

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

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA
ZA 2024. GODINU**

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	496.178.406,06	531.265.616	535.596.687,27	107,94	100,82
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0	0,00		
	PRIHODI UKUPNO	496.178.406,06	531.265.616	535.596.687,27	107,94	100,82
3	RASHODI POSLOVANJA	237.624.831,08	275.883.988	280.661.808,93	118,11	101,73
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	127.630.634,31	98.381.628	131.056.929,98	102,68	133,21
	RASHODI UKUPNO	365.255.465,39	374.265.616	411.718.738,91	112,72	110,01
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	130.922.940,67	157.000.000	123.877.948,36	94,62	78,90

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.581.384.154,71	31.363.839	36.961.850,21	2,34	117,85
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.789.285.462,61	129.264.576	168.918.579,37	9,44	130,68
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-207.901.307,90	-97.900.737	-131.956.729,16	63,47	134,79
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	141.068.460,46	64.090.093	64.090.093,23	45,43	100,00
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-64.090.093,23	-123.189.356	-56.011.312,43	87,39	45,47
	NETO FINANCIRANJE	-130.922.940,67	-157.000.000	-123.877.948,36	94,62	78,90
	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 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNI PRIHODI	496.178.406,06	531.265.616	535.596.687,27	107,94	100,82
6	PRIHODI POSLOVANJA	496.178.406,06	531.265.616	535.596.687,27	107,94	100,82
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	86.058.660,64	60.834.730	63.563.735,21	73,86	104,49
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	164.281,98		6.716.333,30	4088,30	
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	164.281,98		6.716.333,30	4088,30	
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	85.055.568,59		56.079.259,62	65,93	
6332	Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	85.055.568,59		56.079.259,62	65,93	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	838.810,07		768.142,29	91,58	
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	838.810,07		768.142,29	91,58	
64	Prihodi od imovine	24.123.073,14	29.485.230	37.101.903,26	153,80	125,83
641	Prihodi od financijske imovine	1.674.644,80		9.845.508,71	587,92	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1.301.634,89		7.218.855,98	554,60	
6414	Prihodi od zateznih kamata	107.444,49		2.626.652,73	2444,66	
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	5,42				
6416	Prihodi od dividendi	265.560,00				
642	Prihodi od nefinancijske imovine	22.448.428,34		27.256.394,55	121,42	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	342.578,03		350.565,84	102,33	
6423	Naknada za korištenje nefinancijske imovine	16.134.566,74		18.680.480,87	115,78	
6424	Naknade za ceste	1.031.728,33		2.727.282,14	264,34	
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine	1.374.832,07		1.143.547,91	83,18	
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	3.564.723,17		4.354.517,79	122,16	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	96.453,06	107.000	99.495,73	103,15	92,99
652	Prihodi po posebnim propisima	96.453,06		99.495,73	103,15	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	96.453,06		99.495,73	103,15	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	385.900.219,22	440.838.656	434.831.553,07	112,68	98,64
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	385.900.219,22		434.831.553,07	112,68	
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.494.280,54		1.533.712,00	102,64	
6615	Prihodi od pruženih usluga	384.405.938,68		433.297.841,07	112,72	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
	UKUPNI RASHODI	365.255.465,39	374.265.616	411.718.738,91	112,72	110,01
3	RASHODI POSLOVANJA	237.624.831,08	275.883.988	280.661.808,93	118,11	101,73
31	Rashodi za zaposlene	86.080.602,53	96.512.908	97.205.931,18	112,92	100,72
311	Plaće (Bruto)	66.006.560,62		73.864.653,54	111,91	
3111	Plaće za redovan rad	65.385.933,71		73.244.618,02	112,02	
3112	Plaće u naravi	68.978,26		71.419,23	103,54	
3113	Plaće za prekovremeni rad	338.339,32		311.582,77	92,09	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	213.309,33		237.033,52	111,12	
312	Ostali rashodi za zaposlene	8.771.899,51		10.707.119,22	122,06	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	8.771.899,51		10.707.119,22	122,06	
313	Doprinosi na plaće	11.302.142,40		12.634.158,42	111,79	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	426.384,86		496.774,76	116,51	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.875.757,54		12.137.383,66	111,60	
32	Materijalni rashodi	48.580.161,74	47.009.642	44.074.907,96	90,73	93,76
321	Naknade troškova zaposlenima	2.648.530,21		2.756.482,68	104,08	
3211	Službena putovanja	77.785,48		96.227,27	123,71	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.447.281,47		2.498.766,42	102,10	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	123.463,26		161.488,99	130,80	
322	Rashodi za materijal i energiju	22.546.845,57		18.503.977,73	82,07	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.319.595,83		1.239.970,83	93,97	
3223	Energija	15.704.493,03		12.421.400,36	79,09	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.354.076,57		3.810.594,97	87,52	
3225	Sitni inventar i auto gume	596.554,03		548.295,05	91,91	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	572.126,11		483.716,52	84,55	
323	Rashodi za usluge	18.363.676,84		20.800.096,31	113,27	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	983.529,30		870.264,76	88,48	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.947.625,33		10.960.293,45	110,18	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	162.657,17		166.810,86	102,55	
3234	Komunalne usluge	1.226.204,22		1.200.085,52	97,87	
3235	Zakupnine i najamnine	924.787,74		1.116.489,21	120,73	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	19.352,20		20.014,51	103,42	
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.079.684,53		1.561.906,47	144,66	
3238	Računalne usluge	2.112.292,94		2.960.048,79	140,13	
3239	Ostale usluge	1.907.543,41		1.944.182,74	101,92	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.021.109,12		2.014.351,24	40,12	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	66.545,05		56.990,05	85,64	
3292	Premije osiguranja	1.921.265,79		1.148.893,15	59,80	
3293	Reprezentacija	26.562,82		36.771,95	138,43	
3294	Članarine i norme	156.844,29		149.524,87	95,33	
3295	Pristojbe i naknade	1.520,44		1.426,58	93,83	
3296	Troškovi sudskih postupaka	630.651,92		290.821,51	46,11	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.217.718,81		329.923,13	14,88	
34	Financijski rashodi	102.926.808,48	132.006.926	138.410.849,79	134,48	104,85
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	92.035.248,62		131.912.004,56	143,33	
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	16.774.180,70		17.878.208,67	106,58	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	75.261.067,92		93.196.037,26	123,83	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti			20.837.758,63		
343	Ostali financijski rashodi	10.891.559,86		6.498.845,23	59,67	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.779.181,01		3.455.001,97	124,32	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,20		914,15	457075,00	
3433	Zatezne kamate	44.113,64		225.668,17	511,56	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	8.068.265,01		2.817.260,94	34,92	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		130.000	128.988,78		99,22
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			128.988,78		
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			128.988,78		
38	Ostali rashodi	37.258,33	224.512	841.131,22	2257,57	374,65
381	Tekuće donacije	21.663,42		19.173,76	88,51	
3811	Tekuće donacije u novcu	21.663,42		19.173,76	88,51	
383	Kazne, penali i naknade štete	15.594,91		715.849,79	4590,28	
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	14.267,68		51.266,67	359,32	
3835	Ostale kazne	1.327,23		664.583,12	50072,94	
386	Kapitalne pomoći			106.107,67		
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava			106.107,67		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	127.630.634,31	98.381.628	131.056.929,98	102,68	133,21
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	11.527.104,56	8.323.800	10.292.671,36	89,29	123,65
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	11.192.682,41		9.996.047,91	89,31	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
4111	Zemljište	11.192.682,41		9.996.047,91	89,31	
412	Nematerijalna imovina	334.422,15		296.623,45	88,70	
4123	Licence	334.422,15		296.623,45	88,70	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	57.681.076,39	64.057.828	78.582.923,50	136,24	122,67
421	Građevinski objekti	52.694.897,52		74.876.187,34	142,09	
4212	Poslovni objekti	65.773,36		3.193,56	4,86	
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	52.629.124,16		74.872.993,78	142,27	
422	Postrojenja i oprema	1.989.918,87		1.885.418,92	94,75	
4221	Uredska oprema i namještaj	1.085.647,50		810.570,83	74,66	
4222	Komunikacijska oprema	40.164,06		42.408,24	105,59	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	101.249,22		41.945,45	41,43	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	762.858,09		990.494,40	129,84	
423	Prijevozna sredstva	2.388.389,50		1.036.966,18	43,42	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	2.388.389,50		1.036.966,18	43,42	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	607.870,50		784.351,06	129,03	
4262	Ulaganja u računalne programe	607.870,50		784.351,06	129,03	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	58.422.453,36	26.000.000	42.181.335,12	72,20	162,24
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	58.422.453,36		42.181.335,12	72,20	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	58.422.453,36		42.181.335,12	72,20	

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.581.384.154,71	31.363.839	36.961.850,21	2,34	117,85
84	Primici od zaduživanja	1.581.384.154,71	31.363.839	36.961.850,21	2,34	117,85
842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	9.299.226,86		30.010.886,23	322,72	
8422	Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	9.299.226,86		30.010.886,23	322,72	
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	1.572.084.927,85		6.950.963,98	0,44	
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	1.572.084.927,85		6.950.963,98	0,44	
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.789.285.462,61	129.264.576	168.918.579,37	9,44	130,68
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	143.391.448,32	31.500.000	71.120.577,62	49,60	225,78
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	143.391.448,32		71.120.577,62	49,60	
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim finansijskim institucijama - tuzemni	143.391.448,32		71.120.577,62	49,60	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.645.894.014,29	97.764.576	97.798.001,75	5,94	100,03
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	78.031.833,49		57.291.141,68	73,42	
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	78.031.833,49		57.291.141,68	73,42	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	1.567.862.180,80		40.506.860,07	2,58	
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	1.550.470.876,26		40.506.860,07	2,61	
5446	Otplata glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija	17.391.304,54				

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
007	HRVATSKE AUTOCESTE	503.530.192	580.637.318,28	115,31
7000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	128.490.236	128.518.290,37	100,02
A700000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	124.523.981	124.511.737,20	99,99
31	Rashodi za zaposlene	96.512.908	97.205.931,18	100,72
3111	Plaće za redovan rad		73.244.618,02	
3112	Plaće u naravi		71.419,23	
3113	Plaće za prekovremeni rad		311.582,77	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		237.033,52	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		10.707.119,22	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		496.774,76	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		12.137.383,66	
32	Materijalni rashodi	21.956.042	19.836.840,79	90,35
3211	Službena putovanja		96.227,27	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.498.766,42	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		161.488,99	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.239.970,83	
3223	Energija		2.094.098,63	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		286.691,66	
3225	Sitni inventar i auto gume		14.251,22	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		89.573,08	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		870.264,76	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.501.618,59	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		166.810,86	
3234	Komunalne usluge		1.200.085,52	
3235	Zakupnine i najamnine		1.116.489,21	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		20.014,51	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.561.906,47	
3238	Računalne usluge		2.960.048,79	
3239	Ostale usluge		1.944.182,74	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		56.990,05	
3292	Premije osiguranja		1.148.893,15	
3293	Reprezentacija		36.771,95	
3294	Članarine i norme		149.524,87	
3295	Pristojbe i naknade		1.426,58	
3296	Troškovi sudskih postupaka		290.821,51	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		329.923,13	
34	Financijski rashodi	5.700.519	6.498.845,23	114,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.455.001,97	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		914,15	
3433	Zatezne kamate		225.668,17	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		2.817.260,94	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	130.000	128.988,78	99,22
3682	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		128.988,78	
38	Ostali rashodi	224.512	841.131,22	374,65
3811	Tekuće donacije u novcu		19.173,76	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		51.266,67	
3835	Ostale kazne		664.583,12	
3864	Kapitalne pomoći iz EU sredstava		106.107,67	
K700000	OPREMANJE	1.457.800	1.885.418,92	129,33
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.457.800	1.885.418,92	129,33
4221	Uredska oprema i namještaj		810.570,83	
4222	Komunikacijska oprema		42.408,24	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		41.945,45	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		990.494,40	
K700001	INFORMATIZACIJA	1.423.800	1.080.974,51	75,92
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	623.800	296.623,45	47,55
4123	Licence		296.623,45	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	800.000	784.351,06	98,04
4262	Ulaganja u računalne programe		784.351,06	
K700002	OBNOVA VOZNOG PARKA	1.081.655	1.036.966,18	95,87
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.081.655	1.036.966,18	95,87
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		1.036.966,18	
K700003	POSLOVNE ZGRADE	3.000	3.193,56	106,45
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000	3.193,56	106,45
4212	Poslovni objekti		3.193,56	
7001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	199.719.433	243.491.592,57	121,92
A700001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	73.349.523	109.788.695,24	149,68
34	Financijski rashodi	28.001.539	24.820.145,98	88,64
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		3.982.387,35	
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti		20.837.758,63	
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	31.500.000	71.120.577,62	225,78
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tuzemni		71.120.577,62	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	13.847.984	13.847.971,64	100,00
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		13.847.971,64	
A700002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	126.369.910	133.702.897,33	105,80
34	Financijski rashodi	85.863.062	93.196.037,26	108,54
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		93.196.037,26	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	40.506.848	40.506.860,07	100,00
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		40.506.860,07	
7002	SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA	55.851.550	57.338.991,36	102,66
A700003	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	55.851.550	57.338.991,36	102,66
34	Financijski rashodi	12.441.806	13.895.821,32	111,69
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		13.895.821,32	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	43.409.744	43.443.170,04	100,08

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru		43.443.170,04	
7003	PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA	94.415.373	127.050.376,81	134,57
K700003	GRAĐENJE AUTOCESTA	68.415.373	84.869.041,69	124,05
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	7.700.000	9.996.047,91	129,82
4111	Zemljište		9.996.047,91	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60.715.373	74.872.993,78	123,32
4213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti		74.872.993,78	
K700004	IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	26.000.000	42.181.335,12	162,24
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	26.000.000	42.181.335,12	162,24
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		42.181.335,12	
7004	PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA	25.053.600	24.238.067,17	96,74
A700005	REDOVNO ODRŽAVANJE	25.053.600	24.238.067,17	96,74
32	Materijalni rashodi	25.053.600	24.238.067,17	96,74
3223	Energija		10.327.301,73	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.523.903,31	
3225	Sitni inventar i auto gume		534.043,83	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		394.143,44	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		9.458.674,86	

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH AUTOCESTA ZA 2024. GODINU

UVOD

Trgovačko društvo Hrvatske autoceste d.o.o. osnovano je s ciljem upravljanja, građenja i održavanja autocesta u Republici Hrvatskoj, a započelo je s obavljanjem djelatnosti 11. travnja 2001. godine.

Hrvatske autoceste d.o.o. su u 100%-tnom vlasništvu Republike Hrvatske koja svoja prava u Skupštini Društva ostvaruje putem Vlade Republike Hrvatske.

Hrvatske autoceste d.o.o. upravljaju autocestama, grade ih, rekonstruiraju i održavaju, osim onih autocesta kojima upravlja koncesionar prema odredbama Zakona o cestama.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	496.178.406	531.265.616	535.596.687	107,9	100,8
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0		
UKUPNI PRIHODI	496.178.406	531.265.616	535.596.687	107,9	100,8

U 2024. godini Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su prihode u visini od 535.596.687 EUR što je 0,82% više od planiranih, odnosno 7,94% više od ostvarenih prihoda u 2023. godini. Skupina prihoda Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, ostvarena u iznosu od 63.563.735 EUR, uključuje Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU, Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima te Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava. Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU odnose se na povlačenje sredstava za projekte inteligentnih transportnih sustava Crocodile 3 Croatia i X4ITS te sanaciju odbojnih ograda na autocesti A3, dok se Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnose na odobrena bespovratna sredstva namijenjena za projekt inteligentnih transportnih sustava Crocodile 2 Croatia. Projekt Crocodile pokrenut je na europskoj razini s ciljem postizanja usklađenosti inteligentnih transportnih sustava (ITS). Stavka Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima odnosi se na 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 i održavanje javnih cesta te povrate kredita, a za 2024. godinu ostvarena je u iznosu od 56.000.000 EUR. Stavka uz naknadu iz trošarina na energente uključuje i 79.260 EUR pomoći iz proračuna za sanaciju oštećenja od potresa na dionicama autoceste A3.

Naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 18.680.481 EUR je prihod ostvaren gospodarenjem cestovnim zemljištem, a obuhvaća naknadu za korištenje cestovnog zemljišta, naknadu za obavljanje pratećih i uslužnih djelatnosti, prihod od zakupa pratećih uslužnih objekata te naknadu za osnivanje prava služnosti i prava građenja na javnoj cesti.

Ostali prihodi od nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 8.575.914 EUR odnose se na naplaćene sudske troškove iz utuženja, naplate šteta s naslova osiguranja imovine, naknadu za ceste za izvanredni prijevoz i drugo.

U ukupnim prihodima poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. najveći dio odnosi se na Prihode od pruženih usluga, a čine ih prihod od naplate cestarine i prihod od usluge održavanja cesta ostvareni za 2024. godinu u ukupnom iznosu od 433.297.841 EUR.

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	237.624.831	275.883.988	280.661.809	118,1	101,7
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	127.630.634	98.381.628	131.056.930	102,7	133,2
UKUPNI RASHODI	365.255.465	374.265.616	411.718.739	112,7	110,0

U 2024. godini Hrvatske autoceste d.o.o. ostvarile su rashode u visini od 411.718.739 EUR što je 10,01% više u odnosu na planirane i 12,72% više u odnosu na 2023. godinu.

Rashodi za zaposlene u visini od 97.205.931 EUR ostvareni su 0,72% više u odnosu na planirane, a isto je najvećim dijelom vezano uz visinu stope inflacije u 2024. godini od 3,5%, uzimajući u obzir da se osnovica plaće, temeljem odredbi Kolektivnog ugovora, korigira mjesečno, sukladno promjeni (povećanju ili smanjenju) potrošačkih cijena u Republici Hrvatskoj. U srpnju 2024. godine sklopljen je V. dodatak Kolektivnom ugovoru s primjenom od 1. kolovoza 2024. godine kojim je utvrđena nova osnovica za plaću te je regulirano povećanje vrijednosti koeficijenta za određena radna mjesta i isplata neoporezivih dodataka na plaću.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 44.074.908 EUR što je 6,24% manje od planiranog i 9,27% manje u odnosu na prethodnu godinu, a najviše je vidljivo na smanjenju troškova materijala i energije potrebnih za redovno održavanje autocesta.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 138.410.850 EUR i veći su od planiranih za 4,85%, a 34,48% u odnosu na 2023. godinu. Kamate za primljene kredite i zajmove plaćene su u iznosu od 131.912.005 EUR, što je više nego u 2023. godini najvećim dijelom iz razloga što je nakon isteka trogodišnjeg moratorija podmirena obveza za kamate po euroobveznicama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 131.056.930 EUR, a od ukupnih ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine na Program građenja i izvanrednog održavanja autocesta odnosi se 127.050.377 EUR koji je ostvaren 34,57% više u odnosu na planirano. Program građenja i izvanrednog održavanja odnosi se na investicijska ulaganja u autoceste, a aktivnosti građenja i izvanrednog održavanja autocesta u nadležnosti Hrvatskih autocesta d.o.o. planirane su i realizirane kao nastavak investicijskog ciklusa započetog u proteklom programskom razdoblju kao i novih investicijskih ulaganja u autoceste. Rashodi za

nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 10.292.671 EUR odnose se na aktivnost otkupa zemljišta i arheološke radove koji se provode u svrhu izgradnje autoceste te na nabavu računalnih licenci za potrebe Društva. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 78.582.924 EUR najvećim se dijelom odnose na građenje autocesta i obuhvaćaju aktivnosti projektiranja, izmještanja instalacija, izgradnje i stručnog nadzora nad građevinskim radovima (74.872.994 EUR), a uz navedeno uključuju i ulaganja u materijalnu imovinu Društva (nabava vozila, strojeva i opreme za održavanje autoceste te informatičke i telekomunikacijske opreme). Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 42.181.335 EUR odnose se na izvedene radove izvanrednog održavanja, a obuhvaćaju obnovu i rekonstrukciju kolničke konstrukcije te pripadajućih objekata, sustava odvodnje, prometne opreme i signalizacije i drugo.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	531.265.616	535.596.687	100,8
UKUPNI RASHODI	374.265.616	411.718.739	110,0
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	157.000.000	123.877.948	78,9

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	31.363.839	36.961.850	117,8
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE	129.264.576	168.918.579	130,7
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-97.900.737	-131.956.729	134,8
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	64.090.093	64.090.093	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-123.189.356	-56.011.312	45,5
NETO FINANCIRANJE	-157.000.000	-123.877.948	78,9
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

Ostvareni prihodi i rashodi u 2024. godini rezultiraju viškom u iznosu od 123.877.948 EUR.

Nakon podmirenja dospjelih obaveza proizašlih iz poslovnih, investicijskih i financijskih aktivnosti Društva, stanje novca u banci i blagajni na kraju 2024. godine iznosi 56.011.312 EUR, bez depozita. Stanje novca na početku 2024. godine iznosilo je 64.090.093 EUR. Raspoloživi novac iskoristit će se za nastavak investicijskog ciklusa u svrhu provođenja strategije razvitka javnih cesta te za podmirenje kreditnih obveza Društva.

Primici od zaduživanja ostvareni su u iznosu od 36.961.850 EUR, a realizirani su sukcesivno, prema dinamici građevinskih radova na izgradnji autoceste A5 i autoceste A7. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 168.918.579 EUR, od čega se 97.798.002 EUR odnosi na izdatke za otplate glavnica koje su izvršavane pravovremeno,

sukladno otplatnim planovima, a 71.120.578 EUR na izdatke za depozite. Stanje oročenih depozita na 31. prosinca 2024. godine iznosi 214.512.026 EUR.

PRIJENOS SREDSTAVA

Stanje novca u banci i blagajni na kraju 2024. godine iznosi 56.011.312 EUR, bez depozita, što je iznos prijenosa sredstava u slijedeću godinu, dok je prijenos sredstava u 2024. godinu iznosio 64.090.093 EUR.

POSEBNI DIO

7000 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
7000	124.720.043	128.490.236	128.518.290	103,0	100,0

Cilj: Ojačati učinkovitost poslovanja kroz optimizaciju rashoda poslovanja te ulaganjima u opremanje i informatizaciju.

Opis provedbe cilja programa

Cilj provedbe ovog programa je ostvaren. Izvršene su nadogradnje postojećeg poslovno – informacijskog sustava koje su automatizirale određeni manji dio knjigovodstvenih evidencija te se smanjilo vrijeme potrebno za izvršenje radnih zadataka.

Ulaganjima u nefinancijsku imovinu konstantno se obnavljaju uređaji, alati i vozila za redovno održavanje autocesta i upravljanje pa su tako nabavljeni silosni posipači, snježne freze, malčeri, kosilice, teretna, višenamjenska vozila i drugo. Obnovljena je i uredska oprema nabavom uredskih stolaca i informatičke opreme te su izvršene softverske nadogradnje postojećeg informacijskog sustava i ažuriranje licenci. Sve aktivnosti ovog programa financiraju se vlastitim sredstvima Društva.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Smanjenje vremena (u satima) potrebno za izvršenje radnih zadataka	Kroz obuku djelatnika uz korištenje nadograđenih informatičkih sustava očekuje se postići smanjenje vremena potrebnog za	Broj sati	2,5	Hrvatske autoceste d.o.o.	1,0	1,0

	izvršenje radnih zadataka					
--	---------------------------------	--	--	--	--	--

A700000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A700000	119.333.669	124.523.981	124.511.737	104,3	100,0

Na ovoj aktivnosti evidentirani su rashodi neophodni za obavljanje redovne djelatnosti Društva, a obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i ostale rashode poslovanja. U strukturi rashoda za 2024. godinu najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene 78,07%, slijede materijalni rashodi s 15,93% te financijski (5,22%) i ostali rashodi (0,78%). Materijalni rashodi uključuju troškove energenata (električna energija i gorivo) i materijala za održavanje te troškove usluga za održavanje (usluge za održavanje vozila i opreme, telekomunikacijske usluge, komunalne usluge i naknade, intelektualne usluge, provizije kartičarskih kuća, usluge održavanja software-a, premije osiguranja imovine i radnika, naknade za ceste i tehničke preglede i drugo). Izvršenje na ovoj aktivnosti u skladu je s planiranim.

K700000 OPREMANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K700000	1.989.919	1.457.800	1.885.419	94,7	129,3

Na ovoj aktivnosti evidentirani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine neophodne za obavljanje redovne djelatnosti Društva pa su tako nabavljeni uređaj za besprekidno napajanje, uređaj za pohranu podataka na mrežne diskove, poslovni prostori opremljeni su uređajima za grijanje/hlađenje, nabavljen je uredski namještaj, osobna i prijenosna računala, mobiteli te oprema i strojevi potrebni za redovno održavanje autoceste (silosni posipači, snježne freze, malčeri, kosilice, alati) i drugo.

K700001 INFORMATIZACIJA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K700001	942.293	1.423.800	1.080.975	114,7	75,9

Na ovoj aktivnosti ostvareni su rashodi za nabavu Microsoft i drugih računalnih licenci te nadogradnja postojećeg informacijskog sustava Društva. Dio licenci potrebnih za implementaciju novog poslovno-informacijskog sustava realizirat će se u 2025. godini što je rezultiralo manjim izvršenjem na ovoj aktivnosti.

K700002 OBNOVA VOZNOG PARKA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K700002	2.388.390	1.081.655	1.036.966	43,4	95,9

Za potrebe redovnog održavanja autoceste nabavljena su teretna višenamjenska vozila, a djelatne karakteristike vozila poboljšane su nabavkom nadogradnji poput mobilnih ublaživača udara i signalnih panela.

K700003 POSLOVNE ZGRADE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K700003	65.773	3.000	3.194	4,9	106,5

U 2024. godini izvršena je sanacija prodiranja oborinskih voda na upravnoj zgradi Društva.

7001 SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
7001	1.807.674.635	199.719.433	243.491.593	13,5	121,9

Cilj: Pravovremena otplata dospjelih obveza po zaduživanju na domaćem tržištu kapitala.

Opis provedbe cilja programa

Obveze po zaduživanju na domaćem tržištu kapitala otplaćene su pravovremeno, sukladno rokovima dospjeća obveza.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Održivost unutarnjeg duga	Uredno servisiranje obveza po zaduživanju na domaćem tržištu kapitala	%	100,0	Hrvatske autoceste d.o.o.	100,0	100,0

A700001 ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A700001	182.310.924	73.349.523	109.788.695	60,2	149,7

Zakonske i druge pravne osnove:

- Zakon o obveznim odnosima

Rashodi i izdaci po ovoj osnovi (za kamate i glavnice) u iznosu od 38.668.118 EUR odnose se obveze proistekle temeljem sklopljenih ugovora s bankama u javnom sektoru za financiranje izgradnje autocesta. Rashodi za kamate u 2024. godini iznosili su 24.820.146 EUR dok su izdaci za glavnice iznosili 13.847.972 EUR. Stavka uključuje i oročeni depozit u iznosu od 71.120.578 EUR.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Izvršenje obveza prema ugovorenim rokovima	Pravovremeno izvršenje ugovorenih obveza	%	100,0	Hrvatske autoceste d.o.o.	100,0	100,0

A700002 ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A700002	1.625.363.711	126.369.910	133.702.897	8,2	105,8

Zakonske i druge pravne osnove:

- Zakon o obveznim odnosima

Rashodi i izdaci po ovoj osnovi (za kamate i glavnice) odnose se na obveze proistekle temeljem sklopljenih ugovora s bankama izvan javnog sektora za financiranje izgradnje autocesta. Rashodi za kamate u 2024. godini iznosili su 93.196.037 EUR dok su izdaci za glavnice iznosili 40.506.860 EUR.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Izvršenje obveza prema ugovorenim rokovima	Pravovremeno izvršenje ugovorenih obveza	%	100,0	Hrvatske autoceste d.o.o	100,0	100,0

7002 SERVISIRANJE VANJSKOG DUGA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
7002	73.646.077	55.851.550	57.338.991	77,9	102,7

Cilj: Cilj programa je pravovremena otplata dospjelih obveza po zaduživanju na stranom tržištu kapitala.

Opis provedbe cilja programa

Obveze po zaduživanju na stranom tržištu kapitala otplaćene su pravovremeno, sukladno rokovima dospijeca obveza.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Održivost vanjskog duga	Uredno servisiranje obveza po zaduživanju na stranom tržištu kapitala	%	100,0	Hrvatske autoceste d.o.o.	100,0	100,0

A700003 ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A700003	55.886.539	55.851.550	57.338.991	102,6	102,7

Zakonske i druge pravne osnove:

- Zakon o obveznim odnosima

Rashodi i izdaci po ovoj osnovi (za kamate i glavnice) odnose se na obveze proistekle temeljem sklopljenih ugovora s bankama u javnom sektoru za financiranje izgradnje autocesta. Rashodi za kamate u 2024. godini iznosili su 13.895.821 EUR dok su izdaci za glavnice iznosili 43.443.170 EUR.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Izvršenje obveza prema ugovorenim rokovima	Pravovremeno izvršenje ugovorenih obveza	%	100,0	Hrvatske autoceste d.o.o.	100,0	100,0

7003 PROGRAM GRAĐENJA I IZVANREDNOG ODRŽAVANJA AUTOCESTA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
7003	122.244.260	94.415.373	127.050.377	103,9	134,6

Cilj: Razvoj cestovnog sektora u funkciji općeg gospodarskog napretka države.

Opis provedbe cilja programa

Sukladno planu građenja i održavanja autocesta za 2024. godinu realizirana su investicijska ulaganja u izgradnju i izvanredno održavanje.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Povećanje broja novoizgrađenih kilometara autoceste i kontinuirano održavanje kolničke konstrukcije autoceste radi povećanja sigurnosti u odvijanju cestovnog prometa	Izgrađenost mreže autocesta i održavanje autocesta na način da se očuvaju njezina temeljna svojstva	km	37,0	Godišnje izvješće Ministarstva mora, prometa i infrastrukture	69,0	70,0

K700003 GRAĐENJE AUTOCESTA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K700003	63.821.807	68.415.373	84.869.042	133,0	124,0

Planiranje izgradnje i održavanja autocesta, uređeno je Zakonom o cestama i provodi se kroz sljedeće programsko planske dokumente:

- dugoročno, kroz Strategiju razvitka javnih cesta koju donosi Hrvatski sabor sukladno članku 18. Zakona,
- srednjoročno, kroz četverogodišnje Programe građenja i održavanja javnih cesta koje donosi Vlada Republike Hrvatske sukladno članku 21. Zakona,
- godišnje, kroz godišnje Planove građenja i održavanja autocesta koje donose Hrvatske autoceste d.o.o. uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske sukladno članku 22. Zakona.

Izvori sredstava za financiranje poslovnih aktivnosti Hrvatskih autocesta d.o.o. utvrđeni su člankom 86. Zakona, dok su naknade za financiranje građenja i održavanja autocesta propisane člankom 91. Zakona.

Investicijska ulaganja u izgradnju obuhvaćaju aktivnosti izvlaštenja zemljišta, izmještanje instalacija, projektiranje, građenje i nadzor.

Projektno gledano, ali i financijski, najznačajniji investicijski projekti planirani i realizirani u 2024. godini bili su:

- na pravcu A1 Zagreb – Split – Dubrovnik: radovi na izgradnji čvora Šibenik – Podi; izrada studijske i projektne dokumentacije za izgradnju autoceste A1, sektor Metković – Dubrovnik;

izrada projektne dokumentacije i provedba upravnog postupka proširenja kapaciteta autoceste Zagreb – Karlovac – Bosiljevo

- na pravcu A3 Bregana – Zagreb – Lipovac: radovi na rekonstrukciji postojećih pratećih uslužnih objekata u svrhu poboljšanja kvalitete i uvođenje novih sadržaja; nastavak izrade projektne dokumentacije za rekonstrukciju obilaznice grada Zagreba (Jankomir – Ivanja Reka) dogradnjom trećeg voznog traka
- na pravcu A5 Beli Manastir – Osijek – Svilaj, izgradnja trase autoceste od granice Republike Mađarske do Belog Manastira duljine 5 km
- na pravcu A7 Rupa – Rijeka – Žuta Lokva; radovi na izgradnji I. faze dionice Selce – Novi Vinodolski (Obilaznica Novog Vinodolskog); izrada projektne dokumentacije za dionicu Križišće – Selce
- na pravcu A11 Zagreb – Sisak: radovi na izgradnji dionice Lekenik – Sisak
- kao jedna od važnijih aktivnosti tijekom 2024. godine, ali i u narednim godina, su aktivnosti vezane za rekonstrukcije postojećih odmorišta na mreži autocesta kao i aktivnosti na razvoju i izgradnji novih u svrhu podizanja kvalitete i opsega usluga na odmorištima, a sve u skladu s Programom i planom razvoja uslužnih objekata u sklopu mreže autocesta u nadležnosti Hrvatskih autocesta d.o.o.

U travnju 2024. godine u promet je pušten novoizgrađeni čvor Podi na autocesti A1 između čvorova Šibenik i Vrpolje, a u listopadu je u promet puštena dionica Lekenik – Sisak na autocesti A11 duljine 11 kilometara. Na autocesti A11 potrebno je još izgraditi spoj s novim ulaskom u grad Zagreb na Sarajevsku ulicu u Zagrebu, u duljini od jednog kilometra u sklopu čega je i izgradnja vijadukta Ranžirni kolodvor. Ovaj projekt strateški je prometni interes povezivanja autoceste A11 Zagreb - Sisak s mrežom gradskih prometnica grada Zagreba.

Do veće realizacije u odnosu na planirano na ovoj aktivnosti došlo je zbog intenziviranja radova na izgradnji dionice od granice Republike Mađarske do Belog Manastira na autocesti A5 i spoja s Republikom Mađarskom koja je predviđena za puštanje u promet u 2025. godini.

Izvori financiranja investicija u građenje u 2024. godini su krediti razvojnih banaka, naknada iz trošarina na energente te vlastita sredstva.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Broj kilometara novoizgrađenih autocesta	Novoizgrađeni kilometri autoceste	Broj kilometara	0,0	Godišnje izvješće Ministarstva mora, prometa i infrastrukture	11,0	11,0

K700004 IZVANREDNO - INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K700004	58.422.453	26.000.000	42.181.335	72,2	162,2

Radovi izvanrednog održavanja provode se u skladu s Pravilnikom o održavanju cesta.

U cilju produljena vijeka trajanja imovine te poboljšanja kvalitete i sigurnosti cestovnog prometa kontinuirano se izvode radovi izvanrednog održavanja koji obuhvaćaju obnovu i rekonstrukciju kolničke konstrukcije i objekata, sanaciju sustava cestovne odvodnje, prometne opreme i signalizacije te aktivnosti na uvođenju inteligentnih transportnih sustava u centre za održavanje i kontrolu prometa i drugo.

Broj kilometara investicijskog održavanja autocesta u nadležnosti HAC-a, odnosno unapređenja stanja kolnika u planu za 2024. godinu iznosio je 58 km, a kolnička konstrukcija obnovljena je u ukupnoj dužini od 59 km na autocestama A3 (45,5 km) i A4 (13,5 km). Izvori financiranja investicija u izvanredno održavanje u 2024. godini su naknada iz trošarina na energente, vlastita sredstva te EU fondovi (projekt Crocodile). Radovi izvanrednog održavanja izravno utječu na sigurnost prometovanja autocestama, a nužnost njihova izvođenja utjecala je i na veće financijsko izvršenje u odnosu na planirano.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Broj kilometara investicijski održavanih autocesta	Broj kilometara sanirane kolničke konstrukcije (asfaltnog zastora) i pripadajuće opreme	Broj kilometara	37,0	Godišnje izvješće Ministarstva mora, prometa i infrastrukture	58,0	59,0

7004 PROGRAM REDOVNOG ODRŽAVANJA

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
7004	26.255.914	25.053.600	24.238.067	92,3	96,7

Cilj: Održavanje ceste prohodnom i sigurnom za prometovanje.

Opis provedbe cilja programa

Tijekom godine izvršeni su svi radovi redovnog održavanja propisani člankom 13. Pravilnika o održavanju cesta i Standardom redovnog održavanja (nadzor i pregled cesta i objekata, redovito održavanje prometnih površina, sustava odvodnje, prometne signalizacije i opreme, cestovnih naprava i uređaja, redovito održavanje vegetacije, osiguranje preglednosti, čišćenje ceste,

redovito održavanje cestovnih objekata, interventni radovi, zimska služba). Radovi redovnog održavanja vrše se i ovise o starosti pojedine dionice autoceste i prometnom opterećenju, stanju voznog parka, vremenskim uvjetima, temperaturi i količini padalina te drugim čimbenicima.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Osiguravanje prohodnosti i sigurnosti autoceste na proširenoj mreži autocesta	Provjeravanje stanja svih dijelova ceste i izvođenje radova kojima se osigurava tražena razina funkcionalnosti ceste s pripadajućom opremom	Km	1140,1	Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture	1151,1	1154,5

A700005 REDOVNO ODRŽAVANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A700005	26.255.914	25.053.600	24.238.067	92,3	96,7

Redovno održavanje podrazumijeva aktivnosti nadzora i pregleda cesta i objekata, održavanje prometnih površina, sustava odvodnje, prometne signalizacije i opreme, cestovnih naprava i uređaja, održavanje vegetacije, čišćenje ceste, interventne radove i radove zimske službe.

Tijekom 2024. godine za troškove materijala i energije utrošeno je 14.779.392 EUR dok je na usluge redovnog održavanja utrošeno 9.458.675 EUR. Radovi su se odvijali predviđenom dinamikom, a financiraju se vlastitim sredstvima Društva.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Prohodnost i sigurnost autoceste na proširenoj mreži autocesta	Osiguravanje sigurnog i neometanog prolaska autocestom vršenjem radova redovnog održavanja propisanih Standardom i pravilima prometne struke	Km	1140,1	Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture	1151,1	1154,5

POSEBNI IZVJEŠTAJI HRVATSKIH AUTOCESTA

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Društvo Hrvatske autoceste d.o.o. u 2024. godini nije ugovorilo novo kreditno zaduženje.

Pregled obveza po dugoročnim zajmovima/kreditima Hrvatskih autocesta d.o.o.

Redn i broj	Kreditor	Stanje obveze na dan 01.01.2024. (u eurima)	Stanje obveze na dan 31.12.2024. (u eurima)	Pregled obveza po dugoročnim zajmovima/kreditima													
				2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.	2035.	2036.	2037.	2038. i dalje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	EIB	2.618.335,96	1.418.335,96	954.584,02	309.167,98	154.583,96											
2	EIB	16.183.333,28	13.957.142,80	2.226.190,48	2.226.190,48	2.226.190,48	2.226.190,48	2.226.190,48	1.976.190,40	850.000,00							
3	EIB	90.863.461,50	80.286.538,42	10.576.923,08	10.576.923,08	10.576.923,08	10.576.923,08	10.576.923,08	10.576.923,08	7.500.000,00	6.625.000,00	2.100.000,00	600.000,00				
4	EBRD	17.857.148,00	15.476.196,00	2.380.952,00	2.380.952,00	2.380.952,00	2.380.952,00	2.380.952,00	2.380.952,00	1.190.484,00							
5	EBRD	13.245.741,56	7.947.444,58	5.298.296,98	2.649.147,60												
6	EIB	32.681.138,94	30.731.908,30	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	2.035.106,85	4.275.519,00
7	EBRD	115.109.331,54	98.665.141,30	16.444.190,24	16.444.190,24	16.444.190,24	16.444.190,24	16.444.190,24	16.444.190,24								
8	Ministarstvo financija - HAC	672.690.949,96	672.690.949,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672.690.950,00
9	Ministarstvo financija - ARZ	85.045.727,50	85.045.727,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.045.728,00
10	HPB, d.d; HBOR	52.500.000,00	43.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00	8.750.000,00									
11	HBOR	34.928.675,27	46.228.037,33	0,00	0,00	0,00	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	4.333.333,33	8.666.666,67
12	EBRD	33.614.222,99	42.007.396,90	4.172.010,58	4.703.961,19	4.703.961,19	4.703.961,19	4.703.961,19	4.703.961,19	4.703.961,19	4.703.961,19	4.703.961,19	4.703.961,19	2.351.980,60			
13	HPB, d.d.; HBOR; ZABA, d.d.	114.920.898,34	102.151.909,68	12.768.988,70	12.768.988,70	12.768.988,70	12.768.988,70	12.768.988,70	12.768.988,70	12.768.988,70	12.768.988,70						
14	Erste Bank d.d.; HPB, d.d; OTP banka d.d.	43.225.000,00	37.219.000,00	6.006.000,00	6.006.000,00	6.006.000,00	6.006.000,00	6.006.000,00	7.189.000,00								
15	HPB, d.d.; HBOR; ZABA, d.d.	59.853.335,49	56.036.601,05	6.592.541,30	6.592.541,30	6.592.541,30	6.592.541,30	6.592.541,30	6.592.541,30	6.592.541,30	6.592.541,30	3.296.270,65					
16	HPB, d.d; HBOR	8.036.610,62	21.938.538,57	0,00	0,00	4.059.022,82	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	7.712.143,37	
17	ZABA d.d.; PBZ d.d.; Erste Bank d.d.; OTP banka d.d.; HPB d.d.; HBOR; Croatia banka d.d.; Karlovačka banka d.d.; IMEX BANKA d.d.; RBA d.d.; Istarska kreditna banka Umag d.d.	1.572.041.028,60	1.549.027.919,99	15.843.029,50	13.956.580,24	7.860.205,16	7.860.205,16	7.860.205,16	12.659.005,16	12.660.205,16	12.660.205,16	151.439.044,58	172.807.584,26	185.931.056,10	199.349.925,60	205.996.371,14	1.142.144.298,00

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Metodologija prikazanih podataka:

Prihodi: primitak sredstava iz EU fondova po novčanoj metodi

Rashodi: iskazana je ukupna vrijednost izvršenih radova, a ovisno o ugovoru iz EU fondova se refundira ugovoreni dio prihvatljivih troškova (85% ili 50%) (za projekt Circuit nabavljena oprema plaćena je u punom iznosu, a u izvješću se prikazuje po godinama sukladno amortiziranoj vrijednosti)

Stanje potraživanja: Društvo nema iskazanih potraživanja prema EU fondovima

Stanje obveza za primljene predujmove: primljena sredstva iz EU fondova evidentiraju se kao odgođeno priznavanje prihoda do završetka projekta i konačnog obračuna troškova

Napomene: Za projekte Crocodile 2 Croatia i Crocodile 3 Croatia vrijednost ugovorenih bespovratnih sredstava iskazana je ukupno za Hrvatske autoceste d.o.o. i pripojeno društvo Autocesta Rijeka – Zagreb d.d. (pripajanje je provedeno 31. prosinca 2020. godine). Za projekt Crocodile 3 Croatia Hrvatske autoceste kao nositelj projekta dio iskazanih primljenih sredstava iz EU fonda prosljeđuju ostalim sudionicima na projektu (Bina Istra d.d., Autocesta Zagreb – Macelj d.o.o., Hrvatske ceste d.o.o.)

Naziv projekta	Operativni program	Ugovorena vrijednost bespovratnih sredstava	Do 31.12.2023.		Od 1.1.2024. - 31.12.2024.		Do 31.12.2024.	
			Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi
Crocodile 2 Croatia	CEF	8.071.600	6.709.571	7.763.041	768.142	232.050	7.477.713	7.995.091
Crocodile 3 Croatia	CEF	3.183.250	1.732.314	3.582.338	1.129.993	333.819	2.862.307	3.916.157
X4ITS - Cross Border	CEF	4.538.750	0	0	1.588.563	0	1.588.563	0
Sanacije odbojne ograde (dionice A3)	CEF	11.390.081	0	0	3.986.528	0	3.986.528	0
Circuit	Horizon Europa	98.875	47.786	2.869	0	14.150	47.786	17.019
Bridgitise	Horizon Europa	15.000	0	0	11.250	2.439	11.250	2.439

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

Društvo Hrvatske autoceste d.o.o. u 2024. godini nije izdalo zajam niti ima danih zajmova iz prethodnih razdoblja.

Potraživanje za dane zajmove iskazano u bilanci u iznosu od 317.148 EUR odnosi se na poslovanje s društvima povezanim sudjelujućim interesom (BINA-FINCOM d.d. i BINA-ISTRA d.d.).

Temeljem Ugovora o subordiniranom dugu dioničari su smanjili temeljni kapital društva BINA-FINCOM d.d. i BINA-ISTRA d.d. konverzijom iznosa smanjenja u beskamatni subordinirani dug koji koncesionar otplaćuje u jednakim godišnjim obrocima.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Potraživanja Društva za prihode poslovanja na dan 31. prosinca 2024. godine iznose 13.982.129 EUR.

Na dan 31. prosinca 2024. godine Društvo nije imalo dospjelih, a nepodmirenih obveza.

Procjena odljeva financijskih sredstava u skorijoj budućnosti za sudske sporove po kojima se očekuju potencijalne obveze iznosi 300.000 EUR.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Društvo Hrvatske autoceste d.o.o. u razdoblju od siječnja do prosinca 2024. godine nije izdalo jamstva niti izvršilo plaćanja po protestiranim jamstvima.