

HRVATSKE AUTOCESTE ODRŽAVANJE I NAPLATA CESTARINE d.o.o.

PLAN POSLOVANJA ZA 2013. GODINU

Zagreb, lipanj 2013. godine

SADRŽAJ	stranica
I. UVOD	3
II. PLAN PRIHODA I RASHODA / PRIMITAKA I IZDATAKA	4
III. PLAN REDOVNOG ODRŽAVANJA	7
IV. POLITIKA PLAĆA I BROJ ZAPOSLENIH	8
V. RAČUN DOBITI I GUBITKA	9
VI. ZAKLJUČAK	10

I. UVOD

Osnivanje društva kćeri Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o.

Nakon provedene analize stanja i rezultata poslovanja društva Hrvatske autoceste d.o.o., a podudarno s potrebom racionalizacije poslovanja HAC-a kroz smanjenje troškova poslovanja uz istodobno povećanje njegove učinkovitosti te slijedeći preporuke navedene u Korporativnoj strategiji odlučeno je da će se program restrukturiranja Društva provesti u dvije faze:

1. faza: osnivanje društva kćeri za naplatu i održavanje u 100 % vlasništvu HAC-a

Sam proces restrukturiranja provodit će se kroz:

- osnivanje društva kćeri;
- definiranje organizacijske strukture HAC-a i HAC ONC-a;
- prijenos gospodarske cjeline

2. faza: daljnja racionalizacija upravljanja i svih vrsta troškova

Kao model osnivanja društva kćeri odabran je prijenos gospodarske cjeline i to kroz povećanje temeljnog kapitala društva kćeri, kako bi se izbjegla potreba da društvo kćer plaća naknadu za prijenos, što bi dovelo do potrebe zaduživanja tog društva te bi od samog početka utjecalo na poslovni rezultat.

HAC zadržava pravo gospodarenja autocestom, dakle i sve izvore prihoda koji su uz to pravo vezani (cestarina, prihodi od pratećih uslužnih objekata, naknada iz cijene goriva).

Hrvatske autoceste d.o.o. su krajem studenog 2012. godine, kao pripremnu radnju za provođenje restrukturiranja, a nakon obavijesti kreditorima i ishođene suglasnosti skupštine i nadzornog odbora osnovale društvo kćer pod nazivom Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o..

Obzirom da su Hrvatske autoceste d.o.o. usvojile plan poslovanja za 2013. godinu (privremeni) uvažavajući tadašnji organizacijski ustroj Društva slijedi da je i plan poslovanja Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. za 2013. godinu izrađen na temelju privremenog plana poslovanja Hrvatskih autocesta d.o.o. za 2013. godinu te da obuhvaća razdoblje od 8,5 mjeseci, od 16. travnja do konca tekuće godine.

II. PLAN PRIHODA I RASHODA /PRIMITAKA I IZDATAKA

Plan prihoda i rashoda / primitaka i izdataka za 2013. godinu

RED. BROJ	O P I S	PLAN 2013. g.
1	2	3
1.	UKUPNI PRIHODI	398.839.845
1.1.	Naknada za pružene usluge prema Ug. HAC - HAC ONC	397.427.887
1.2.	Kapitalne pomoći iz proračuna (Naknada u cijeni goriva)	0
1.3.	Ostali prihodi	1.411.958
1.3.1.	Prihodi od gospodarenja cestovnim zemljištem i obavljanja pratećih djelatnosti	0
1.3.2.	Prihod od dividende	0
1.3.3.	Ostali prihodi (vlastiti, financijski, izvanredni i dr.)	1.411.958
2.	UKUPNI RASHODI	398.839.845
2.1.	Investicijska ulaganja u autoceste	0
2.1.1.	Investicijsko ulaganje u izgradnju autocesta	0
2.1.2.	Investicijsko ulaganje u održavanje autocesta	0
2.2.	Rashodi upravljanja i redovnog održavanja	398.839.845
2.2.1.	Rashodi redovnog održavanja	88.234.200
2.2.1.1.	<i>Materijalni troškovi za redovno održavanje</i>	56.803.700
2.2.1.2.	<i>Troškovi usluga za redovno održavanje</i>	31.430.500
2.2.2.	Rashodi upravljanja	310.605.645
2.2.2.1.	<i>Plaće</i>	222.067.127
2.2.2.2.	<i>Materijalna prava radnika</i>	21.035.720
2.2.2.3.	<i>Materijalni troškovi</i>	11.560.555
2.2.2.4.	<i>Troškovi usluga</i>	39.376.244
2.2.2.5.	<i>Ostali troškovi upravljanja</i>	271.000
2.2.2.6.	<i>Nabava osnovnih sredstava za redovno održavanje i upravljanje</i>	16.294.999
2.3.	Financijski rashodi za Javno dobro	0
2.3.1.	Kamate po kreditima	0
2.3.2.	Naknade po kreditima	0
2.4.	Sufinanciranje objekata HC-a, vodoprivrede, ŽUC-a i sl. - trošak JD	0
3.	SUFICIT / DEFICIT (1. - 2.)	0
4.	OTPLATE KREDITA	0
5.	ZADUŽIVANJE	0

1. PRIHODI / PRIMICI

1.1. Prihod od Naknade za pružene usluge prema Ugovoru HAC - HAC ONC

Za 2013. planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 398.839.845 kuna. Od ukupno planiranog iznosa prihoda 99,65% ostvaruje se od Naknade za pružene usluge održavanja i naplate cestarine prema Ugovoru HAC – HAC ONC, odnosno 397.427,887 kuna dok se 0,35% očekuje ostvariti od ostalih prihoda.

1.3. Ostali prihodi

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 1.411.958 i obuhvaćaju prihode od restorana, prihode od zakupa parkirnog prostora, prihode od privremene regulacije prometa te naplate štete od auto odgovornosti.

2. RASHODI / IZDACI

Za 2013. godinu planirani su rashodi u ukupnom iznosu od 398.839.845 kuna. Od navedenog iznosa 22,00% su izdaci za redovno održavanje autocesta ili 88.234.200 kune, dok 78,00% rashoda otpada na rashode upravljanja.

2.2. Rashodi upravljanja i redovnog održavanja

2.2.1. Rashodi redovnog održavanja

Rashodi za redovno održavanje autocesta planirani su u iznosu od 88.234.200 kuna što predstavlja povećanje u odnosu na procjenu za 2012. godinu zbog puštanja u promet 26,5 kilometara novih dionica (poddionica Vrgorac – Ploče duljine 11 km sa spojnou cestom, dionica granica BiH – Metković – čvor Ploče duljine 7,5 km i spojna cesta Zagvozd – Baška Voda s tunelom Sv. Ilija duljine 8 km) kao i rasta cijena energenata.

U izdatke za redovno održavanje, osim energije i goriva, uključeni su i rezervni dijelovi, sitni inventar, potrebni materijali, strojno čišćenje kolnika i zimski služba, redovna sanacija cestovnih objekata i kolnika, održavanje opreme i strojeva i slično. Rashodi redovnog održavanja autocesta ne sadrže plaće radnika na održavanju i ostale troškove poslovanja Sektora za održavanje koji su planirani u okviru točke 2.2.2 Rashodi za upravljanje.

2.2.2. Rashodi upravljanja

Rashodi za upravljanje planirani su u iznosu od 310.605.645 kuna.

2.2.2.1. Plaće u iznosu od 222.067.127 kuna (neto plaće, porezi i doprinosi iz i na plaću) u ukupnim troškovima upravljanja sudjeluju s 71,49%.

2.2.2.2. Materijalna prava radnika u iznosu od 21.035.720 kuna čine 6,77% ukupnih rashoda za upravljanje, a najveći dio izdataka za materijalna prava radnika odnosi se na trošak prijevoza na posao i s posla. Osim troškova prijevoza na posao i s posla materijalna prava radnika obuhvaćaju pomoći i potpore radnicima, jubilarne nagrade, otpremnine, dar djeci radnika, dar u naravi i uplate u

III Mirovinski stup, sve do visine neoporezivog godišnjeg iznosa. Prigodne godišnje nagrade uskrsnica, regres i božićnica nisu planirane jer se prema I. Dodatku kolektivnog ugovora ovaj dio materijalnih prava zamrzava do 31. prosinca 2013. godine.

2.2.2.3. *Materijalni troškovi* poslovanja planirani su u iznosu od 11.560.555 ili 3,72% ukupnih rashoda za upravljanje, a obuhvaćaju troškove energije i materijala za održavanje imovine Društva, naknade troškova zaposlenima (dnevnice, naknada za odvojeni život i rad na terenu, troškovi na službenom putu i na terenu, troškovi stručnog usavršavanja) te ostale materijalne troškove (članarine, naknade troškova članovima nadzornog i revizorskog odbora, troškove reprezentacije i uredski materijal).

2.2.2.4. *Troškovi usluga* iznose 39.376.244 ili 12,68% ukupnih rashoda za upravljanje, a odnose se na komunalne usluge, usluge platnog prometa i banaka, osiguranje, intelektualne, računarske i telekomunikacijske usluge, troškove tekućeg održavanja imovine Društva i dr. U okviru troškova usluga najveći rashodi planirani su za intelektualne i komunalne usluge, premije osiguranja imovine i radnika te usluge održavanja opreme i software-a za informatiku.

2.2.2.5. *Ostali troškovi upravljanja* iznose 271.000 kuna ili 0,09% ukupnih rashoda za upravljanje, a čine ih financijski rashodi Društva, izvanredni rashodi, donacije, naknade šteta, penali i slično.

2.2.2.6. *Nabava osnovnih sredstava* u ukupnom iznosu od 16.294.999 kuna čini 5,25% ukupnih rashoda za upravljanje. Najveći dio planiranih sredstava namjerava se utrošiti za nabavu strojeva, opreme i vozila za održavanje autocesta i tunela te za opremanje naplatnih postaja i tehničkih jedinica te informatičku opremu i software.

III. PLAN REDOVNOG ODRŽAVANJA

Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. s 20 tehničkih jedinica održavaju ukupno 868 km autocesta. Puštanjem u promet novih dionica HAC ONC bi do kraja 2013. godine imao pod održavanjem 886,5 km autocesta i 8 km sjevernog dijela spojne ceste Zagvozd - Baška Voda uključivo tunel Sv. Ilija.

U 2013. godini nastaviti će se osuvremenjivanje postojećih tehničkih jedinica, kako strojevima i opremom za izvođenje radova, tako i pratećom infrastrukturom (nabava informatičke opreme, razvijanje informacijsko komunikacijske mreže i sl.).

Za materijalne troškove i usluge redovnog održavanja planira se do kraja 2013. godine utrošiti ukupno 88.234.200 kuna.

Od navedenog ukupnog iznosa 56.803.700 kuna odnosi se na materijalne troškove koje čine: električna energija, posipala, gorivo i mazivo, otpis inventara, rezervni dijelovi te ostali materijali za održavanje autocesta.

Preostalih 31.430.500 kuna planira se utrošiti na usluge redovnog održavanja kolnika, objekata i opreme na autocestama, a čine ih: tekuće održavanje zgrada, tekuće održavanje strojeva i vozila, najam vozila i strojeva, vertikalna i horizontalna signalizacija, usluge servisiranja i održavanja opreme za vatrodojavu, ventilacije, videonadzor, radiostanice, prometnog i informacijskog sustava i drugo.

U navedene rashode redovnog održavanja autocesta nisu uključeni rashodi za zaposlene na održavanju kao ni izdaci za nabavu osnovnih sredstava i ostali rashodi poslovanja Sektora za održavanje, a koji su planirani u okviru rashoda za upravljanje.

IV. POLITIKA PLAĆA I BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 16.04.2013. godine u Hrvatskim autocestama održavanje i naplata cestarine d.o.o. zaposleno je 2.266 radnika. Programom restrukturiranja predviđen je optimalan broj od 2.164 zaposlena koji bi na dan prijenosa gospodarske cjeline redovitog održavanja i gospodarske cjeline naplate cestarine prešli s HAC-a na HAC ONC što je za 102 radnika manje od stanja na dan 16.04.2013. godine.

Rashodi za plaće za razdoblje od 16.04.2013. do 31.12.2013. godine planirani su u iznosu od 211.864.251 kunu. Planirani iznos plaće za 8,5 mjeseci temelji se na planu u Programu restrukturiranja koji za 2013. godinu u Projekciji računa dobiti i gubitka na godišnjem nivou iznosi 299.102.472 kune.

Obzirom da je na dan 16.04.2013. godine iz HAC-a u HAC ONC prešlo 2.266 radnika odnosno 102 zaposlena više od predviđenog Programom restrukturiranja, Planom poslovanja Hrvatskih autocesta održavanja i naplate cestarine d.o.o. za 2013. godinu, predlaže se korekcija ukupne mase plaća za poslovno razdoblje od 16.04.2013. do 31.12.2013. godine za 10.202.876 kuna što je za 4,82 % više od predviđenog Programom. Uz navedenu korekciju mase plaće prema prijedlogu Plana poslovanja za 2013. godinu planirani iznos plaće iznosio bi 222.067.127 kuna.

III. Dodatkom Kolektivnog ugovora smanjena je osnovica plaće za 1% od 01.05.2013. godine i iznosi 3.077,85 kuna. U prijedlog planiranog iznosa plaće uključeno je navedeno smanjenje osnovice kao i prijedlog nove sistematizacije.

V. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Plan računa dobiti i gubitka za 2013. godinu

RED. BROJ	O P I S	PLAN 2013. za 8,5 mjeseci
0	1	2
I.	UKUPNI PRIHODI	398.941.137
1.	POSLOVNI PRIHODI	398.932.137
1.1.	Prihodi od usluga povezanih poduzeća -naknada po Ugovoru	397.427.887
1.2.	Ostali prihodi - prih. od PUO,ten. dok., dozvole za izv. pr. i ost. pos. prih.	1.294.625
1.3.	Nap.prih. iz prošlih god., nap. štete i gar.,prodaja dugotraj. imovine, ost.	209.625
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	9.000
2.1.	Prihodi od dividendi dom. osoba - povezana pod.	0
2.2.	Prihodi od kamata i ostali financijski prihodi	9.000
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	0
II.	UKUPNI RASHODI	398.941.137
1.	RASHODI POSLOVANJA	398.932.137
1.1.	Troškovi sirov. i mat., rez. dijelova, otpis SI, trošak prodane robe	29.391.690
1.2.	Troškovi energije (električna energija, plin, gorivo i mazivo)	37.147.688
1.3.	Troškovi za usluge tek., investicijskog i sanacijskog održavanja	42.750.428
1.4.	Ostali vanjski troškovi	28.056.316
1.5.	Amortizacija imovine d.o.o.-a	15.651.291
1.6.	Plaće (bruto II)	222.067.127
1.7.	Materijalna prava	21.035.720
1.8.	Ostali troškovi poslovanja	1.909.877
1.9.	Vrijednosno usklađivanje	60.000
1.10.	Rezerviranja	550.000
1.11.	Ostali poslovni rashodi	312.000
2.	FINANCIJSKI RASHODI	9.000
2.1.	Kamate	9.000
2.2.	Negativne tečajne razlike	0
III.	DOBIT ILI GUBITAK (I. - II.)	0

VI. ZAKLJUČAK

Ciljevi HAC ONC-a kao operatera održavanja i naplate cestarine koji će se realizirati u razdoblju od 2013. do 2015. godine, a sukladno programu restrukturiranja, usmjerit će se na slijedeće:

- racionalizacija poslovanja smanjenjem troškova upravljanja i istodobnim povećanjem učinkovitosti
- ukidanje nabave pojedinih usluga održavanja koje će ubuduće vršiti radnici HAC ONC-a bez angažmana vanjskih dobavljača
- ušteda kroz materijalne troškove (utrošene sirovine i materijal, sitni inventar, utrošeni rezervni dijelovi i sl.) sklapanjem novih povoljnijih ugovora s korigiranim količinama pojedinih roba i po trenutno dostupnim najpovoljnijim cijenama