

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
HRVATSKIH AUTOCESTA D.O.O.
ZA 2024. GODINU**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA
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	220.908.479,75	518.169.600	232.246.545,62	105,13	44,82
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0,00		
	UKUPNI PRIHODI	220.908.479,75	518.169.600	232.246.545,62	105,13	44,82
3	RASHODI POSLOVANJA	105.759.981,35	259.175.301	148.476.032,40	140,39	57,29
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	70.789.600,12	153.994.255	69.034.779,86	97,52	44,83
	UKUPNI RASHODI	176.549.581,47	413.169.556	217.510.812,26	123,20	52,64
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	44.358.898,28	105.000.044	14.735.733,36	33,22	14,03

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	8.718.000,15	39.727.000	11.863.839,75	136,08	29,86
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	117.638.851,06	98.471.582	52.266.721,67	44,43	53,08
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-108.920.850,91	-58.744.582	-40.402.881,92	37,09	68,78
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	141.068.460,55	124.763.073	64.090.093,23	45,43	51,37
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-76.506.507,92	-171.018.535	-38.422.944,67	50,22	22,47
	NETO FINANCIRANJE	-44.358.898,28	-105.000.044	-14.735.733,36	33,22	14,03
	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 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
	UKUPNI PRIHODI	220.908.479,75	518.169.600	232.246.545,62	105,13	44,82
6	PRIHODI POSLOVANJA	220.908.479,75	518.169.600	232.246.545,62	105,13	44,82
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	53.407.736,75	81.064.500	43.022.806,82	80,56	53,07
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU			2.628.668,00		
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU			2.628.668,00		
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	37.603.943,00		40.394.138,82	107,42	
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	37.603.943,00		40.394.138,82	107,42	
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	10.666.274,62	19.870.444	15.557.552,16	145,86	78,29
641	Prihodi od financijske imovine	253.729,17		2.947.757,17	1161,77	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	240.014,65		2.840.906,18	1183,64	
6414	Prihodi od zateznih kamata	13.714,52		106.850,99	779,11	
642	Prihodi od nefinancijske imovine	10.412.545,45		12.609.794,99	121,10	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	138.762,90		155.531,89	112,08	
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	6.505.841,20		8.159.006,73	125,41	
6424	Naknade za ceste	2.106.824,28		2.133.265,82	101,26	
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine	599.278,68		773.137,17	129,01	
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	1.061.838,39		1.388.853,38	130,80	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	51.804,41	96.000	54.183,33	104,59	56,44
652	Prihodi po posebnim propisima	51.804,41		54.183,33	104,59	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	51.804,41		54.183,33	104,59	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	156.782.663,97	417.138.656	173.612.003,31	110,73	41,62
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	156.782.663,97		173.612.003,31	110,73	
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	750.522,40		769.606,00	102,54	
6615	Prihodi od pruženih usluga	156.032.141,57		172.842.397,31	110,77	

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	176.549.581,47	413.169.556	217.510.812,26	123,20	52,64
3	RASHODI POSLOVANJA	105.759.981,35	259.175.301	148.476.032,40	140,39	57,29
31	Rashodi za zaposlene	42.400.652,91	86.212.270	46.002.365,46	108,49	53,36
311	Plaće (Bruto)	32.183.718,70		35.668.088,15	110,83	
3111	Plaće za redovan rad	31.887.742,07		35.400.291,12	111,02	
3112	Plaće u naravi	39.328,09		31.077,00	79,02	
3113	Plaće za prekovremeni rad	166.745,17		132.033,14	79,18	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	89.903,37		104.686,89	116,44	
312	Ostali rashodi za zaposlene	4.718.681,03		4.263.943,41	90,36	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	4.718.681,03		4.263.943,41	90,36	
313	Doprinosi na plaće	5.498.253,18		6.070.333,90	110,40	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	203.637,04		235.692,99	115,74	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.294.616,14		5.834.640,91	110,20	
32	Materijalni rashodi	25.299.154,15	52.155.465	22.159.091,79	87,59	42,49
321	Naknade troškova zaposlenima	1.263.008,25		1.362.546,85	107,88	
3211	Službena putovanja	30.987,79		45.607,40	147,18	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.186.859,80		1.232.730,94	103,86	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	45.160,66		84.208,51	186,46	
322	Rashodi za materijal i energiju	12.453.050,06		9.577.685,98	76,91	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	625.761,10		629.349,46	100,57	
3223	Energija	8.376.111,16		6.658.085,84	79,49	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.964.646,46		1.811.051,84	61,09	
3225	Sitni inventar i auto gume	268.575,23		328.156,89	122,18	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	217.956,11		151.041,95	69,30	
323	Rashodi za usluge	8.112.917,06		9.960.468,78	122,77	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	438.984,42		430.808,48	98,14	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.496.956,59		5.414.758,90	120,41	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	79.154,31		71.198,93	89,95	
3234	Komunalne usluge	501.051,17		565.454,65	112,85	
3235	Zakupnine i najammine	198.295,14		422.252,61	212,94	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.365,65		10.941,96	96,27	
3237	Intelektualne i osobne usluge	647.415,45		883.499,73	136,47	
3238	Računalne usluge	830.598,33		1.235.223,62	148,71	
3239	Ostale usluge	909.096,00		926.329,90	101,90	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.470.178,78		1.258.390,18	36,26	
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	30.844,11		20.398,29	66,13	
3292	Premije osiguranja	836.462,15		863.648,61	103,25	
3293	Reprezentacija	10.366,67		16.361,27	157,83	
3294	Članarine i norme	98.159,98		53.916,74	54,93	
3295	Pristojbe i naknade	777,90		1.047,50	134,66	
3296	Troškovi sudskih postupaka	346.688,07		186.002,14	53,65	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.146.879,90		117.015,63	5,45	
34	Financijski rashodi	38.045.189,24	120.693.151	80.029.891,82	210,35	66,31
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	36.777.647,70		77.126.876,49	209,71	
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	7.173.214,31		9.311.070,79	129,80	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	29.604.433,39		46.978.047,07	158,69	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti			20.837.758,63		
343	Ostali financijski rashodi	1.267.541,54		2.903.015,33	229,03	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.141.005,84		1.392.984,65	122,08	
3433	Zatezne kamate	20.804,58		106.516,52	511,99	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	105.731,12		1.403.514,16	1327,44	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna			128.988,78		
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			128.988,78		
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			128.988,78		
38	Ostali rashodi	14.985,05	114.415	155.694,55	1039,00	136,08
381	Tekuće donacije	14.985,05		4.586,88	30,61	
3811	Tekuće donacije u novcu	14.985,05		4.586,88	30,61	
383	Kazne, penali i naknade štete			45.000,00		
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			45.000,00		
386	Kapitalne pomoći			106.107,67		
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava			106.107,67		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	70.789.600,12	153.994.255	69.034.779,86	97,52	44,83
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.931.481,02	3.123.800	7.468.529,06	386,67	239,08
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.598.784,17		7.226.917,97	452,03	
4111	Zemljište	1.598.784,17		7.226.917,97	452,03	
412	Nematerijalna imovina	332.696,85		241.611,09	72,62	
4123	Licence	332.696,85		241.611,09	72,62	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.315.411,41	125.870.455	41.567.282,58	170,95	33,02

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		
421	Građevinski objekti	22.591.799,72		39.737.046,19	175,89	
4212	Poslovni objekti	3.251,71		1.800,00	55,36	
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	22.588.548,01		39.735.246,19	175,91	
422	Postrojenja i oprema	1.308.959,56		590.448,88	45,11	
4221	Uredska oprema i namještaj	943.482,66		215.322,12	22,82	
4222	Komunikacijska oprema	4.819,26		10.943,76	227,08	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	80.087,25		908,45	1,13	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	280.570,39		363.274,55	129,48	
423	Prijevozna sredstva	165.049,72		981.554,40	594,70	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	165.049,72		981.554,40	594,70	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	249.602,41		258.233,11	103,46	
4262	Ulaganja u računalne programe	249.602,41		258.233,11	103,46	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	44.542.707,69	25.000.000	19.998.968,22	44,90	80,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	44.542.707,69		19.998.968,22	44,90	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	44.542.707,69		19.998.968,22	44,90	

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 FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	8.718.000,15	39.727.000	11.863.839,75	136,08	29,86
84	Primici od zaduživanja	8.718.000,15	39.727.000	11.863.839,75	136,08	29,86
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	8.674.100,90		9.858.778,89	113,66	
8422	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	8.674.100,90		9.858.778,89	113,66	
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	43.899,25		2.005.060,86	4567,41	
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	43.899,25		2.005.060,86	4567,41	
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	117.638.851,06	98.471.582	52.266.721,67	44,43	53,08
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	697.864,63		16.459.800,42	2358,60	
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	697.864,63		16.459.800,42	2358,60	
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tuzemni	697.864,63		16.459.800,42	2358,60	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	116.940.986,43	98.471.582	35.806.921,25	30,62	36,36
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	24.525.035,60		27.750.262,31	113,15	
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	24.525.035,60		27.750.262,31	113,15	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	92.415.950,83		8.056.658,94	8,72	
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	80.459.429,09		8.056.658,94	10,01	
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija	11.956.521,74				

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
007	HRVATSKE AUTOCESTE	511.641.138	269.777.533,93	52,73
7000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	121.467.549	77.527.060,95	63,83
A700000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	116.415.294	75.453.413,47	64,81
31	Rashodi za zaposlene	86.212.270	46.002.365,46	53,36
3111	Plaće za redovan rad		35.400.291,12	
3112	Plaće u naravi		31.077,00	
3113	Plaće za prekovremeni rad		132.033,14	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		104.686,89	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.263.943,41	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		235.692,99	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.834.640,91	
32	Materijalni rashodi	24.701.865	9.803.548,93	39,69
3211	Službena putovanja		45.607,40	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.232.730,94	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		84.208,51	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		629.349,46	
3223	Energija		1.238.263,77	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		7.776,50	
3225	Sitni inventar i auto gume		5.551,85	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		3.381,47	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		430.808,48	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		752.578,97	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		71.198,93	
3234	Komunalne usluge		565.454,65	
3235	Zakupnine i najamnine		422.252,61	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		10.941,96	
3237	Intelektualne i osobne usluge		883.499,73	
3238	Računalne usluge		1.235.223,62	
3239	Ostale usluge		926.329,90	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		20.398,29	
3292	Premije osiguranja		863.648,61	
3293	Reprezentacija		16.361,27	
3294	Članarine i norme		53.916,74	
3295	Pristojbe i naknade		1.047,50	
3296	Troškovi sudskih postupaka		186.002,14	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		117.015,63	
34	Financijski rashodi	5.386.744	2.903.015,33	53,89
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.392.984,65	
3433	Zatezne kamate		106.516,52	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		1.403.514,16	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		128.988,78	
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijena EU sredstava		128.988,78	
38	Ostali rashodi	114.415	155.694,55	136,08
3811	Tekuće donacije u novcu		4.586,88	
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		45.000,00	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		106.107,67	
51	Izdaci za dane zajmove i depozite		16.459.800,42	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim finansijskim institucijama - tuzemni		16.459.800,42	
K700000	OPREMANJE	2.404.800	590.448,88	24,55
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.404.800	590.448,88	24,55
4221	Uredska oprema i namještaj		215.322,12	
4222	Komunikacijska oprema		10.943,76	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		908,45	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		363.274,55	
K700001	INFORMATIZACIJA	665.800	499.844,20	75,07
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	623.800	241.611,09	38,73
4123	Licence		241.611,09	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.000	258.233,11	614,84
4262	Ulaganja u računalne programe		258.233,11	
K700002	OBNOVA VOZNOG PARKA	1.981.655	981.554,40	49,53
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.981.655	981.554,40	49,53
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		981.554,40	
K700003	POSLOVNE ZGRADE		1.800,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.800,00	
4212	Poslovni objekti		1.800,00	
7001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	158.518.589	84.122.262,49	53,07
A700001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	41.498.389	29.087.556,48	70,09
34	Financijski rashodi	27.219.962	22.861.257,30	83,99
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru		2.023.498,67	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti		20.837.758,63	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	14.278.427	6.226.299,18	43,61
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		6.226.299,18	
A700002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	117.020.200	55.034.706,01	47,03
34	Financijski rashodi	76.937.918	46.978.047,07	61,06
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora		46.978.047,07	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	40.082.282	8.056.658,94	20,10
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		8.056.658,94	
7002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	55.259.400	28.811.535,25	52,14
A700003	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	55.259.400	28.811.535,25	52,14
34	Financijski rashodi	11.148.527	7.287.572,12	65,37
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru		7.287.572,12	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	44.110.873	21.523.963,13	48,80
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		21.523.963,13	
7003	PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA	148.942.000	66.961.132,38	44,96

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
K700003	GRAĐENJE AUTOCESTA	123.942.000	46.962.164,16	37,89
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.500.000	7.226.917,97	289,08
4111	Zemljište		7.226.917,97	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	121.442.000	39.735.246,19	32,72
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		39.735.246,19	
K700004	IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	25.000.000	19.998.968,22	80,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	25.000.000	19.998.968,22	80,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		19.998.968,22	
7004	PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA	27.453.600	12.355.542,86	45,01
A700005	REDOVNO ODRŽAVANJE	27.453.600	12.355.542,86	45,01
32	Materijalni rashodi	27.453.600	12.355.542,86	45,01
3223	Energija		5.419.822,07	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.803.275,34	
3225	Sitni inventar i auto gume		322.605,04	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		147.660,48	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.662.179,93	

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2024. 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. 2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE 1.-6. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	220.908.480	518.169.600	232.246.546	105,1	44,8
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0		
UKUPNI PRIHODI	220.908.480	518.169.600	232.246.546	105,1	44,8

U prvom polugodištu 2024. godine Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su prihode u visini od 232.246.546 EUR što čini 44,82% 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 EUR, najviše do iznosa koji je za te namjene osiguran u državnom proračunu za proračunsku godinu, a u promatranom razdoblju ostvarena je u iznosu od 40.394.139 EUR. Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU, ostvarene u iznosu od 2.628.668 EUR, odnose se na projekte inteligentnih transportnih sustava, Crocodile 3 Croatia i X4ITS.

U ukupnim ostvarenim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine, ostvaren u iznosu od 172.842.397 EUR, što je 10,77% više nego u istom razdoblju prethodne godine.

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	105.759.981	259.175.301	148.476.032	140,4	57,3
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	70.789.600	153.994.255	69.034.780	97,5	44,8
UKUPNI RASHODI	176.549.581	413.169.556	217.510.812	123,2	52,6

U prvom polugodištu 2024. godine Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su ukupne rashode u visini od 217.510.812 EUR što čini 52,64% planiranih rashoda za tekuću godinu. Rashodi poslovanja, ostvareni u iznosu od 148.476.032 EUR ili 57,29% u odnosu na planirane za godinu, odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode za redovno održavanje autoceste i poslovanje, financijske rashode, najvećim dijelom za kamate po primljenim kreditima te ostale rashode.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 69.034.780 EUR, 44,83% od planiranih za tekuću godinu, a od ukupnih ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine na Program građenja i izvanrednog održavanja autocesta odnosi se 66.961.132 EUR, a preostali dio u iznosu od 2.073.648 EUR čini nabava imovine Društva za potrebe redovnog održavanja i upravljanja. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (građenje autocesta) uključuju aktivnosti na dovršetku izgradnje autoceste A5 Granica Republike Mađarske – Beli Manastir – Osijek – Svilaj, dionica od granice Republike Mađarske do Belog Manastira u duljini od 5 kilometara, izgradnju autoceste A7 Rupa – Rijeka – Žuta Lokva, sektor Križišće – Žuta Lokva, dionica od km 17+500,00 do km 25+144,55 te izgradnju autoceste A11 Zagreb – Sisak, dionica Lekenik – Sisak čije se puštanje u promet očekuje do kraja godine. Osim izgradnje trase autoceste u tijeku je rekonstrukcija i dogradnja čvora Orehovica na autocesti A6, a čvor Podi, izlaz Šibenik istok na autocesti A1, izgrađen je i u prometu je od travnja 2024. godine. 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, sanacije odvodnje, prometne opreme i signalizacije, aktivnosti na uvođenju inteligentnih transportnih sustava i sve ostale radove usmjerene na povećanje sigurnosti prometa i korisnika autocesta (sanacije potencijalno opasnih mjesta, zamjena promjenjive prometne signalizacije, radovi na rekonstrukciji sustava video nadzora i video detekcije i drugo).

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	518.169.600	232.246.546	44,8
UKUPNI RASHODI	413.169.556	217.510.812	52,6
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	105.000.044	14.735.733	14,0

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	39.727.000	11.863.840	29,9
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	98.471.582	52.266.722	53,1
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-58.744.582	-40.402.882	68,8
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	124.763.073	64.090.093	51,4
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-171.018.535	-38.422.945	22,5
NETO FINANCIRANJE	-105.000.044	-14.735.733	14,0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

Ostvareni prihodi i rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2024. godine rezultiraju viškom u iznosu od 14.735.733 EUR.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 52.266.722 EUR, od čega se 35.806.921 EUR odnosi na izdatke za otplate glavnica, a 16.459.801 EUR na izdatke za oročene depozite. Primici od zaduživanja ostvareni su u iznosu od 11.863.840 EUR. 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.

PRIJENOS SREDSTAVA

Nakon podmirenja dospjelih obaveza proizašlih iz poslovnih, investicijskih i financijskih aktivnosti Društva, stanje novca u banci i blagajni na kraju 2023. godine iznosi 64.090.093 EUR, a prijenos sredstava u sljedeće razdoblje 38.422.945 EUR, bez oročenih depozita. Oročeni depozit na kraju promatranog razdoblja iznosi 159.851.249 EUR pa ukupna financijska sredstva iznose 198.274.194 EUR. 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 2024. 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 2024. godine nije izdalo jamstva niti izvršilo plaćanja po protestiranim jamstvima.