

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.
I 2024. GODINU**

Zagreb, listopad 2022.

Na temelju članka 167. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21.) Hrvatski sabor na sjednici _____ donio je

ODLUKU

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU

I.

Daje se suglasnost HŽ Infrastrukturi na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2022. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	2.088.633.100 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	2.726.099.800 kuna
- manjak u iznosu od	637.466.700 kuna
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	842.500.000 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	178.634.000 kuna.

II.

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2022. GODINU I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	2.268.243.500	-179.610.400	2.088.633.100	92,08
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	
UKUPNI PRIHODI	2.268.243.500	-179.610.400	2.088.633.100	92,08
RASHODI POSLOVANJA	1.175.850.000	106.514.800	1.282.364.800	109,06
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.949.171.000	-505.436.000	1.443.735.000	74,07
UKUPNI RASHODI	3.125.021.000	-398.921.200	2.726.099.800	87,23
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-856.777.500	219.310.800	-637.466.700	74,40

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	950.000.000	-107.500.000	842.500.000	88,68
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	181.250.000	-2.616.000	178.634.000	98,56
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	94.209.425	0	94.209.425	100,00
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-6.181.925	-114.426.800	-120.608.725	1950,99
NETO FINANCIRANJE	856.777.500	-219.310.800	637.466.700	74,40
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 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	2.268.243.500	-179.610.400	2.088.633.100	92,08
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.010.743.500	-136.710.400	1.874.033.100	93,20
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	85.600.000	333.000	85.933.000	100,39
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	1.256.309.000	153.918.609	1.410.227.609	112,25
		637	Pomoći unutar općeg proračuna temeljem protestiranih jamstava	75.250.500	1.229.600	76.480.100	101,63
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	593.584.000	-292.191.609	301.392.391	50,78
	64		Prihodi od imovine	28.500.000	-2.900.000	25.600.000	89,82
		641	Prihodi od financijske imovine	3.300.000	-2.750.000	550.000	16,67
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	25.000.000		25.000.000	100,00
		643	Prihodi od kamata na dane zajmове	200.000	-150.000	50.000	25,00
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	229.000.000	-40.000.000	189.000.000	82,53
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	229.000.000	-40.000.000	189.000.000	82,53

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv rashoda	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
3			RASHODI POSLOVANJA	1.175.850.000	106.514.800	1.282.364.800	109,06
	31		Rashodi za zaposlene	737.500.000	44.797.000	782.297.000	106,07
		311	Plaće (Bruto)	583.500.000	26.500.000	610.000.000	104,54
		312	Ostali rashodi za zaposlene	56.000.000	14.000.000	70.000.000	125,00
		313	Doprinosi na plaće	98.000.000	4.297.000	102.297.000	104,38
	32		Materijalni rashodi	404.550.000	49.300.000	453.850.000	112,19
		321	Naknade troškova zaposlenima	31.500.000	2.000.000	33.500.000	106,35
		322	Rashodi za materijal i energiju	106.900.000	35.000.000	141.900.000	132,74
		323	Rashodi za usluge	213.700.000	10.800.000	224.500.000	105,05
		324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	800.000		800.000	100,00
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	51.650.000	1.500.000	53.150.000	102,90
	34		Financijski rashodi	29.500.000	6.517.800	36.017.800	122,09
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	24.633.000	1.717.800	26.350.800	106,97
		343	Ostali financijski rashodi	4.867.000	4.800.000	9.667.000	198,62
	38		Ostali rashodi	4.300.000	5.900.000	10.200.000	237,21
		381	Tekuće donacije	300.000	-100.000	200.000	66,67
		383	Kazne, penali i naknade štete	4.000.000	6.000.000	10.000.000	250,00
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.949.171.000	-505.436.000	1.443.735.000	74,07
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	42.110.000	-19.510.000	22.600.000	53,67
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	42.110.000	-19.510.000	22.600.000	53,67
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.907.061.000	-485.926.000	1.421.135.000	74,52
		421	Građevinski objekti	1.679.701.000	-390.025.000	1.289.676.000	76,78
		422	Postrojenja i oprema	189.298.000	-102.198.200	87.099.800	46,01
		423	Prijevozna sredstva	950.000	19.929.200	20.879.200	2197,81
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	37.112.000	-13.632.000	23.480.000	63,27

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
		NETO FINANCIRANJE	856.777.500	-219.310.800	637.466.700	74,40
		Prijenos depozita iz prethodne godine	94.209.425		94.209.425	100,00
		Prijenos depozita u sljedeću godinu	-6.181.925	-114.426.800	-120.608.725	1950,99
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	950.000.000	-107.500.000	842.500.000	88,68
	84	Primici od zaduživanja	950.000.000	-107.500.000	842.500.000	88,68
	841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	60.000.000	-7.500.000	52.500.000	87,50
	842	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	445.000.000		445.000.000	100,00
	844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	445.000.000	-100.000.000	345.000.000	77,53
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	181.250.000	-2.616.000	178.634.000	98,56
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	181.250.000	-2.616.000	178.634.000	98,56
	541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	129.700.000	-2.686.000	127.014.000	97,93
	544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	51.550.000	70.000	51.620.000	100,14

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
011	HŽ INFRASTRUKTURA	3.306.271.000	-401.537.200	2.904.733.800	87,86
1100	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	1.181.413.000	129.149.000	1.310.562.000	110,93
A110000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.151.217.000	104.797.000	1.256.014.000	109,10
31	Rashodi za zaposlene	737.500.000	44.797.000	782.297.000	106,07
311	Plaće (Bruto)	583.500.000	26.500.000	610.000.000	104,54
312	Ostali rashodi za zaposlene	56.000.000	14.000.000	70.000.000	125,00
313	Doprinosi na plaće	98.000.000	4.297.000	102.297.000	104,38
32	Materijalni rashodi	404.550.000	49.300.000	453.850.000	112,19
321	Naknade troškova zaposlenima	31.500.000	2.000.000	33.500.000	106,35
322	Rashodi za materijal i energiju	106.900.000	35.000.000	141.900.000	132,74
323	Rashodi za usluge	213.700.000	10.800.000	224.500.000	105,05
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	800.000		800.000	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	51.650.000	1.500.000	53.150.000	102,90
34	Financijski rashodi	4.867.000	4.800.000	9.667.000	198,62
343	Ostali financijski rashodi	4.867.000	4.800.000	9.667.000	198,62
38	Ostali rashodi	4.300.000	5.900.000	10.200.000	237,21
381	Tekuće donacije	300.000	-100.000	200.000	66,67
383	Kazne, penali i naknade štete	4.000.000	6.000.000	10.000.000	250,00
K110000	OPREMANJE	1.550.000	1.936.700	3.486.700	224,95
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.550.000	1.936.700	3.486.700	224,95
422	Postrojenja i oprema	1.550.000	1.936.700	3.486.700	224,95
K110001	INFORMATIZACIJA	27.096.000	2.402.100	29.498.100	108,87
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.096.000	2.402.100	29.498.100	108,87
422	Postrojenja i oprema	18.996.000	-3.597.900	15.398.100	81,06
426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.100.000	6.000.000	14.100.000	174,07
K110002	PRIJEVOZNA SREDSTVA	950.000	19.929.200	20.879.200	2197,81
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	950.000	19.929.200	20.879.200	2197,81
423	Prijevozna sredstva	950.000	19.929.200	20.879.200	2197,81
K110003	POSLOVNE ZGRADE	600.000	84.000	684.000	114,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	600.000	84.000	684.000	114,00
421	Građevinski objekti	600.000	84.000	684.000	114,00
1101	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	205.883.000	-898.200	204.984.800	99,56
A110001	ZAJMOVI OD INOZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	205.883.000	-898.200	204.984.800	99,56
34	Financijski rashodi	24.633.000	1.717.800	26.350.800	106,97
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	24.633.000	1.717.800	26.350.800	106,97
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	181.250.000	-2.616.000	178.634.000	98,56
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	129.700.000	-2.686.000	127.014.000	97,93
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	51.550.000	70.000	51.620.000	100,14
1102	PROGRAMI INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	1.918.975.000	-529.788.000	1.389.187.000	72,39
K110004	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA MEĐUNARODNI PROMET	611.513.000	-359.153.000	252.360.000	41,27
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	7.500.000	-4.400.000	3.100.000	41,33
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	7.500.000	-4.400.000	3.100.000	41,33
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	604.013.000	-354.753.000	249.260.000	41,27
421	Građevinski objekti	531.080.000	-286.225.000	244.855.000	46,11
422	Postrojenja i oprema	72.933.000	-68.528.000	4.405.000	6,04

Šifra	Naziv	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022	Indeks
K110005	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA REGIONALNI PROMET	107.750.000	-50.650.000	57.100.000	52,99
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	107.750.000	-50.650.000	57.100.000	52,99
421	Građevinski objekti	107.750.000	-50.650.000	57.100.000	52,99
K110006	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA LOKALNI PROMET	3.600.000	-2.250.000	1.350.000	37,50
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.600.000	-2.250.000	1.350.000	37,50
421	Građevinski objekti	3.600.000	-2.250.000	1.350.000	37,50
K110007	PROGRAM OBNOVE I MODERNIZACIJE ŽELJEZNIČKOG ČVORIŠTA ZAGREB	35.850.000	-22.850.000	13.000.000	36,26
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.850.000	-22.850.000	13.000.000	36,26
421	Građevinski objekti	35.850.000	-22.850.000	13.000.000	36,26
K110008	PROGRAM AKTIVNOSTI U FUNKCIJI INFRASTRUKTURE I PROMETA NA MREŽI KAO CJELINE	228.719.000	-106.222.000	122.497.000	53,56
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	228.719.000	-106.222.000	122.497.000	53,56
421	Građevinski objekti	103.888.000	-54.581.000	49.307.000	47,46
422	Postrojenja i oprema	95.819.000	-32.009.000	63.810.000	66,59
426	Nematerijalna proizvedena imovina	29.012.000	-19.632.000	9.380.000	32,33
K110009	IZGRADNJA NOVIH PRUGA I KOLOSIJEKA	931.543.000	11.337.000	942.880.000	101,22
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	34.610.000	-15.110.000	19.500.000	56,34
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	34.610.000	-15.110.000	19.500.000	56,34
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	896.933.000	26.447.000	923.380.000	102,95
421	Građevinski objekti	896.933.000	26.447.000	923.380.000	102,95

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HŽ
INFRASTRUKTURE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA
2023. I 2024. GODINU**

PRIHODI

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	2.268.243.500	-179.610.400	2.088.633.100	92,08
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE				
UKUPNI PRIHODI	2.268.243.500	-179.610.400	2.088.633.100	92,08

Planirani ukupni prihodi poslovanja HŽ Infrastrukture u novom planu za 2022. godinu iznose 2.088.633.100 kn i smanjeni su za 179.610.400 kn odnosno za 7,92% u odnosu na Plan za 2022. godinu. Predmetno smanjenje rezultat je smanjenja pozicija iz državnoga proračuna u iznosu od 136.710.400 kn, pozicija prihoda od imovine za 2.900.000 kn i prihoda od prodaje usluga u iznosu od 40.000.000 kn.

Smanjenje planiranih sredstava općeg proračuna u ukupnom iznosu od 136.710.400 kn rezultat je smanjenja prihoda od prijenosa EU sredstava kojim se financiraju investicije u željezničku infrastrukturu iz OPKK programa u ukupnom iznosu od 292.191.609 kn uz istovremeno povećanje pozicija pomoći izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 153.918.609 kn, pomoći od institucija i tijela EU u iznosu od 333.000 kn i pomoći temeljem protestiranih jamstava u iznosu od 1.229.600 kn.

Smanjenje planiranih prihoda od prijenosa EU sredstava posljedica je promijenjene dinamike planirane realizacije infrastrukturnih projekata uslijed značajnog povećanja cijena ključnih, strateških materijala, uz dodatnu otežavajuću okolnost rata na području Ukrajine što je u značajnoj mjeri uzrokovalo nemogućnost nabavke određenih materijala, a što je sve u konačnici rezultiralo usporavanjem radova na pojedinim projektima obnove, modernizacije i izgradnje željezničke infrastrukture.

S druge strane, uslijed globalnog poremećaja na tržištu građevinskog materijala i energenata, došlo je do značajnog povećanja troškova temeljem izračuna razlike u cijeni ugovorenih radova, roba i usluga, kako u investicijskom segmentu poslovanja, tako i u segmentu redovnog poslovanja što je, između ostaloga, rezultiralo povećanjem prihoda koje je evidentirano na pozicijama pomoći izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 153.918.609 kn.

Pomoći temeljem protestiranih jamstava veće su za 1.229.600 kn i rezultat su promjena na troškovima kamata i bankarskih naknada kao i otplate glavnice investicijskih kredita namijenjenih za financiranje ulaganja u željezničku infrastrukturu, a za koje je izdano državno jamstvo.

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 2022. godinu prihodi kojima se financiraju izdaci za održavanje, obnovu, modernizaciju i izgradnju željezničke infrastrukture smanjeni su za 187.710.400 kn i u novom planu iznose 1.343.033.100 kn, te čine 64,30% ukupnih prihoda poslovanja, a ostvaruju se iz:

- Kapitalnih pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu od 85.933.000 kn
- Tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 301.392.391 kn
- Tekućih i kapitalnih pomoći iz općeg proračuna u iznosu od 955.707.709 kn od kojih su:
 - Trošarine – naknade u cijeni goriva u iznosu od 520.000.000 kn
 - Potpora u pripremi i provedbi projekata planiranih za sufinanciranje iz EU fondova u iznosu od 42.059.000 kn
 - Prilagodba željezničkih graničnih prijelaza za provedbu schengenske pravne stečevine u iznosu od 100.000 kn
 - Provedba Plana implementacije sustava ERTMS na mreži RH u iznosu od 100.000 kn
 - Opremanje pruga uređajem za automatsku zaštitu vlaka u iznosu od 1.000.000 kn
 - Potpora u provedbi CEF projekata željezničkog sektora u iznosu od 180.900.000 kn
 - Nacionalna komponenta za projekte sufinancirane EU sredstvima u iznosu od 52.068.609 kn
 - Potpora za otplatu zajma IBRD u iznosu od 83.000.000 kn
 - Pomoći temeljem protestiranih jamstava u iznosu od 76.480.100 kn

Prihodi kojima se financiraju izdaci za upravljanje, organizaciju i regulaciju željezničkog prometa u novom planu iznose ukupno 745.600.000 kn što čini 35,70% ukupnih prihoda i povećani su za 8.100.000 kn, a ostvaruju se iz:

- prihoda od imovine u iznosu od 25.600.000 kn,
- prihoda od prodaje roba i usluga u iznosu od 189.000.000 kn i
- tekućih pomoći iz općeg proračuna za upravljanje, organizaciju i regulaciju prometa u iznosu od 531.000.000 kn.

Planirani prihodi od imovine u novom planu za 2022. godinu smanjeni su za 2.900.000 kn.

Planirani prihodi od imovine iznose 25.600.000 kn, a najvećim dijelom odnose se na prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u ukupnom iznosu od 25.000.000 kn koji su ostali nepromijenjeni u odnosu na dosadašnji plan. Prihodi od financijske imovine iznose 550.000 kn i smanjeni su za 2.750.000 kn. Predmetno smanjenje uglavnom se odnosi na smanjenje prihoda od zateznih kamata u iznosu od 2.500.000 kn. U novom planu za 2022. godinu prihodi od kamata na oročene depozite planirani su u iznosu od 50.000 kn, a prihodi od zateznih kamata u iznosu od 500.000 kn.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga za 2022. godinu u novom planu za 2022. godinu iznose 189.000.000 kn od čega se na prihode od prodaje proizvoda i robe odnosi 9.000.000 kn, a na prihode od pruženih usluga 180.000.000 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 u novom planu za 2022. smanjeni su za 40.000.000 kn budući da je izgledno da se do kraja ove poslovne godine neće realizirati podmirenje dijela duga društva HŽ Carga prema HŽ Infrastrukturi temeljem Sporazuma o podmirenju duga i Sporazuma o uređenju imovinsko pravnih odnosa. Sporazumi su usuglašeni i u završnoj fazi je priprema sklapanja Nagodbe između HŽ Carga i Republike Hrvatske.

RASHODI

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
RASHODI POSLOVANJA	1.175.850.000	106.514.800	1.282.364.800	109,06
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.949.171.000	-505.436.000	1.443.735.000	74,07
UKUPNI RASHODI	3.125.021.000	-398.921.200	2.726.099.800	87,23

Ukupni planirani rashodi za 2022. godinu u novom planu smanjeni su za 398.921.200 kn i iznose 2.726.099.800 kn od kojih se na rashode poslovanja odnosi 1.282.364.800 i povećani su za 106.514.800 kn, odnosno na rashode za nabavu nefinancijske imovine 1.443.735.000 kn koji su smanjeni za 505.436.000 kn.

Smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine tj. izdataka za investicijske projekte u željezničku infrastrukturu rezultat je promijenjene dinamike realizacije planiranih projekata.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja za 2022. godinu u novom planu veći su za 106.514.800 kn i iznose 1.282.364.800 kn od čega se na rashode za zaposlene odnosi 61,00% odnosno 782.297.000 kn i koji su povećani za 44.797.000 kn, te na materijalne rashode 35,39% odnosno 453.850.000 kn i povećanje od 49.300.000 kn. Financijski rashodi iznose 36.017.800 kn i povećani su za 6.517.800 kn, te čine 2,81% ukupnih rashoda poslovanja. Ostali rashodi iznose 10.200.000 kn i čine 0,80% ukupnih rashoda poslovanja i veći su u odnosu na Plan za 2022. godinu za 5.900.000 kn.

Povećanje rashoda za zaposlene najvećim dijelom rezultat je novog Kolektivnog ugovora koji je sklopljen 19. srpnja 2022. godine s primjenom od 01. srpnja 2022. godine. Pripajanje poslovnog područja Održavanje pruga iz povezanog društva Pružne građevine realizirano je s 01.07.2022. godine i nije imalo značajni utjecaj na povećanje planiranih troškova budući da su ti troškovi obuhvaćeni prethodnim planom. Od ukupnog povećanja rashoda za zaposlene, na troškove bruto plaće i doprinosa na plaće odnosi se 30.797.000 kn odnosno 68,75% povećanja i 14.000.000 kn ili 31,25% ukupnog povećanja na ostale rashode za zaposlene. Ostali rashodi za zaposlene obuhvaćaju naknade radnika kroz jednokratne dodatke (božićnica, regres, uskrsnica), jubilarne nagrade, otpremnine i druga materijalna prava radnika definiranih novim Kolektivnim ugovorom.

Materijalni rashodi u novom planu povećani su za 49.300.000 kn, pa sada iznose 453.850.000 kn od čega se 49,47% tj. 224.500.000 kn odnosi na rashode za usluge, na rashode za materijal i energiju 31,27% ili 141.900.000 kn, na ostale nespomenute rashode poslovanja 11,71% odnosno 53.150.000 kn, 7,38% na rashode za naknade troškova zaposlenicima i 0,17% na naknade troškova osobama izvan radnog odnosa.

Rashodi za usluge u novom planu za 2022. godinu veći su za 10.800.000 kn. Predmetno povećanje najvećim dijelom rezultat je povećanja troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja te ostalih usluga koje obuhvaćaju troškove čišćenja i čuvanja imovine. Planirana povećanja rezultat su povećanja jediničnih cijena po sklopljenim ugovorima i neobvezujućim okvirnim sporazumima.

Rashodi za materijal i energiju u novom planu veći su za 35.000.000 kn i iznose 141.900.000 kn. Planirano povećanje isključivo je posljedica eskalacije cijena energenata (nafta, plin, lož ulje, benzin, drva) neophodnih za rad željezničkih kolodvora i neometano i sigurno odvijanje željezničkog prometa kao i cijena materijala i roba, posebno strateškog materijala potrebnog za nastavak realizacije planiranih projekata održavanja željezničke infrastrukture (tračnice, pragovi, skretnice, kolosiječni pribor i dr.).

Naknade troškova zaposlenicima u novom planu za 2022. godinu iznose 33.500.000 kn i u odnosu na Plan za 2022. godinu veće su za 2.000.000 kn. Povećanje se odnosi na poziciju rashoda za naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojen život što je rezultat pripajanja radnika iz poslovnog područja Održavanje pruga iz društva Pružne građevine. Naime, radnici koji su pripajanjem Poslovnog područja Održavanje pruga prenijeli ugovore o radu iz Pružnih građevina u razdoblju od jedne godine od dana pripajanja zadržavaju prava na plaće i sve ostale naknade koje su imali u društvu Pružne građevine. Konkretno radi se o naknadi za rad na terenu.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u novom planu za 2022. godinu ostale su na razini planiranih u iznosu od 800.000 kn.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u novom planu iznose 53.150.000 kn, od čega rashodi za pristojbe i naknade koji se odnose na komunalne i vodne naknade iznose 40.000.000 kn. Ti rashodi u odnosu na Plan za 2022. godinu povećani su za 1.500.000 kn od čega se 1.000.000 kn odnosi na povećanje troškova za premije osiguranja i 500.000 kn na troškove članarina.

Financijski rashodi u novom planu za 2022. iznose 36.017.800 kn i u odnosu na Plan za 2022. godinu povećani su za 6.517.800 kn. Predmetno povećanje rezultat je povećanja pozicije

ostalnih financijskih rashoda u iznosu od 4.800.000 kn i troškova kamata po primljenih kreditima i zajmovima u iznosu od 1.717.800 kn.

Povećanje ostalih financijskih rashoda odnosi se na povećanje troškova zatezних kamata za 4.500.000 kn i ostalih nespomenutih rashoda u iznosu od 300.000 kn. Povećanje troškova zatezних kamata rezultat je troškova vezanih za porezna rješenja, sudske postupke iz ranijih godina koji su u ovoj poslovnoj godini postali pravomoćni. Pozicija ostalih nespomenutih financijskih rashoda obuhvaća troškove kamata po operativnom najmu, troškove kamata po faktoringu, kamata na dopušteno prekoračenje po poslovnim računima, troškove akreditiva i slično.

Ostali rashodi poslovanja koji obuhvaćaju tekuće donacije i troškove za kazne, penale i naknade šteta u novom planu iznose 10.200.000 kn i u odnosu na Plan za 2022. godinu veći su za 5.900.000 kn, a rezultat su povećanja troškova vezanih uz izvansudske nagodbe, štete te troškova po presudama.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2022. godinu u novom planu smanjeni su za 505.436.000 kn i iznose 1.443.735.000 kn, od čega se na investicije u imovinu HŽ Infrastrukture odnosi 54.548.000 kn i povećanje u iznosu od 24.352.000 kn te na investicije obnove, modernizacije i izgradnje željezničke infrastrukture u iznosu od 1.389.187.000 kn i smanjenje u iznosu od 529.788.000 kn.

Povećanje investicijskih ulaganja u imovinu HŽ Infrastrukture najvećim dijelom odnosi se na vrijednost imovine koja je pripojena iz društva Pružne građevine, a koja se odnosila na poslovno područje Održavanje pruga za koje je HŽ Infrastruktura isplatila naknadu u iznosu od 17.000.000 kn. Predmetna imovina raspoređena je po pozicijama K110000 Opremanje, K110001 Informatizacija i K110002 Prijevozna sredstva, s napomenom da se 98,49% odnosi na prijevozna sredstva u željezničkom prometu.

Preostalo povećanje investicija u imovinu HŽ Infrastrukture u iznosu od 7.352.000 kn najvećim dijelom odnosi se na povećanje ulaganja u računalne programe u funkciji željezničkog prometa, dodatno osposobljavanje radnih prostorija u poslovnim zgradama nakon potresa u Zagrebu, te na nabavku gospodarskih i servisnih cestovnih vozila putem financijskog leasinga u funkciji provedbe poslovnih aktivnosti održavanja i obnove željezničke infrastrukture.

Smanjenje planiranih rashoda vezanih za investicije obnove, modernizacije i izgradnje željezničke infrastrukture rezultat je promijenjene dinamike planiranih investicijskih aktivnosti uslijed otežane nabavke strateškog materijala, s jedne strane zbog rata na području Ukrajine, te s druge strane zbog značajnog povećanja cijene materijala i roba što je rezultiralo usporavanjem realizacije projekata.

U novom planu za 2022. godinu projekcije rashoda za projekte obnove, modernizacije i izgradnje željezničke infrastrukture po programima investicijskih aktivnosti su kako slijedi:

- Projekti iz programa obnove i modernizacije pruga za međunarodni promet 252.360.000 kn
- Projekti iz programa obnove i modernizacije pruga za regionalni promet 57.100.000 kn
- Projekti iz programa obnove i modernizacije pruga za lokalni promet 1.350.000 kn
- Program obnove i modernizacije željezničkog čvorišta Zagreb 13.000.000 k
- Program aktivnosti u funkciji infrastrukture i prometa na mreži kao cjeline 122.497.000 kn
- Izgradnja novih pruga i kolosijeka 942.880.000 kn

RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2022.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	950.000.000	-107.500.000	842.500.000	88,68
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE	181.250.000	-2.616.000	178.634.000	98,56
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	94.209.425	0	94.209.425	100
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-6.181.925	-114.426.800	-120.608.725	1950,99
NETO FINANCIRANJE	856.777.500	-219.310.800	637.466.700	74,40

Planirano zaduživanje u novom planu za 2022. godinu iznosi 842.500.000 kn i u odnosu na Plan za 2022. godinu manje je za 107.500.000 kn.

Slijedom navedenoga, u novom planu za 2022. godinu planirano je slijedeće povlačenje sredstava iz kredita od:

- međunarodnih organizacija:
 - IBRD iznosu od 52.500.000 kn
- kreditnih institucija u javnom sektoru
 - HBOR u iznosu od 445.000.000 kn
- kreditnih institucija izvan javnog sektora
 - klub banaka Erste&Steiermärkische Bank d.d., Rijeka, OTP Banke d.d., Split, Privredne banke Zagreb d.d., Zagreb u iznosu od 345.000.000 kn

Planirane otplate glavnice u novom planu za 2022. godinu iznose 178.634.000 kn od čega se na otplate glavnice za primljene zajmove od međunarodnih financijskih institucija temeljem EBRD i IBRD zajma odnosi 127.014.000 kn, a za otplatu glavnice kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora iznos od 51.620.000 kn.

Ukupno smanjenje u odnosu na Plan za 2022. godinu iznosi 2.616.000 kn, a rezultat je smanjenja planirane otplate glavnice po EBRD i IBRD zajmovima za 2.686.000 kn uz istovremeno povećanje planirane otplate po kreditima od financijskih institucija izvan javnog sektora u iznosu od 70.000 kn.