

# IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU

## I. OPĆI DIO

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.009.490.390	2.089.381.874	103,98
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	-
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.009.490.390</b>	<b>2.089.381.874</b>	<b>103,98</b>
3	RASHODI POSLOVANJA	1.184.884.115	1.222.904.269	103,21
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	464.581.250	477.884.847	102,86
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.649.465.365</b>	<b>1.700.789.116</b>	<b>103,11</b>
	<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>360.025.025</b>	<b>388.592.758</b>	<b>107,93</b>

### B. RAČUN FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	100.000.000	1.328.606.626	1.328,61
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	812.682.410	2.002.818.963	246,45
	PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	655.882.000	664.715.538	101,35
	PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-303.224.615	-379.095.960	125,02
	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-360.025.025</b>	<b>-388.592.758</b>	<b>107,93</b>
	<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.009.490.390</b>	<b>2.089.381.874</b>	<b>103,98</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>501.629.174</b>	<b>473.401.151</b>	<b>94,37</b>
<b>632</b>	<b>Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>	<b>28.000.000</b>	<b>4.043.977</b>	<b>14,44</b>
	6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU		4.043.977	
<b>633</b>	<b>Pomoći proračunu iz drugih proračuna</b>	<b>467.500.000</b>	<b>467.500.000</b>	<b>100,00</b>
	6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna		467.500.000	
<b>638</b>	<b>Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU</b>	<b>6.129.174</b>	<b>1.857.174</b>	<b>30,30</b>
	6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		4.994	
	6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		1.852.181	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>66.204.091</b>	<b>82.245.842</b>	<b>124,23</b>
<b>641</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>3.337.191</b>	<b>16.145.430</b>	<b>483,80</b>
	6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju		93.932	
	6414 Prihodi od zateznih kamata		267.766	
	6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule		15.783.732	
<b>642</b>	<b>Prihodi od nefinancijske imovine</b>	<b>62.866.900</b>	<b>66.100.412</b>	<b>105,14</b>
	6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine		2.263.351	
	6423 Naknada za korištenje nefinancijske imovine		47.447.466	
	6425 Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine		4.067.107	
	6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine		12.322.488	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>297.785</b>	<b>311.194</b>	<b>104,50</b>
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>297.785</b>	<b>311.194</b>	<b>104,50</b>
	6526 Ostali nespomenuti prihodi		311.194	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>1.441.359.340</b>	<b>1.533.423.687</b>	<b>106,39</b>
<b>661</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>1.441.359.340</b>	<b>1.533.423.687</b>	<b>106,39</b>
	6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe		5.115.079	
	6615 Prihodi od pruženih usluga		1.528.308.608	

## RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.184.884.115</b>	<b>1.222.904.269</b>	<b>103,21</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>484.604.330</b>	<b>481.786.080</b>	<b>99,42</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>370.691.431</b>	<b>366.059.003</b>	<b>98,75</b>
	3111 Plaće za redovan rad		362.559.060	
	3112 Plaće u naravi		921.293	
	3113 Plaće za prekovremeni rad		1.575.744	
	3114 Plaće za posebne uvjete rada		1.002.907	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>57.175.352</b>	<b>59.465.049</b>	<b>104,00</b>
	3121 Ostali rashodi za zaposlene		59.465.049	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>56.737.547</b>	<b>56.262.027</b>	<b>99,16</b>
	3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje		1.969.168	
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		54.292.859	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>275.450.345</b>	<b>281.476.119</b>	<b>102,19</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>17.701.323</b>	<b>17.505.561</b>	<b>98,89</b>
	3211 Službena putovanja		339.361	
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		16.880.826	
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		285.374	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>98.832.578</b>	<b>97.256.383</b>	<b>98,41</b>
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.309.793	
	3222 Materijal i sirovine		156.431	
	3223 Energija		66.706.532	
	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		21.954.874	
	3225 Sitni inventar i auto gume		2.955.638	
	3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.173.115	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>123.464.008</b>	<b>129.028.908</b>	<b>104,51</b>
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		6.173.008	
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		63.500.695	
	3233 Usluge promidžbe i informiranja		981.192	
	3234 Komunalne usluge		6.474.193	
	3235 Zakupnine i najamnine		3.043.259	
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		123.841	
	3237 Intelektualne i osobne usluge		26.383.025	
	3238 Računalne usluge		9.725.397	
	3239 Ostale usluge		12.624.299	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>35.452.436</b>	<b>37.685.266</b>	<b>106,30</b>
	3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i komisija		338.984	
	3292 Premije osiguranja		3.863.261	
	3293 Reprerentacija		131.027	
	3294 Članarine i norme		1.019.990	
	3295 Pristojbe i naknade		6.000	
	3296 Troškovi sudskih postupaka		3.483.246	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		28.842.760	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>424.532.709</b>	<b>459.353.265</b>	<b>108,20</b>
<b>342</b>	<b>Kamate za primljene kredite i zajmove</b>	<b>413.856.430</b>	<b>413.371.451</b>	<b>99,88</b>
	3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		34.554.403	
	3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		241.230.986	
	3428 Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti		137.586.062	
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>10.676.279</b>	<b>45.981.814</b>	<b>430,69</b>
	3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.035.143	
	3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		26.323.275	
	3433 Zatezne kamate		10.436.189	
	3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi		8.187.208	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>296.731</b>	<b>288.806</b>	<b>97,33</b>
<b>381</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>52.449</b>	<b>32.831</b>	<b>62,60</b>
3811	Tekuće donacije u novcu		32.831	
<b>383</b>	<b>Kazne, penali i naknade štete</b>	<b>244.282</b>	<b>255.975</b>	<b>104,79</b>
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		250.558	
3835	Ostale kazne		5.417	
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>464.581.250</b>	<b>477.884.847</b>	<b>102,86</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>18.977.400</b>	<b>12.969.780</b>	<b>68,34</b>
<b>411</b>	<b>Materijalna imovina - prirodna bogatstva</b>	<b>13.500.000</b>	<b>7.340.582</b>	<b>54,37</b>
4111	Zemljište		7.340.582	
<b>412</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>	<b>5.477.400</b>	<b>5.629.198</b>	<b>102,77</b>
4123	Licence		5.629.198	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>215.428.850</b>	<b>243.071.655</b>	<b>112,83</b>
<b>421</b>	<b>Građevinski objekti</b>	<b>189.968.350</b>	<b>219.163.564</b>	<b>115,37</b>
4212	Poslovni objekti		68.200	
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		219.095.364	
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>8.678.900</b>	<b>8.368.001</b>	<b>96,42</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		5.179.760	
4222	Komunikacijska oprema		212.936	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		130.467	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		2.844.839	
<b>423</b>	<b>Prijevozna sredstva</b>	<b>7.949.100</b>	<b>8.584.260</b>	<b>107,99</b>
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		8.584.260	
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>8.832.500</b>	<b>6.955.830</b>	<b>78,75</b>
4262	Ulaganja u računalne programe		6.955.830	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>230.175.000</b>	<b>221.843.413</b>	<b>96,38</b>
<b>451</b>	<b>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>	<b>230.175.000</b>	<b>221.843.413</b>	<b>96,38</b>
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		221.843.413	

## B. RAČUN FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-712.682.410</b>	<b>-674.212.336</b>	<b>94,60</b>
<b>8</b>	<b>PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>100.000.000</b>	<b>1.328.606.626</b>	<b>1.328,61</b>
<b>84</b>	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>100.000.000</b>	<b>1.328.606.626</b>	<b>1.328,61</b>
<b>842</b>	<b>Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finacijskih institucija u javnom sektoru</b>	<b>100.000.000</b>	<b>1.328.606.626</b>	<b>1.328,61</b>
8422	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru		1.328.606.626	
<b>5</b>	<b>IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>812.682.410</b>	<b>2.002.818.963</b>	<b>246,45</b>
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>812.682.410</b>	<b>2.002.818.963</b>	<b>246,45</b>
<b>542</b>	<b>Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finacijskih institucija u javnom sektoru</b>	<b>239.861.744</b>	<b>242.965.763</b>	<b>101,29</b>
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		242.965.763	
<b>544</b>	<b>Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finacijskih institucija izvan javnog sektora</b>	<b>572.820.666</b>	<b>1.759.853.200</b>	<b>307,23</b>
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		72.244.452	
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija		1.687.608.748	

## II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>007</b>	<b>HRVATSKE AUTOCESTE</b>	<b>2.462.147.775</b>	<b>3.703.608.079</b>	<b>150,42</b>
<b>7000</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>676.448.935</b>	<b>708.937.786</b>	<b>104,80</b>
<b>A700000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>645.477.685</b>	<b>679.332.297</b>	<b>105,24</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>484.604.330</b>	<b>481.786.080</b>	<b>99,42</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (bruto)</b>	<b>370.691.431</b>	<b>366.059.003</b>	<b>98,75</b>
3111	Plaće za redovan rad		362.559.060	
3112	Plaće u naravi		921.293	
3113	Plaće za prekovremeni rad		1.575.744	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		1.002.907	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>57.175.352</b>	<b>59.465.049</b>	<b>104,00</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene		59.465.049	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>56.737.547</b>	<b>56.262.027</b>	<b>99,16</b>
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		1.969.168	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		54.292.859	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>149.900.345</b>	<b>151.275.597</b>	<b>100,92</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>17.701.323</b>	<b>17.505.561</b>	<b>98,89</b>
3211	Službena putovanja		339.361	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		16.880.826	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		285.374	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>18.224.002</b>	<b>19.583.978</b>	<b>107,46</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.309.793	
3222	Materijal i sirovine		156.431	
3223	Energija		11.363.754	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.536.898	
3225	Sitni inventar i auto gume		28.600	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		188.503	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>78.522.584</b>	<b>76.500.791</b>	<b>97,43</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		6.173.008	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		10.972.577	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		981.192	
3234	Komunalne usluge		6.474.193	
3235	Zakupnine i najamnine		3.043.259	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		123.841	
3237	Intelektualne i osobne usluge		26.383.025	
3238	Računalne usluge		9.725.397	
3239	Ostale usluge		12.624.299	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>35.452.436</b>	<b>37.685.266</b>	<b>106,30</b>
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		338.984	
3292	Premije osiguranja		3.863.261	
3293	Reprezentacija		131.027	
3294	Članarine i norme		1.019.990	
3295	Pristojbe i naknade		6.000	
3296	Troškovi sudskih postupaka		3.483.246	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		28.842.760	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>10.676.279</b>	<b>45.981.814</b>	<b>430,69</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>10.676.279</b>	<b>45.981.814</b>	<b>430,69</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.035.143	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		26.323.275	
3433	Zatezne kamate		10.436.189	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		8.187.208	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN	IZVRŠENJE	INDEKS
		2020.	2020.	
1		2	3	4=3/2*100
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>296.731</b>	<b>288.806</b>	<b>97,33</b>
<b>381</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>52.449</b>	<b>32.831</b>	<b>62,60</b>
3811	Tekuće donacije u novcu		32.831	
<b>383</b>	<b>Kazne, penali i naknade štete</b>	<b>244.282</b>	<b>255.975</b>	<b>104,79</b>
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		250.558	
3835	Ostale kazne		5.417	
<b>K700000</b>	<b>OPREMANJE</b>	<b>8.678.900</b>	<b>8.368.001</b>	<b>96,42</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>8.678.900</b>	<b>8.368.001</b>	<b>96,42</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>8.678.900</b>	<b>8.368.001</b>	<b>96,42</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		5.179.760	
4222	Komunikacijska oprema		212.936	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		130.467	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		2.844.839	
<b>K700001</b>	<b>INFORMATIZACIJA</b>	<b>14.309.900</b>	<b>12.585.028</b>	<b>87,95</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.477.400</b>	<b>5.629.198</b>	<b>102,77</b>
<b>412</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>	<b>5.477.400</b>	<b>5.629.198</b>	<b>102,77</b>
4123	Licence		5.629.198	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>8.832.500</b>	<b>6.955.830</b>	<b>78,75</b>
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>8.832.500</b>	<b>6.955.830</b>	<b>78,75</b>
4262	Ulaganja u računalne programe		6.955.830	
<b>K700002</b>	<b>OBNOVA VOZNOG PARKA</b>	<b>7.949.100</b>	<b>8.584.260</b>	<b>107,99</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>7.949.100</b>	<b>8.584.260</b>	<b>107,99</b>
<b>423</b>	<b>Prijevozna sredstva</b>	<b>7.949.100</b>	<b>8.584.260</b>	<b>107,99</b>
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		8.584.260	
<b>K700003</b>	<b>POSLOVNE ZGRADE</b>	<b>33.350</b>	<b>68.200</b>	<b>204,50</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>33.350</b>	<b>68.200</b>	<b>204,50</b>
<b>421</b>	<b>Građevinski objekti</b>	<b>33.350</b>	<b>68.200</b>	<b>204,50</b>
4212	Poslovni objekti		68.200	
<b>7001</b>	<b>SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA</b>	<b>417.306.427</b>	<b>415.616.130</b>	<b>99,59</b>
<b>A700001</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>143.561.138</b>	<b>141.391.252</b>	<b>98,49</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>142.757.376</b>	<b>140.587.490</b>	
<b>342</b>	<b>Kamate za primljene kredite i zajmove</b>	<b>142.757.376</b>	<b>140.587.490</b>	<b>98,48</b>
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		3.001.429	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti		137.586.062	
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>803.762</b>	<b>803.762</b>	
<b>542</b>	<b>Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru</b>	<b>803.762</b>	<b>803.762</b>	<b>100,00</b>
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		803.762	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>A700002</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>273.745.289</b>	<b>274.224.877</b>	<b>100,18</b>
34	Financijski rashodi	201.500.837	201.980.425	100,24
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	201.500.837	201.980.425	100,24
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		201.980.425	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	72.244.452	72.244.452	100,00
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	72.244.452	72.244.452	100,00
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		72.244.452	
<b>7002</b>	<b>SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA</b>	<b>809.232.413</b>	<b>2.000.574.284</b>	<b>247,22</b>
<b>A700003</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU</b>	<b>270.632.989</b>	<b>273.714.975</b>	<b>101,14</b>
34	Financijski rashodi	31.575.007	31.552.974	99,93
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	31.575.007	31.552.974	99,93
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		31.552.974	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	239.057.982	242.162.001	101,30
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	239.057.982	242.162.001	101,30
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		242.162.001	
<b>A700004</b>	<b>ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>538.599.424</b>	<b>1.726.859.308</b>	<b>320,62</b>
34	Financijski rashodi	38.023.210	39.250.561	103,23
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	38.023.210	39.250.561	103,23
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		39.250.561	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	500.576.214	1.687.608.748	337,13
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	500.576.214	1.687.608.748	337,13
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija		1.687.608.748	
<b>7003</b>	<b>PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA</b>	<b>433.610.000</b>	<b>448.279.358</b>	<b>103,38</b>
<b>K700003</b>	<b>GRAĐENJE AUTOCESTA</b>	<b>203.435.000</b>	<b>226.435.945</b>	<b>111,31</b>
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	13.500.000	7.340.582	54,37
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	13.500.000	7.340.582	54,37
4111	Zemljište		7.340.582	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	189.935.000	219.095.364	115,35
421	Građevinski objekti	189.935.000	219.095.364	115,35
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		219.095.364	
<b>K700004</b>	<b>IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE</b>	<b>230.175.000</b>	<b>221.843.413</b>	<b>96,38</b>
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	230.175.000	221.843.413	96,38
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	230.175.000	221.843.413	96,38
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		221.843.413	



BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2020.	IZVRŠENJE 2020.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
<b>7004</b>	<b>PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA</b>	<b>125.550.000</b>	<b>130.200.522</b>	<b>103,70</b>
<b>A700005</b>	<b>REDOVNO ODRŽAVANJE</b>	<b>125.550.000</b>	<b>130.200.522</b>	<b>103,70</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>125.550.000</b>	<b>130.200.522</b>	<b>103,70</b>
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>80.608.576</b>	<b>77.672.404</b>	<b>96,36</b>
3223	Energija		55.342.778	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		18.417.976	
3225	Sitni inventar i auto gume		2.927.038	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		984.613	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>44.941.424</b>	<b>52.528.118</b>	<b>116,88</b>
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		52.528.118	

# OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2020. GODINU

## 1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### 1.1. PRIHODI

U 2020. godini Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su prihode u visini od 2.089.381.874 kune što je 3,98% više od ukupno planiranih prihoda za 2020. godinu. Ostvarene pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se na kapitalne pomoći iz proračuna i pomoći od međunarodnih organizacija i tijela Europske unije. Kapitalne pomoći iz proračuna – naknada od trošarina na energente uplaćuje se iz državnog proračuna na račun Hrvatskih autocesta d.o.o. i predstavlja sredstva kojima Republika Hrvatska financira izvlaštenje nekretnina, građenje i održavanje javnih cesta, povrat kredita kojima se financira građenje autocesta te dokapitalizaciju Hrvatskih autocesta d.o.o. sukladno čl. 94. Zakona o cestama. U promatranom razdoblju ostvarene su iznosu od 467.500.000 kuna.

Prihod od bespovratnih sredstva iz EU fondova ostvaren je u iznosu od 5.901.151 kunu, a odnosi se na povlačenje sredstava za projekt Crocodile 3 Croatia, odnosno na prijenos sredstava iz EU fondova putem Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za projekt Crocodile 2 Croatia. U projekte Crocodile 2 Croatia i Crocodile 3 Croatia uključeni su svi upravitelji cesta u Republici Hrvatskoj sa svrhom osiguranja koordiniranog upravljanja i kontrole prometa što će rezultirati visokom kvalitetom usluga informiranja putnika na jednom od najvažnijih cestovnih koridora u Europi.

U ukupnim ostvarenim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na prihod od naplate cestarine koji je radi ograničenja putovanja i kretanja te manjeg broja turista izazvano epidemijom COVID-19 manji u odnosu na prethodnu godinu za 33,58%. Hrvatske autoceste d.o.o. u 2020. godini ostvarivale su i prihod od pružanja usluga redovnog održavanja i naplate cestarine na koncesijskom području društva Autocesta Rijeka – Zagreb d.d.

### 1.2. RASHODI

U 2020. godine Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su rashode u visini od 1.700.789.116 kuna što je 3,11% više u odnosu na planirane.

*Rashodi za zaposlene* u visini od 481.786.080 kuna izvršeni su u okviru planiranih, a radi smanjenja prihoda izazvano epidemijom COVID-19 Društvo je reprogramiralo obvezu uplate poreza i doprinosa na plaće.

*Materijalni rashodi* izvršeni su u iznosu od 281.476.119 kuna što je 6.025.774 kune ili 2,19% više od planiranih, a isto je vezano uz veći ostvareni opseg radova redovnog održavanja autoceste u dijelu održavanja horizontalne prometne signalizacije i održavanja strojeva, vozila i opreme, a sve sukladno odredbama propisanim Standardom redovitog održavanja.

*Financijski rashodi* izvršeni su u iznosu od 459.353.265 kuna, a veći su od planiranih za 34.820.556 kuna ili 8,20%. Veći ostvareni financijski rashodi od planiranih vezani su uz

ostvareni, a neplanirani trošak negativnih tečajnih razlika u iznosu od 26.323.275 kuna te uz ostale nespomenute financijske rashode u visini od 8.187.208 kuna koji se odnose na trošak naknade bankama za prijevremenu otplatu kredita u postupku pripajanja društva Autocesta Rijeka – Zagreb d.d. društvu Hrvatske autoceste d.o.o. (refinanciranje kredita opisano je u dijelu računa financiranja).

Kamate za primljene kredite i zajmove izvršeni su u iznosu od 413.371.451 kunu, a najveći dio plaćenih kamata odnosi se na kamate po euroobveznicama koje dospijevaju u mjesecu siječnju. Zbog neizvjesnosti poslovanja u okolnostima uzrokovanim pandemijom bolesti COVID-19 s Ministarstvom financija dogovoren je trogodišnji moratorij na otplate kamata po Ugovoru o prijenosu sredstava (euroobveznice) u razdoblju od 2021. do 2023. godine.

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* izvršeni su u iznosu od 477.884.847 kuna, a od ukupnih ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine na Program građenja i izvanrednog održavanja odnosi se 448.279.358 kuna, što je 14.669.358 kuna ili 3,38% više zbog intenzivnije dinamike izvođenja radova na izgradnji dionice autoceste A5 od Belog Manastira do Mosta Halasica uslijed povoljnih vremenskih uvjeta. Projektno i financijski gledano najznačajniji projekti izgradnje u 2020. godini bili su nastavak građenja Autoceste A5 Granica Republike Mađarske – Beli Manastir – Osijek – Svilaj, dionica od Belog Manastira do mosta Halasica duljine 17,5 km, izgradnja zidova za zaštitu od buke, sukladno Akcijskom planu, radovi na rekonstrukciji spoja na granični prijelaz Goričan na autocesti A4 Zagreb – Goričan, izvođenje radova na dogradnji čvora Dugopolje - 1. faza na autocesti A1 Zagreb – Split – Dubrovnik, revitalizacija/obnova postojećih odmorišta i drugo.

## **2. RAČUN FINANCIRANJA**

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova u 2020. godine izvršeni su u iznosu od 2.002.818.963 kune. Radi uspostave stabilizacije novčanog toka i likvidnosti, a u situaciji kada Društvo uslijed epidemije COVID-19 ima značajno smanjenje primitaka iz redovnog poslovanja, sukladno smjernicama EBA (European Banking Authority) i uputi Hrvatske narodne banke, pokrenut je i u srpnju 2020. godine aktiviran proces odgode plaćanja glavnica kredita (moratorij) bez produljenja roka otplate za dva kredita za refinanciranje koji čine 55% ukupnog zaduženja Društva, a trogodišnjim učinak rasterećenja otplatnih planova iznosi 1,25 mlrd. kuna.

Ugovaranjem kreditne linije u travnju 2020. godine iznosu od 107.000.000 eura 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. Povećanje primitaka od financijske imovine i zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova u odnosu na planirane vezano je uz Odluku Vlada Republike Hrvatske od 21. svibnja 2020. godine o pokretanju postupka za prestanak koncesije dane društvu Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. i pripajanje društva Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. društvu Hrvatske autoceste d.o.o. U postupku koji je prethodio pripajanju potrebno je bilo da oba društva po aktivnim financijskim aranžmanima ishode pisane suglasnosti na pripajanje Autoceste Rijeka – Zagreb d.d. Hrvatskim autocestama d.o.o., a isto nije bilo moguće bez prijevremene otplate tj. refinanciranja dva kreditna aranžmana ARZ-a s KfW IPEX-Bank GmbH, Frankfurt na Majni. Prijevremena otplata KfW kredita u iznosu od 120.886.250 eura izvršena je na dan 31. prosinca 2020. godine na koji je i provedeno pripajanje društva Autocesta Rijeka – Zagreb d.d. Hrvatskim autocestama d.o.o. Pripajanje je

provedeno prijenosom cjelokupne imovine, svih prava, obveza i pravnih poslova, a bez povećanja temeljnog kapitala.

Uz navedeno, kao zadnja faza financijskog restrukturiranja tijekom studenog 2020. godine usuglašeno je sa svim dionicima kredita i Ministarstvom financija, refinanciranje posljednjeg kredita s Deutsche Bank ugovorenog u 2015. godini u iznosu od 100.000.000 eura. Kredit je ugovoren u vrlo nepovoljnim uvjetima na financijskom tržištu i pod utjecajem globalne financijske krize po uvjetima kamatne stope od 5,2% + 6M Euribor te su prijevremenim zatvaranjem kredita i njegovim refinanciranjem postignuti znatno povoljniji uvjeti od postojećih s nižom kamatnom stopom. Iz sredstava novog kredita od 45.500.000 eura, pored iznosa za zatvaranje postojećeg kredita, refundirana je rata kredita koja je podmirena iz sredstava Hrvatskih autocesta d.o.o 3. studenog 2020. godine, s obzirom na to da su svi sudionici u postojećem kreditu dali svoje suglasnosti na prijevremeno zatvaranje prije njezinog dospijeca. Prijevremeno zatvaranje kredita provedeno je u prosincu 2020. godine.

Zaduživanje Hrvatskih autocesta d.o.o. putem razvojnih i komercijalnih banaka osigurano je državnim jamstvima.

S provođenjem pripajanja društva Autocesta Rijeka – Zagreb d.d. izvršen je i prijenos kunskih i deviznih sredstava Društva (depozit) na račune Hrvatskih autocesta d.o.o. u iznosu od 510.099.732 kune.

Slijedom provedenog pripajanja te svih navedenih refinanciranja i moratorija u 2020. godini, Društvo je osiguralo dostatnu rezervu likvidnosti za otpornost poslovanja tijekom razdoblja oporavka prihoda od cestarine sa svrhom zadržavanja investicijske aktivnosti i sposobnosti servisiranja svih obveza prema vjerovnicima i radnicima u budućem razdoblju poslovanja.

### **3. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA**

Ukupna potraživanja Društva na dan 31. prosinca 2020. godine, iskazana prije pripajanja društva Autocesta Rijeka – Zagreb d.d., iznose 184.208.716 kuna, a odnose se na potraživanja od države najvećim dijelom za naknadu iz trošarina iz goriva i za refundaciju naknade plaće za bolovanja u iznosu 140.449.283 kune, dok se potraživanja od kupaca za cestarinu od kartičnih institucija i izdanih računa odnosi 29.280.652 kune, na potraživanja od korisnika pratećih uslužnih objekata 13.160.414 kuna, a ostala potraživanja iznose 1.318.367 kuna.

### **4. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA**

Na dan 31. prosinca 2020. godine Društvo nema nepodmirenih dospelih obveza.

### **5. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA**

Procjena odljeva financijskih sredstava u skorijoj budućnosti za sudske sporove po kojima se očekuju potencijalne obveze iznosi 20.735.530 kuna.

Društvo Autocesta Rijeka – Zagreb d.d. dana 31. prosinca 2020. godine pripojeno je Hrvatskim autocestama d.o.o. na koje je izvršen prijenos cjelokupne imovine, svih prava, obveza i pravnih poslova, a bez povećanja temeljnog kapitala. Cjelokupno poslovanje Pripojenog društva nastavlja se u okviru društva Hrvatske autoceste d.o.o. koje je preuzelo sve obveze i potraživanja.