

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

UVOD

HŽ Infrastruktura je strateško društvo u vlasništvu Republike Hrvatske koje upravlja željezničkom infrastrukturom u Republici Hrvatskoj. Kao upravitelj željezničke infrastrukture, HŽ Infrastruktura je dužna osigurati siguran, pouzdan, nediskriminirajući, gospodarski učinkovit i razvojno održiv željeznički promet u skladu sa zakonskim propisima i ugovornim obvezama. Stoga, upravljanje željezničkom infrastrukturom kao djelatnost od javnog interesa obuhvaća:

- Organizaciju i regulaciju željezničkog prometa
- Osiguranje pristupa i korištenje željezničke infrastrukture svim željezničkim prijevoznicima koji ispunjavaju propisane uvjete
- Održavanje željezničke infrastrukture
- Izgradnju, dogradnju i obnovu kao i osuvremenjivanje željezničke infrastrukture sukladno Nacionalnom programu željezničke infrastrukture

HŽ Infrastruktura upravlja sa 2.617 kilometara pruge koje su kategorizirane na:

- Međunarodne pruge:
 - glavne pruge – 782 km (30% ukupne mreže na kojoj se odvija 75% ukupnog prometa)
 - ostale pruge – 678 km (26% ukupne mreže na kojoj se odvija 15% ukupnog prometa)
- Regionalne pruge – 626 km (24% ukupne mreže na kojoj se odvija 7% ukupnog prometa)
- Lokalne pruge – 531 km (20% ukupne mreže na kojoj se odvija 3% ukupnog prometa)

Osim pruga, željezničku infrastrukturu čine i ostali objekti u pružnom pojasu – službena mjesta, željezničko-cestovni prijelazi te mostovi, tuneli i propusti.

Poslovanje HŽ Infrastrukture odvija se sukladno strateškim dokumentima za razvoj željeznice, a određeno je Zakonom o željeznici, Zakonom o trgovačkim društvima i Izjavi o osnivanju društva, te drugim zakonskim i pod zakonskim aktima vezanim uz djelatnost HŽ Infrastrukture.

Prijedlog Financijskog plana HŽ Infrastrukture za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu izrađen je 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.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prijedlog Financijskog plana ukupnih prihoda najvećim dijelom definiran je kroz odobrene limite iz razdjela Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za predmetno razdoblje.

Planirani ukupni prihodi za 2023. godinu iznose 365.188.944 EUR od čega se 87,59% odnosi na tekuće i kapitalne pomoći iz proračuna, pomoći iz prijenosa EU sredstava i institucija i tijela EU, a 12,41% na prihode od imovine i prodaje roba i usluga, a u odnosu na plan za 2022. godinu veći su za 31,74%

Projekcija ukupnih prihodi za 2024. godinu iznose 456.028.846 EUR i veći su za 24,87% odnosno za 90.839.902 EUR u odnosu na plan za 2023. godinu. Predmetno povećanje najvećim dijelom rezultat je projiciranog povećanja prihoda s osnove pomoći od institucija i tijela EU namijenjenih za realizaciju projekata koji se financiraju iz CEF programa, kao i povećanja prihoda tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava kojima se financiraju investicijski projekti iz OPKK i NPOO programa.

Projekcija ukupnih prihoda za 2025. iznosi 532.484.868 EUR i veći su za 16,77% u odnosu na projekciju za prethodnu godinu. Predmetno povećanje rezultat je povećanja pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i pomoći od institucija i tijela EU namijenjenih za financiranje projekata u željezničku infrastrukturu kao i pomoći za provedbu plana implementacije sustava ERTM na mreži RH.

PRIHODI POSLOVANJA

Zakonom o željeznici („Narodne novine“, broj 32/19, 20/21) utvrđeni su izvori sredstava za financiranje željezničke infrastrukture i za financiranje upravitelja željezničke infrastrukture. Sukladno tome, a istovremeno uvažavajući odobrene limite Državnog proračuna, planirani su prihodi poslovanja HŽ Infrastrukture.

U strukturi planiranih prihoda poslovanja za 2023. godinu prihodi kojima se financiraju izdaci za održavanje, obnovu, modernizaciju i izgradnju željezničke infrastrukture iznose 254.683.933 EUR odnosno 69,74% ukupnih prihoda poslovanja, a ostvaruju se iz:

- Kapitalnih pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu od 74.825.005 EUR
- Tekućih i kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 58.795.159 EUR
- Tekućih i kapitalnih pomoći iz općeg proračuna u iznosu od 121.063.769 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 5.985.798 EUR
 - Prilagodba željezničkih graničnih prijelaza za provedbu schengenske pravne stečevine u iznosu od 1.327.228 EUR
 - Potpora u provedbi CEF projekata željezničkog sektora u iznosu od 14.733.559 EUR
 - Nacionalna komponenta za projekte sufinancirane EU sredstvima u iznosu od 8.680.659 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 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 izdaci za upravljanje, organizaciju i regulaciju željezničkog prometa čine 30,26% ukupnih prihoda i iznose 110.505.011 EUR, a ostvaruju se iz prihoda od imovine, prihoda od prodaje roba i usluga te tekućih pomoći iz općeg proračuna za upravljanje, organizaciju i regulaciju prometa i unapređenja strukturnih reformi željezničkog sektora.

Planirani prihodi od imovine za 2023. godinu iznose 4.180.769 EUR, a najvećim dijelom odnose se na prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u ukupnom iznosu od 3.716.239 EUR. Prihodi od financijske imovine planirani su u iznosu od 437.985 EUR, a čine ih prihodi od kamata na oročene depozite u iznosu od 39.817 EUR i prihode od zateznih kamata u iznosu od 398.168 EUR. Prihodi od kamata na oročene depozite primarno se odnose na oročena sredstva za posebne namjene tj. za investicijske projekte željezničke infrastrukture. Prihodi od imovine za 2024. godinu projicirani su za 6,35% više u odnosu na prijedloga plana za 2023. godinu. Prihodi od imovine za 2025. godinu iznose 4.744.841 EUR i u odnosu na projekciju za 2024. godinu veći su za 6,72%. Predmetna povećanja rezultat su planiranog povećanja prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine (za 2024. godinu za 7,14%; 2025. godinu za 6,67%).

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga za 2023. godinu planirani su u iznosu od 41.144.071 EUR od čega se na prihode od prodaje proizvoda i robe odnosi 1.327.228 EUR, a na prihode od pruženih usluga 39.816.843 EUR. Prihodi od prodaje proizvoda i robe uglavnom se odnose na prodaju rabljenih 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 proizvoda i robe te pruženih usluga veći su za 64,02% u odnosu na Plan za 2022. godinu. Predmetno povećanje temelji se na očekivanoj realizaciji podmirjenja dijela duga društva HŽ Carga prema HŽ Infrastrukturi temeljem Sporazuma o podmirjenju 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.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga za 2024. godinu projicirani su za 3,87% više u odnosu na prijedlog plana za 2023. godinu, odnosno za 2025. godinu više za 3,42% u odnosu na projekciju za 2024. godinu.

RASHODI

Ukupni planirani rashodi za 2023. godinu iznose 404.949.369 EUR od kojih se na rashode poslovanja odnosi 161.299.806 EUR odnosno na rashode za nefinancijsku imovinu 243.649.563 EUR.

Projicirani ukupni rashodi za 2024. godinu iznose 451.443.820 EUR i u odnosu na prijedlog plana za 2023. godinu veći su za 11,48%.

Projekcija ukupnih rashoda za 2025. godinu iznosi 518.832.900 EUR što je za 14,93% više u odnosu na projekciju za 2024. godinu. Navedeno povećanje u iznosu od 67.389.081 EUR najvećim dijelom rezultat je povećanja rashoda za nefinancijsku imovinu tj. izdataka za investicijske projekte u željezničku infrastrukturu.

Ukupni rashodi HŽ Infrastrukture projicirani su sukladno odobrenim limitima iz Državnog proračuna s razdjela Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, kao i zaduživanja za investicijske projekte i temeljem planiranih vlastitih prihoda od imovine i prodaje proizvoda i usluga.

RASHODI POSLOVANJA

Sukladno planiranim prihodima iz sredstava Državnoga proračuna i planiranim vlastitim prihodima izrađen je prijedlog ukupnih rashoda za razdoblje 2023.-2025. godine.

Ukupni rashodi poslovanja za 2023. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 161.299.806 EUR, što je za 5,23% manje u odnosu na plan za 2022. godinu. Projekcija rashoda poslovanja za 2024. iznosi 160.878.777 EUR odnosno za 2025. godinu iznosi 162.424.116 EUR i na nivou su planiranih rashoda poslovanja za 2023. godinu.

Projicirano smanjenje ukupnih rashoda poslovanja za 2023. godinu u odnosu na plan za 2022. godinu najvećim dijelom rezultat je smanjenja limita na pozicijama Državnog proračuna kojima se financiraju rashodi redovnog poslovanja. U odnosu na Plan za 2022. godinu sve pozicije rashoda poslovanja, osim pozicije rashoda za zaposlene koje su ostale na nivou Plana za 2022. godinu, su smanjene i to kako slijedi: materijalni rashodi za 12,14% ili 7.313.027 EUR, financijski rashodi za 17,09% ili 816.830 EUR, te ostali rashodi za 57,84% ili 783.064 EUR.

U strukturi rashoda poslovanja za 2023. godinu 64,38% odnosi se na rashode za zaposlene koji uključuju i troškove otpremnina za koje su osigurana sredstva iz kredita razvojnih banaka, 32,81% na materijalne rashode, te 2,46% na financijske rashode i 0,35% na ostale rashode.

Projicirani rashodi za zaposlene za 2023. godinu iznose 103.842.326 EUR od čega se na troškove bruto plaća s doprinosima na plaće odnosi 94.551.729 EUR odnosno 91,05% rashoda za zaposlene, te 8,95% na ostale rashode za zaposlene koji se odnose na otpremnine i ostala materijalna prava radnika temeljem Kolektivnog ugovora koji je u primjeni od 01. srpnja 2022. godine. Rashodi za zaposlene projicirani na planiranom ukupnom broju radnika za 2022. godinu.

Materijalni rashodi projicirani su u iznosu od 52.923.217 EUR od čega se 78,70% odnosi na rashode za materijal i energiju i rashode za usluge koji su najvećim dijelom vezani za troškove redovnog i izvanrednog održavanja željezničke infrastrukture. U odnosu na Plan za 2022. godinu smanjeni su za 12,14%, a predmetno smanjenje najvećim dijelom odnosi se na smanjenje troškova tekućeg i investicijskog održavanja što je rezultat, s jedne strane, planiranog pojačanog održavanja željezničke infrastrukture, te s druge strane, pripajanja poslovnog područja Održavanje pruga iz društva Pružne građevine čime se veći dio poslovnih aktivnosti realizira u okviru HŽ Infrastrukture.

Uzimajući u obzir izvore financiranja za segment redovnog poslovanja, kao i postojeće zalihe materijala i sirovina, te velike poteškoće u vezi nabave i dobave strateškog materijala uslijed značajnih poremećaja na tržištu, troškovi materijala i sirovina projicirani su za 14,29% manje u odnosu na Plan za 2022. godinu. Također, projekcija troškova energije za 2023. godinu u odnosu na Plan za 2022. godinu manja je za 16,67% što je velikim dijelom rezultat planirane racionalizacije predmetnih troškova, ali uz pretpostavku da cijene energenata neće imati trend rasta kao u 2022. godini.

Projicirani rashodi poslovanja za 2024. i 2025. godinu na nivou su planiranih rashoda za 2023. godinu, a razlike se u svim planskim godinama uglavnom odnose na promjene na financijskim rashodima, te u projekciji za 2025. godinu na rashode za zaposlene i materijalne rashode.

Napominje se da na poziciji ostalih rashoda poslovanja na stavci naknade šteta pravnim i fizičkim osobama nisu iskazani troškovi temeljem tužbenog zahtjeva HŽ Putničkog prijevoza zbog pretrpljene štete nastale u izvanrednom događaju iskliznuća nagibnog vlaka u mjestu Rudine iz 2009. godine budući da su u tijeku sudski postupci. Ukupna vrijednost tužbenih zahtjeva iznosi 4.311.259,92 EUR uvećano za zakonske zatezne kamate.

RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU

Planirani rashodi za nefinancijsku imovinu za 2023. godinu iznose 243.649.563 EUR, za 2024. godinu projicirani su u iznosu od 290.565.043 EUR, te za 2025. godinu u iznosu od 356.408.784 EUR. Projekcije rashoda za nefinancijsku imovinu potrebno je promatrati u kontekstu osiguranih izvora financiranja za razdoblje 2023.-2025. godine i neizvjesnosti u vezi početka izvođenja radova na novo ugovorenim investicijskim projektima kao i projektima u fazi javne nabave i ugovaranja. Isto tako, unatoč osiguranim izvorima financiranja, neizvjesnost se očekuje i uslijed značajnog poremećaja na tržištu strateškog materijala što može rezultirati promijenjenom dinamikom planiranog izvršenja radova.

RAČUN FINANCIRANJA

U računu financiranja planirano je zaduživanje za 2023. godinu, a nastavlja se i za 2024. i 2025. godinu. Planirano zaduživanje obuhvaća povlačenje tranši već postojećih kredita odobrenih u ranijim godinama, te novo zaduživanje koje kroz godine iznosi: za 2023. godinu 118.129.299 EUR, za 2024. 85.606.211 EUR i za 2025. godinu 53.089.123 EUR, a temeljeno je na planu realizacije investicija u željezničku infrastrukturu i planu poslovanja.

Ukupno planirano zaduživanje u 2023. godini iznosi 151.595.580 EUR, a odnosi se na povlačenje tranši iz već postojećih kredita u ukupnom iznosu od 33.472.281 EUR od kojih se 7.000.000 EUR odnosi na IBRD zajam, 13.200.000 EUR na sredstva EBRD zajma i 13.272.281 EUR na sredstva postojećeg investicijskog komercijalnog kredita.

Novo zaduživanje u 2023. godini iznosi ukupno 118.129.299 EUR od kojih je 53.089.123 EUR namijenjeno financiranju projekata iz programa obnove i modernizacije željezničke infrastrukture koji se ne financiraju iz sredstava EU fondova i međunarodnih razvojnih banaka (EBRD i IBRD). Iznos od preostalih 65.034.176 EUR odnosi se na 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*).

Sukladno planu realizacije investicija u željezničku infrastrukturu i planu poslovanja, u 2024. godini planirano je novo zaduženje u iznosu od 85.606.211 EUR od kojih je 53.089.123 EUR namijenjeno za financiranje projekata iz programa obnove i modernizacije željezničke infrastrukture koji nemaju uvjete za financiranje iz EU sredstava, a 32.517.088 EUR odnosi se na 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 2024. godini.

U 2025. godini planirano je povlačenje sredstava iz novog zaduženja u iznosu od 53.089.123 EUR za financiranje ne EU projekata obnove i modernizacije željezničke infrastrukture.

Planirane otplate glavnice u 2023. godini iznose ukupno 104.188.785 EUR od kojih se 23.136.054 EUR odnosi na otplate po kreditima od međunarodnih institucija temeljem IBRD i EBRD zajma, 16.018.555 EUR odnosi na otplate glavnice po investicijskim kreditima kojima su financirani projekti obnove i modernizacije željezničke infrastrukture, a podmiruju se iz državnog proračuna kroz poziciju prihoda od pomoći temeljem protestiranih jamstava, te 65.034.176 EUR na otplatu kratkoročnog revolving kredita za financiranje novčanog

jaza između planiranih obveza prema izvođačima projekata sufinanciranih sredstvima iz CEF programa i dinamike priljeva EU sredstava u 2022. godini.

Projicirane otplate glavnica zajmova u 2024. godini iznose ukupno 113.761.019 EUR, od kojih se 25.960.634 EUR odnosi na EBRD i IBRD zajam, 22.766.209 EUR na otplate glavnice po investicijskim kreditima kojima su financirani projekti obnove i modernizacije željezničke infrastrukture, a podmiruju se iz državnog proračuna kroz poziciju prihoda od pomoći temeljem protestiranih jamstava, te 65.034.176 EUR na otplatu kratkoročnog revolving kredita kojim su financirani projekti iz CEF programa u 2023. godini.

Projicirane otplate glavnice zajmova u 2025. godini iznose ukupno 64.315.336 EUR od kojih se 5.128.635 EUR odnosi na EBRD i IBRD zajam odnosno 26.669.613 EUR na zajmove od kreditnih institucija kojima su financirani projekti obnove i modernizacije željezničke infrastrukture, a podmiruju se iz državnog proračuna kroz poziciju prihoda od pomoći temeljem protestiranih jamstava, te 32.517.088 EUR na otplatu kratkoročnog revolving kredita kojim su financirani projekti iz CEF programa u 2024. godini.

Dodatno se obrazlaže da problem financijskog premošćenja novčanog jaza između planiranih obveza prema izvođačima projekata sufinanciranih sredstvima iz CEF programa i dinamike priljeva EU sredstava, iz 2022. godine nastavlja se i dalje u planskoj 2023. i 2024. godini. Naime, u vrijeme izrade ovog prijedloga plana razvidno je da dinamika realizacije projekata iz CEF programa, od kojih se ističe projekt *Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka na dionici Križevci - Koprivnica - DG, pruga DG - Botovo - Dugo Selo*, u značajnoj mjeri odstupa od planirane dinamike što će rezultirati time da priljev sredstava iz EU u 2023. godini neće biti dostatan da bi se istovremeno otplatilo postojeći revolving kredit i da bi HŽ infrastruktura bila financijski sposobna samostalno financirati izvršene radove izvođača tijekom 2023. godine. Dinamika realizacije velikih infrastrukturnih projekata značajno je poremećena uslijed eskalacije cijena strateškog materijala i proizvoda, a otežavajuća okolnost je i rat na području Ukrajine što dodatno otežava nabavku i dobavu materijala. Izvođači radova usporavaju planiranu dinamiku uz napomenu da će rješenjem problema povećanja cijena pojačati resurse i podići dinamiku.

Pravni okvir za rješavanje povećanja cijena na državnom nivou riješen je donošenjem Zaključka Vlade u cilju ublažavanja posljedica globalnog poremećaja na tržištima građevinskih materijala i proizvoda od 1. listopada 2020., kojim se pozivaju naručitelji koji imaju ugovore sklopljene u postupcima javne nabave da zajedno s ugovarateljima pristupe analizi ugovorenih jediničnih cijena građevinskih materijala i proizvoda za neizvršene ugovore o javnoj nabavi, kako bi utvrdili one stavke na koje je promjena cijena utjecala više od 10 %.

Slijedom navedenoga, HŽ Infrastruktura je i u 2023. godini planirala kratkoročno zaduženje po revolving principu u iznosu od 65.034.176 EUR, te 32.517.088 EUR u 2024. godini. U 2025. godini planiran je prestanak takve vrste financijskog zaduživanja.

OBRAZLOŽENJE PRIJENOSA SREDSTAVA I STANJE OBVEZA

Prijenos novčanih sredstava iz prethodnog razdoblja u 2022. godinu iznosi 12.503.739 EUR od čega se 73,50% odnosi na sredstva iz EU fondova (primljeni avansi, povrati prethodno plaćenih sredstava po metodi nadoknade), 24,00% na sredstva iz Državnog Proračuna (povrati prethodno plaćenih sredstava po metodi nadoknade), 1,67% na vlastita sredstva i 0,87% na povučena sredstva iz investicijskih kredita. Planirano je da prijenos sredstava u 2023. godinu iznosi 16.007.530 EUR približno iste strukture kao i za 2022. godinu. Planirani prijenos sredstava u 2024. godinu iznosi 23.653.900 EUR i u 2025. godinu 84.118 EUR.

Stanje obvezna na dan 31.12.2021. godine iznosi 531.443.304,67 EUR, a na dan 30.06.2022. godine 647.786.457,29 EUR od čega se 30,66% odnosi na dospjele odnosno 69,34% na nedospjele obveze. Od ukupnih dospjelih obveza 86,55 % ili 171.916.521,17 EUR odnosi se na obveze prema Ministarstvu financija temeljem pomoći po protestiranim jamstvima.

POSEBNI DIO

1100 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
1100	152.201.091	173.941.469	176.178.248	161.813.392	162.623.001	101,3

Cilj: Pravovremeno ispunjavanje obveza vezanih za redovni segment poslovanja

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Održivost poslovanja	Održavanje ekonomske i socijalne stabilnosti poslovanja	%	100	HŽI	100	100	100

A110000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A110000	151.495.589	166.701.705	157.867.144	157.906.961	159.970.801	94,7

Planirani rashodi za administraciju i upravljanje za 2023. godinu iznose 157.867.144 EUR. Rashodi za administraciju i upravljanje obuhvaćaju poslovne rashode vezane za održavanje željezničke infrastrukture i za upravljanje, organizaciju i regulaciju željezničkog prometa, a planirani su u okviru odobrenih limita iz sredstava Državnoga proračuna i vlastitih izvora financiranja od prodaje proizvoda i usluga i prihoda od imovine. Struktura rashoda za administraciju i upravljanje ukazuje da se 65,78% rashoda odnosi na rashode za zaposlene, 33,53% na materijalne rashode i 0,69% na financijske rashode i ostale rashode.

U 2023. godini rashodi za zaposlene u iznose 103.842.326 EUR od čega se na troškove bruto plaća odnosi 80.960.913 EUR odnosno 77,97%, na doprinose na plaću 13.590.816 EUR ili 13,09%, te 8,94% na ostale rashode za zaposlene koji se odnose na otpremnine i ostala materijalna prava radnika (regres za godišnji odmor, božićnica, dar djeci, jubilarne nagrade i sl.) temeljem Kolektivnog ugovora koji je u primjeni od 01. srpnja 2022. godine. Rashodi za zaposlene projicirani su na planiranom ukupnom broju radnika za 2022. godinu. Materijalni rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu od 52.923.217 EUR, od čega se na naknade troškova zaposlenicima odnosi 8,40%, na rashode za materijal i energiju 30,97%, rashode za usluge 47,72% i na ostale rashode 12,91% od čega se 77,75% odnosi na pristojbe i naknade koje se odnose uglavnom odnose na komunalne naknade. Financijski rashodi za 2023. godinu iznose 530.892 EUR i odnose se 132.723 EUR na bankarske usluge i usluge platnog prometa, 265.446 EUR na troškove zateznih kamata i 132.723 EUR na ostale financijske rashode koji se uglavnom odnose na troškove faktoringa.

Struktura rashoda poslovanja za projicirane godine (2024. i 2025.) je nepromijenjena u odnosu na plan za 2023. godinu.

K110000 OPREMANJE

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110000	239.668	462.765	126.087	126.087	145.995	27,25

Opremanje obuhvaća rashode za nabavku proizvedene dugotrajne imovine i planirani su za 2023. i 2024. godinu u ukupnom iznosu od 126.087 EUR, te za 2025. godinu u iznosu od 145.995 EUR. Ti rashodi odnose se na nabavku opreme za uredske prostorije u iznosu od 92.906 EUR godišnje, te nabavku opreme za rješavanje grijanja/hlađenja radnih prostorija u iznosu od 33.181 EUR u 2023. i 2024. godini odnosno 53.089 EUR u 2025. godini. Opremanje će biti financirano iz ostvarenih vlastitih prihoda.

K110001 INFORMATIZACIJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110001	352.123	3.915.071	4.208.375	2.362.466	2.123.565	107,49

Informatizacija obuhvaća izdatke za nabavku informatičke opreme i programa, a odnosi se na nabavku osobnih računala i štampača te ostale informatičke opreme, izgradnju mrežne infrastrukture, dogradnju sigurnosti IP mreže, razvoj programa za upravljanje resursima i imovinom HŽ Infrastrukture, razvoj programa za upravljanje projektima, razvoj sustava poslovne inteligencije (BI sustav), razvoj modela razmjene TAP TSI informacija između upravitelja željezničke infrastrukture i željezničkih operatera u funkciji informiranja putnika, razvoj programskog sustava za prikupljanje logova (SIEM) i nabavku opreme i software za primarni i pričuvni računski centar, kao i opremanje sigurnosno-operativnog centra (SOC).

Ukupno planirani rashodi za informatizaciju po godinama iznose kako slijedi: 2023. godina 4.208.375 EUR; 2024. godina 2.362.466 EUR; 2025. godina 2.123.565 EUR. Sredstva za navedene izdatke bit će osigurana iz vlastitih prihoda.

K110002 PRIJEVOZNA SREDSTVA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110002	106.441	2.771.146	13.857.191	1.338.244	276.462	500,05

Rashodi za nabavku prijevoznih sredstava odnose se na nabavku prijevoznog sredstva za cestovni promet i za vozila posebne namjene u željezničkom prometu.

Rashodi za prijevozna sredstva u cestovnom prometu obuhvaćaju nabavu novih 40 cestovnih gospodarskih vozila od kojih je 37 kombi vozila 1+5 dupla kabina s tovarnim sandukom N1 namijenjenih za prijevoz radnika na mjesto rada i 3 putničko-servisna vozila 5 sjedala N1. Predmetna nabava bit će realizirana putem financijskog leasinga na vrijeme od 5 godina. Planirani rashodi po planskim godinama iznose 276.462 EUR godišnje i bit će financirani iz vlastitih izvora. Rashodi za prijevozna sredstva u željezničkom prometu obuhvaćaju nabavku novih vozila za posebne namjene (mjerni vlak) za koja su osigurani izvori financiranja iz EBRD zajma i modernizaciju željezničkih vozila posebne namjene ugradnjom autostop uređaja. Naime, prijenosom poslovnog područja Održavanje pruga iz društva Pružne građevine prenesena su željeznička vozila za posebne namjene koja je potrebno opremiti autostop uređajem, sukladno Zakonu o sigurnosti i interoperabilnosti željezničkog sustava.

Ukupni rashodi za prijevozna sredstva u željezničkom prometu po godinama su kako slijedi: 2023. godina 13.580.729 EUR i 2024. godina 1.061.782 EUR.

K110003 POSLOVNE ZGRADE

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110003	7.269	90.782	119.451	79.634	106.178	131,58

Planirani rashodi iznose 119.451 EUR za 2023., te 79.634 EUR za 2024. godinu i 106.178 EUR za 2025. godinu. Odnose se na rashode vezane za inspekcijske nalaze zgrada i strojarskih objekata, te za priključke na vodovodnu, kanalizacijsku, plinsku i elektroenergetsku mrežu, kao i za energetske certificiranje objekata.

11001 SERVISIRANJE DUGA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
11001	25.598.165	27.206.158	107.621.447	116.732.835	66.768.651	395,58

Cilj: Pravovremena otplata dospjeća obveza po zaduživanju na tržištu kapitala

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Održivost kreditne sposobnosti	Uredno servisiranje obveza po zaduživanju na tržištu kapitala	%	100	HŽI	100	100	100

A110001 ZAJMOVI OD BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A11001	25.598.165	27.206.158	107.621.447	116.732.835	66.768.651	395,58

Servisiranje duga odnosi se na izdatke vezane za isplatu kamata i glavnice po kreditima međunarodnih razvojnih banaka – IBRD i EBRD zajma odnosno kreditima komercijalnih banaka i Hrvatske banke za obnovu i razvoj.

Kamate i otplate glavnice po kreditima komercijalnih banaka i HBOR-a financiraju se iz sredstava državnog proračuna kroz poziciju pomoći temeljem protestiranih jamstava.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Izvršenje obveza prema ugovorenim rokovima	Pravovremeno izvršenje ugovorenih obveza	%	100	HŽI	100	100	100

11002 PROGRAMI INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
11002	126.397.461	184.376.800	225.388.459	286.658.612	353.756.584	122,22

Cilj: Povećanje kapaciteta, brzine i razine sigurnosti na prugama za međunarodni, regionalni i lokalni promet te kvalitetno željezničko povezivanje hrvatskih regija i povezivanje na europske prometne pravce

povećanjem broja obnovljenih, moderniziranih, rekonstruiranih i izgrađenih kilometara željezničkih kolosijeka.

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Realizacija investicija u željezničku infrastrukturu	Stupanj izvršenja planiranih investicijskih radova kojima se poboljšava konkurentnost i sigurnost željezničkog prometa	%	0	HŽI	100	100	100

K110004 PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA MEĐUNARODNI PROMET

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110004	61.546.016	33.493.928	64.114.938	52.948.305	52.315.350	191,42

Program obnove i modernizacije pruga za međunarodni promet obuhvaća radove po infrastrukturnim podsustavima (građevinski, elektroenergetski, prometno-upravljački i signalno - sigurnosni) a odnose se na obnovu odnosno modernizaciju pruga na koridoru RH2 (Mediterranski koridor – bivši ogranak V.b koridora), na prometnom pravcu Oštarije/Ogulin - Knin - Split/Zadar/Šibenik, na koridoru RH3 (bivši ogranak V.c), koridoru RH1 (bivši X. koridor), te obnovu i modernizaciju ostalih pruga za međunarodni promet.

Strateški projekti obuhvaćeni ovim programom su obnova dionice Generalski Stol - Oštarije (21,4 km), pruga Zagreb Gk–Rijeka, obnova dionice Drivenik - Škrljevo (25 km), pruga Zagreb GK - Rijeka, obnova postojećeg kolosijeka na dionici Dugo Selo - Križevci (25,4 km), pruga DG – Botovo - Dugo Selo, modernizacija i obnova kolodvora i SS uređaja pruge Oštarije-Knin – Split, obnova dionice Zagreb Zk - Zagreb Gk, obnova dionice Sunja - Novska (43,3 km), pruga Zagreb GK – Sisak – Novska i modernizacija i elektrifikacija pruge Vinkovci - Vukovar (18,5 km).

Rashodi za realizaciju projekata iz programa obnove i modernizacije pruga za međunarodni promet u 2023. godini planirani su u iznosu od 64.114.938 EUR, a u 2024. u iznosu od 52.948.305 EUR te u 2025. godini u iznosu od 52.315.350 EUR.

Projekti iz ove aktivnosti u 2023. godini financirat će se 53,37% iz investicijskih kredita, 44,24% iz sredstava EU fondova (OPKK, NPOO i CEF) i 2,39% iz sredstava Državnoga proračuna.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj izgrađenih kilometara željezničkih kolosijeka na prugama	Izvedeni radovi na obnovi, modernizaciji, rekonstrukciji i izgradnji kolosijeka željezničkih pruga	km	10	HŽI	28	38	48
Broj obnovljenih i izgrađenih pružnih građevina (mostova, usjeka, propusta)	Izvedeni radovi na obnovi postojećih i izgradnji novih pružnih građevina	broj	1	HŽI	2	3	4

K110005 PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA REGIONALNI PROMET

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110005	12.876.682	7.578.472	7.385.493	4.452.983	19.523.525	97,45

Program obnove i modernizacije pruga za regionalni promet obuhvaća sanacije i obnove pružnih građevina i pruga, te modernizaciju i elektrifikaciju regionalnih pruga kao i osiguranje signalno sigurnosnim uređajima kolodvora na regionalnim prugama.

Od planiranih projekata izdvajamo Projekt obnove željezničke infrastrukture na pruzi R201 Zaprešić - Čakovec (dionica Varaždin - Čakovec) i pruzi R202 Varaždin - Dalj (dionica Varaždin - Koprivnica - Virovitica), Obnova dionice Osijek-Koška, pruga Varaždin – Dalj, Izrada novog mosta Voćinka u km 98+904 i mosta Vojlovica u km 98+210 , pruga Varaždin – Dalj i Osiguranje SS uređajima kolodvora Varaždin i Čakovec.

Rashodi za realizaciju projekata iz programa obnove i modernizacije pruga za međunarodni promet u 2023. godini planirani su u iznosu od 7.385.493 EUR, u 2024. u iznosu od 4.452.983 EUR i u 2025. godini u iznosu od 19.523.525 EUR.

Projekti iz ove aktivnosti u 2023. godini financirat će se 70,62% iz investicijskih kredita, 28,04% iz sredstava EU fondova (OPKK i NPOO) i 1,34% iz sredstava Državnoga proračuna.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj obnovljenih i izgrađenih pružnih građevina (mostova, usjeka, propusta)	Izvedeni radovi na obnovi postojećih i izgradnji novih pružnih građevina	broj	0	HŽI	1	2	3

K110006 PROJEKTI IZ PROGRAMA OBNOVE I MODERNIZACIJE PRUGA ZA LOKALNI PROMET

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110006	780.114	179.176	1.215.741	801.646	0	678,52

Program obnove i modernizacije pruga za lokalni promet obuhvaća radove građevinskog infrastrukturnog podsustava za pružne građevine na prugama za lokalni promet i obnovu kolodvora. Projekti obuhvaćaju izgradnju, sanaciju i ojačanje mostova, te izgradnju kolodvora Laslovo - Korod. Rashodi za realizaciju projekata iz programa obnove i modernizacije pruga za lokalni promet planirani su u iznosu od 1.215.741 EUR za 2024. godinu, te 801.646 EUR za 2024. godinu. Planirani rashodi financirat će se iz kredita.

Projekti iz ove aktivnosti u financijskoj 2023. godini financirat će se 76,42% iz investicijskih kredita i 23,58% iz sredstava EU fondova (NPOO).

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj obnovljenih i izgrađenih pružnih građevina (mostova, usjeka, propusta)	Izvedeni radovi na obnovi postojećih i izgradnji novih pružnih građevina	broj	0	HŽI	1	2	3

K110007 PROGRAM OBNOVE I MODERNIZACIJE ŽELJEZNIČKOG ČVORIŠTA ZAGREB

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110007	211.112	1.725.397	1.287.411	1.333.201	609.861	74,62

Program obnove i modernizacije željezničkog čvorišta Zagreb obuhvaća radove građevinskog infrastrukturnog podsustava za pružne građevine i obnovu pruga u čvoru Zagreb. Rashodi za realizaciju programa obnove i modernizacije željezničkog čvorišta Zagreb planirani su za 2023. godinu u iznosu od 1.287.411 EUR, za 2024. godinu u iznosu od 1.333.201 EUR i 609.861 EUR za 2025. godinu. Projekti obnove i modernizacije željezničkog čvorišta Zagreb u 2023. godini financirat će se 100% iz investicijskih kredita.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj obnovljenih kilometara željezničkih kolosijeka na prugama	Izvedeni radovi na obnovi kolosijeka željezničkih pruga u Čvoru Zagreb	km	0	HŽI	2	4	6

K110008 PROGRAM AKTIVNOSTI U FUNKCIJI INFRASTRUKTURE I PROMETA NA MREŽI KAO CJELINE

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110008	6.912.459	16.258.145	27.434.601	41.952.486	43.850.952	168,74

Program aktivnosti u funkciji infrastrukture i prometa na mreži obuhvaća planirane projekte građevinskog, elektroenergetskog, prometno-upravljačkog i signalno-sigurnosnog infrastrukturnog podsustava koji se odnose na radove na željezničko cestovnim prijelazima i pješničkim prijelazima preko pruge, zaštite okoliša, zamjene skretnica, izgradnju odnosno rekonstrukciju stajališta, rekonstrukcije rasvjete, kolodvorskih zgrada, signalno-sigurnosnih uređaja i sličnih projekata s ciljem unapređenja tehnologije. Isto tako u tom programu je projekt prilagodbe željezničkih graničnih prijelaza za provedbu schengenske pravne stečevine te priprema studijske, investicijske i tehničke dokumentacije. Za 2023. godinu planirani su rashodi u iznosu od 27.434.601 EUR kn, za 2024. godinu projicirani su u iznosu od 41.952.486 EUR i za 2025. godinu u iznosu od 43.850.952 EUR. Projekti iz ove aktivnosti u 2023. godini financirat će se 41,70% iz investicijskih kredita, 38,50% iz sredstava EU fondova (OPKK, NPOO I CEF), 18,93% iz sredstava Državnog Proračuna i 0,87% iz vlastitih izvora financiranja.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj osiguranih i moderniziranih željezničko-cestovnih prijelaza	Osigurani i modernizirani željezničko-cestovni prijelazi automatskim elektroničkim signalno-sigurnosnim uređajima na prugama za međunarodni,	broj	0	HŽI	15	20	25

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
	regionalni i lokalni promet						
Broj ugrađenih mjernih stanica	Izvedeni radovi s brojem lokacija sa ugrađenim mjernim stanicama	broj	0	HŽI	2	3	4

K110009 IZGRADNJA NOVIH PRUGA I KOLOSIJEKA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K110009	44.071.078	125.141.682	123.900.275	185.169.991	237.456.896	99,01

Projekti iz programa izgradnje novih pruga i kolosijeka su kapitalni, strateški projekti HŽ Infrastrukture koji se financiraju iz sredstava EU putem operativnog programa Konkurentnost i kohezija i iz Instrumenta za povezivanje Europe (CEF).

Budući da se radi o kapitalnim projektima čija realizacija traje po nekoliko godina, a uzimajući u obzir njihovu kompleksnost i proceduralne zahtjeve koje projekt treba udovoljiti prema EU i nacionalnoj regulativi, te neizvjesnost i dugotrajnost procesa javne nabave, kao i osigurana sredstva za realizaciju tih projekata, planirani su rashodi po godinama kako slijedi: 123.900.276 EUR za 2023. godinu, 185.169.992 EUR za 2024. godinu i 237.456.898 EUR za 2025. godinu. Planirani rashodi najvećim dijelom odnose se na realizaciju sljedećih projekata:

- Rekonstrukcije postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka željezničke pruge na dionici Križevci – Koprivnica – Državna granica, pruga DG - Botovo - Dugo Selo
- Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka odnosno nove dvokolosiječne pruge na dijelovima dionice Hrvatski Leskovac – Karlovac
- Izgradnja drugog kolosijeka, modernizacija i obnova na pružnoj dionici Škrljevo – Rijeka – Jurdani, pruge Zagreb GK – Rijeka
- Rekonstrukcija postojećeg i izgradnja drugog kolosijeka odnosno nove dvokolosiječne pruge na dijelovima željezničke pruge Dugo Selo - Novska (82 km)

Projekti izgradnje novih pruga i kolosijeka u 2023. godini financirat će se 81,55% iz sredstava EU fondova (OPKK, NPOO i CEF) i 18,45% iz sredstava Državnog Proračuna.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj izgrađenih kilometara željezničkih kolosijeka na prugama	Izvedeni radovi za modernizaciju, rekonstrukciju i izgradnju kolosijeka na željezničkim prugama i unaprjeđenje željezničke infrastrukture	km	10	HŽI	50	90	140