

**VLADA REPUBLIKE HRVATSKE**

---

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

---

**Zagreb, listopad 2020.**

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

## **ODLUKU**

### **O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HŽ PUTNIČKOG PRIJEVOZA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

#### **I.**

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

- ukupne prihode u iznosu od	785.236.306 kuna
- ukupne rashode u iznosu od	1.005.873.436 kuna
- manjak u iznosu od	220.637.130 kuna
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	207.983.786 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	19.630.000 kuna

#### **II.**

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

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

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>635.406.993</b>	<b>149.529.313</b>	<b>784.936.306</b>	<b>123,53</b>
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>10.200.000</b>	<b>-9.900.000</b>	<b>300.000</b>	<b>2,94</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>645.606.993</b>	<b>139.629.313</b>	<b>785.236.306</b>	<b>121,63</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>575.162.475</b>	<b>22.796.943</b>	<b>597.959.418</b>	<b>103,96</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>291.005.722</b>	<b>116.908.296</b>	<b>407.914.018</b>	<b>140,17</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>866.168.197</b>	<b>139.705.239</b>	<b>1.005.873.436</b>	<b>116,13</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-220.561.204</b>	<b>-75.926</b>	<b>-220.637.130</b>	<b>100,03</b>

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>209.010.000</b>	<b>-1.026.214</b>	<b>207.983.786</b>	<b>99,51</b>
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>27.500.000</b>	<b>-7.870.000</b>	<b>19.630.000</b>	<b>71,38</b>
<b>PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>54.017.371</b>	<b>-44.925</b>	<b>53.972.446</b>	<b>99,92</b>
<b>PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU</b>	<b>-14.966.167</b>	<b>-6.722.935</b>	<b>-21.689.102</b>	<b>144,92</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>220.561.204</b>	<b>75.926</b>	<b>220.637.130</b>	<b>100,03</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	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
6			<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>635.406.993</b>	<b>149.529.313</b>	<b>784.936.306</b>	<b>123,53</b>
	63		<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>443.527.687</b>	<b>146.929.313</b>	<b>590.457.000</b>	<b>133,13</b>
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	228.000	1.772.000	2.000.000	877,19
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	442.195.803	38.347.697	480.543.500	108,67
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	1.103.884	106.809.616	107.913.500	9.775,80
	64		<b>Prihodi od imovine</b>	<b>55.102.306</b>	<b>-20.080.000</b>	<b>35.022.306</b>	<b>63,56</b>
		641	Prihodi od financijske imovine	510.000	3.000.000	3.510.000	688,24
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	54.592.306	-23.080.000	31.512.306	57,72
	66		<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>136.777.000</b>	<b>22.680.000</b>	<b>159.457.000</b>	<b>116,58</b>
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	136.777.000	22.680.000	159.457.000	116,58
7			<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>10.200.000</b>	<b>-9.900.000</b>	<b>300.000</b>	<b>2,94</b>
	72		<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>10.200.000</b>	<b>-9.900.000</b>	<b>300.000</b>	<b>2,94</b>
		723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	10.200.000	-9.900.000	300.000	2,94

## RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv rashoda	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>3</b>			<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>575.162.475</b>	<b>22.796.943</b>	<b>597.959.418</b>	<b>103,96</b>
	<b>31</b>		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>218.311.000</b>	<b>16.859.400</b>	<b>235.170.400</b>	<b>107,72</b>
		311	Plaće (Bruto)	137.828.000	17.247.274	155.075.274	112,51
		312	Ostali rashodi za zaposlene	5.539.000	5.961.000	11.500.000	207,62
		313	Doprinosi na plaće	74.944.000	-6.348.874	68.595.126	91,53
	<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>340.931.018</b>	<b>-116.000</b>	<b>340.815.018</b>	<b>99,97</b>
		321	Naknade troškova zaposlenima	18.815.000	2.385.000	21.200.000	112,68
		322	Rashodi za materijal i energiju	91.991.018	-778.000	91.213.018	99,15
		323	Rashodi za usluge	223.971.000	-1.723.000	222.248.000	99,23
		324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	244.000	47.000	291.000	119,26
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.910.000	-47.000	5.863.000	99,20
	<b>34</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>9.618.457</b>	<b>6.860.543</b>	<b>16.479.000</b>	<b>171,33</b>
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	7.189.457	-5.639.457	1.550.000	21,56
		343	Ostali financijski rashodi	2.429.000	12.500.000	14.929.000	614,62
	<b>38</b>		<b>Ostali rashodi</b>	<b>6.302.000</b>	<b>-807.000</b>	<b>5.495.000</b>	<b>87,19</b>
		383	Kazne, penali i naknade štete	6.302.000	-807.000	5.495.000	87,19
<b>4</b>			<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>291.005.722</b>	<b>116.908.296</b>	<b>407.914.018</b>	<b>140,17</b>
	<b>42</b>		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>213.449.722</b>	<b>125.031.064</b>	<b>338.480.786</b>	<b>158,58</b>
		423	Prijevozna sredstva	209.469.722	125.471.064	334.940.786	159,90
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	3.980.000	-440.000	3.540.000	88,94
	<b>45</b>		<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>77.556.000</b>	<b>-8.122.768</b>	<b>69.433.232</b>	<b>89,53</b>
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	492.065	492.065	
		453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	77.556.000	-8.614.833	68.941.167	88,89

## B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
		<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>181.510.000</b>	<b>6.843.786</b>	<b>188.353.786</b>	<b>103,77</b>
8		<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>209.010.000</b>	<b>-1.026.214</b>	<b>207.983.786</b>	<b>99,51</b>
	84	<b>Primici od zaduživanja</b>	<b>209.010.000</b>	<b>-1.026.214</b>	<b>207.983.786</b>	<b>99,51</b>
		844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	209.010.000	-1.026.214	207.983.786	99,51
		<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>27.500.000</b>	<b>-7.870.000</b>	<b>19.630.000</b>	<b>71,38</b>
5	54	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>27.500.000</b>	<b>-7.870.000</b>	<b>19.630.000</b>	<b>71,38</b>
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	27.500.000	-7.870.000	19.630.000	71,38

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
<b>009</b>	<b>HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ</b>	<b>893.668.197</b>	<b>131.835.239</b>	<b>1.025.503.436</b>	<b>114,75</b>
<b>9000</b>	<b>ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE</b>	<b>567.973.018</b>	<b>28.436.400</b>	<b>596.409.418</b>	<b>105,01</b>
<b>A900000</b>	<b>ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>567.973.018</b>	<b>28.436.400</b>	<b>596.409.418</b>	<b>105,01</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>218.311.000</b>	<b>16.859.400</b>	<b>235.170.400</b>	<b>107,72</b>
311	Plaće (bruto)	137.828.000	17.247.274	155.075.274	112,51
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.539.000	5.961.000	11.500.000	207,62
313	Doprinosi na plaće	74.944.000	-6.348.874	68.595.126	91,53
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>340.931.018</b>	<b>-116.000</b>	<b>340.815.018</b>	<b>99,97</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	18.815.000	2.385.000	21.200.000	112,68
322	Rashodi za materijal i energiju	91.991.018	-778.000	91.213.018	99,15
323	Rashodi za usluge	223.971.000	-1.723.000	222.248.000	99,23
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	244.000	47.000	291.000	119,26
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.910.000	-47.000	5.863.000	99,20
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.429.000</b>	<b>12.500.000</b>	<b>14.929.000</b>	<b>614,62</b>
343	Ostali financijski rashodi	2.429.000	12.500.000	14.929.000	614,62
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>6.302.000</b>	<b>-807.000</b>	<b>5.495.000</b>	<b>87,19</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	6.302.000	-807.000	5.495.000	87,19
<b>9001</b>	<b>SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA</b>	<b>34.689.457</b>	<b>-13.509.457</b>	<b>21.180.000</b>	<b>61,06</b>
<b>A900001</b>	<b>ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU I IZVAN JAVNOG SEKTORA</b>	<b>34.689.457</b>	<b>-13.509.457</b>	<b>21.180.000</b>	<b>61,06</b>
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>7.189.457</b>	<b>-5.639.457</b>	<b>1.550.000</b>	<b>21,56</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	7.189.457	-5.639.457	1.550.000	21,56
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>27.500.000</b>	<b>-7.870.000</b>	<b>19.630.000</b>	<b>71,38</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	27.500.000	-7.870.000	19.630.000	71,38
<b>9002</b>	<b>PROGRAM ULAGANJA</b>	<b>291.005.722</b>	<b>116.908.296</b>	<b>407.914.018</b>	<b>140,17</b>
<b>K900000</b>	<b>NABAVA NOVIH MOTORNIH VLAKOVA</b>	<b>209.469.722</b>	<b>125.471.064</b>	<b>334.940.786</b>	<b>159,90</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>209.469.722</b>	<b>125.471.064</b>	<b>334.940.786</b>	<b>159,90</b>
423	Prijevozna sredstva	209.469.722	125.471.064	334.940.786	159,90
<b>K900001</b>	<b>INVESTICIJE U PRIJEVOZNE KAPACITETE</b>	<b>77.556.000</b>	<b>-8.614.833</b>	<b>68.941.167</b>	<b>88,89</b>
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>77.556.000</b>	<b>-8.614.833</b>	<b>68.941.167</b>	<b>88,89</b>
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	77.556.000	-8.614.833	68.941.167	88,89
<b>K900002</b>	<b>INVESTICIJE ZA INFORMATIZACIJU SUSTAVA I GRAĐEVINSKE OBJEKTE</b>	<b>3.980.000</b>	<b>52.065</b>	<b>4.032.065</b>	<b>101,31</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.980.000</b>	<b>-440.000</b>	<b>3.540.000</b>	<b>88,94</b>
426	Nematerijalna proizvedena imovina	3.980.000	-440.000	3.540.000	88,94
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0</b>	<b>492.065</b>	<b>492.065</b>	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	492.065	492.065	

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



## UVOD

HŽ Putnički prijevoz d.o.o. (HŽPP) je trgovačko društvo u 100%-tnom vlasništvu Republike Hrvatske koje obavlja usluge prijevoza putnika željeznicom, kao jedini pružatelj tih usluga u Republici Hrvatskoj.

Posebni propisi koji se odnose na poslovanje HŽPP-a su Uredba (EZ) br. 1370/2007 Europskog parlamenta i Vijeća od 23. listopada 2007. o uslugama javnog željezničkog i cestovnog prijevoza putnika, Uredba (EZ) br. 1371/2007 Europskog parlamenta i vijeća od 23. listopada 2007. o pravima i obvezama putnika u željezničkom prometu, Zakon o željeznici, Zakon o sigurnosti i interoperabilnosti željezničkog sustava, Zakon o ugovorima o prijevozu u željezničkom prometu i podzakonski propisi doneseni na temelju navedenih propisa.

Djelatnost HŽPP-a jest pružanje usluge javnoga prijevoza putnika u unutarnjem i međunarodnom željezničkom prijevozu.

Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske povjerilo je HŽPP-u pružanje usluga javnoga željezničkog putničkog prijevoza kojima se jamči usluga prijevoza putnika za razdoblje od 1. siječnja 2019. do 31. prosinca 2028. godine (Ugovor br. 1/2019/DP-HŽPP o javnim uslugama za usluge od općeg gospodarskog interesa u javnom željezničkom prijevozu u Republici Hrvatskoj), osiguravajući transparentnost uz poštivanje društvenih, okolišnih i regionalnih razvojnih čimbenika.

Hrvatski sabor donio je na sjednici 18. svibnja 2020. godine Odluku o davanju suglasnosti na Izmjene i dopune financijskog plana HŽ Putničkog prijevoza za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu.

S obzirom da je u 2020. došlo do promijenjenih okolnosti poslovanja uzrokovanih epidemijom bolesti COVID-19, promijenio se planirani opseg prijevozne usluge te planirani prihodi i rashodi.

Tijekom obustave željezničkoga putničkog prijevoza od 22. ožujka 2020. do 10. svibnja 2020. (ukupno 50 dana), HŽPP održavao je tzv. hladni pogon. Rad je nastavljen u obujmu potrebnom za obavljanje nužnih poslova za nesmetano funkcioniranje HŽPP-a te kako bi se čuvala pokretna i nepokretna imovina. Također, HŽPP na relaciji Rijeka – Ogulin – Rijeka vozio četiri službena vlaka.

Navedeni način funkcioniranja HŽPP-a nastavio se do ukidanja mjere obustave željezničkoga putničkog prijevoza sukladno Odluci Stožera civilne zaštite RH o privremenoj obustavi javnog prometa, klasa: 810-06/20-01/7, urbroj: 511-01-300-20-8 od 21. ožujka te je promet ponovo uspostavljen od 11. svibnja 2020.

Izvanredne okolnosti negativno su utjecale na prihode te je HŽPP već u ožujku 2020. bio suočen sa smanjenjem vlastitih prihoda za 50 %, u travnju 100 %, a u svibnju oko 70 %. Od lipnja se prihodi kreću na razini od oko 60% u odnosu na planske vrijednosti.

U nastavku slijedi obrazloženje izmjena i dopuna Financijskog plana HŽ Putničkog prijevoza za 2020. s osvrtom na odstupanja u odnosu na usvojeni plan.

## **PRIHODI**

Ukupni prihodi u Prijedlogu izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iznose 785.236.306 kuna te su za 139.629.313 kuna, odnosno 21,6% veći u odnosu na usvojeni plan.

Najveće povećanje u iznosu od 146.929.313 kuna bilježi se na stavci 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna, a odnosi se na nabavu vlakova temeljem prijenosa EU sredstava.

Na stavci 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga bilježi se povećanje od 22.680.000 kuna temeljem povećanja vlastitih prihoda od prijevoza putnika.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 300.000 kuna te su se znatno promijenili u odnosu na usvojeni plan.

## **RASHODI**

Ukupni rashodi u Prijedlogu izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iznose 1.005.873.436 kuna te su za 139.705.239 kuna, odnosno 16,1% veći u odnosu na usvojeni plan.

Planirani rashodi za zaposlene veći su za 16.859.400 kuna u odnosu na usvojeni plan jer je realizirana mjera odgode odnosno oprosta poreznih obveza za period od 3 mjeseca u odnosu na planiranih 6 mjeseci odgode poreznih obveza.

Financijski rashodi iznose 16.479.000 kuna te su za 6.860.543 kuna veći u odnosu na usvojeni plan temeljem povećanja negativnih tečajnih razlika.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 407.914.018 kuna te su veći za 116.908.296 kuna u odnosu na usvojeni plan zbog povećanja investicija u prijevozna sredstva, a čine ih:

- rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 338.480.786 kuna koji se odnose na prijevozna sredstva u željezničkom prometu u iznosu od 334.940.786 kuna i ulaganja u računalne programe u iznosu od 3.540.000 kuna
- rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu 69.433.232 kuna, a odnose na ulaganja u prijevozna sredstva i građevinske objekte.

## **RAČUN FINANCIRANJA**

Prijedlog izmjena i dopuna Financijskog plana HŽ Putničkog prijevoza za 2020. rezultira manjkom prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 220.637.130 kuna.

Tijekom prethodnih godina zbog nedostatka vlastitih sredstava bilo je nužno angažiranje kreditnih sredstava. Kontinuirano kreditno zaduživanje rezultiralo je sve većim udjelom otplate glavnice u ukupnim zaduženjima Društva.

Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja za 2020. godinu iznose 207.983.786 kuna i manji su za 1.026.214 kuna u odnosu na usvojeni plan, a odnose se na planirana zaduženja kod inozemnih kreditnih institucija vezana uz nabavu novih motornih vlakova.

Planirani izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora za 2020. godinu iznose 19.630.000 kuna te su manji za 7.870.000 kuna temeljem korištenja mjere moratorija na HBOR-ov kredit.