

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.
I 2022. GODINU**

Zagreb, listopad 2020.

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

ODLUKU

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU

I.

Daje se suglasnost HŽ Infrastrukturi na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2020. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	1.602.123.971 kunu
- ukupne rashode u iznosu od	2.482.482.000 kune
- manjak u iznosu od	880.358.029 kuna
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	550.000.000 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	70.000.000 kuna

II.

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	1.736.252.000	-134.128.029	1.602.123.971	92,27
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
UKUPNI PRIHODI	1.736.252.000	-134.128.029	1.602.123.971	92,27
RASHODI POSLOVANJA	1.071.093.577	14.369.423	1.085.463.000	101,34
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.482.911.248	-85.892.248	1.397.019.000	94,21
UKUPNI RASHODI	2.554.004.825	-71.522.825	2.482.482.000	97,20
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-817.752.825	-62.605.204	-880.358.029	107,66

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	512.755.000	37.245.000	550.000.000	107,26
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	74.041.418	-4.041.418	70.000.000	94,54
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	406.826.572	0	406.826.572	100,00
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-27.787.329	21.318.786	-6.468.543	23,28
NETO FINANCIRANJE	817.752.825	62.605.204	880.358.029	107,66
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	1.736.252.000	-134.128.029	1.602.123.971	92,27
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.582.552.000	-136.628.029	1.445.923.971	91,37
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	80.000.000	0	80.000.000	100,00
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.138.177.000	-8.573.430	1.129.603.570	99,25
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	364.375.000	-128.054.599	236.320.401	64,86
	64		Prihodi od imovine	17.700.000	2.000.000	19.700.000	111,30
		641	Prihodi od financijske imovine	2.500.000	2.000.000	4.500.000	180,00
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	15.000.000	0	15.000.000	100,00
		643	Prihodi od kamata na dane zajmove	200.000	0	200.000	100,00
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	136.000.000	500.000	136.500.000	100,37
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	136.000.000	500.000	136.500.000	100,37

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv rashoda	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
3			RASHODI POSLOVANJA	1.071.093.577	14.369.423	1.085.463.000	101,34
	31		Rashodi za zaposlene	691.841.162	7.158.838	699.000.000	101,03
		311	Plaće (Bruto)	571.009.787	990.213	572.000.000	100,17
		312	Ostali rashodi za zaposlene	20.000.000	6.000.000	26.000.000	130,00
		313	Doprinosi na plaće	100.831.375	168.625	101.000.000	100,17
	32		Materijalni rashodi	370.472.000	4.288.000	374.760.000	101,16
		321	Naknade troškova zaposlenima	24.533.000	1.767.000	26.300.000	107,20
		322	Rashodi za materijal i energiju	91.972.000	628.000	92.600.000	100,68
		323	Rashodi za usluge	207.207.000	-2.007.000	205.200.000	99,03
		324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	800.000	800.000	
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	46.760.000	3.100.000	49.860.000	106,63
	34		Financijski rashodi	4.580.415	3.269.585	7.850.000	171,38
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	3.230.415	269.585	3.500.000	108,35
		343	Ostali financijski rashodi	1.350.000	3.000.000	4.350.000	322,22
	38		Ostali rashodi	4.200.000	-347.000	3.853.000	91,74
		381	Tekuće donacije	0	53.000	53.000	
		383	Kazne, penali i naknade štete	4.200.000	-400.000	3.800.000	90,48
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.482.911.248	-85.892.248	1.397.019.000	94,21
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	21.000.000	3.000.000	24.000.000	114,29
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	21.000.000	3.000.000	24.000.000	114,29
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.461.911.248	-88.892.248	1.373.019.000	93,92
		421	Gradevinski objekti	1.376.140.248	-70.741.248	1.305.399.000	94,86
		422	Postrojenja i oprema	49.393.000	-14.366.000	35.027.000	70,91
		423	Prijevozna sredstva	12.708.000	-1.341.000	11.367.000	89,45
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	23.670.000	-2.444.000	21.226.000	89,67

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
		NETO FINANCIRANJE	438.713.582	41.286.418	480.000.000	109,41
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	512.755.000	37.245.000	550.000.000	107,26
	84	Primici od zaduživanja	512.755.000	37.245.000	550.000.000	107,26
		841 Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	233.775.000	-83.775.000	150.000.000	64,16
		842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	184.245.000	65.755.000	250.000.000	135,69
		844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	94.735.000	55.265.000	150.000.000	158,34
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	74.041.418	-4.041.418	70.000.000	94,54
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	74.041.418	-4.041.418	70.000.000	94,54
		541 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	74.041.418	-4.041.418	70.000.000	94,54

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
011	HŽ INFRASTRUKTURA	2.628.046.243	-75.564.243	2.552.482.000	97,12
1100	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	1.097.784.162	13.277.838	1.111.062.000	101,21
A110000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.067.863.162	14.099.838	1.081.963.000	101,32
31	Rashodi za zaposlene	691.841.162	7.158.838	699.000.000	101,03
311	Plaće (Bruto)	571.009.787	990.213	572.000.000	100,17
312	Ostali rashodi za zaposlene	20.000.000	6.000.000	26.000.000	130,00
313	Doprinosi na plaće	100.831.375	168.625	101.000.000	100,17
32	Materijalni rashodi	370.472.000	4.288.000	374.760.000	101,16
321	Naknade troškova zaposlenima	24.533.000	1.767.000	26.300.000	107,20
322	Rashodi za materijal i energiju	91.972.000	628.000	92.600.000	100,68
323	Rashodi za usluge	207.207.000	-2.007.000	205.200.000	99,03
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	800.000	800.000	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	46.760.000	3.100.000	49.860.000	106,63
34	Financijski rashodi	1.350.000	3.000.000	4.350.000	322,22
343	Ostali financijski rashodi	1.350.000	3.000.000	4.350.000	322,22
38	Ostali rashodi	4.200.000	-347.000	3.853.000	91,74
381	Tekuće donacije	0	53.000	53.000	
383	Kazne, penali i naknade štete	4.200.000	-400.000	3.800.000	90,48
K110000	OPREMANJE	1.400.000	-149.000	1.251.000	89,36
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.400.000	-149.000	1.251.000	89,36
422	Postrojenja i oprema	1.400.000	-149.000	1.251.000	89,36
K110001	INFORMATIZACIJA	14.463.000	-212.000	14.251.000	98,53
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.463.000	-212.000	14.251.000	98,53
422	Postrojenja i oprema	6.793.000	-1.187.000	5.606.000	82,53
426	Nematerijalna proizvedena imovina	7.670.000	975.000	8.645.000	112,71
K110002	PRIJEVOZNA SREDSTVA	12.708.000	-1.341.000	11.367.000	89,45
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.708.000	-1.341.000	11.367.000	89,45
423	Prijevozna sredstva	12.708.000	-1.341.000	11.367.000	89,45
K110003	POSLOVNE ZGRADE	1.350.000	880.000	2.230.000	165,19
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.350.000	880.000	2.230.000	165,19
421	Građevinski objekti	1.350.000	880.000	2.230.000	165,19
11001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	77.271.833	-3.771.833	73.500.000	95,12
A110001	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	77.271.833	-3.771.833	73.500.000	95,12
34	Financijski rashodi	3.230.415	269.585	3.500.000	108,35
342	Kamate za primljene zajmove	3.230.415	269.585	3.500.000	108,35
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	74.041.418	-4.041.418	70.000.000	94,54
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	74.041.418	-4.041.418	70.000.000	94,54
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0	0	0	
11002	PROGRAMI INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	1.452.990.248	-85.070.248	1.367.920.000	94,15
K110004	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA MEĐUNARODNI PROMET	586.309.231	-34.386.231	551.923.000	94,14
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	586.309.231	-34.386.231	551.923.000	94,14
421	Građevinski objekti	573.109.231	-38.640.231	534.469.000	93,26
422	Postrojenja i oprema	13.200.000	4.254.000	17.454.000	132,23

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
K110005	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA REGIONALNI PROMET	223.000.000	51.914.000	274.914.000	123,28
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	223.000.000	51.914.000	274.914.000	123,28
421	Građevinski objekti	223.000.000	51.404.000	274.404.000	123,05
422	Postrojenja i oprema	0	510.000	510.000	
K110006	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA LOKALNI PROMET	7.780.000	250.000	8.030.000	103,21
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.780.000	250.000	8.030.000	103,21
421	Građevinski objekti	7.780.000	250.000	8.030.000	103,21
K110007	PROGRAM OBNOVE I MODERNIZACIJE ŽELJEZNIČKOG ČVORIŠTA ZAGREB	6.850.000	2.370.000	9.220.000	134,60
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.850.000	2.370.000	9.220.000	134,60
421	Građevinski objekti	6.850.000	2.370.000	9.220.000	134,60
K110008	PROGRAM AKTIVNOSTI U FUNKCIJI INFRASTRUKTURE I PROMETA NA MREŽI KAO CJELINE	92.765.000	-45.818.000	46.947.000	50,61
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	92.765.000	-45.818.000	46.947.000	50,61
421	Građevinski objekti	48.765.000	-24.605.000	24.160.000	49,54
422	Postrojenja i oprema	28.000.000	-17.794.000	10.206.000	36,45
426	Nematerijalna proizvedena imovina	16.000.000	-3.419.000	12.581.000	78,63
K110009	IZGRADNJA NOVIH PRUGA I KOLOSJEKA	536.286.017	-59.400.017	476.886.000	88,92
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	21.000.000	3.000.000	24.000.000	114,29
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	21.000.000	3.000.000	24.000.000	114,29
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	515.286.017	-62.400.017	452.886.000	87,89
421	Građevinski objekti	515.286.017	-62.400.017	452.886.000	87,89

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA
ZA 2021. I 2022. GODINU**

UVOD

HŽ Infrastruktura je strateško društvo u vlasništvu Republike Hrvatske koje upravlja željezničkom infrastrukturom u Republici Hrvatskoj.

Hrvatski sabor je na svojoj 14. sjednici održanoj dana 14. studenog 2019. godine donio Odluku o davanju suglasnosti na Financijski plana HŽ Infrastrukture za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. godinu koji je izrađen na temelju procjene realizacije vlastitih prihoda od pružanja željezničkih usluga i ostalih prihoda, te sukladno odobrenim limitima kapitalnih i tekućih pomoći unutar općeg proračuna i temeljem prijenosa EU sredstava iz Državnog proračuna s razdjela Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, kao i zaduživanja za investicijske projekte.

Vlada Republike Hrvatske na sjednici održanoj 02. travnja 2020. godine donijela je Zaključak o ograničavanju rashoda proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna zbog promjene gospodarskih okolnosti uslijed epidemije koronavirusa kojim se zadužuju izvanproračunski korisnici za provedbu mjera usmjerenih na ograničavanje korištenja sredstava predviđenih financijskim planom za 2020. godinu. Također, na istoj sjednici donesena je i Odluka o ograničavanju korištenja sredstava predviđenih Državnim proračunom Republike Hrvatske i financijskim planovima izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za 2020. godinu. Slijedom navedenoga, a istovremeno uzimajući u obzir posljedice potresa koji je pogodio zagrebačko područje, HŽ Infrastruktura izrađuje Izmjene i dopune Financijskog plana za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu za koje je Hrvatski sabor na sjednici dana 18. svibnja 2020. godine donio Odluku o davanju suglasnosti.

Promjenama uvjeta poslovanja i odobrenih limita iz sredstava Državnog proračuna, HŽ Infrastruktura izradila je dodatne izmjene i dopune Financijskog plana za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. godinu te u nastavku daje obrazloženje izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu.

PRIHODI

Planirani ukupni prihodi poslovanja HŽ Infrastrukture u novom planu za 2020. godinu iznose 1.602.123.971 kn i smanjeni su za 134.128.029 kn odnosno za 7,73% u odnosu na Plan za 2020. godinu, što je rezultat smanjenja pozicija skupine 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 136.628.029 kn uz istovremeno povećanje prihoda od imovine u iznosu od 2.000.000 kn i prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga za 500.000 kn.

Smanjenje planiranih sredstava općeg proračuna primarno se temelji na smanjenju prihoda od prijenosa EU sredstava kojim se financiraju investicije u željezničku infrastrukturu iz OPKK programa, a koje su sufinancirane EU sredstvima. Smanjenje je rezultat promijenjene dinamike realizacije projekata budući da je tijekom ožujka i travnja 2020. godine uslijed pandemije koronavirusa došlo do značajnijeg usporavanja radova na svim projektima obnove, modernizacije i izgradnje željezničke infrastrukture, kao i odgode početka radova na tek ugovorenim projektima.

PRIHODI POSLOVANJA

Zakonom o željeznici utvrđeni su izvori sredstava za financiranje željezničke infrastrukture i za financiranje upravitelja željezničke infrastrukture.

U strukturi planiranih prihoda poslovanja za 2020. godinu prihodi kojima se financiraju izdaci za održavanje, obnovu, modernizaciju i izgradnju željezničke infrastrukture smanjeni su za 136.628.029 kn i u novom planu iznose 996.923.971 kn, te čine 62,23% ukupnih prihoda poslovanja, a ostvaruju se iz:

- Kapitalnih pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu od 80.000.000 kn
- Tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 236.320.401 kn
- Tekućih i kapitalnih pomoći iz općeg proračuna u iznosu od 680.603.570 kn od kojih su:
 - Trošarine – naknade u cijeni goriva u iznosu od 462.500.000 kn
 - Potpora u pripremi i provedbi projekata planiranih za sufinanciranje iz EU fondova u iznosu od 67.000.000 kn
 - Prilagodba željezničkih graničnih prijelaza za provedbu schengenske pravne stečevine u iznosu od 400.000 kn
 - Potpora u provedbi CEF projekata željezničkog sektora u iznosu od 78.192.000 kn
 - Nacionalna komponenta za projekte sufinancirane EU sredstvima u iznosu od 41.511.570 kn
 - Potpora za otplatu zajma IBRD u iznosu od 31.000.000 kn

Prihodi kojima se financiraju izdaci za upravljanje, organizaciju i regulaciju željezničkog prometa u novom planu iznose ukupno 605.200.000 kn što čini 37,8% ukupnih prihoda i povećani su za 2.500.000 kn, a ostvaruju se iz:

- prihoda od imovine u iznosu od 19.700.000 kn,
- prihoda od prodaje roba i usluga u iznosu od 136.500.000 kn,
- tekućih pomoći iz općeg proračuna za upravljanje, organizaciju i regulaciju prometa u iznosu od 445.000.000 kn i
- tekućih pomoći iz općeg proračuna za unapređenje strukturnih reformi željezničkog sektora u iznosu od 4.000.000 kn

Planirani prihodi od imovine u novom planu za 2020. godinu povećani su za 2.000.000 kn i iznose 19.700.000 kn, a najvećim dijelom odnose se na prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u ukupnom iznosu od 15.000.000 kn. Prihodi od financijske imovine u novom planu iznose 4.500.000 kn, a čine ih prihodi od kamata na oročene depozite u iznosu od 100.000 kn i prihode od zateznih kamata u iznosu od 4.400.000 kn. Prihodi od kamata na oročene depozite primarno se odnose na oročena sredstva za posebne namjene tj. za investicijske projekte željezničke infrastrukture.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga za 2020. godinu povećani su za 500.000 kn, te u novom planu iznose 136.500.000 kn od čega se na prihode od prodaje proizvoda i robe odnosi 6.500.000 kn, a na prihode od pruženih usluga 130.000.000 kn. Prihodi od prodaje proizvoda i robe uglavnom se odnose na prodaju rabljene čelične robe (tračnice, kolosiječni pribor i sl.) Prihodi od pruženih usluga najvećim dijelom sadržavaju prihode od pružanja željezničkih usluga, primarno od prihoda ostvarenog od minimalnog pristupnog paketa koji plaćaju operateri u željezničkom prometu.

Prihodi od prodaje usluga za 2020. projicirani su temeljem pretpostavke da u narednom razdoblju neće biti prekida putničkog željezničkog prometa i da će društvo HŽ Cargo ispunjavati obveze po sklopljenom sporazumu kojim je, između ostaloga, utvrđena obročna otplata duga.

RASHODI

Ukupni planirani rashodi za 2020. godinu u novom planu smanjeni su za 71.522.825 kn i iznose 2.482.482.000 kn od kojih se na rashode poslovanja odnosi 1.085.463.000 i povećani su za 14.369.423kn, odnosno na rashode za nabavu nefinancijske imovine 1.397.019.000 kn koji su smanjeni za 85.895.248 kn.

Smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine tj. izdataka za investicijske projekte u željezničku infrastrukturu ne treba promatrati kroz odustajanje od planiranih investicijskih projekata već u kontekstu promjene dinamike realizacije planiranih projekata.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja za 2020. godinu u novom planu povećani su za 14.369.423 kn i iznose 1.085.463.000 kn od čega se na rashode za zaposlene odnosi 64,40% odnosno 699.000.000 kn i koji su povećani za 7.158.838 kn, te na materijalne rashode 34,53% odnosno 374.760.000 kn i povećanje od 4.288.000 kn. Financijski i ostali rashodi iznose 11.703.000 kn i čine 1,08% ukupnih rashoda poslovanja i povećani su za 2.922.585 kn.

Povećanje rashoda za zaposlene najvećim dijelom odnosi se na povećanje pozicije ostalih rashoda za zaposlene (+6.000.000 kn) koji obuhvaćaju naknade radnika kroz jednokratne dodatke (božićnica, regres, uskrsnica), jubilarne nagrade, otpremnine i druga materijalna prava radnika definiranih Kolektivnim ugovorom. Predmetno povećanje potrebno je promatrati u kontekstu da je HŽ Infrastruktura u već postojećem planu poziciju ostalih rashoda za zaposlene smanjila za 16.200.000 kn u odnosu na izvorni plan, uz napomenu da je to smanjenje potrebno uvjetno tumačiti budući da su bili u tijeku pregovori sa socijalnim partnerima s ciljem racionalizacije troškova radnika primjereno nastalim gospodarskim okolnostima.

Materijalni rashodi u novom planu povećani su za 4.288.000 kn, pa sada iznose 374.760.000 kn od čega se 54,76% tj. 205.200.000 kn odnosi na rashode za usluge, na rashode za materijal i energiju, 24,71% ili 92.600.000 kn za te za ostale rashode poslovanja 13,30% odnosno 49.860.000 kn i 7,02% na rashode za naknade troškova zaposlenicima i 0,21% naknade troškova osobama izvan radnog odnosa.

Najveći dio planiranih rashoda za usluge čine usluge za tekuće i investicijsko održavanje (75,54%) koje obuhvaćaju rashode redovnog i izvanrednog održavanja željezničke infrastrukture i tekuće održavanje nekretnina. Rashodi održavanja željezničke infrastrukture planirani su i u novom planu na razini Plana za 2020. godinu, a projicirani su na način da je izvršena preraspodjela planiranih aktivnosti po dionicama kako bi se na prioritetnim dionicama intenzivirali radovi. Ukupno smanjenje rashoda za usluge u ukupnom iznosu od 2.007.000 kn rezultat je smanjenja svih pozicija za 4.574.000 kn (intelektualne, računalne i zdravstvene usluge, zakupnine i najamnine) uz istovremeno povećanje komunalnih usluga za 2.500.000 kn i troškova telefona, interneta i prijevoza za 67.000 kn.

Rashodi za materijal i energiju u novom planu povećani su za 628.000 kn i iznose 92.600.000 kn. Planirano povećanje se najvećim dijelom odnosi na povećanje rashoda za materijal i sirovine (2.000.000 kn), te povećanje rashoda za uredski materijal i ostale materijalne rashode i sitan inventar za 1.150.000 kn uz istovremeno smanjenje rashoda za energiju (-2.522.000 kn) koje je projicirano zbog djelomične neupotrebljivosti središnje poslovne zgrade kao posljedice potresa.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa planirano je u iznosu od 800.000 kn i odnosi se na naknade članovima Nadzornog odbora HŽ Infrastrukture.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u novom planu povećani su za 3.100.000 kn i iznose 49.860.000 kn, od čega rashodi za pristojbe i naknade koji se odnose na komunalne i vodne naknade, iznose 40.000.000 kn.

Financijski rashodi u novom planu iznose 7.850.000 kn i u odnosu na Plan za 2020. godinu povećani su za 3.269.585 kn, od čega se na rashode vezane su na kredite međunarodnih financijskih institucija odnosi 3.500.000 kn, a na ostale financijske rashode 4.350.000 kn. Navedeno povećanje, najvećim dijelom odnosi se na povećanje ostalih financijskih rashoda (3.000.000 kn), pozicije zateznih kamata.

Ostali rashodi poslovanja koji obuhvaćaju tekuće donacije i troškove za kazne, penale i naknade šteta u novom planu iznose 3.853.000 kn i smanjeni su za 347.000 kn. Napominje se da na predmetnoj poziciji nisu iskazani troškovi temeljem odštetnog zahtjeva HŽ Putničko prijevoza zbog pretrpljene štete nastale u izvanrednom događaju iskliznuća nagibnog vlaka u mjestu Rudine iz 2009. godine. Ukupna vrijednost odštetnog zahtjeva iznosi 32.483.187,89 kn uvećano za zakonske zatezne kamate.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2020. godinu u novom planu iznose 1.397.019.000 kn i smanjeni su za 85.892.248 kn. Smanjenje planiranih rashoda vezanih za investicijski dio poslovanja HŽ Infrastrukture rezultat su promijenjene dinamike investicijskih aktivnosti uslijed pandemije, s jedne strane zbog usporavanja projekata koji su već bili u tijeku, te s druge strane, pomaka u vezi početka radova na novo ugovorenim investicijskim projektima.

RAČUN FINANCIRANJA

Planirano zaduživanje u novom planu za 2020. godinu iznosi 550.000.000 kn i povećano je za 37.245.000 kn.

U novom planu za 2020. godinu planirano je sljedeće povlačenje sredstava iz kredita od:

- međunarodnih organizacija:
 - IBRD u iznosu od 141.000.000 kn
 - EBRD u iznosu od 9.000.000 kn
- kreditnih institucija u javnom sektoru
 - HBOR u iznosu od 250.000.000 kn
- tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora
 - OTP banke u iznosu od 150.000.000 kn

Planirane otplate glavnice odnose se na otplate po kreditima od međunarodnih finansijskih institucija temeljem IBRD i EBRD zajma i iznose ukupno 70.000.000 kn.