

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
HŽ PUTNIČKOG PRIJEVOZA D.O.O.
ZA 2026. GODINU**

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA HŽ PUTNIČKOG PRIJEVOZA
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2026. GODINE

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	69.245.371,74	166.345.679	73.577.718,21	106,26	44,23
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	141.961,80	20.000	19.000,00	13,38	95,00
	PRIHODI UKUPNO	69.387.333,54	166.365.679	73.596.718,21	106,07	44,24
3	RASHODI POSLOVANJA	60.202.428,86	134.638.729	70.792.218,21	117,59	52,58
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	10.858.116,84	35.552.713	6.788.019,38	62,52	19,09
	RASHODI UKUPNO	71.060.545,70	170.191.442	77.580.237,59	109,17	45,58
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-1.673.212,16	-3.825.763	-3.983.519,38	238,08	104,12

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	15.400.000,00	6.404.984	875.000,00	5,68	13,66
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	3.504.746,00	0	0,00		
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	11.895.254,00	6.404.984	875.000,00	7,36	13,66
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	949.328,76	6.500.291	15.078.540,06	1588,34	231,97
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-11.171.370,60	-9.079.512	-11.970.020,68	107,15	131,84
	NETO FINANCIRANJE	1.673.212,16	3.825.763	3.983.519,38	238,08	104,12
	VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0,00		

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
	UKUPNI PRIHODI	69.387.333,54	166.365.679	73.596.718,21	106,07	44,24
6	PRIHODI POSLOVANJA	69.245.371,74	166.345.679	73.577.718,21	106,26	44,23
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	58.092.333,00	139.648.679	62.768.483,79	108,05	44,95
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU		5.250	13.197,50		251,38
6321	Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija		5.250	13.197,50		251,38
633	Pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna	57.753.233,12	132.834.886	57.203.303,25	99,05	43,06
6331	Tekuće pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna	57.753.233,12	123.328.085	57.203.303,25	99,05	46,38
6332	Kapitalne pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna		9.506.801			
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	339.099,88	6.808.543	5.551.983,04	1637,27	81,54
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	339.099,88	6.808.543	5.551.983,04	1637,27	81,54
64	Prihodi od imovine	1.829.110,32	3.587.000	1.965.390,56	107,45	54,79
641	Prihodi od financijske imovine	257.329,26	250.000	261.179,64	101,50	104,47
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	107.616,59	80.000	99.746,75	92,69	124,68
6414	Prihodi od zateznih kamata	5.141,55	25.000	2.246,52	43,69	8,99
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	112,12		35,37	31,55	
6416	Prihodi od dividendi	144.459,00	145.000	159.151,00	110,17	109,76
642	Prihodi od nefinancijske imovine	1.571.781,06	3.337.000	1.704.210,92	108,43	51,07
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	382.301,76	387.000	321.024,74	83,97	82,95
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine, sitnog inventara i autoguma	33.077,47	20.000	30.750,02	92,96	153,75
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	1.156.401,83	2.930.000	1.352.436,16	116,95	46,16
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	9.323.928,42	23.110.000	8.843.843,86	94,85	38,27
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	9.323.928,42	23.110.000	8.843.843,86	94,85	38,27
6615	Prihodi od pruženih usluga	9.323.928,42	23.110.000	8.843.843,86	94,85	38,27
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	141.961,80	20.000	19.000,00	13,38	95,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	141.961,80	20.000	19.000,00	13,38	95,00
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	141.961,80	20.000	19.000,00	13,38	95,00
7232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	141.961,80	20.000	19.000,00	13,38	95,00

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNI RASHODI	71.060.545,70	170.191.442	77.580.237,59	109,17	45,58
3	RASHODI POSLOVANJA	60.202.428,86	134.638.729	70.792.218,21	117,59	52,58
31	Rashodi za zaposlene	26.730.408,66	54.262.708	30.353.336,92	113,55	55,94
311	Plaće (Bruto)	19.954.813,86	42.488.774	22.882.527,53	114,67	53,86
3111	Plaće za redovan rad	19.100.021,19	42.478.916	22.096.722,94	115,69	52,02
3112	Plaće u naravi	6.041,08	9.858	5.915,54	97,92	60,01
3113	Plaće za prekovremeni rad	848.751,59		779.889,05	91,89	
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.747.177,18	4.286.299	2.826.492,47	102,89	65,94
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.747.177,18	4.286.299	2.826.492,47	102,89	65,94
313	Doprinosi na plaće	4.028.417,62	7.487.635	4.644.316,92	115,29	62,03
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje za staž s povećanim trajanjem	944.068,19	1.761.797	1.092.912,55	115,77	62,03
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.084.349,43	5.725.838	3.551.404,37	115,14	62,02
32	Materijalni rashodi	31.595.696,16	78.965.656	40.070.786,50	126,82	50,74
321	Naknade troškova zaposlenima	823.516,73	1.839.307	815.918,51	99,08	44,36
3211	Službena putovanja	154.319,85	672.601	81.729,13	52,96	12,15
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	652.738,51	1.107.722	686.681,70	105,20	61,99
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	16.458,37	58.984	47.507,68	288,65	80,54
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima					
322	Rashodi za materijal i energiju	7.664.033,97	18.120.347	9.634.739,67	125,71	53,17
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	132.720,26	935.199	138.466,30	104,33	14,81
3222	Materijal i sirovine	37,19		17,67	47,51	
3223	Energija	7.408.126,46	16.826.511	9.409.158,64	127,01	55,92
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.702,10	88.358			
3225	Sitni inventar i autogume	5.575,18	104.303	6.827,87	122,47	6,55
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	108.872,78	165.976	80.269,19	73,73	48,36
323	Rashodi za usluge	22.641.176,82	57.705.846	29.073.340,43	128,41	50,38
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	194.477,21	221.878	148.990,30	76,61	67,15
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.271.740,97	40.417.919	20.003.569,04	140,16	49,49
3233	Usluge promidžbe i informiranja	26.903,62	234.455	9.527,35	35,41	4,06
3234	Komunalne usluge	120.666,07	455.983	209.751,98	173,83	46,00
3235	Zakupnine i najamnine	88.157,97	179.787	91.796,74	104,13	51,06
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.590,79	20.811	11.374,00	98,13	54,65
3237	Intelektualne i osobne usluge	68.846,76	197.817	72.965,71	105,98	36,89
3238	Računalne usluge	1.700.332,99	3.996.421	1.711.774,89	100,67	42,83
3239	Ostale usluge	6.158.460,44	11.980.775	6.813.590,42	110,64	56,87
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	64.787,00	148.629	45.608,00	70,40	30,69
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	64.787,00	148.629	45.608,00	70,40	30,69
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	402.181,64	1.151.527	501.179,89	124,62	43,52
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	19.928,92	32.038	16.625,94	83,43	51,89
3292	Premije osiguranja	208.720,45	705.009	236.549,28	113,33	33,55
3293	Reprezentacija	9.727,08	44.831	4.111,82	42,27	9,17
3294	Članarine i norme	30.527,71	27.274	28.187,54	92,33	103,35
3295	Pristojbe i naknade	50.353,58	67.391	63.858,82	126,82	94,76
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.992,81	41.896	2.858,31	95,51	6,82
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	79.931,09	233.088	148.988,18	186,40	63,92
34	Financijski rashodi	966.729,04	436.480	148.907,61	15,40	34,12
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	888.655,00	250.000	84.238,25	9,48	33,70
3421	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	608.200,00	250.000	84.238,25	13,85	33,70
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	280.455,00				
343	Ostali financijski rashodi	78.074,04	186.480	64.669,36	82,83	34,68
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	77.392,25	184.015	64.239,23	83,00	34,91
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	29,40		244,52	831,70	
3433	Zatezne kamate	652,39	2.465	185,61	28,45	7,53
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	909.595,00	973.885	219.187,18	24,10	22,51
383	Kazne, penali i naknade štete	909.595,00	973.885	219.187,18	24,10	22,51
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	906.856,43	961.563	216.524,65	23,88	22,52
3832	Penali, ležarine i drugo	2.738,57	12.322	2.662,53	97,22	21,61
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.858.116,84	35.552.713	6.788.019,38	62,52	19,09
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.730.603,08	22.435.713	3.272.578,04	33,63	14,59
423	Prijevozna sredstva	9.159.140,26	12.581.975	3.130.369,42	34,18	24,88
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		55.000			
4232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	9.159.140,26	12.526.975	3.130.369,42	34,18	24,99
426	Nematerijalna proizvedena imovina	571.462,82	9.853.738	142.208,62	24,89	1,44
4262	Ulaganja u računalne programe	569.962,82	9.853.738	142.208,62	24,95	1,44
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	1.500,00				
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.127.513,76	13.117.000	3.515.441,34	311,79	26,80
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		7.433.000	172.000,00		2,31

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		7.433.000	172.000,00		2,31
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	1.118.653,96	5.534.000	2.224.069,75	198,82	40,19
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	1.118.653,96	5.534.000	2.224.069,75	198,82	40,19
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	8.859,80	150.000	1.119.371,59	12634,28	746,25
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	8.859,80	150.000	1.119.371,59	12634,28	746,25

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	15.400.000,00	6.404.984	875.000,00	5,68	13,66
84	Primici od zaduživanja	15.400.000,00	6.404.984	875.000,00	5,68	13,66
841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	15.400.000,00	6.404.984	875.000,00	5,68	13,66
8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija	15.400.000,00	6.404.984	875.000,00	5,68	13,66
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	3.504.746,00				
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.504.746,00				
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	1.579.215,00				
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	1.579.215,00				
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	1.925.531,00				
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	1.925.531,00				

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
009	HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ	74.565.291,70	170.191.442	77.580.237,59	104,04	45,58
9000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	59.313.773,86	134.388.729	70.707.979,96	119,21	52,61
A900000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	59.313.773,86	134.388.729	70.707.979,96	119,21	52,61
3	Rashodi poslovanja	59.313.773,86	134.388.729	70.707.979,96	119,21	52,61
31	Rashodi za zaposlene	26.730.408,66	54.262.708	30.353.336,92	113,55	55,94
311	Plaće (Bruto)	19.954.813,86	42.488.774	22.882.527,53	114,67	53,86
3111	Plaće za redovan rad	19.100.021,19	42.478.916	22.096.722,94	115,69	52,02
3112	Plaće u naravi	6.041,08	9.858	5.915,54	97,92	60,01
3113	Plaće za prekovremeni rad	848.751,59		779.889,05	91,89	
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.747.177,18	4.286.299	2.826.492,47	102,89	65,94
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.747.177,18	4.286.299	2.826.492,47	102,89	65,94
313	Doprinosi na plaće	4.028.417,62	7.487.635	4.644.316,92	115,29	62,03
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje za staž s povećanim trajanjem	944.068,19	1.761.797	1.092.912,55	115,77	62,03
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.084.349,43	5.725.838	3.551.404,37	115,14	62,02
32	Materijalni rashodi	31.595.696,16	78.965.656	40.070.786,50	126,82	50,74
321	Naknade troškova zaposlenima	823.516,73	1.839.307	815.918,51	99,08	44,36
3211	Službena putovanja	154.319,85	672.601	81.729,13	52,96	12,15
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	652.738,51	1.107.722	686.681,70	105,20	61,99
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	16.458,37	58.984	47.507,68	288,65	80,54
322	Rashodi za materijal i energiju	7.664.033,97	18.120.347	9.634.739,67	125,71	53,17
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	132.720,26	935.199	138.466,30	104,33	14,81
3222	Materijal i sirovine	37,19		17,67	47,51	
3223	Energija	7.408.126,46	16.826.511	9.409.158,64	127,01	55,92
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.702,10	88.358			
3225	Sitni inventar i autogume	5.575,18	104.303	6.827,87	122,47	6,55
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	108.872,78	165.976	80.269,19	73,73	48,36
323	Rashodi za usluge	22.641.176,82	57.705.846	29.073.340,43	128,41	50,38
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	194.477,21	221.878	148.990,30	76,61	67,15
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.271.740,97	40.417.919	20.003.569,04	140,16	49,49
3233	Usluge promidžbe i informiranja	26.903,62	234.455	9.527,35	35,41	4,06
3234	Komunalne usluge	120.666,07	455.983	209.751,98	173,83	46,00
3235	Zakupnine i najamnine	88.157,97	179.787	91.796,74	104,13	51,06
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.590,79	20.811	11.374,00	98,13	54,65
3237	Intelektualne i osobne usluge	68.846,76	197.817	72.965,71	105,98	36,89
3238	Računalne usluge	1.700.332,99	3.996.421	1.711.774,89	100,67	42,83
3239	Ostale usluge	6.158.460,44	11.980.775	6.813.590,42	110,64	56,87
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	64.787,00	148.629	45.608,00	70,40	30,69
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	64.787,00	148.629	45.608,00	70,40	30,69
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	402.181,64	1.151.527	501.179,89	124,62	43,52
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	19.928,92	32.038	16.625,94	83,43	51,89
3292	Premije osiguranja	208.720,45	705.009	236.549,28	113,33	33,55
3293	Reprezentacija	9.727,08	44.831	4.111,82	42,27	9,17
3294	Članarine i norme	30.527,71	27.274	28.187,54	92,33	103,35
3295	Pristojbe i naknade	50.353,58	67.391	63.858,82	126,82	94,76
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.992,81	41.896	2.858,31	95,51	6,82
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	79.931,09	233.088	148.988,18	186,40	63,92
34	Financijski rashodi	78.074,04	186.480	64.669,36	82,83	34,68
343	Ostali financijski rashodi	78.074,04	186.480	64.669,36	82,83	34,68
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	77.392,25	184.015	64.239,23	83,00	34,91
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	29,40		244,52	831,70	
3433	Zatezne kamate	652,39	2.465	185,61	28,45	7,53
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	909.595,00	973.885	219.187,18	24,10	22,51
383	Kazne, penali i naknade štete	909.595,00	973.885	219.187,18	24,10	22,51
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	906.856,43	961.563	216.524,65	23,88	22,52
3832	Penali, ležarine i drugo	2.738,57	12.322	2.662,53	97,22	21,61
9001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA	4.393.401,00	250.000	84.238,25	1,92	33,70
A900001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU I IZVAN JAVNOG SEKTORA	4.393.401,00	250.000	84.238,25	1,92	33,70
3	Rashodi poslovanja	888.655,00	250.000	84.238,25	9,48	33,70

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
34	Financijski rashodi	888.655,00	250.000	84.238,25	9,48	33,70
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	888.655,00	250.000	84.238,25	9,48	33,70
3421	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	608.200,00	250.000	84.238,25	13,85	33,70
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	280.455,00				
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.504.746,00				
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.504.746,00				
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	1.579.215,00				
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	1.579.215,00				
542	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	1.925.531,00				
5422	Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	1.925.531,00				
9002	PROGRAM ULAGANJA	10.858.116,84	35.552.713	6.788.019,38	62,52	19,09
K900000	NABAVA NOVIH PRIJEVOZNIH SREDSTAVA	9.159.140,26	12.581.975	3.130.369,42	34,18	24,88
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.159.140,26	12.581.975	3.130.369,42	34,18	24,88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.159.140,26	12.581.975	3.130.369,42	34,18	24,88
423	Prijevozna sredstva	9.159.140,26	12.581.975	3.130.369,42	34,18	24,88
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		55.000			
4232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	9.159.140,26	12.526.975	3.130.369,42	34,18	24,99
K900001	INVESTICIJE U PRIJEVOZNE KAPACITETE	1.118.653,96	5.534.000	2.224.069,75	198,82	40,19
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.118.653,96	5.534.000	2.224.069,75	198,82	40,19
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.118.653,96	5.534.000	2.224.069,75	198,82	40,19
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	1.118.653,96	5.534.000	2.224.069,75	198,82	40,19
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	1.118.653,96	5.534.000	2.224.069,75	198,82	40,19
K900002	INVESTICIJE ZA INFORMATIZACIJU SUSTAVA I GRAĐEVINSKE OBJEKTE	580.322,62	17.436.738	1.433.580,21	247,03	8,22
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	580.322,62	17.436.738	1.433.580,21	247,03	8,22
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	571.462,82	9.853.738	142.208,62	24,89	1,44
426	Nematerijalna proizvedena imovina	571.462,82	9.853.738	142.208,62	24,89	1,44
4262	Ulaganja u računalne programe	569.962,82	9.853.738	142.208,62	24,95	1,44
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	1.500,00				
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	8.859,80	7.583.000	1.291.371,59	14575,63	17,03
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		7.433.000	172.000,00		2,31
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		7.433.000	172.000,00		2,31
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	8.859,80	150.000	1.119.371,59	12634,28	746,25
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	8.859,80	150.000	1.119.371,59	12634,28	746,25

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA HŽ PUTNIČKOG PRIJEVOZA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2026. GODINE

UVOD

U skladu sa zaključcima Vlade Republike Hrvatske, nastavljaju se projekti besplatnoga javnog željezničkog prijevoza djece i učenika osnovnih i srednjih škola, redovnih studenata te umirovljenika i osoba starijih od 65 godina. Od 1. siječnja 2026. godine omogućen je i besplatan prijevoz osoba s invaliditetom. Također se nastavlja besplatan prijevoz stanovnika Sisačko-moslavačke županije pogođenih potresom.

Remonti pruga nastavljaju se na značajnom dijelu pružne mreže HŽ Putničkog prijevoza, odnosno na relacijama Križevci – Koprivnica – Novo Drinje – Kloštar, Čakovec – Središće, Donji Kraljevec – Kotoriba, Varaždin – Koprivnica, Oštarije – Ogulin – Moravice, Lekenik – Sisak – Sunja – Novska, na pojedinim dionicama Dugo Selo – Vinkovci, Bizovac – Osijek, Banova Jaruga – Daruvar – Virovitica, na pojedinim dionicama Pula – Buzet, Duga Resa – Karlovac – Bubnjaci. Tijekom remonta uvode se usporene vožnje vlakova te zamjenski autobusni prijevoz, što znatno utječe na kvalitetu i potražnju za željezničkim prijevozom.

U prvom polugodištu 2026. godine prevezeno je 13.121 tisuća putnika i ostvareno je 555,6 milijuna putničkih kilometara.

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 1.-6. 2025.	PLAN 2026.	OSTVARENJE 1.-6. 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	69.245.372	166.345.679	73.577.718	106,3	44,2
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	141.962	20.000	19.000	13,4	95,0
UKUPNI PRIHODI	69.387.334	166.365.679	73.596.718	106,1	44,2

Ukupni prihodi za prvo polugodište 2026. ostvareni su u iznosu od 73.596.718 eura, što čini 44,2 % godišnjeg plana te su za 6,1 % veći u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

Prihodi poslovanja iznose 73.577.718 eura, što je 44,2 % plana te su za 6,3 % veći u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

U ukupnim prihodima poslovanja HŽ Putničkog prijevoza najveći udio odnosi se na pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna, što uključuje i prihod po Ugovoru o javnim uslugama od općeg gospodarskog interesa u javnom željezničkom prijevozu u Republici Hrvatskoj u iznosu od 57.203.303 eura.

Ostali prihodi sastoje se od prihoda od financijske imovine u iznosu od 261.180 eura, prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.704.211 eura (prihodi od zakupa vagona i lokomotiva, naknade šteta od osiguranja, naplaćeni prihodi po sudskim rješenjima), prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 8.843.844 eura (prihodi od prodaje karata u unutarnjem i međunarodnom prijevozu).

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 19.000 eura.

Ukupni prihodi veći su u odnosu na 2025. godinu ponajprije zbog povećanja prihoda od kapitalnih pomoći u okviru Mehanizma za oporavak i otpornost, odnosno na temelju prijenosa sredstava Europske unije iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. – 2026. (NPOO) za provedbu projekata C1.4. R2-I6 „Primjena zelenih tehnologija u željezničkom putničkom prijevozu“ i C1.4. R2-I7 „Modernizacija informatičkog i prodajnog sustava“.

U sklopu projekta C1.4. R2-I6 nabavljeni su baterijski i elektrobaterijski vlak te šest stabilnih energetske priključaka za punjenje baterija na kolodvorima Split, Osijek, Varaždin, Bjelovar, Virovitica i Pula. Projekt je omogućio uvođenje energetske učinkovitijih i ekološki prihvatljivijih vlakova, osobito na neelektrificiranim prugama, čime se pridonosi smanjenju emisija štetnih plinova i potrošnje fosilnih goriva te ublažavanju negativnog utjecaja željezničkog prijevoza na okoliš.

U sklopu projekta C1.4. R2-I7 implementirani su SIEM sustav i sigurnosno-operativni centar (SOC), kao i bežični internet u 47 vlakova te GPS sustav u 69 vlakova.

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6. 2025.	PLAN 2026.	IZVRŠENJE 1.-6. 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	60.202.429	134.638.729	70.792.218	117,6	52,6
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.858.117	35.552.713	6.788.019	62,5	19,1
UKUPNI RASHODI	71.060.546	170.191.442	77.580.238	109,2	45,6

Ukupni rashodi u prvom polugodištu 2026. godine ostvareni su u iznosu od 77.580.238 eura te čine 45,6 % godišnjeg plana, a za 9,2% veći su u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

Rashodi poslovanja iznose 70.792.218 eura i čine 52,6 % plana te su za 17,6 % veći u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 30.353.337 eura te su za 13,55 % veći u odnosu na isto razdoblje 2025. godine, što je rezultat primjene Kolektivnog ugovora i povećanja cijene sata rada te povećanja broja radnika za izvršenje voznog reda. Naime, radovi na željezničkoj infrastrukturi, zatvaranja pruga, smanjene brzine, usporene vožnje i zamjenski autobusni prijevoz zahtijevaju dodatne prijevozne kapacitete i angažman radnika te povećavaju troškove eksploatacije i do 40 %. Čine ih bruto plaće u iznosu od 22.882.528 eura, doprinosi za mirovinsko i zdravstveno osiguranje u iznosu od 4.644.317 eura te ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 2.826.492 eura.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 40.070.787 eura i odnose se na naknade troškova zaposlenima u iznosu od 815.919 eura, rashode za materijal i energiju u iznosu od 9.634.740 eura, rashode za usluge u iznosu od 29.073.340 eura, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 45.608 eura te ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 501.180 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, materijalni rashodi veći su za 26,82%, ponajprije zbog povećanja troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja voznog parka te troškova energije. Rast troškova održavanja posljedica je povećanja cijena i većeg broja vozila koja zbog starosti ulaze u ciklus popravaka najviše razine.

Izvršeni financijski rashodi iznose 148.908 eura, a odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu od 84.238 eura te ostale financijske rashode u iznosu od 64.669 eura.

Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći izvršeni su u iznosu od 219.187 eura, od čega se najveći dio odnosi na naknade šteta pravnim i fizičkim osobama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 6.788.019 eura, a čine ih:

- rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 3.272.578 eura, od čega se 3.130.369 eura odnosi na prijevozna sredstva u željezničkom prometu, a 142.209 eura na ulaganja u računalne programe
- rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 3.515.441 eura, od čega se 2.224.070 eura odnosi na dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima, 1.119.372 eura na dodatna ulaganja na ostaloj nefinancijskoj imovini te 172.000 eura na dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2026.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	166.365.679	73.596.718	44,2
UKUPNI RASHODI	170.191.442	77.580.238	45,6
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-3.825.763	-3.983.519	104,1

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2026.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	6.404.984	875.000	13,7
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	6.404.984	875.000	13,7
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	6.500.291	15.078.540	232,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-9.079.512	-11.970.021	131,8
NETO FINANCIRANJE	3.825.763	3.983.519	104,1
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

Ostvareni prihodi i rashodi rezultirali su manjkom prihoda u iznosu od 3.983.519 eura.

U prvom polugodištu 2026. godine nije bilo izdataka za otplatu glavnica po kreditnim zaduženjima. Naime, na temelju nagodbe o uređenju imovinskopravnih pitanja preostalih nakon podjele društva HŽ Hrvatske željeznice d.o.o. između Republike Hrvatske i društva HŽ Putnički prijevoz d.o.o., Ministarstvo financija preuzelo je otplatu četiri kreditna zaduženja, i to po kreditu HBOR-a broj KO-25/13 od 28. siječnja 2014. godine, zajmu IBRD-a broj 8501-HR od 6. svibnja 2015. godine te kreditima EUROFIMA-e EFI broj 20155 od 28. travnja 2020. godine i EFI broj 20196 od 10. veljače 2023. godine.

PRIJENOS SREDSTAVA

Prijenos sredstava iz prethodne godine iznosi 15.078.540 eura, a prijenos sredstava u sljedeće razdoblje iznosi 11.970.021 eura. Prijenosi sredstava odnose se na sredstva po računima za redovno poslovanje te povlačenja po kreditima za obnovu lokomotiva i objekata.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U izvještajnom razdoblju nisu sklopljeni novi ugovori o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U izvještajnom razdoblju HŽ Putnički prijevoz nije davao jamstva niti je imao izvršenih plaćanja po protestiranim jamstvima.