

**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	645.606.993 kune
- ukupne rashode u iznosu od	866.168.197 kuna
- manjak u iznosu od	220.561.204 kune
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	209.010.000 kuna
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	27.500.000 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	908.888.896	-273.481.903	635.406.993	69,91
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.200.000	0	10.200.000	100,00
UKUPNI PRIHODI	919.088.896	-273.481.903	645.606.993	70,24
RASHODI POSLOVANJA	711.066.717	-135.904.242	575.162.475	80,89
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	411.005.990	-120.000.268	291.005.722	70,80
UKUPNI RASHODI	1.122.072.707	-255.904.510	866.168.197	77,19
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-202.983.811	-17.577.393	-220.561.204	108,66

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2020.	Povećanje /Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	237.352.347	-28.342.347	209.010.000	88,06
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	34.368.536	-6.868.536	27.500.000	80,02
PRIJENOS DEPOZITA IZ PRETHODNE GODINE	40.000.000	14.017.371	54.017.371	135,04
PRIJENOS DEPOZITA U SLJEDEĆU GODINU	-40.000.000	25.033.833	-14.966.167	37,42
NETO FINANCIRANJE	202.983.811	17.577.393	220.561.204	108,66
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- red	Naziv prihoda	Plan za 2020.	Povećanje /Smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
6			PRIHODI POSLOVANJA	908.888.896	-273.481.903	635.406.993	69,91
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	590.231.566	-146.703.879	443.527.687	75,14
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	228.000	0	228.000	100,00
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	464.200.535	-22.004.732	442.195.803	95,26
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	125.803.031	-124.699.147	1.103.884	0,88
	64		Prihodi od imovine	55.649.380	-547.074	55.102.306	99,02
		641	Prihodi od financijske imovine	510.000	0	510.000	100,00
		642	Prihodi od nefinancijske imovine	55.139.380	-547.074	54.592.306	99,01
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	263.007.950	-126.230.950	136.777.000	52,00
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	263.007.950	-126.230.950	136.777.000	52,00
7			PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.200.000	0	10.200.000	100,00
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	10.200.000	0	10.200.000	100,00
		723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	10.200.000	0	10.200.000	100,00

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	711.066.717	-135.904.242	575.162.475	80,89
31			Rashodi za zaposlene	255.472.000	-37.161.000	218.311.000	85,45
	311		Plaće (Bruto)	164.291.376	-26.463.376	137.828.000	83,89
	312		Ostali rashodi za zaposlene	5.722.000	-183.000	5.539.000	96,80
	313		Doprinosi na plaće	85.458.624	-10.514.624	74.944.000	87,70
32			Materijalni rashodi	434.213.129	-93.282.111	340.931.018	78,52
	321		Naknade troškova zaposlenima	22.377.261	-3.562.261	18.815.000	84,08
	322		Rashodi za materijal i energiju	136.302.224	-44.311.206	91.991.018	67,49
	323		Rashodi za usluge	267.539.296	-43.568.296	223.971.000	83,72
	324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	322.260	-78.260	244.000	75,72
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.672.088	-1.762.088	5.910.000	77,03
34			Financijski rashodi	15.079.588	-5.461.131	9.618.457	63,78
	342		Kamate za primljene kredite i zajmove	12.319.588	-5.130.131	7.189.457	58,36
	343		Ostali financijski rashodi	2.760.000	-331.000	2.429.000	88,01
38			Ostali rashodi	6.302.000	0	6.302.000	100,00
	383		Kazne, penali i naknade štete	6.302.000	0	6.302.000	100,00
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	411.005.990	-120.000.268	291.005.722	70,80
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	319.505.990	-106.056.268	213.449.722	66,81
	423		Prijevozna sredstva	310.305.990	-100.836.268	209.469.722	67,50
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	9.200.000	-5.220.000	3.980.000	43,26
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	91.500.000	-13.944.000	77.556.000	84,76
	451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.500.000	-1.500.000		0,00
	453		Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	90.000.000	-12.444.000	77.556.000	86,17

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Pod- skupina		Plan za 2020.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
			NETO FINANCIRANJE	202.983.811	-21.473.811	181.510.000	89,42
8			PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	237.352.347	-28.342.347	209.010.000	88,06
	84		Primici od zaduživanja	237.352.347	-28.342.347	209.010.000	88,06
		844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	237.352.347	-28.342.347	209.010.000	88,06
			IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE				
5			ZAJMOVA	34.368.536	-6.868.536	27.500.000	80,02
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	34.368.536	-6.868.536	27.500.000	80,02
		544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	34.368.536	-6.868.536	27.500.000	80,02

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2020.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2020.	Indeks
009	HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ	1.156.441.243	-262.773.046	893.668.197	77,28
9000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	698.747.129	-130.774.111	567.973.018	81,28
A900000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	698.747.129	-130.774.111	567.973.018	81,28
31	Rashodi za zaposlene	255.472.000	-37.161.000	218.311.000	85,45
311	Plaće (bruto)	164.291.376	-26.463.376	137.828.000	83,89
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.722.000	-183.000	5.539.000	96,80
313	Doprinosi na plaće	85.458.624	-10.514.624	74.944.000	87,70
32	Materijalni rashodi	434.213.129	-93.282.111	340.931.018	78,52
321	Naknade troškova zaposlenima	22.377.261	-3.562.261	18.815.000	84,08
322	Rashodi za materijal i energiju	136.302.224	-44.311.206	91.991.018	67,49
323	Rashodi za usluge	267.539.296	-43.568.296	223.971.000	83,72
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	322.260	-78.260	244.000	75,72
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.672.088	-1.762.088	5.910.000	77,03
34	Financijski rashodi	2.760.000	-331.000	2.429.000	88,01
343	Ostali financijski rashodi	2.760.000	-331.000	2.429.000	88,01
38	Ostali rashodi	6.302.000	0	6.302.000	100,00
383	Kazne, penali i naknade štete	6.302.000	0	6.302.000	100,00
9001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	46.688.124	-11.998.667	34.689.457	74,30
	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU I				
A900001	IZVAN JAVNOG SEKTORA	46.688.124	-11.998.667	34.689.457	74,30
34	Financijski rashodi	12.319.588	-5.130.131	7.189.457	58,36
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	12.319.588	-5.130.131	7.189.457	58,36
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	34.368.536	-6.868.536	27.500.000	80,02
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	34.368.536	-6.868.536	27.500.000	80,02
9002	PROGRAM ULAGANJA	411.005.990	-120.000.268	291.005.722	70,80
K900000	NABAVA NOVIH MOTORNIH VLAKOVA	310.305.990	-100.836.268	209.469.722	67,50
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	310.305.990	-100.836.268	209.469.722	67,50
423	Prijevozna sredstva	310.305.990	-100.836.268	209.469.722	67,50
K900001	INVESTICIJE U PRIJEVOZNE KAPACITETE	90.000.000	-12.444.000	77.556.000	86,17
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	90.000.000	-12.444.000	77.556.000	86,17
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	90.000.000	-12.444.000	77.556.000	86,17
	INVESTICIJE ZA INFORMATIZACIJU SUSTAVA I				
K900002	GRAĐEVINSKE OBJEKTE	10.700.000	-6.720.000	3.980.000	37,20
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.200.000	-5.220.000	3.980.000	43,26
426	Nematerijalna proizvedena imovina	9.200.000	-5.220.000	3.980.000	43,26
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.500.000	-1.500.000	0	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.500.000	-1.500.000	0	0,00

**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 na sjednici 14. studenog 2019. donio je Odluku o davanju suglasnosti na Financijski plan HŽ Putničkog prijevoza za 2020. godinu te projekcije za 2021. i 2022. godinu.

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

Tijekom obustave željezničkoga putničkog prijevoza od 22. ožujka 2020., HŽPP održava 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 vozi četiri službena vlaka.

Navedeni način funkcioniranja HŽPP-a nastaviti će se do kraja 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 2020.

S obzirom da je u situaciji obustave prijevoza HŽPP suočen i sa 100%tnim gubitkom vlastitih prihoda, potrebno je poduzeti mjere za očuvanje likvidnosti kako bi se osiguralo funkcioniranje Društva.

U nastavku slijedi obrazloženje Prijedloga izmjena i dopuna Financijskog plana HŽ Putničkog prijevoza za 2020. s osvrtom na odstupanja u odnosu na usvojeni plan uz osnovnu pretpostavku da vlakovi počinju prometovati od 11. svibnja 2020.

PRIHODI

Ukupni prihodi u Prijedlogu izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iznose 645.606.993 kuna te su za 273.481.903 kune, odnosno 29,8% manji u odnosu na usvojeni plan.

Najveće smanjenje u iznosu od 146.703.879 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. Naime, uzimajući u obzir trenutačni status projekta, isplata avansa za nabavu 21 elektromotornog vlaka prolongira se za prvi kvartal 2021. godine. Stavka 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna planira se kao i u usvojenom planu u iznosu od 442.194.803 kune.

Na stavci 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga bilježi se smanjenje od 126.230.950 kuna temeljem smanjenja vlastitih prihoda od prijevoza putnika. Naime, HŽPP je već u ožujku bio suočen s gubitkom vlastitih prihoda od 50%, za vrijeme potpune obustave prometa u mjesecu travnju gubitak iznosi 100%, a popuštanjem mjera Stožera te postupnim uvođenjem javnog prijevoza u mjesecu svibnju za očekivati je da će putnicima trebati određeno vrijeme da se ponovno vrate masovnom javnom prijevozu te se djelomična stabilizacija poslovanja u smislu rasta vlastitog prihoda od prodaje karata očekuje tek u zadnjem kvartalu 2020. godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 10.200.000 te se nisu mijenjali u odnosu na usvojeni plan.

RASHODI

Ukupni rashodi u Prijedlogu izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iznose 866.168.197 kuna te su za 255.904.510 kuna, odnosno 22,8% manji u odnosu na usvojeni plan.

Planirani rashodi za zaposlene manji su za 37.161.000 kuna u odnosu na usvojeni plan temeljem korištenja mjere odgode poreznih obveza u predviđenom razdoblju od 6 mjeseci te predviđenim uštedama u troškovima rada koje su uvjetovane potpisivanjem Dodatka Kolektivnom ugovoru HŽ Putničkog prijevoza.

Planirani materijalni rashodi manji su za 93.282.111 kuna temeljem smanjenih troškova za održavanje hladnog pogona od 22. ožujka do 10. svibnja 2020. te planiranih mjera racionalizacije u svim segmentima poslovanja.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 291.005.722 te su manji 120.000.268 kuna u odnosu na usvojeni plan, ponajviše temeljem prolongiranja isplate avansa za nabavu 21 elektromotornog vlaka iz sredstava EU fondova za prvi kvartal 2021. godine, a čine ih:

- rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 213.449.722 kuna koji se odnose na prijevozna sredstva u željezničkom prometu u iznosu od 209.469.722 kuna i ulaganja u računalne programe u iznosu od 3.980.000 kuna
- rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu 77.556.000 kuna, a odnose na ulaganja u prijevozna sredstva.

RAČUN FINANCIRANJA

Prijedlog izmjena i dopuna Financijskog plana HŽ Putničkog prijevoza za 2020. rezultira manjkom prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 220.561.204 kune.

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 209.010.000 kuna i manji su za 28.342.347 kuna u odnosu na usvojeni plan, a odnose se na planirana zaduženja kod inozemnih kreditnih institucija vezana uz nabavu novih motornih vlakova. Smanjenje je rezultat prolongiranja ugovaranja dodatnog financiranja po IBRD zajmu za dizel-električne motorne vlakove te isplate avansa na 2021. godinu.

Planirani izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora za 2020. godinu iznose 27.500.000 kuna te su manji za 6.868.536 kuna temeljem korištenja mjere moratorija na HBOR-ov kredit u predviđenom trajanju od 6 mjeseci, a odnose se na otplatu glavnica primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora u iznosu od 7.345.262 kuna i od otplate glavnice primljenih kredita od inozemnih kreditnih institucija u iznosu od 20.154.738 kuna.

Realizacija prijedloga izmjena i dopuna Financijskog plana HŽ Putničkog prijevoza za 2020. bazira se na sljedećim pretpostavkama:

- početak prometovanja od 11. svibnja 2020. uz postepeni opravak vlastitih prihoda od prijevoza putnika do kraja godine
- realizacija prihoda temeljem tekućih pomoći proračunu iz drugih proračuna, odnosno prihoda temeljem PSO ugovora, u planiranom iznosu od 442 milijuna kuna
- realizacija prihoda od prodaje nefinancijske imovine, odnosno starog neaktivnog voznog parka, u iznosu od 10,2 milijuna kuna
- realizacija ostalih prihoda od nefinancijske imovine odnosno naplata po odštetnom zahtjevu prema HŽ Infrastrukturi u iznosu od 32,5 milijuna kuna
- potpisivanje Dodatka Kolektivnom ugovoru HŽ Putničkog prijevoza
- korištenje mjere odgode poreznih obveza u predviđenom trajanju od 6 mjeseci
- korištenje mjere moratorija na HBOR-ov kredit u predviđenom trajanju od 6 mjeseci

Napominjemo da bi mogućnost primjene moratorija na HBOR-ov kredit na cijelu 2020. godinu te odobrenje moratorija i na IBRD Zajam (po uzoru na HBOR), Društvu oslobodilo sredstva te omogućilo financiranje neophodnih investicija u vozni park.