

PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HŽ INFRASTRUKTURE ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA
2025. I 2026. GODINU

Na temelju članka 46. 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 2024. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU

I.

Daje se suglasnost HŽ Infrastrukturi na Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2024. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	452.743.674 eura
- ukupne rashode u iznosu od	453.727.020 eura
- manjak u iznosu od	983.346 eura
- primitke od finacijske imovine i zaduživanja u iznosu od	62.634.000 eura
- izdatke za finacijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	113.400.450 eura.

II.

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

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE
ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
6 PRIHODI POSLOVANJA	490.216.691	-37.473.017	452.743.674	92,4
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	
UKUPNI PRIHODI	490.216.691	-37.473.017	452.743.674	92,4
3 RASHODI POSLOVANJA	196.970.260	-1.517.320	195.452.940	99,2
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	245.475.030	12.799.050	258.274.080	105,2
UKUPNI RASHODI	442.445.290	11.281.730	453.727.020	102,5
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	47.771.401	-48.754.747	-983.346	-2,1

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	41.117.000	21.517.000	62.634.000	152,3
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	114.432.450	-1.032.000	113.400.450	99,1
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-73.315.450	22.549.000	-50.766.450	69,2
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	35.268.330	100.499.942	135.768.272	385,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-9.724.281	-74.294.195	-84.018.476	864,0
NETO FINANCIRANJE	-47.771.401	48.754.747	983.346	-2,1
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Raz- red	Sku- pina	Naziv prihoda	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
		UKUPNI PRIHODI	490.216.691	-37.473.017	452.743.674	92,4
6		PRIHODI POSLOVANJA	490.216.691	-37.473.017	452.743.674	92,4
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	444.496.691	-32.463.017	412.033.674	92,7
	64	Prihodi od imovine	4.120.000	590.000	4.710.000	114,3
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	41.600.000	-5.600.000	36.000.000	86,5

Raz- red	Sku- pina	Naziv rashoda	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
		UKUPNI RASHODI	442.445.290	11.281.730	453.727.020	102,5
3		RASHODI POSLOVANJA	196.970.260	-1.517.320	195.452.940	99,2
	31	Rashodi za zaposlene	127.268.000	2.993.000	130.261.000	102,4
	32	Materijalni rashodi	61.898.000	-5.880.700	56.017.300	90,5
	34	Financijski rashodi	7.234.260	1.220.380	8.454.640	116,9
	38	Ostali rashodi	570.000	150.000	720.000	126,3
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	245.475.030	12.799.050	258.274.080	105,2
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.048.000	-3.481.470	2.566.530	42,4
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	239.427.030	16.280.520	255.707.550	106,8

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Naziv	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	41.117.000	21.517.000	62.634.000	152,3
	84	Primici od zaduživanja	41.117.000	21.517.000	62.634.000	152,3
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	114.432.450	-1.032.000	113.400.450	99,1
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	114.432.450	-1.032.000	113.400.450	99,1

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
011	HŽ INFRASTRUKTURA	556.877.740	10.249.730	567.127.470	101,8
1100	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	199.017.220	3.085.610	202.102.830	101,6
A110000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	190.869.900	-1.463.600	189.406.300	99,2
3	Rashodi poslovanja	190.869.900	-1.463.600	189.406.300	99,2
31	Rashodi za zaposlene	127.268.000	2.993.000	130.261.000	102,4
32	Materijalni rashodi	61.898.000	-5.880.700	56.017.300	90,5
34	Financijski rashodi	1.133.900	1.274.100	2.408.000	212,4
38	Ostali rashodi	570.000	150.000	720.000	126,3
K110000	OPREMANJE	165.000	58.000	223.000	135,2
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	165.000	58.000	223.000	135,2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	165.000	58.000	223.000	135,2
K110001	INFORMATIZACIJA	2.611.000	1.989.000	4.600.000	176,2
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.611.000	1.989.000	4.600.000	176,2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.611.000	1.989.000	4.600.000	176,2
K110002	PRIJEVOZNA SREDSTVA	5.252.320	2.222.950	7.475.270	142,3
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.252.320	2.222.950	7.475.270	142,3
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.252.320	2.222.950	7.475.270	142,3
K110003	POSLOVNE ZGRADE	119.000	279.260	398.260	334,7
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	119.000	279.260	398.260	334,7
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	119.000	279.260	398.260	334,7
1101	SERVISIRANJE DUGA	120.532.810	-1.085.720	119.447.090	99,1
A110001	ZAJMOVI OD BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA	120.532.810	-1.085.720	119.447.090	99,1
3	Rashodi poslovanja	6.100.360	-53.720	6.046.640	99,1
34	Financijski rashodi	6.100.360	-53.720	6.046.640	99,1
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	114.432.450	-1.032.000	113.400.450	99,1
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	114.432.450	-1.032.000	113.400.450	99,1
1102	PROGRAMI INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	237.327.710	8.249.840	245.577.550	103,5
K110004	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA MEĐUNARODNI PROMET	49.859.310	24.031.780	73.891.090	148,2
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	49.859.310	24.031.780	73.891.090	148,2
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		3.000	3.000	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.859.310	24.028.780	73.888.090	148,2
K110005	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA REGIONALNI PROMET	18.533.100	11.612.430	30.145.530	162,7
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.533.100	11.612.430	30.145.530	162,7
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		3.530	3.530	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.533.100	11.608.900	30.142.000	162,6
K110006	PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA LOKALNI PROMET	2.864.000	-364.000	2.500.000	87,3
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.864.000	-364.000	2.500.000	87,3
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.864.000	-364.000	2.500.000	87,3

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
K110007	PROGRAM OBNOVE I MODERNIZACIJE ŽELJEZNIČKOG ČVORIŠTA ZAGREB	7.288.400	-1.330.500	5.957.900	81,7
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.288.400	-1.330.500	5.957.900	81,7
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.288.400	-1.330.500	5.957.900	81,7
K110008	PROGRAM AKTIVNOSTI U FUNKCIJI INFRASTRUKTURE I PROMETA NA MREŽI KAO CJELINE	25.628.900	-6.965.350	18.663.550	72,8
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.628.900	-6.965.350	18.663.550	72,8
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		60.000	60.000	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.628.900	-7.025.350	18.603.550	72,6
K110009	IZGRADNJA NOVIH PRUGA I KOLOSIJEKA	133.154.000	-18.734.520	114.419.480	85,9
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	133.154.000	-18.734.520	114.419.480	85,9
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.048.000	-3.548.000	2.500.000	41,3
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	127.106.000	-15.186.520	111.919.480	88,1

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HŽ INFRASTRUKTURE ZA
2024. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2025. I 2026. 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 30. studenoga 2023. godine donio Odluku o davanju suglasnosti na Financijski plan HŽ Infrastrukture za 2024. godinu i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu (NN 149/2023) 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.

Temeljem promijenjenih uvjeta poslovanja, dinamike realizacije investicijskih projekata i odobrenih limita iz sredstava Državnog proračuna, HŽ Infrastruktura predlaže izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu i projekcija plana za 2025. i 2026. godinu te u nastavku daje obrazloženje izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu.

PRIHODI

	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	490.216.691	-37.473.017	452.743.674	92,4
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	
UKUPNI PRIHODI	490.216.691	-37.473.017	452.743.674	92,4

Planirani ukupni prihodi poslovanja HŽ Infrastrukture u novom planu za 2024. godinu iznose 452.743.674 EUR i smanjeni su za 37.473.017 EUR odnosno za 7,6% u odnosu na Plan za 2024. godinu. Smanjenje ukupnih prihoda najvećim dijelom (86,6%) odnosi se na smanjenje pozicija skupine 63 *Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* koje su smanjene za 32.463.017 EUR, te manjim dijelom na smanjenje pozicija skupine 66 *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima* za 5.600.000 EUR uz istovremeno povećanje pozicija skupine 64 *Prihodi od imovine* u iznosu od 590.000 EUR.

Smanjenje pozicija skupine 63 *Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* rezultat su promjena na sljedećim pozicijama:

1. Smanjenja pozicije *Kapitalnih pomoći od institucija i tijela EU* u iznosu 52.885.000 EUR. Predmetno smanjenje posljedica je promijenjene dinamike povlačenja sredstava za CEF projekte. Najvećim dijelom odnosi se na povlačenje sredstava za projekt *Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka odnosno nove dvokolosiječne pruge na dijelovima željezničke pruge Dugo Selo – Novska* koja su povučena krajem prosinca 2023. godine, nakon izrade Plana za 2024. godinu budući da je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava potpisan krajem 2023. godine.
2. Smanjenja pozicije *Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava* u iznosu 24.208.332 EUR što se najvećim dijelom odnosi na promjene vezane za projekt *Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka odnosno nove dvokolosiječne pruge na dijelovima dionice Hrvatski Leskovac - Karlovac, pruga Zagreb Gk – Rijeka* i to:
 - zbog činjenice da se radi o faziranom projektu koji se do sada financirao iz OPKK 2014-2020 te se od 2024. trebao nastaviti financirati kroz PKK 2021-2027, međutim Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava iz novog operativnog razdoblja nije još potpisan

- zbog povrata primljenih sredstava iz programa OPKK 2014-2020 u Državni proračun izvršenog temeljem Zahtjeva za povratom sredstava od Središnje agencije za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske Unije (SAFU) uslijed sporazumnog izuzimanja dijela radova radi nemogućnosti ishođenja građevinskih dozvola što je rezultiralo povratom isplaćenog predujma izvođača radova
3. Smanjenja pozicije *Pomoći primljene unutar općeg proračuna po protestiranim jamstvima* iznosi 3.724 EUR, a odnosi se na usklađenja otplaćenih kreditnih obveza za investicijske projekte HŽ Infrastrukture od strane Ministarstva financija
 4. Povećanja pozicije *Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima* u iznosu 44.634.039 EUR. Najvećim dijelom odnosi se na povećanje sredstava za financiranje i sufinanciranje građenja, modernizacije i obnove željezničke infrastrukture u iznosu 33.550.000 EUR i za otplatu zajma IBRD u iznosu 10.300.000 EUR. U okviru sredstava za financiranje i sufinanciranje građenja, modernizacije i obnove željezničke infrastrukture planirana su sredstva za mosno financiranje projekta *Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka odnosno nove dvokolosiječne pruge na dijelovima dionice Hrvatski Leskovac - Karlovac, pruga Zagreb GK – Rijeka* do potpisa Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava iz novog operativnog razdoblja Program Konkurentnost i Kohezija 2021.-2027. (PKK).

Osim navedenoga, u manjem dijelu povećane su i pozicije kojima se financiraju rashodi redovnog poslovanja u segmentu prometa i održavanja željezničke infrastrukture.

Smanjenje pozicija skupine *66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima* za 5.600.000 EUR uglavnom se odnosi na smanjenje prihoda od pruženih usluga. Predmetno smanjenje procijenjeno je temeljem ostvarenja prihoda u prvom polugodištu 2024. godine.

Povećanje pozicija skupine *64 Prihodi od imovine* u iznosu 590.000 EUR rezultat je povećanja *Prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine* za 700.000 EUR uz istovremeno smanjenje pozicije *Prihoda od financijske imovine* za 110.000 EUR.

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 2024. godinu prihodi kojima se financiraju izdaci za održavanje, obnovu, modernizaciju i izgradnju željezničke infrastrukture smanjeni su za 34.363.017 EUR i u novom planu iznose 348.133.674 EUR, te čine 76,9% ukupnih prihoda poslovanja, a ostvaruju se iz:

- Kapitalnih pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu 38.115.000 EUR
- Tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 24.356.454 EUR
- Tekućih i kapitalnih pomoći iz općeg proračuna u iznosu 285.662.220 EUR od kojih su:
 - Trošarine – naknade u cijeni goriva u iznosu 78.000.000 EUR
 - Potpora u pripremi i provedbi projekata planiranih za sufinanciranje iz EU fondova u iznosu 7.965.500 EUR
 - Prilagodba željezničkih graničnih prijelaza za provedbu schengenske pravne stečevine u iznosu 2.500.000 EUR
 - Financiranje i sufinanciranje građenja, modernizacije i obnove željezničke infrastrukture u iznosu 129.818.920 EUR

- Opremanje pruga uređajem za automatsku zaštitu vlaka u iznosu 133.000 EUR
- Potpora u provedbi CEF projekata željezničkog sektora u iznosu 18.968.850 EUR
- Potpora u provedbi NPOO projekata željezničkog sektora u iznosu 594.700 EUR
- Nacionalna komponenta za projekte sufinancirane EU sredstvima u iznosu od 279.250 EUR
- Potpora za otplatu zajma IBRD u iznosu 21.400.000 EUR
- Pomoći temeljem protestiranih jamstava u iznosu 26.002.000 EUR

Prihodi kojima se financiraju izdaci za upravljanje, organizaciju i regulaciju željezničkog prometa u novom planu manji su za 3.110.000 EUR i iznose ukupno 104.610.000 EUR što čini 23,1% ukupnih prihoda, a ostvaruju se iz:

- prihoda od imovine u iznosu od 4.710.000 EUR,
- prihoda od prodaje roba i usluga u iznosu od 36.000.000 EUR i
- tekućih pomoći iz općeg proračuna za upravljanje, organizaciju i regulaciju prometa u iznosu od 63.900.000 EUR.

RASHODI

	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
RASHODI POSLOVANJA	196.970.260	-1.517.320	195.452.940	99,2
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	245.475.030	12.799.050	258.274.080	105,2
UKUPNI RASHODI	442.445.290	11.281.730	453.727.020	102,5

Ukupni planirani rashodi za 2024. godinu u novom planu povećani su za 11.281.730 EUR i iznose 453.727.020 EUR od kojih se na rashode poslovanja odnosi 195.452.940 EUR i smanjeni su za 1.517.320 EUR, odnosno na rashode za nabavu nefinancijske imovine 258.274.080 EUR koji su povećani za 12.799.050 EUR.

U ovim izmjenama i dopunama, promjene na ukupnim rashodima rezultat su usklađenja u odnosu na ostvarenje u prvom polugodištu 2024. godine i preuzetih obveza do kraja 2024. godine, kao i usklađenja dinamike realizacije investicijskih projekata temeljem dosadašnje realizacije i u odnosu na status postupaka javne nabave za planirane nove investicijske projekte u željezničku infrastrukturu. Najvećim dijelom, promjene su posljedica razlike u planiranoj i procijenjenoj dinamici podmirenja obveza.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja za 2024. godinu u novom planu iznose 195.452.940 EUR i smanjeni su za 1.517.320 EUR što je rezultat smanjenja *Materijalnih rashoda* za 5.880.700 EUR uz istovremeno povećanje *Financijskih rashoda* za 1.220.380 EUR, *Rashoda za zaposlene* u iznosu 2.993.000 EUR i *Ostalih rashoda* za 150.000 EUR.

Smanjenje *Materijalnih rashoda* najvećim dijelom odnosi se na smanjenje rashoda za usluge i rashoda za materijal i energiju što je rezultat usklađenja dinamike podmirenja obveza obzirom na dospijeće planiranih rashoda kao i statusa procesa javne nabave, posebno u vezi nabave strateškog materijala.

Povećanje *Financijskih rashoda* gotovo u cijelosti posljedica je povećanja pozicije *Ostalih financijskih rashoda* u okviru koje se evidentiraju podmirene porezne obveze.

Rashodi za zaposlene povećani su temeljem obveza prema zaposlenicima sukladno Kolektivnom ugovoru.

Povećanje ostalih rashoda rezultat je povećanja pozicije *Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama* koje se najvećim dijelom odnose na naknade štete fizičkim osobama nanosene na pružnom pojasu, a koje se isplaćuju po sudskim presudama.

Struktura rashoda poslovanja ostala je na nivou Plana za 2024. godinu. Od ukupnih rashoda poslovanja, 66,6% odnosno 130.261.000 EUR odnosi se na *Rashode za zaposlene*, 28,7% ili 56.017.300 EUR na *Materijalne rashode*, te 4,3% ili 8.454.640 EUR na *Financijske rashode* i na *Ostale rashode* koji iznose 720.000 EUR, a čine 0,4% ukupnih rashoda poslovanja.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2024. godinu u novom planu povećani su za 12.799.050 EUR i iznose 258.274.080 EUR, od čega se na investicije u imovinu HŽ Infrastrukture odnosi 12.696.530 EUR i povećanje u iznosu 4.549.210 EUR, te na *Programe investicijskih aktivnosti* za investicije obnove, modernizacije i izgradnje željezničke infrastrukture 245.577.550 EUR i povećanje u iznosu 8.249.840 EUR.

Povećanje 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 novih investicijskih projekata i nabave strateškog materijala.

Povećanje rashoda za nabavu imovine HŽ Infrastrukture najvećim dijelom odnosi se na povećanje rashoda vezanih za područje *Informatizacije* radi ulaganja u području kibernetičke sigurnosti u cilju zaštite podataka, osiguravanja kontinuiteta poslovanja i otpornosti na kibernetičke napade. Predmetni rashodi povećani su za 76,2% i u novom planu iznose 4.600.000 EUR. Osim navedenoga, povećani su i rashodi za *Prijevozna sredstva* u željezničkom prometu za 42,3% ili za 2.222.950 EUR. To povećanje rezultat je povećanja rashoda za nabavu specijalnog pružnog vozila (mjerni vlak) koji se financira iz EBRD zajma u iznosu 5.757.410 EUR uz istovremeno smanjenje rashoda za nabavu cestovnih vozila za 3.534.460 EUR.

U novom planu za 2024. 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 73.891.090 EUR
- Projekti iz programa obnove i modernizacije pruga za regionalni promet 30.145.530 EUR
- Projekti iz programa obnove i modernizacije pruga za lokalni promet 2.500.000 EUR
- Program obnove i modernizacije željezničkog čvorišta Zagreba..... 5.957.900 EUR
- Program aktivnosti u funkciji infrastrukture i prometa na mreži kao cjeline..... 18.663.550 EUR
- Izgradnja novih Pruga i Kolosijeka..... 114.419.480 EUR.

UKUPNI VIŠAK/MANJAK

	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	490.216.691	-37.473.017	452.743.674	92,4
UKUPNI RASHODI	442.445.290	11.281.730	453.727.020	102,5
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	47.771.401	-48.754.747	-983.346	-2,1

Ukupan manjak u novom planu za 2024. iznosi 983.346 EUR te je u odnosu na višak Plana za 2024. najvećim dijelom rezultat izostanka tj. smanjenja prihoda vezanih za povlačenje sredstava za financiranje CEF projekata.

RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	41.117.000	21.517.000	62.634.000	152,3
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	114.432.450	-1.032.000	113.400.450	99,1
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-73.315.450	22.549.000	-50.766.450	69,2
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	35.268.330	100.499.942	135.768.272	385,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-9.724.281	-74.294.195	-84.018.476	864,0
NETO FINANCIRANJE	-47.771.401	48.754.747	983.346	-2,1

Planirani primici od zaduživanja u novom planu za 2024. godine iznose 62.634.000 EUR i u odnosu na Plan za 2024. godinu povećani su za 21.517.000 EUR. Predmetno povećanje u cijelosti se odnosi na povlačenje tranši iz već postojećih kredita ugovorenih u prethodnoj godini za koje je u vrijeme izrade Plana za 2024. godinu bilo izvjesno da će se povući u 2023. godini.

Slijednom navedenoga, struktura ukupnih primitaka od zaduživanja u novom planu za 2024. godinu je kako slijedi:

- 48,1% ili 30.117.000 EUR odnosi se na postojeće kredite
- 51,9% ili 32.517.000 EUR odnosi se na novo kreditno zaduženje

Novo kreditno zaduženje u 2024. godini iznosi ukupno 32.517.000 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 2024. godinu iznose 113.400.450 EUR i smanjene su za 1.032.000 EUR. Predmetno smanjenje u cijelosti se odnosi na smanjenje obveze za otplatu glavnice EBRD i IBRD zajma što je posljedica manje povučenih sredstava.

Planirane otplate glavnica u novom Planu za 2024. godinu odnose se na zajmove od međunarodnih financijskih institucija temeljem EBRD-a i IBRD-a zajma u iznosu 25.524.000 EUR, na otplatu glavnice kredita od tuzemnih kreditnih institucija u javnom sektoru u iznosu 41.997.200 EUR i izvan javnog sektora iznos od 45.879.250 EUR.

PRIJENOS SREDSTAVA

Prijenos sredstava iz prethodne godine u novom planu za 2024. godinu iznosi 135.768.272 EUR i u odnosu na Plan za 2024. godinu povećan je za 100.499.942 EUR. Povećanje prijena novčanih sredstava najvećim dijelom posljedica je povlačenja sredstava za CEF projekt *Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka odnosno nove dvokolosiječne pruge na dijelovima željezničke pruge Dugo Selo – Novska* koja su povučena krajem prosinca 2023. godine, nakon izrade Plana za 2024. godinu budući da je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava potpisan krajem 2023. godine. Također, povećanje se odnosi i na povučena, a neiskorištena kreditna sredstva do kraja 2023. godine.

Sredstava iz prethodne godine gotovo u cijelosti (99,8%) odnose se na sredstva na računima za investicije od čega su 84% sredstva na računima za posebne namjene (EU projekti) i 13,4% povučena sredstva iz investicijskih kredita. Svega 0,2% odnosi se na sredstva po računima za redovno poslovanje.

Prijenos sredstava u sljedeću godinu u novom planu iznosi 84.017.480 EUR i najvećim dijelom odnose se na sredstva na posebnim računima namijenjenih za financiranje investicija u željezničku infrastrukturu.