

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
AUTOCESTE RIJEKA-ZAGREB ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA
ZA 2021. I 2022. GODINU**

Zagreb, svibanj 2020.

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

ODLUKU

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA AUTOCESTE RIJEKA-ZAGREB ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU

I.

Daje se suglasnost Autocesti Rijeka-Zagreb na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2020. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	373.995.756 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	375.721.280 kuna
- manjak u iznosu od	1.725.524 kune
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	528.500.000 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	505.727.775 kuna

II.

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA AUTOCESTE RIJEKA - ZAGREB
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
PRIHODI POSLOVANJA	762.608.798	-388.613.042	373.995.756	49,04
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
UKUPNI PRIHODI	762.608.798	-388.613.042	373.995.756	49,04
RASHODI POSLOVANJA	273.878.167	-389.274	273.488.893	99,86
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKU IMOVINU	161.104.416	-58.872.029	102.232.387	63,46
UKUPNI RASHODI	434.982.583	-59.261.303	375.721.280	86,38
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	327.626.215	-329.351.739	-1.725.524	-0,53

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	444.000.000	84.500.000	528.500.000	119,03
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	495.811.544	9.916.231	505.727.775	102,00
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	260.160.000	-8.657.000	251.503.000	96,67
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-535.974.671	263.424.970	-272.549.701	50,85
NETO FINANCIRANJE	-327.626.215	329.351.739	1.725.524	-0,53
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	762.608.798	-388.613.042	373.995.756	49,04
63			Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	56.307.950	-14.771.625	41.536.325	73,77
			632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	7.650.000	-5.950.000	1.700.000	22,22
			633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	39.720.000	-9.400.000	30.320.000	76,33
			638 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU	8.937.950	578.375	9.516.325	106,47
64			Prihodi od imovine	28.001.962	-3.480.053	24.521.909	87,57
			641 Prihodi od financijske imovine	100.000	0	100.000	100,00
			642 Prihodi od nefinancijske imovine	27.901.962	-3.480.053	24.421.909	87,53
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	678.298.886	-370.361.364	307.937.522	45,40
			661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	678.298.886	-370.361.364	307.937.522	45,40

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
3			RASHODI POSLOVANJA	273.878.167	-389.274	273.488.893	99,86
	31		Rashodi za zaposlene	12.498.584	0	12.498.584	100,00
		311	Plaće (Bruto)	10.417.421	0	10.417.421	100,00
		312	Ostali rashodi za zaposlene	207.500	0	207.500	100,00
		313	Doprinosi na plaće	1.873.663	0	1.873.663	100,00
	32		Materijalni rashodi	183.700.514	14.854.150	198.554.664	108,09
		321	Naknade troškova zaposlenima	719.901	0	719.901	100,00
		322	Rashodi za materijal i energiju	568.240	0	568.240	100,00
		323	Rashodi za usluge	168.301.599	-3.995.850	164.305.749	97,63
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.110.774	18.850.000	32.960.774	233,59
	34		Financijski rashodi	77.459.069	-15.193.424	62.265.645	80,39
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	77.409.069	-15.193.424	62.215.645	80,37
		343	Ostali financijski rashodi	50.000	0	50.000	100,00
	38		Ostali rashodi	220.000	-50.000	170.000	77,27
		381	Tekuće donacije	220.000	-50.000	170.000	77,27
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	161.104.416	-58.872.029	102.232.387	63,46
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.000.000	-100.000	1.900.000	95,00
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	2.000.000	-100.000	1.900.000	95,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	28.925.324	-10.754.532	18.170.792	62,82
		421	Građevinski objekti	28.757.850	-10.754.532	18.003.318	62,60
		422	Postrojenja i oprema	167.474	0	167.474	100,00
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	130.179.092	-48.017.497	82.161.595	63,11
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	130.179.092	-48.017.497	82.161.595	63,11

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Podsk upina	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
		NETO FINANCIRANJE	-51.811.544	74.583.769	22.772.225	-43,95
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	444.000.000	84.500.000	528.500.000	119,03
	84	Primici od zaduživanja	444.000.000	84.500.000	528.500.000	119,03
		844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	444.000.000	84.500.000	528.500.000	119,03
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	495.811.544	9.916.231	505.727.775	102,00
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	495.811.544	9.916.231	505.727.775	102,00
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	495.811.544	9.916.231	505.727.775	102,00

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
008	AUTOCESTA RIJEKA - ZAGREB	930.794.127	-49.345.072	881.449.055	94,70
8000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	32.898.307	18.800.000	51.698.307	157,15
A800000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	32.730.833	18.800.000	51.530.833	157,44
31	Rashodi za zaposlene	12.498.584	0	12.498.584	100,00
311	Plaće (Bruto)	10.417.421	0	10.417.421	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	207.500	0	207.500	100,00
313	Doprinosi na plaće	1.873.663	0	1.873.663	100,00
32	Materijalni rashodi	19.962.249	18.850.000	38.812.249	194,43
321	Naknade troškova zaposlenima	719.901	0	719.901	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	568.240	0	568.240	100,00
323	Rashodi za usluge	4.563.334	0	4.563.334	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.110.774	18.850.000	32.960.774	233,59
34	Financijski rashodi	50.000	0	50.000	100,00
343	Ostali financijski rashodi	50.000	0	50.000	100,00
38	Ostali rashodi	220.000	-50.000	170.000	77,27
381	Tekuće donacije	220.000	-50.000	170.000	77,27
K800000	OPREMANJE	167.474	0	167.474	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	167.474	0	167.474	100,00
422	Postrojenja i oprema	167.474	0	167.474	100,00
8001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	83.452.599	1.544.750	84.997.349	101,85
A800001	IZDANE OBVEZNICE	17.540.681	350.814	17.891.495	102,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	17.540.681	350.814	17.891.495	102,00
A800002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	65.911.918	1.193.936	67.105.854	101,81
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	33.183.868	539.375	33.723.243	101,63
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	32.728.050	654.561	33.382.611	102,00
8002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	489.768.014	-6.821.943	482.946.071	98,61
A800003	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	489.768.014	-6.821.943	482.946.071	98,61
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	26.684.520	-16.083.613	10.600.907	39,73
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	463.083.494	9.261.670	472.345.164	102,00
8003	PROGRAM GRAĐENJA I ODRŽAVANJA AUTOCESTA	324.675.207	-62.867.879	261.807.328	80,64
A800004	REDOVNO ODRŽAVANJE	163.738.265	-3.995.850	159.742.415	97,56
32	Materijalni rashodi	163.738.265	-3.995.850	159.742.415	97,56
323	Rashodi za usluge	163.738.265	-3.995.850	159.742.415	97,56
K800001	IZVANREDNO / INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	111.000.000	-41.017.497	69.982.503	63,05
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	111.000.000	-41.017.497	69.982.503	63,05
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	111.000.000	-41.017.497	69.982.503	63,05
K800002	GRAĐENJE AUTOCESTA	30.757.850	-10.854.532	19.903.318	64,71
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.000.000	-100.000	1.900.000	95,00
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	2.000.000	-100.000	1.900.000	95,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	28.757.850	-10.754.532	18.003.318	62,60
421	Građevinski objekti	28.757.850	-10.754.532	18.003.318	62,60
K800003	CROCODILE II I III	19.179.092	-7.000.000	12.179.092	63,50
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	19.179.092	-7.000.000	12.179.092	63,50
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	19.179.092	-7.000.000	12.179.092	63,50

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
AUTOCESTE RIJEKA – ZAGREB ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA
PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

UVOD

Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu uvjetovane su bitno izmijenjenim uvjetima poslovanja zbog krize uzrokovane pandemijom koronavirusa, koja je zahvatila Republiku Hrvatsku od ožujka 2020. godine.

Dana 17. ožujka 2020. godine Vlada Republike Hrvatske usvojila je paket od 63 mjere za pomoć gospodarstvu pogođenom krizom, od čega se pet mjera izravno primjenjuje na Autocestu Rijeka-Zagreb d.d. i umanjuje prihod društva, a to su:

- Privremena obustava naplate naknade za dozvole za izvanredni prijevoz na javnim cestama u razdoblju od 18. ožujka do 1. lipnja 2020. (Mjera 56.)
- Izmjena propisane duljine ophodarske dionice za autoceste te je smanjen broj dnevnih ophodnji, s ciljem očuvanja zdravlja ljudi koji obavljaju navedene poslove. (Mjera 57.)
- Privremena odgoda sezonskog povećanja cestarine za 10% za vozila IA, I i II skupine u razdoblju do 15. lipnja do 15. rujna. (Mjera 58.)
- Privremeno produženje sezonskog „zimskog“ ENC popusta (koji prestaje 31. ožujka) do 1. lipnja 2020. (Mjera 59.)
- Dodatni popust od 7% za vozila EURO VI za vozila III i IV skupine koja koriste ENC uz naknadno plaćanje kreditnom/naftnom karticom, od 1. travnja 2020. na rok od godine dana. (Mjera 60.)

Uvažavajući prethodno navedeno te procjene ostvarenja prihoda od naplate cestarine i neophodnih investicijskih aktivnosti, Autocesta Rijeka-Zagreb d.d. izradila ove Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu.

PRIHODI

Usvojeni Financijski plan ukupnih prihoda za 2020. godinu iznosi 762.608.798 kn, a predloženim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu ukupni prihodi su umanjeni za 388.613.042 kn te sada iznose 373.995.756 kn. Izraženo postotkom, smanjenje prihoda iznosi 51%.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga su osnovni prihodi koje Društvo ostvaruje te su u Financijskom planu za 2020. godinu planirani u iznosu od 678.298.886 kn, a Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu oni su smanjeni za 370.361.364 kn te sada iznose 307.937.522 kn. Izraženo postotkom, smanjenje prihoda iznosi 54,60%.

Najvećim dijelom smanjenje prihoda odnosi se na prihod od naplate cestarine, koji je u odnosu na usvojeni Financijski plan za 2020. godinu smanjen za 369.201.210 kn ili 54,80%, zbog obustave prometa ljudi i roba, te pada gospodarske aktivnosti uzrokovane pojavom koronavirusa. Predloženim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu planirani prihod od naplate cestarine iznosi 304.706.323 kn.

Autocesta Rijeka – Zagreb d.d. prima pomoći iz inozemstva temeljem odobrenih projekata koji se financiraju većinskim dijelom iz bespovratnih sredstava iz EU fondova. Projekti započeti ranijih godina čije izvršenje se proteže i na 2020. godinu, sufinancirani bespovratnim sredstvima u visini od 85% vrijednosti projekta su:

- CROCODILE II CROATIA
- CROCODILE III CROATIA

- Studija izvodljivosti za projekt Prilagodba infrastrukture na relaciji Zagreb – Karlovac

Ukupni iznos planiranih prihoda u Financijskom planu Autoceste Rijeka – Zagreb d.d. za 2020. godinu iz EU fondova iznosi 16.587.950 kn. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu, prihodi s osnove odobrenih projekata financiranih bespovratnim sredstvima EU fondova umanjani su za 5.371.625 kn te sada iznose 11.216.325 kn, što je smanjenje od 68%.

Prihode od imovine čine prihodi od mjesečne naknade za prateće uslužne objekte dane u potkoncesiju i najma zemljišta za odašiljače, sukladno sklopljenim ugovorima, te kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju. Ukupni planirani iznos po ovoj osnovi iznosi 28.001.962 kn u 2020. godini, a Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu prihod je smanjen za 3.480.053 kn te sada iznosi 24.521.909 kn. Izraženo postotkom, umanjeno prihoda iznosi 12,43%. Umanjenje planiranih prihoda proizlazi iz zahtjeva za umanjeno ili odgodu plaćanja mjesečne naknade za korištenje cestovnog zemljišta (prateći uslužni objekti uz autocestu), uslijed gospodarske krize izazvane pojavom koronavirusa.

RASHODI

Rashodi za kamate za primljene kredite i zajmove planirani u 2020. godini ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu smanjeni su za 15.193.424 kn ili 19,63%, te sada iznose 62.215.645 kn. Iznos kamata je umanjeno s obzirom da je za sve kredite ugovorena promjenjiva kamatna stopa koja se bazira na vrijednosti Euribor-a uvećanog za pripadajuću maržu, osim fiksne kamatne stope na sredstva odobrena od strane Ministarstva financija. Smanjenje rashoda za kamate usklađeno je za vrijednosti plaćenih, odnosno za već prispjele obračune kamata.

RAČUN FINANCIRANJA

U računu financiranja planirano je povlačenje sredstava iz kredita ugovorenog u siječnju 2020. godine u iznosu od EUR 70.000.000. Sredstva će se utrošiti na otplatu kreditnih obaveza sukladno rokovima dospjeća.

Društvo će podmirivati dug po glavnica kredita prema ugovorenoj dinamici dospjeća obveza u 2020. godini u iznosu od 505.727.775 kn, što je povećanje za 9.916.231 kn ili 2%. Povećanje iznosa za otplatu proizlazi iz slabljenja tečaja kune u odnosu na euro, valutu u kojoj se Društvo zadužilo.

POSEBNI DIO

U Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu Autoceste Rijeka-Zagreb d.d. predloženi iznos rashoda za program Administrativno upravljanje i opremanje povećan je za 18.800.000 kn ili 57%, te iznosi 51.698.307 kn. Povećanje u odnosu na usvojeni Financijski plan za 2020. godinu proizlazi iz izdataka za porez na dobit (14.000.000 kn) koji nisu bili obuhvaćeni prvotnim planom za 2020. godinu, odštete po drugostupanjskoj sudskoj presudi za predmet iz 2009. godine (2.850.000 kn), bankarskih naknada za kredit sklopljen u siječnju 2020. godine, čija realizacija je bila planirana krajem 2019. godine (1.000.000 kn) te

povećanje provizija za kartičnu naplatu cestarine (1.000.000 kn) čiji udio raste u skladu s preporukama izbjegavanja socijalnog kontakta i korištenja kartica umjesto gotovine. Istovremeno, umanjen je iznos za donacije i sponzorstva za 50.000 kn ili 23%, te sada iznosi 170.000 kn. Sredstva za izvršenje ovog programa osigurana su iz vlastitih prihoda koje Društvo ostvaruje od naplate cestarine.

Ulaganje u Program građenja i održavanja autocesta na koncesijskom području Autoceste Rijeka – Zagreb d.d. ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu smanjeno je za 62.867.879 kn ili 19,36% te sada iznosi 261.807.328 kn.

Ukupni planirani godišnji iznos za Redovno održavanje ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu iznosi 159.742.415 kn, što je smanjenje od 3.995.850 kn ili 2,44%. Planirani iznos za Izvanredno/investicijsko održavanje iznosi 69.982.503 kn, što je smanjenje od 41.017.497 kn ili 37% u 2020. godini.

Građenje autocesta obuhvaća izvlaštenja zemljišta i upise vlasništva koje za Republiku Hrvatsku sukladno Ugovoru o koncesiji provodi ARZ i rashode za izgradnju, nadzor, projektiranje s provedbom upravnog postupka, tehničke preglede i ishodenje uporabnih dozvola. Planirani iznos za građenje autocesta ovim Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu iznosi 19.903.318 kn, što je smanjenje od 10.854.532 kn ili 35%.

Troškovi provedbe projekata CROCODILE II i III koji se 85% refundiraju iz sredstava EU fondova u 2020. godini planirani su u iznosu od 19.179.092 kn, a Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2020. godinu sredstva su smanjena za 7.000.000 kn te sada iznose 12.179.092 kn. Od toga planirani izdaci za CROCODILE II su ostali nepromijenjeni i iznose 10.179,092 kn, a smanjenje se odnosi na projekt CROCODILE III, zbog dosadašnje dinamike provedbe projekta.