

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

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

O D L U K U

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

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	209.010.000	-1.026.214	207.983.786	99,51
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	27.500.000	-7.870.000	19.630.000	71,38
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	54.017.371	-44.925	53.972.446	99,92
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-14.966.167	-6.722.935	-21.689.102	144,92
NETO FINANCIRANJE	220.561.204	75.926	220.637.130	100,03
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	635.406.993	149.529.313	784.936.306	123,53
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	443.527.687	146.929.313	590.457.000	133,13
		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		Prihodi od imovine	55.102.306	-20.080.000	35.022.306	63,56
		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		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	136.777.000	22.680.000	159.457.000	116,58
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	136 777 000	22 680 000	159 457 000	116,58
7			PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.200.000	-9.900.000	300.000	2,94
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	10.200.000	-9.900.000	300.000	2,94
		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
3			RASHODI POSLOVANJA	575.162.475	22.796.943	597.959.418	103,96
	31		Rashodi za zaposlene	218.311.000	16.859.400	235.170.400	107,72
		311	Place (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 place	74 944 000	-6 348 874	68 595 126	91,53
	32		Materijalni rashodi	340.931.018	-116.000	340.815.018	99,97
		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
	34		Financijski rashodi	9.618.457	6.860.543	16.479.000	171,33
		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
	38		Ostali rashodi	6.302.000	-807.000	5.495.000	87,19
		383	Kazne, penali i naknade štete	6 302 000	-807 000	5 495 000	87,19
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	291.005.722	116.908.296	407.914.018	140,17
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	213.449.722	125.031.064	338.480.786	158,58
		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
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	77.556.000	-8.122.768	69.433.232	89,53
		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
		NETO FINANCIRANJE	181.510.000	6.843.786	188.353.786	103,77
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	209.010.000	-1.026.214	207.983.786	99,51
	84	Primici od zaduživanja	209.010.000	-1.026.214	207.983.786	99,51
		844 Priljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	209 010 000	-1 026 214	207 983 786	99,51
		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE				
5		ZAJMOVA	27.500.000	-7.870.000	19.630.000	71,38
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	27.500.000	-7.870.000	19.630.000	71,38
		544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih 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
009	HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ	893.668.197	131.835.239	1.025.503.436	114,75
9000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	567.973.018	28.436.400	596.409.418	105,01
A900000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	567.973.018	28.436.400	596.409.418	105,01
31	Rashodi za zaposlene	218.311.000	16.859.400	235.170.400	107,72
311	Place (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 place	74 944 000	-6 348 874	68 595 126	91,53
32	Materijalni rashodi	340.931.018	-116.000	340.815.018	99,97
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
34	Financijski rashodi	2.429.000	12.500.000	14.929.000	614,62
343	Ostali financijski rashodi	2 429 000	12 500 000	14 929 000	614,62
38	Ostali rashodi	6.302.000	-807.000	5.495.000	87,19
383	Kazne, penali i naknade štete	6 302 000	-807 000	5 495 000	87,19
9001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	34.689.457	-13.509.457	21.180.000	61,06
A900001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU I IZVAN JAVNOG SEKTORA	34.689.457	-13.509.457	21.180.000	61,06
34	Financijski rashodi	7.189.457	-5.639.457	1.550.000	21,56
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	7 189 457	-5 639 457	1 550 000	21,56
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	27.500.000	-7.870.000	19.630.000	71,38
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
9002	PROGRAM ULAGANJA	291.005.722	116.908.296	407.914.018	140,17
K900000	NABAVA NOVIH MOTORNIH VLAKOVA	209.469.722	125.471.064	334.940.786	159,90
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	209.469.722	125.471.064	334.940.786	159,90
423	Prijevozna sredstva	209 469 722	125 471 064	334 940 786	159,90
K900001	INVESTICIJE U PRIJEVOZNE KAPACITETE	77.556.000	-8.614.833	68.941.167	88,89
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	77.556.000	-8.614.833	68.941.167	88,89
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	77 556 000	-8 614 833	68 941 167	88,89
K900002	INVESTICIJE ZA INFORMATIZACIJU SUSTAVA I GRAĐEVINSKE OBJEKTE	3.980.000	52.065	4.032.065	101,31
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.980.000	-440.000	3.540.000	88,94
426	Nematerijalna proizvedena imovina	3 980 000	-440 000	3 540 000	88,94
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	492.065	492.065	88,94
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	492 065	492 065	88,94

**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 otplata 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.