
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	6.463.083,82		7.549.450,40	116,81	
4111	Zemljište	6.463.083,82		7.549.450,40	116,81	
412	Nematerijalna imovina	787.574,95		727.513,98	92,37	
4123	Licence	787.574,95		727.513,98	92,37	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	103.060.245,14	236.300.651	105.749.663,87	102,61	44,75
421	Građevinski objekti	101.731.730,04		103.357.673,19	101,60	
4212	Poslovni objekti	3.232.494,88		101.377,56	3,14	
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	98.375.834,89		103.017.630,36	104,72	
4214	Ostali građevinski objekti	123.400,27		238.665,27	193,41	
422	Postrojenja i oprema	1.047.804,11		642.218,07	61,29	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
4221	Uredska oprema i namještaj	268.696,88		292.719,20	108,94	
4222	Komunikacijska oprema	11.910,66		7.777,20	65,30	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	3.970,00		9.458,39	238,25	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	763.226,57		332.263,28	43,53	
423	Prijevozna sredstva			1.294.200,00		
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			1.294.200,00		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	280.710,99		455.572,61	162,29	
4262	Ulaganja u računalne programe	280.710,99		455.572,61	162,29	

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	50.000.000,00	182.790.473	370.461.100,70	740,92	202,67
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnic		500.000			
84	Primici od zaduživanja	50.000.000,00	182.290.473	370.461.100,70	740,92	203,23
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finacijskih institucija izvan javnog sektora	50.000.000,00		370.461.100,70	740,92	
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	50.000.000,00		370.461.100,70	740,92	
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	36.438.869,77	82.313.272	337.240.414,07	925,50	409,70
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	36.438.869,77	82.313.272	337.240.414,07	925,50	409,70
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finacijskih institucija izvan javnog sektora	36.438.869,77		337.240.414,07	925,50	
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	28.107.875,38		328.816.588,05	1169,84	
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija	8.330.994,39		8.423.826,02	101,11	

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
003	HRVATSKE CESTE	557.817.317	550.504.384,72	98,69
3000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	67.656.275	26.089.890,27	38,56
A300000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	58.867.275	22.630.342,78	38,44
31	Rashodi za zaposlene	24.758.120	10.326.065,38	41,71
3111	Plaće za redovan rad		8.228.773,05	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		744.641,66	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.352.650,67	
32	Materijalni rashodi	29.958.640	9.587.101,27	32,00
3211	Službena putovanja		109.925,78	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		187.441,71	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		62.600,58	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		74.462,94	
3223	Energija		2.544.780,87	
3225	Sitni inventar i auto gume		22.760,41	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		32.864,80	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		517.608,84	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.627.765,24	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		101.780,19	
3234	Komunalne usluge		376.484,69	
3235	Zakupnine i najamnine		433.868,76	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		79.014,33	
3237	Intelektualne i osobne usluge		147.723,85	
3238	Računalne usluge		172.048,41	
3239	Ostale usluge		991.020,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		16.800,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		12.904,88	
3292	Premije osiguranja		136.810,27	
3293	Reprezentacija		20.294,75	
3294	Članarine i norme		11.590,41	
3295	Pristojbe i naknade		18.405,23	
3296	Troškovi sudskih postupaka		1.617.067,09	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		271.077,24	
34	Financijski rashodi	2.688.000	2.110.229,55	78,51
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		12.395,40	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		414,08	
3433	Zatezne kamate		220.828,95	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		1.876.591,12	
38	Ostali rashodi	1.462.515	606.946,58	41,50
3811	Tekuće donacije u novcu		40.500,00	
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		474.524,55	
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta		91.922,03	
K300000	OPREMANJE	4.159.000	642.218,07	15,44
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.159.000	642.218,07	15,44
4221	Uredska oprema i namještaj		292.719,20	
4222	Komunikacijska oprema		7.777,20	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		9.458,39	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		332.263,28	
K300001	INFORMATIZACIJA	2.831.000	1.183.086,59	41,79
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	682.000	727.513,98	106,67
4123	Licence		727.513,98	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.149.000	455.572,61	21,20
4262	Ulaganja u računalne programe		455.572,61	
K300002	OBNOVA VOZNOG PARKA	50.000	1.294.200,00	2588,40
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.000	1.294.200,00	2588,40
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		1.294.200,00	
K300003	POSLOVNE ZGRADE	1.749.000	340.042,83	19,44
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.749.000	340.042,83	19,44
4212	Poslovni objekti		101.377,56	
4214	Ostali građevinski objekti		238.665,27	
3001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	123.486.430	361.140.794,89	292,45
A300001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	123.486.430	361.140.794,89	292,45
34	Financijski rashodi	57.445.000	32.324.206,84	56,27
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		18.099.465,47	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti		14.224.741,37	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	66.041.430	328.816.588,05	497,89
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		328.816.588,05	
3002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	20.271.842	10.505.186,68	51,82
A300002	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	20.271.842	10.505.186,68	51,82
34	Financijski rashodi	4.000.000	2.081.360,66	52,03
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		2.081.360,66	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	16.271.842	8.423.826,02	51,77
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija		8.423.826,02	
3003	ULAGANJE U DRŽAVNE CESTE PO PROGRAMIMA	259.302.770	110.567.080,76	42,64
K300004	SPOJEVI NA AUTOCESTE	47.358.034	9.828.969,48	20,75
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	7.720.000	862.137,90	11,17
4111	Zemljište		862.137,90	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.638.034	8.966.831,58	22,62
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		8.966.831,58	
K300005	PROGRAM GRADNJE I REKONSTRUKCIJA BRZIH CESTA	68.378.538	38.321.730,54	56,04
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	7.256.000	3.755.159,39	51,75
4111	Zemljište		3.755.159,39	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	61.122.538	34.566.571,15	56,55
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		34.566.571,15	
K300006	OSTALI PROGRAMI ZAHVATA NA DRŽAVNIM CESTAMA	55.596.290	11.856.499,78	21,33
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	8.230.000	1.395.145,16	16,95
4111	Zemljište		1.395.145,16	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	47.366.290	10.461.354,62	22,09
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		10.461.354,62	
K300007	REKONSTRUKCIJA I UREĐENJE CESTA NA OTOCIMA	3.005.381	14.662.802,45	487,88
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.630.000	5.681,23	0,35
4111	Zemljište		5.681,23	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.375.381	14.657.121,22	1065,68
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		14.657.121,22	
K300009	PROGRAM DENIVELACIJE I OSIGURANJA CESTOVNO - ŽELJEZNIČKIH PRIJELAZA	10.000	32.140,47	321,40
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000	32.140,47	642,81
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		32.140,47	
K300010	OSTALI INTERVENTNI PROJEKTI	54.000	1.643.864,23	3044,19
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	25.000	155.528,16	622,11
4111	Zemljište		155.528,16	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.000	1.488.336,07	5132,19
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		1.488.336,07	
K300011	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE I REKONSTRUKCIJA DRŽAVNIH CESTA	84.900.527	34.221.073,81	40,31
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.243.119	1.375.798,56	22,04
4111	Zemljište		1.375.798,56	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.657.408	32.845.275,25	41,76
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		32.845.275,25	
3004	PROGRAM ODRŽAVANJA I UPRAVLJANJA DRŽAVNIH CESTA	85.100.000	41.346.065,90	48,59
A300003	REDOVITO ODRŽAVANJE	80.600.000	38.342.203,41	47,57
32	Materijalni rashodi	80.600.000	38.342.203,41	47,57
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		38.342.203,41	
A300004	IZVANREDNO ODRŽAVANJE	3.500.000	2.792.050,50	79,77
32	Materijalni rashodi	3.500.000	2.792.050,50	79,77
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.792.050,50	
A300005	STUDIJE I RAZVOJNE PRIPREME	1.000.000	211.811,99	21,18
32	Materijalni rashodi	1.000.000	211.811,99	21,18
3237	Intelektualne i osobne usluge		211.811,99	
3005	SUFINANCIRANJE	2.000.000	855.366,22	42,77
A300008	SUFINANCIRANJE NERAZVRSTANIH CESTA	2.000.000	855.366,22	42,77
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.000.000	855.366,22	42,77
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna		855.366,22	

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH CESTA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2024. GODINE

UVOD

Trgovačko društvo Hrvatske ceste d.o.o. osnovano je s ciljem ulaganja u cestovnu infrastrukturu kako bi se osigurao siguran promet, poboljšala kvaliteta života u zajednici kao i ekonomski prosperitet. Glavni zadatak Društva je kvalitetno cestovno povezivanje hrvatskih regija, uz povezivanje na europske prometne pravce. Razvojem cestovne infrastrukture potiče se uključivanje hrvatskog gospodarstva u međunarodno okruženje, u nastojanju doprinosa dinamici gospodarskog razvitka.

Društvo je u 100 % vlasništvu Republike Hrvatske i svoja prava u Skupštini Društva ostvaruje putem Vlade Republike Hrvatske zastupane po ministru Ministarstva mora, prometa i infrastrukture.

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 vezano uz djelatnost Društva. Osnovna djelatnost Društva je upravljanje, građenje i održavanje državnih cesta.

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 1.-6. 2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE 1.-6. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	237.447.592	373.968.544	219.539.481	92,5	58,7
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	11.274	1.058.300	176.705	1567,3	16,7
UKUPNI PRIHODI	237.458.867	375.026.844	219.716.185	92,5	58,6

Ukupni prihodi Društva u prvoj polovici 2024. godine ostvareni su u iznosu od 219,72 milijuna eura, odnosno na razini od 58,59 % plana. U odnosu na isto razdoblje godine ranije zabilježili su pad od 7,47 %. Ukupne prihode Društva čine prihodi poslovanja i prihodi od nefinancijske imovine.

Prihodi poslovanja zabilježili su međugodišnje smanjenje od 7,54 % te u promatranom razdoblju 2024. iznose 219,54 milijuna eura. Najveći udio u tom iznosu odnosi se na pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima (212,51 milijuna eura). Navedeni prihod sastoji se u najvećem dijelu od prihoda iz naknade za financiranje građenja i održavanja javnih cesta u iznosu od 210,04 milijuna eura te od kapitalne pomoći iz proračuna (nacionalna komponenta za sufinanciranje EU projekata) u iznosu od 2,37 milijuna eura (za projekte Sanacija šteta od potresa, Sanacija opasnih mjesta na državnim cestama i Srijemska Granična Transverzala - Dionica Ilok – Lipovac, izgradnja obilaznice Apševaca i Lipovca).

Najveći dio smanjenja ukupnih prihoda poslovanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosi se na smanjenje kapitalnih pomoći temeljem prijenosa sredstava EU, prvenstveno zbog

uspješnog završetka strateških projekata Cestovne povezanosti s južnom Dalmacijom i izgradnje D403 Čvor Škurinje - Luka Rijeka, koji su u prethodnoj godini omogućili značajna naknadna povlačenja sredstava iz EU fondova.

Prihodi od nefinancijske imovine, uključujući naknade za korištenje cestovnog zemljišta, naknade za kontrolu, te dozvole i suglasnosti za izvanredni prijevoz, u prvoj polovici 2024. godine ostvareni su u iznosu od 2,44 milijuna eura. U usporedbi s istim razdobljem prošle godine, ovi prihodi su porasli za 93,87%, što se najvećim dijelom može pripisati povećanju prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine, kao i prihoda od korištenja cestovnog zemljišta. Hrvatske ceste su, naime, počele naplaćivati najam stacionara i pomoćnih objekata koje koriste povezana trgovačka društva.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su u iznosu od 176,70 tisuća eura, pri čemu je najveći dio tih prihoda ostvaren prodajom dva stana.

Ostali prihodi obuhvaćaju prihode od financijske imovine, prihode po posebnim propisima (uključujući naplatu prihoda po sudskim presudama, naplatu štete temeljem osiguranja te prihode od sufinanciranja rekonstrukcije ili izgradnje državnih cesta od strane jedinica lokalne samouprave, komunalnih, javnih i ostalih društava), kao i prihode od ostalih pruženih usluga.

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	86.045.894	207.412.275	99.237.342	115,3	47,8
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	110.310.904	268.091.770	114.026.628	103,4	42,5
UKUPNI RASHODI	196.356.798	475.504.045	213.263.971	108,6	44,9

Ukupni rashodi Društva planirani su za 2024. godinu na razini od 475,50 milijuna eura. Ukupno izvršeni rashodi u prvih šest mjeseci 2024. godine iznose 213,26 milijuna eura što je 8,61 % više nego prethodne godine.

Rashodi poslovanja zabilježili su međugodišnji rast od 15,33 % te u promatranom razdoblju iznose 99,24 milijuna eura.

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 10,33 milijuna eura što predstavlja izvršenje od 41,71 % planiranih sredstava za tu namjenu.

Ukupno izvršenje materijalnih rashoda iznosi 50,93 milijuna eura, to jest 44,27 % plana za 2024. godinu te je realizacija veća za 7,09 % u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. U strukturi materijalnih rashoda za promatrano razdoblje 89,91 % čine rashodi za usluge koji se najvećim dijelom sastoje od rashoda za redovito održavanje državnih cesta i objekata, izvanrednog održavanja državnih cesta, te održavanje zgrada i opreme. Povećanje materijalnih rashoda u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine najvećim je dijelom rezultat većeg ulaganja u redovito i izvanredno održavanje cesta.

U 2024. godini financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 36,52 milijuna eura od čega se najveći dio odnosi na kamate za primljene kredite i zajmove.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini planirani su u iznosu od 268,09 milijuna eura od čega je tijekom prvih šest mjeseci realizirano 114,03 milijuna eura odnosno 42,53 % plana. U strukturi rashoda za nabavu nefinancijske imovine najveći dio se odnosi na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 105,75 milijuna eura, od čega 103,36 milijuna eura čine rashodi za građevinske objekte (izgradnja državnih cesta, investicijsko održavanje i rekonstrukcija državnih cesta).

RAČUN FINANCIRANJA

Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	375.026.844	219.716.185	58,6
UKUPNI RASHODI	475.504.045	213.263.971	44,9
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-100.477.201	6.452.215	-6,4

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	182.790.473	370.461.101	202,7
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	82.313.272	337.240.414	409,7
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	100.477.201	33.220.687	33,1
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	29.241.606	40.869.146	139,8
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-29.241.606	-80.542.047	275,4
NETO FINANCIRANJE	100.477.201	-6.452.215	-6,4
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

U prvoj polovici 2024. godine primici od zaduživanja iznose 370,46 milijuna eura, dok izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova iznose 337,24 milijuna eura. Društvo je u prvoj polovici 2024. godine provelo refinanciranje kredita u iznosu od 320,46 milijuna eura, što se u Izvršenju plana očituje i na stavci primitaka od zaduživanja i na stavci otplata glavnice primljenih kredita i zajmova. Osim toga Društvo je redovnim poslovanjem otplatilo glavnice postojećih kredita u iznosu od 16,78 milijuna eura, te je ugovoren novi kredit za financiranje projekata i redovnog poslovanja u iznosu od 141,00 milijun eura, od čega je u prvoj polovici godine povučeno 50 milijuna. Ostatak se planira povući do kraja godine, prema potrebi za novčanim sredstvima.

PRIJENOS SREDSTAVA

Prijenos sredstava iz prethodne godine prema Izvršenju financijskog plana Hrvatskih cesta za prvo polugodište 2024. godine iznosi 40,87 milijuna eura. Najveći dio prenesenih sredstava odnosi se na stanje na redovnim računima Hrvatskih cesta, posebno sredstva od naknade za financiranje građenja i održavanja državnih cesta. Ova sredstva omogućavaju održavanje

stabilnosti i likvidnosti Društva u početnom periodu godine. Prenesena sredstva uključuju i namjenska sredstva za financiranje projekata koji se sufinanciraju iz fondova Europske unije te deponirana sredstva za izvlaštenje zemljišta i sudski polozi.

Prijenos sredstava u sljedeće razdoblje iznosi 80,54 milijuna eura što se planira trošiti na poslovne aktivnosti Društva u drugom dijelu proračunske godine.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U prvom polugodištu 2024. godine, Društvo je, uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske i državno jamstvo, ugovorilo dugoročno kreditno zaduženje kod sindikata poslovnih banaka u iznosu od 141,00 milijuna eura za financiranje projekata i plana poslovanja u 2024. godini. Krajnje dospijeće kredita je 30. studeni 2040. godine, uz 13 mjeseci počeka te kamatnu stopu koja se sastoji od fiksnog dijela u iznosu od 1,455 % i 6-mjesečnog Euribora.

Do 30. lipnja 2024. godine, Društvo je povuklo sredstva u iznosu od 50,00 milijuna eura te do kraja godine planira iskoristiti ukupan iznos ugovorenog kredita.

Otplata glavnice ovog kredita ugovorena je u jednakim šestomjesečnim ratama. Godišnji iznos otplate glavnice iznosi 8,81 milijuna eura u razdoblju od 2025. godine do 2040. godine.

Također, Društvo je, uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske i državno jamstvo, odradilo refinanciranje kredita u iznosu od 320,46 milijuna eura i zamijenilo ga novim, sa nižom kamatnom stopom i duljom ročnošću, što je oslobodilo više sredstava za investicije u izgradnju državnih cesta. Krajnje dospijeće kredita je 30. rujna 2038. godine uz kamatnu stopu koja se sastoji od fiksnog dijela u iznosu od 1,455 % i 6-mjesečnog Euribora. Otplata glavnice ovog kredita ugovorena je u šestomjesečnim ratama. Godišnji iznos otplate iznosi 7,00 milijuna eura u 2024. godini, 14,00 milijuna eura godišnje u razdoblju 2025.-2030., 21,83 milijuna eura u 2031. godini, pa 29,66 milijuna eura godišnje u razdoblju 2031. do ukupne otplate u 2038. godini.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U razdoblju od siječnja do lipnja 2024. godine, Društvo nije izdalo jamstva niti izvršilo plaćanja po protestiranim jamstvima.