

PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA  
HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024.  
I 2025. GODINU

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

## **O D L U K U**

### **O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

#### **I.**

Daje se suglasnost HŽ Infrastrukturi na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2023. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	394.117.931 eura
- ukupne rashode u iznosu od	404.916.097 eura
- manjak u iznosu od	10.798.166 eura
- primitke od finacijske imovine i zaduživanja u iznosu od	97.842.667 eura
- izdatke za finacijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	104.188.785 eura.

#### **II.**

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE  
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>365.188.944</b>	<b>28.928.987</b>	<b>394.117.931</b>	<b>107,9</b>
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>365.188.944</b>	<b>28.928.987</b>	<b>394.117.931</b>	<b>107,9</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>161.299.806</b>	<b>12.278.403</b>	<b>173.578.209</b>	<b>107,6</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>243.649.563</b>	<b>-12.311.675</b>	<b>231.337.888</b>	<b>94,9</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>404.949.369</b>	<b>-33.272</b>	<b>404.916.097</b>	<b>100,0</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-39.760.425</b>	<b>28.962.259</b>	<b>-10.798.166</b>	<b>27,2</b>

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>151.595.580</b>	<b>-53.752.913</b>	<b>97.842.667</b>	<b>64,5</b>
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>104.188.785</b>	<b>0</b>	<b>104.188.785</b>	<b>100,0</b>
<b>PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>16.007.530</b>	<b>37.029.374</b>	<b>53.036.904</b>	<b>331,3</b>
<b>PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU</b>	<b>-23.653.900</b>	<b>-12.238.720</b>	<b>-35.892.620</b>	<b>151,7</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>39.760.425</b>	<b>-28.962.259</b>	<b>10.798.166</b>	<b>27,2</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Naziv prihoda	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>6</b>		<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>365.188.944</b>	<b>28.928.987</b>	<b>394.117.931</b>	<b>107,9</b>
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	319.864.104	28.928.987	348.793.091	109,0
64		Prihodi od imovine	4.180.769		4.180.769	100,0
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	41.144.071		41.144.071	100,0

**RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

<b>Raz- red</b>	<b>Sku- pina</b>	<b>Naziv rashoda</b>	<b>Plan za 2023.</b>	<b>Povećanje/ Smanjenje</b>	<b>Novi plan za 2023.</b>	<b>Indeks</b>
<b>3</b>		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>161.299.806</b>	<b>12.278.403</b>	<b>173.578.209</b>	<b>107,6</b>
	31	Rashodi za zaposlene	103.842.326		103.842.326	100,0
	32	Materijalni rashodi	52.923.217	12.278.403	65.201.620	123,2
	34	Financijski rashodi	3.963.554		3.963.554	100,0
	38	Ostali rashodi	570.709		570.709	100,0
<b>4</b>		<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>243.649.563</b>	<b>-12.311.675</b>	<b>231.337.888</b>	<b>94,9</b>
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.569.779	13.280	6.583.059	100,2
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	237.079.784	-12.324.955	224.754.829	94,8

## B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>39.760.425</b>	<b>-28.962.259</b>	<b>10.798.166</b>	<b>27,2</b>
	Prijenos sredstava iz prethodne godine	16.007.530	37.029.374	53.036.904	331,3
	Prijenos sredstava u sljedeću godinu	-23.653.900	-12.238.720	-35.892.620	151,7
<b>8</b>	<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>151.595.580</b>	<b>-53.752.913</b>	<b>97.842.667</b>	<b>64,5</b>
	84 Primici od zaduživanja	151.595.580	-53.752.913	97.842.667	64,5
<b>5</b>	<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>104.188.785</b>		<b>104.188.785</b>	<b>100,0</b>
	54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	104.188.785		104.188.785	100,0

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>011</b>	<b>HŽ INFRASTRUKTURA</b>	<b>509.138.154</b>	<b>-33.272</b>	<b>509.104.882</b>	<b>100,0</b>
<b>1100</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>176.178.248</b>	<b>14.827.528</b>	<b>191.005.776</b>	<b>108,4</b>
<b>A110000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>157.867.144</b>	<b>12.278.403</b>	<b>170.145.547</b>	<b>107,8</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>157.867.144</b>	<b>12.278.403</b>	<b>170.145.547</b>	<b>107,8</b>
31	Rashodi za zaposlene	103.842.326		103.842.326	100,0
32	Materijalni rashodi	52.923.217	12.278.403	65.201.620	123,2
34	Financijski rashodi	530.892		530.892	100,0
38	Ostali rashodi	570.709		570.709	100,0
<b>K110000</b>	<b>OPREMANJE</b>	<b>126.087</b>	<b>154.013</b>	<b>280.100</b>	<b>222,1</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>126.087</b>	<b>154.013</b>	<b>280.100</b>	<b>222,1</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	126.087	154.013	280.100	222,1
<b>K110001</b>	<b>INFORMATIZACIJA</b>	<b>4.208.375</b>	<b>1.802.325</b>	<b>6.010.700</b>	<b>142,8</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.208.375</b>	<b>1.802.325</b>	<b>6.010.700</b>	<b>142,8</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.208.375	1.802.325	6.010.700	142,8
<b>K110002</b>	<b>PRLJEVOZNA SREDSTVA</b>	<b>13.857.191</b>	<b>552.838</b>	<b>14.410.029</b>	<b>104,0</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>13.857.191</b>	<b>552.838</b>	<b>14.410.029</b>	<b>104,0</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.857.191	552.838	14.410.029	104,0
<b>K110003</b>	<b>POSLOVNE ZGRADE</b>	<b>119.451</b>	<b>39.949</b>	<b>159.400</b>	<b>133,4</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>119.451</b>	<b>39.949</b>	<b>159.400</b>	<b>133,4</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	119.451	39.949	159.400	133,4
<b>1101</b>	<b>SERVISIRANJE DUGA</b>	<b>107.621.447</b>		<b>107.621.447</b>	<b>100,0</b>
<b>A110001</b>	<b>ZAJMOVI OD BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA</b>	<b>107.621.447</b>		<b>107.621.447</b>	<b>100,0</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.432.662</b>		<b>3.432.662</b>	<b>100,0</b>
34	Financijski rashodi	3.432.662		3.432.662	100,0
<b>5</b>	<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>104.188.785</b>		<b>104.188.785</b>	<b>100,0</b>
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	104.188.785		104.188.785	100,0
<b>1102</b>	<b>PROGRAMI INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>225.338.459</b>	<b>-14.860.800</b>	<b>210.477.659</b>	<b>93,4</b>
<b>K110004</b>	<b>PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA MEĐUNARODNI PROMET</b>	<b>64.114.938</b>	<b>-12.987.158</b>	<b>51.127.780</b>	<b>79,7</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>64.114.938</b>	<b>-12.987.158</b>	<b>51.127.780</b>	<b>79,7</b>
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		13.280	13.280	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	64.114.938	-13.000.438	51.114.500	79,7
<b>K110005</b>	<b>PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA REGIONALNI PROMET</b>	<b>7.385.493</b>	<b>-1.850.293</b>	<b>5.535.200</b>	<b>74,9</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>7.385.493</b>	<b>-1.850.293</b>	<b>5.535.200</b>	<b>74,9</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.385.493	-1.850.293	5.535.200	74,9
<b>K110006</b>	<b>PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA LOKALNI PROMET</b>	<b>1.215.741</b>	<b>-199.041</b>	<b>1.016.700</b>	<b>83,6</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.215.741</b>	<b>-199.041</b>	<b>1.016.700</b>	<b>83,6</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.215.741	-199.041	1.016.700	83,6
<b>K110007</b>	<b>PROGRAM OBNOVE I MODERNIZACIJE ŽELJEZNIČKOG ČVORIŠTA ZAGREB</b>	<b>1.287.411</b>	<b>331.789</b>	<b>1.619.200</b>	<b>125,8</b>

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.287.411</b>	<b>331.789</b>	<b>1.619.200</b>	<b>125,8</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.287.411	331.789	1.619.200	125,8
<b>K110008</b>	<b>PROGRAM AKTIVNOSTI U FUNKCIJI INFRASTRUKTURE I PROMETA NA MREŽI KAO CJELINE</b>	<b>27.434.601</b>	<b>10.230.299</b>	<b>37.664.900</b>	<b>137,3</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>27.434.601</b>	<b>10.230.299</b>	<b>37.664.900</b>	<b>137,3</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.434.601	10.230.299	37.664.900	137,3
<b>K110009</b>	<b>IZGRADNJA NOVIH PRUGA I KOLOSJEKA</b>	<b>123.900.275</b>	<b>-10.386.396</b>	<b>113.513.879</b>	<b>91,6</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>123.900.275</b>	<b>-10.386.396</b>	<b>113.513.879</b>	<b>91,6</b>
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.569.779		6.569.779	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	117.330.496	-10.386.396	106.944.100	91,1



**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE ZA  
2023. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

## UVOD

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

Hrvatski sabor je na sjednici održanoj dana 29. studenoga 2022. godine donio Odluku o davanju suglasnosti na Financijski plan HŽ Infrastrukture za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu (NN 145/2022) 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.

Promjenom odobrenih limita iz sredstava Državnog proračuna, gospodarskih okolnosti kao i sadašnjih procjena realizacije poslovnih aktivnosti, HŽ Infrastruktura izradila je prijedlog izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu te u nastavku daje obrazloženje Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu.

## PRIHODI

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	365.188.944	28.928.987	394.117.931	107,9
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>365.188.944</b>	<b>28.928.987</b>	<b>394.117.931</b>	<b>107,9</b>

Planirani ukupni prihodi poslovanja HŽ Infrastrukture u novom planu za 2023. godinu iznose 394.117.931 EUR i povećani su za 28.928.987 EUR odnosno za 7,92% u odnosu na Plan za 2023. godinu, što je rezultat povećanja pozicija skupine 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.

Povećanje planiranih prihoda rezultat je povećanja prihoda od kapitalnih pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 41.881.818 EUR uz istovremeno smanjenje pozicije kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 3.825.616 EUR i kapitalnih pomoći od institucija i tijela EU u iznosu od 9.127.215 EUR.

Predmetno povećanje ukupnih prihoda u cijelosti se odnosi na investicijski segment poslovanja tj. na izvore financiranja projekata željezničke infrastrukture.

Najveći dio povećanja prihoda odnosi se na novu poziciju prihoda iz državnog proračuna u okviru financijskog plana Ministarstva mora, prometa i infrastrukture *A820082 Financiranje i sufinanciranje građenja, modernizacije i obnove željezničke infrastrukture* u iznosu od 28.535.404 EUR.

Slijedom toga, budući da su se u proteklim razdobljima takvi investicijski projekti financirali i sufinancirali iz sredstava kredita odobrenih od kreditnih institucija, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana uvođenjem nove pozicije Državnog proračuna za financiranje investicijskih projekata istovremeno se u *Računu financiranja* smanjuje pozicija *84 Primici od zaduživanja*.

Daljnje povećanje odnosi se na povećanje kapitalnih pomoći na poziciji Pomoći za provedbu CEF projekata željezničkog sektora, za *projekt Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka na dionici Križevci - Koprivnica - DG, pruga DG - Botovo - Dugo Selo* po osnovi obračuna razlike u cijeni ugovorenih jediničnih cijena.

Smanjenje kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava posljedica je izmijenjenih okolnosti u povlačenju sredstava na projektu *Unapređenje infrastrukture Luke Rijeka - kontejnerski terminal Zagrebačka obala*, zajednički projekt Lučke uprave Rijeka i HŽ Infrastrukture. Ugovoreni radovi na projektu završeni su u rujnu

2022. godine, a planirani iznos za 2023. godinu temeljio se na procjeni visine dodatnih i vanstroškovničkih radova. Do izrade ovih izmjena i dopuna, u velikoj mjeri su poznati stvarni troškovi koji će se potraživati od CINA-e (Europska izvršna agencija za klimu, infrastrukturu i okoliš), te je temeljem toga izvršena korekcija planiranog prihoda uz suglasnost Lučke prave Rijeka.

Smanjenje kapitalnih pomoći od institucija i tijela EU vezano je za projekt *Izgradnja drugog kolosijeka, modernizacija i obnova na pružnoj dionici Škrljevo – Rijeka – Jurdani, pruge Zagreb Gk – Rijeka* uslijed kašnjenja izvođača u fazi projektiranja što će rezultirati nepovlačenjem planiranih sredstava za početak faze radova projekta.

Ostali prihodi su nepromijenjeni u odnosu na Plan za 2023. godinu.

## 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 2023. godinu prihodi kojima se financiraju troškovi za održavanje, obnovu, modernizaciju i izgradnju željezničke infrastrukture povećani su za 28.928.987 EUR i u novom planu iznose 283.612.920 EUR, te čine 71,96% ukupnih prihoda poslovanja, a ostvaruju se iz:

- Kapitalnih pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu od 65.697.790 EUR
- Tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 54.969.543 EUR
- Tekućih i kapitalnih pomoći iz općeg proračuna u iznosu od 162.945.587 EUR od kojih su:
  - Trošarine – naknade u cijeni goriva u iznosu od 57.734.422 EUR
  - Potpora u pripremi i provedbi projekata planiranih za sufinanciranje iz EU fondova u iznosu od 5.844.928 EUR
  - Prilagodba željezničkih graničnih prijelaza za provedbu schengenske pravne stečevine u iznosu od 1.327.228 EUR
  - Financiranje i sufinanciranje građenja, modernizacije i obnove željezničke infrastrukture u iznosu od 28.535.404 EUR
  - Provedba Plana implementacije sustava ERTMS na mreži RH u iznosu od 1.327.228 EUR
  - Opremanje pruga uređajem za automatsku zaštitu vlaka u iznosu od 132.723 EUR
  - Potpora u provedbi CEF željezničkog projekata sektora u iznosu od 29.120.843 EUR
  - Nacionalna komponenta za projekte sufinancirane EU sredstvima u iznosu od 7.780.659 EUR
  - Potpora za otplatu zajma IBRD u iznosu od 11.945.052 EUR
  - Pomoć temeljem protestiranih jamstava u iznosu od 19.197.100 EUR

Prihodi kojima se financiraju troškovi za upravljanje, organizaciju i regulaciju željezničkog prometa u novom planu ostali su nepromijenjeni i iznose ukupno 110.505.011 EUR što čini 28,04% ukupnih prihoda, a ostvaruju se iz:

- prihoda od imovine u iznosu od 4.180.769 EUR,
- prihoda od prodaje roba i usluga u iznosu od 41.144.071 EUR i

- Tekućih pomoći iz općeg proračuna za upravljanje, organizaciju i regulaciju prometa u iznosu od 65.180.171 EUR.

## **RASHODI**

	<b>Plan za 2023.</b>	<b>Povećanje/ Smanjenje</b>	<b>Novi plan za 2023.</b>	<b>Indeks</b>
RASHODI POSLOVANJA	161.299.806	12.278.403	173.578.209	107,6
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	243.649.563	-12.311.675	231.337.888	94,9
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>404.949.369</b>	<b>-33.272</b>	<b>404.916.097</b>	<b>100,0</b>

Ukupni planirani rashodi za 2023. godinu u novom planu smanjeni su za 33.272 EUR i iznose 404.916.097 EUR od kojih se na rashode poslovanja odnosi 173.578.209 EUR i povećani su za 12.278.403 EUR, odnosno na rashode za nabavu nefinancijske imovine 231.337.888 EUR koji su smanjeni za 12.311.675 EUR.

U ovim izmjenama i dopunama, smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine tj. izdataka za investicijske projekte u željezničku infrastrukturu rezultat su promijenjene dinamike realizacije planiranih projekata. Istovremeno, povećanje rashoda poslovanja, većim dijelom posljedica su razlike u planiranoj i stvarnoj dinamici podmirenja obveza.

### **RASHODI POSLOVANJA**

Ukupni rashodi poslovanja za 2023. godinu u novom planu iznose 173.578.209 EUR i povećani su za 12.278.403 EUR što se u cijelosti odnosi na povećanje materijalnih rashoda i to 96,76% na pozicijama rashoda za sirovine, materijal i usluge, te 3,24% na poziciji naknada troškova zaposlenicima vezano za povećanje izdataka za naknade za rad na terenu.

Od ukupnih rashoda poslovanja, 59,82% odnosno 103.842.326 EUR odnosi se na rashode za zaposlene koji su ostali nepromijenjeni u odnosu u Plan za 2023. godinu, te 37,56% ili 65.201.620 EUR na materijalne rashode. Financijski rashodi i ostali rashodi iznose 4.534.263 EUR, a čine 2,61% ukupnih rashoda poslovanja, u odnosu na plan za 2023. godinu ostali su nepromijenjeni.

### **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINA**

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2023. godinu u novom planu smanjeni su za 12.311.675 EUR i iznose 231.337.888 EUR, od čega se na investicije u imovinu HŽ Infrastrukture odnosi 20.860.229 EUR i povećanje u iznosu od 2.549.125 EUR, te na investicije obnove, modernizacije i izgradnje željezničke infrastrukture 210.477.659 EUR i smanjenje u iznosu od 14.860.800 EUR.

Smanjenje planiranih rashoda vezanih za investicijski dio poslovanja HŽ Infrastrukture rezultat su sadašnje situacije i procjene realizacije planiranih aktivnosti obzirom na status postupaka javne nabave, posebno u vezi nabave strateškog materijala.

U novom planu za 2023. 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 51.127.780 EUR
- Projekti iz programa obnove i modernizacije pruga za regionalni promet 5.535.200 EUR
- Projekti iz programa obnove i modernizacije pruga za lokalni promet 1.016.700 EUR

- Program obnove i modernizacije željezničkog čvorišta Zagreb 1.619.200 EUR
- Program aktivnosti u funkciji infrastrukture i prometa na mreži kao cjeline 37.664.900 EUR
- Izgradnja nova pruga i kolosijeka 113.513.879 EUR

### **UKUPNI VIŠAK/MANJAK**

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	365.188.944	28.928.987	394.117.931	107,9
UKUPNI RASHODI	404.949.369	-33.272	404.916.097	100,0
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-39.760.425</b>	<b>28.962.259</b>	<b>-10.798.166</b>	<b>27,2</b>

Ukupan manjak u novom planu za 2023. iznosi 10.798.166 EUR i u odnosu na plan za 2023. godinu manji je za 28.962.259 EUR što je gotovo u cijelosti rezultat povećanja ukupnih prihoda uslijed izmjene izvora financiranja projekata gradnje, obnove i modernizacije željezničke infrastrukture odnosno povećanja limita pozicija Državnog proračuna uz istovremeno smanjenje primitaka od zaduživanja.

### **RAČUN FINANCIRANJA**

	Plan za 2023.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2023.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	151.595.580	-53.752.913	97.842.667	64,5
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	104.188.785	0	104.188.785	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	16.007.530	37.029.374	53.036.904	331,3
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-23.653.900	-12.238.720	-35.892.620	151,7
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>39.760.425</b>	<b>-28.962.259</b>	<b>10.798.166</b>	<b>27,2</b>

Planirani primici od zaduživanja u novom planu za 2023. godinu iznose 97.842.667 EUR i u odnosu na Plan za 2023. godinu smanjeni su za 53.752.913 EUR. Predmetno smanjenje najvećim dijelom rezultat je izmjene izvora financiranja projekata obnove i modernizacije željezničke infrastrukture. Naime, u Planu za 2023. godinu za financiranje tih projekata bilo je planirano povlačenje sredstava iz novog kreditnog zaduženja, ovim izmjenama i dopunama, financiranje tih projekata planirano je iz sredstava državnog proračuna što je rezultiralo smanjenjem primitaka od zaduživanja.

Ukupni primici od zaduživanja u novom planu za 2023. godinu odnose se na povlačenje tranši iz već postojećih kredita u ukupnom iznosu od 32.808.667 EUR od kojih se 7.000.000 EUR odnosi na IBRD zajam, 13.200.000 EUR na sredstva EBRD zajma i 12.608.667 EUR na sredstva postojećeg investicijskog komercijalnog kredita, te na povlačenje sredstava iz novog kreditnog zaduženja u iznosu od 65.034.000 EUR.

Novo kreditno zaduženje u 2023. godini iznosi ukupno 65.034.000 EUR i namijenjeno je za kratkoročno financiranje projekata iz CEF programa po revolving principu s ciljem financijskog premošćenja novčanog jaza između planiranih obveza prema izvođačima projekata sufinanciranih sredstvima iz CEF programa i dinamike priljeva EU sredstava u 2023. godini (primarno na projektu Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka na dionici Križevci - Koprivnica - DG, pruga DG - Botovo - Dugo Selo).

Planirane otplate glavnice u novom planu za 2023. godinu ostale su nepromijenjene i iznose 104.188.785 EUR od čega se na otplate glavnice za primljene zajmove od međunarodnih financijskih institucija temeljem EBRD i IBRD zajma odnosi 23.136.054 EUR, za otplatu glavnice kredita od tuzemnih kreditnih institucija u javnom sektoru iznos od 35.363.634 EUR i izvan javnog sektora iznos od 45.689.097 EUR.

Prijenos sredstava iz prethodne godine iznosi 53.036.904 EUR i u odnosu na Plan za 2023. godinu povećanje iznosi 37.029.374 EUR što je posljedica razlike planiranog i realiziranog priljeva odnosno odljeva novčanih sredstava po poslovnim računima.

Ukupno neto financiranje u novom planu za 2023. godinu iznosi 10.798.166 EUR i jednako je iskazanom manjku.