

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA  
HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA  
2021. I 2022. GODINU**

Na temelju članka 35. Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 87/2008, 136/2012 i 15/2015), Hrvatski sabor na sjednici \_\_\_\_\_, donio je

## **O D L U K U**

### **O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

#### **I.**

Daje se suglasnost Hrvatskim autocestama na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2020. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	2.008.956.790 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	1.603.734.055 kuna
- višak u iznosu od	405.222.735 kuna
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	80.000.000 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	827.841.565 kuna

#### **II.**

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA  
ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

	Plan za 2020.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.779.087.865</b>	<b>-770.131.075</b>	<b>2.008.956.790</b>	<b>72,29</b>
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.779.087.865</b>	<b>-770.131.075</b>	<b>2.008.956.790</b>	<b>72,29</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.274.625.675</b>	<b>-121.491.620</b>	<b>1.153.134.055</b>	<b>90,47</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>648.671.350</b>	<b>-198.071.350</b>	<b>450.600.000</b>	<b>69,47</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.923.297.025</b>	<b>-319.562.970</b>	<b>1.603.734.055</b>	<b>83,38</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>855.790.840</b>	<b>-450.568.105</b>	<b>405.222.735</b>	<b>47,35</b>

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

	Plan za 2020.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>81.160.000</b>	<b>-1.160.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>98,57</b>
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>928.906.720</b>	<b>-101.065.155</b>	<b>827.841.565</b>	<b>89,12</b>
<b>PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>556.200.000</b>	<b>99.682.000</b>	<b>655.882.000</b>	<b>117,92</b>
<b>PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU</b>	<b>-564.244.120</b>	<b>250.980.950</b>	<b>-313.263.170</b>	<b>55,52</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-855.790.840</b>	<b>450.568.105</b>	<b>-405.222.735</b>	<b>47,35</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI POSLOVANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>6</b>			<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.779.087.865</b>	<b>-770.131.075</b>	<b>2.008.956.790</b>	<b>72,29</b>
<b>63</b>			<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>544.516.738</b>	<b>-48.520.080</b>	<b>495.996.658</b>	<b>91,09</b>
	632		Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	42.621.230	-7.860.080	34.761.150	81,56
	633		Pomoći proračunu iz drugih proračuna	474.500.000	-27.000.000	447.500.000	94,31
	638		Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU	27.395.508	-13.660.000	13.735.508	50,14
<b>64</b>			<b>Prihodi od imovine</b>	<b>71.516.823</b>	<b>-15.202.028</b>	<b>56.314.795</b>	<b>78,74</b>
	641		Prihodi od financijske imovine	4.771.300	-2.732.225	2.039.075	42,74
	642		Prihodi od nefinancijske imovine	66.745.523	-12.469.803	54.275.720	81,32
<b>65</b>			<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>505.000</b>	<b>-151.499</b>	<b>353.501</b>	<b>70,00</b>
	652		Prihodi po posebnim propisima	505.000	-151.499	353.501	70,00
<b>66</b>			<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>2.162.549.304</b>	<b>-706.257.469</b>	<b>1.456.291.835</b>	<b>67,34</b>
	661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.162.549.304	-706.257.469	1.456.291.835	67,34

# RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv rashoda	Plan za 2020.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>3</b>			<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.274.625.675</b>	<b>-121.491.620</b>	<b>1.153.134.055</b>	<b>90,47</b>
<b>31</b>			<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>511.359.602</b>	<b>-45.364.903</b>	<b>465.994.699</b>	<b>91,13</b>
		311	Plaće (Bruto)	391.448.688	-22.206.155	369.242.533	94,33
		312	Ostali rashodi za zaposlene	53.292.831	-10.990.976	42.301.855	79,38
		313	Doprinosi na plaće	66.618.083	-12.167.772	54.450.311	81,74
<b>32</b>			<b>Materijalni rashodi</b>	<b>317.032.713</b>	<b>-52.279.308</b>	<b>264.753.405</b>	<b>83,51</b>
		321	Naknade troškova zaposlenima	19.230.375	-941.131	18.289.244	95,11
		322	Rashodi za materijal i energiju	106.602.198	-10.645.875	95.956.323	90,01
		323	Rashodi za usluge	116.863.179	-3.728.143	113.135.036	96,81
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	74.336.961	-36.964.160	37.372.801	50,27
<b>34</b>			<b>Financijski rashodi</b>	<b>446.014.540</b>	<b>-23.757.017</b>	<b>422.257.523</b>	<b>94,67</b>
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	442.965.440	-23.421.163	419.544.277	94,71
		343	Ostali financijski rashodi	3.049.100	-335.854	2.713.246	88,99
<b>38</b>			<b>Ostali rashodi</b>	<b>218.820</b>	<b>-90.392</b>	<b>128.428</b>	<b>58,69</b>
		381	Tekuće donacije	116.820	-98.142	18.678	15,99
		383	Kazne, penali i naknade štete	102.000	7.750	109.750	107,60
<b>4</b>			<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>648.671.350</b>	<b>-198.071.350</b>	<b>450.600.000</b>	<b>69,47</b>
<b>41</b>			<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>11.806.670</b>	<b>10.293.330</b>	<b>22.100.000</b>	<b>187,18</b>
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	8.440.000	12.360.000	20.800.000	246,45
		412	Nematerijalna imovina	3.366.670	-2.066.670	1.300.000	38,61
<b>42</b>			<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>326.018.680</b>	<b>-120.233.680</b>	<b>205.785.000</b>	<b>63,12</b>
		421	Građevinski objekti	284.497.000	-95.412.000	189.085.000	66,46
		422	Postrojenja i oprema	14.459.350	-9.547.350	4.912.000	33,97
		423	Prijevozna sredstva	8.100.000	-5.150.000	2.950.000	36,42
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	18.962.330	-10.124.330	8.838.000	46,61
<b>45</b>			<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>310.846.000</b>	<b>-88.131.000</b>	<b>222.715.000</b>	<b>71,65</b>
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	310.846.000	-88.131.000	222.715.000	71,65

## B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Plan za 2020.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
		<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-847.746.720</b>	<b>99.905.155</b>	<b>-747.841.565</b>	<b>88,22</b>
<b>8</b>		<b>PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>81.160.000</b>	<b>-1.160.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>98,57</b>
	<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>81.160.000</b>	<b>-1.160.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>98,57</b>
		842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	81.160.000	-1.160.000	80.000.000	98,57
<b>5</b>		<b>IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>928.906.720</b>	<b>-101.065.155</b>	<b>827.841.565</b>	<b>89,12</b>
	<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>928.906.720</b>	<b>-101.065.155</b>	<b>827.841.565</b>	<b>89,12</b>
		542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	232.358.060	11.361.496	243.719.556	104,89
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	696.548.660	-112.426.651	584.122.009	83,86

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>007</b>	<b>HRVATSKE AUTOCESTE</b>	<b>2.852.203.745</b>	<b>-420.628.125</b>	<b>2.431.575.620</b>	<b>85,25</b>
<b>7000</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>747.148.585</b>	<b>-119.758.808</b>	<b>627.389.777</b>	<b>83,97</b>
<b>A700000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>702.260.235</b>	<b>-92.870.458</b>	<b>609.389.777</b>	<b>86,78</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>511.359.602</b>	<b>-45.364.903</b>	<b>465.994.699</b>	<b>91,13</b>
311	Plaće (bruto)	391.448.688	-22.206.155	369.242.533	94,33
312	Ostali rashodi za zaposlene	53.292.831	-10.990.976	42.301.855	79,38
313	Doprinosi na plaće	66.618.083	-12.167.772	54.450.311	81,74
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>187.632.713</b>	<b>-47.079.308</b>	<b>140.553.405</b>	<b>74,91</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	19.230.375	-941.131	18.289.244	95,11
322	Rashodi za materijal i energiju	21.082.198	-4.368.997	16.713.201	79,28
323	Rashodi za usluge	72.983.179	-4.805.022	68.178.157	93,42
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	74.336.961	-36.964.160	37.372.801	50,27
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>3.049.100</b>	<b>-335.854</b>	<b>2.713.246</b>	<b>88,99</b>
343	Ostali financijski rashodi	3.049.100	-335.854	2.713.246	88,99
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>218.820</b>	<b>-90.392</b>	<b>128.428</b>	<b>58,69</b>
381	Tekuće donacije	116.820	-98.142	18.678	15,99
383	Kazne, penali i naknade štete	102.000	7.750	109.750	107,60
<b>K700000</b>	<b>OPREMANJE</b>	<b>14.459.350</b>	<b>-9.547.350</b>	<b>4.912.000</b>	<b>33,97</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>14.459.350</b>	<b>-9.547.350</b>	<b>4.912.000</b>	<b>33,97</b>
422	Postrojenja i oprema	14.459.350	-9.547.350	4.912.000	33,97
<b>K700001</b>	<b>INFORMATIZACIJA</b>	<b>22.329.000</b>	<b>-12.191.000</b>	<b>10.138.000</b>	<b>45,40</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.366.670</b>	<b>-2.066.670</b>	<b>1.300.000</b>	<b>38,61</b>
412	Nematerijalna imovina	3.366.670	-2.066.670	1.300.000	38,61
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>18.962.330</b>	<b>-10.124.330</b>	<b>8.838.000</b>	<b>46,61</b>
426	Nematerijalna proizvedena imovina	18.962.330	-10.124.330	8.838.000	46,61
<b>K700002</b>	<b>OBNOVA VOZNOG PARKA</b>	<b>8.100.000</b>	<b>-5.150.000</b>	<b>2.950.000</b>	<b>36,42</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>8.100.000</b>	<b>-5.150.000</b>	<b>2.950.000</b>	<b>36,42</b>
423	Prijevozna sredstva	8.100.000	-5.150.000	2.950.000	36,42
<b>7001</b>	<b>SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA</b>	<b>561.217.450</b>	<b>-130.421.719</b>	<b>430.795.731</b>	<b>76,76</b>
<b>A700001</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>141.989.210</b>	<b>5.207.164</b>	<b>147.196.374</b>	<b>103,67</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	140.384.550	5.181.246	145.565.796	103,69
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	1.604.660	25.919	1.630.579	101,62
<b>A700002</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>419.228.240</b>	<b>-135.628.884</b>	<b>283.599.356</b>	<b>67,65</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	216.872.330	-15.221.243	201.651.087	92,98
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	202.355.910	-120.407.641	81.948.269	40,50
<b>7002</b>	<b>SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA</b>	<b>810.654.710</b>	<b>5.935.402</b>	<b>816.590.112</b>	<b>100,73</b>
<b>A700003</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>261.839.250</b>	<b>12.353.877</b>	<b>274.193.127</b>	<b>104,72</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	31.085.850	1.018.299	32.104.149	103,28
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	230.753.400	11.335.578	242.088.978	104,91
<b>A700004</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>548.815.460</b>	<b>-6.418.475</b>	<b>542.396.985</b>	<b>98,83</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	54.622.710	-14.399.465	40.223.245	73,64
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	494.192.750	7.980.990	502.173.740	101,61

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje / Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>7003</b>	<b>PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA</b>	<b>603.783.000</b>	<b>-171.183.000</b>	<b>432.600.000</b>	<b>71,65</b>
			0		
<b>K700003</b>	<b>GRAĐENJE AUTOCESTA</b>	<b>292.937.000</b>	<b>-83.052.000</b>	<b>209.885.000</b>	<b>71,65</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>8.440.000</b>	<b>12.360.000</b>	<b>20.800.000</b>	<b>246,45</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	8.440.000	12.360.000	20.800.000	246,45
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>284.497.000</b>	<b>-95.412.000</b>	<b>189.085.000</b>	<b>66,46</b>
421	Gradevinski objekti	284.497.000	-95.412.000	189.085.000	66,46
<b>K700004</b>	<b>IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE</b>	<b>310.846.000</b>	<b>-88.131.000</b>	<b>222.715.000</b>	<b>71,65</b>
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>310.846.000</b>	<b>-88.131.000</b>	<b>222.715.000</b>	<b>71,65</b>
451	Dodatna ulaganja na gradevinskim objektima	310.846.000	-88.131.000	222.715.000	71,65
<b>7004</b>	<b>PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA</b>	<b>129.400.000</b>	<b>-5.200.000</b>	<b>124.200.000</b>	<b>95,98</b>
<b>A700005</b>	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE</b>	<b>129.400.000</b>	<b>-5.200.000</b>	<b>124.200.000</b>	<b>95,98</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>129.400.000</b>	<b>-5.200.000</b>	<b>124.200.000</b>	<b>95,98</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	85.520.000	-6.276.878	79.243.122	92,66
323	Rashodi za usluge	43.880.000	1.076.878	44.956.878	102,45



**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA  
HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA  
PLANA ZA 2021. I 2022. 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.

Planiranje izgradnje i održavanja u skladu je sa Strategijom prometnog razvoja Republike Hrvatske koju donosi Hrvatski sabor i četverogodišnjim Programom građenja i održavanja javnih cesta koji donosi Vlada Republike Hrvatske na prijedlog Ministarstva mora, prometa i infrastrukture. Temeljem četverogodišnjeg Programa, Hrvatske autoceste d.o.o. izrađuju godišnji plan ulaganja u građenje i održavanje autocesta.

Hrvatski sabor je na svojoj 14. sjednici 14. studenog 2019. godine, donio Odluku o davanju suglasnosti na Financijski plan Hrvatskih autocesta d.o.o. za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu.

Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj 2. travnja 2020. godine donijela Zaključak o ograničavanju rashoda proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna zbog promjene gospodarskih okolnosti uslijed epidemije koronavirusa. Točkom 2. Zaključka zadužuju se proračunski i izvanproračunski korisnici državnog proračuna za provedbu mjera usmjerenih na ograničavanje korištenja sredstava predviđenih Državnim proračunom Republike Hrvatske i financijskim planovima izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za 2020. godinu. Na istoj sjednici donesena je Odluka o ograničavanju korištenja sredstava predviđenih Državnim proračunom Republike Hrvatske i financijskim planovima izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za 2020. godinu.

Sukladno Točki 5. navedenog Zaključka Ministarstvo državne imovine izradilo je Smjernice za racionalizaciju poslovanja pravnih osoba u državnom vlasništvu uslijed epidemije bolesti COVID-19 kako bi svoje poslovanje prilagodili novonastalim okolnostima.

U skladu s navedenim dokumentima, kao i Kriznim planom poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. donesenim primjenom Smjernica za racionalizaciju poslovanja, izrađene su Izmjene i dopune Financijskog plana za 2020. godinu, a u nastavku slijedi obrazloženje Prijedloga izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta d.o.o. s naglaskom na odstupanja od usvojenog Plana.

## **PRIHODI**

Ukupni planirani prihodi Hrvatskih autocesta d.o.o. u prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iznose 2.008.956.790 kuna, što predstavlja smanjenje od 27,7 % u odnosu na usvojeni Plan. U ukupnim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine za 2020. godinu planiran u iznosu od 1.998.855.492 kune, a ovim prijedlogom Izmjena i dopuna Plana smanjen za 708.855.492 kune ili 35,5%, prema dosad utvrđenom silaznom trendu prometa vozila na autocestama koji utječe na smanjenje prihoda od cestarine. Kapitalne pomoći iz proračuna – naknada od trošarina na energente koja se uplaćuje iz državnog proračuna na račun Hrvatskih autocesta d.o.o. i predstavlja sredstva kojima Republika Hrvatska financira izvlaštenje nekretnina, građenje i održavanje javnih cesta, povrate kredita kojima

se financira građenje autocesta smanjene su za 27.000.000 kuna, a primitak od bespovratnih sredstva iz EU fondova se smanjuje za 21.520.080 kuna sukladno očekivanoj smanjenoj realizaciji projekata Crocodile 2 Croatia i Crocodile 3 pokrenutih na europskoj razini s ciljem postizanja usklađenosti inteligentnih transportnih sustava (ITS). Smanjenje prometa na autocestama uzrokovano pandemijom koronavirusa posljedično utječe i na smanjenje prihoda od nefinancijske imovine kojeg u najvećoj mjeri čini prihod od gospodarenja cestovnim zemljištem.

Društvo je radi umanjenja negativnih utjecaja epidemije bolesti COVID-19 na cjelokupno gospodarstvo odustalo od primjene sezonskog povećanja cijene cestarine te smanjilo cijenu ENC uređaja.

## **RASHODI**

Ukupni rashodi u Prijedlogu izmjena i dopuna Financijskog plana iznose 1.603.734.055 kuna i smanjeni su u odnosu na usvojeni Plan za 319.562.970 kuna ili 16,6%, a najveće smanjenje odnosi se na Program građenja i izvanrednog održavanja. Uz Program građenja i izvanrednog održavanja rashodi za nefinancijsku imovinu smanjeni su i u dijelu nabave nematerijalne i materijalne imovine Društva (licence, ulaganja u računalne programe, postrojenja i oprema, prijevozna sredstva) te je prvotno planiranih 648.671.350 kuna rashoda za nefinancijsku imovinu smanjeno za 198.071.350 i sada iznosi 450.600.000 kuna. S obzirom na novonastalu gospodarsku situaciju uzrokovanu pandemijom virusa COVID-19, Društvo je odustalo od planiranih nabava iz područja investicijskog održavanja, građenja i sigurnosti prometa (prema smanjenoj prometnoj opterećenosti autocesta) i iz područja informacijskih tehnologija, a za dio ugovorenih obaveza predložit će se drugačiji modalitet plaćanja, odnosno usklađenje dinamike izvršenja usluge sa stupnjem financijskog opterećenja Društva.

Ugovaranjem kreditne linije s razvojnim bankama osiguran je nastavak investicijskog ciklusa i izgradnja koridora Vc Granica Republike Mađarske – Beli Manastir – Osijek – Svilaj, dionica Beli Manastir – Halasica dužine 17,5 kilometara. Također, nastavljaju se aktivnosti na projektima financiranim iz bespovratnih sredstava EU fondova (Crocodile 2 Croatia i Crocodile 3 Croatia) kao i manji projekti izgradnje, održavanja i opremanja autoceste ugovoreni tijekom 2019. i 2020. godine.

Rashodi poslovanja smanjuju se u dijelu rashoda za zaposlene za cca 45 mil. kuna radi odustajanja od zapošljavanja sezonskih blagajnika naplate cestarine, čime se troškovi smanjuju za 10 mil. kuna, te korištenjem mjere Vlade Republike Hrvatske kojom ako prihod padne više od 50%, veliki poslovni subjekt plaća porez i doprinos na plaću sukladno razmjeru ostvarenog prihoda u odnosu na isti mjesec prethodne godine. S obzirom na to da je očekivani pad prihoda za travanj i svibanj 65% predviđamo manju mjesečnu uplatu poreza i doprinosa u visini od 24 mil. kuna za navedeno razdoblje 2020. godine. Nadalje, Uprava Društva pokrenula je pregovore sa socijalnim partnerom radi odgode isplate materijalnih prava radnika iz Kolektivnog ugovora vezanih uz prigodne godišnje nagrade (uskrsnica, regres, božićnica), a očekivane uštede u visini od 11 mil. kuna uvrštene su u ovaj prijedlog Izmjena i dopuna financijskog plana. Pored navedenog, a uslijed smanjenja prihoda od naplate cestarine Društvo je podnijelo zahtjev za primjenom člankom 34. Zakona o porezu na dobit u cilju smanjenja visine mjesečnih predujmova poreza na dobit za 2020. godinu koji je Porezna uprava prihvatila. Primjena ove mjere

vidljiva je na smanjenju stavke Ostali nespomenuti rashodi poslovanja za 37 mil. kuna u odnosu na usvojeni Plan.

### **RAČUN FINANCIRANJA**

Prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih autocesta za 2020. godinu prihodi i rashodi poslovanja rezultiraju viškom prihoda nad rashodima, međutim smanjenjem ukupnih rashoda za 319.562.970 kuna nije se kompenziralo smanjenje ukupnih prihoda od 770.131.075 kuna čime se smanjuje prvotno projicirani suficit za 450.586.105 kuna u odnosu na usvojeni Financijski plan Društva iz studenoga 2019. godine.

Radi uspostave stabilizacije novčanog toka i likvidnosti, u situaciji kada Društvo radi smanjenih primitaka iz redovnog poslovanja ne može financirati otplate glavnica kredita, pokrenut je proces reprogramiranja financijskih obveza sa svrhom produženja ročnosti otplate glavnice za 18 mjeseci za dva kredita za refinanciranje koji čine 55% ukupnog zaduženja Društva. Slijedom navedenog, ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu predviđa se smanjenje izdataka za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova zbog odgode ročnosti u iznosu od 101.065.155 kuna.