

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA HŽ PUTNIČKOG PRIJEVOZA ZA 2024. GODINU

UVOD

HŽ Putnički prijevoz je 2024. završio pozitivnim pokazateljima u smislu povećanja broja prevezenih putnika te je odnosu na 2023. broj prevezenih putnika veći za 3,1 %.

U 2024. nastavila se provedba pilot-projekata besplatnoga javnog željezničkog prijevoza djece i učenika osnovnih i srednjih škola te pilot-projekta povoljnijeg prijevoza redovnih studenata.

I dalje je osiguran besplatan prijevoz stanovnika pogođenih potresom na području Sisačko-moslavačke županije, kao i ukrajinskih državljana.

Također, od 1. siječnja 2024. uveden je pilot-projekt besplatnog prijevoza umirovljenika i osoba starijih od 65 godina.

Nadalje, remontu su se odvijali na značajnom dijelu pružne mreže HŽ-a, odnosno na relacijama Zagreb GK – Zagreb ZK, Karlovac – Kamanje, Novska – Sunja, Deanovec – Popovača, Križevci – Koprivnica, Donji Kraljevec – Kotoriba, Čakovec – Središće, Pitomača – Kloštar, Čačinci – Slatina, Slavonski Brod – Sibenik, Zagreb – Rijeka i Labin Dalmatinski – Kaštel Stari. Tijekom remonta uvode se usporene vožnje vlakova te zamjenski autobusni prijevoz koji znatno narušava kvalitetu i potražnju za uslugama prijevoza.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	190.494.128	162.874.390	159.440.465	83,7	97,9
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	26.312	70.000	68.468	260,2	97,8
UKUPNI PRIHODI	190.520.440	162.944.390	159.508.933	83,7	97,9

Ukupni prihodi u 2024. ostvareni su u iznosu od 159.508.933 eura, što čini 97,9 % godišnjeg plana, te su za 16,3 % manji u odnosu na 2023. ponajviše na temelju manjeg povlačenja sredstava za nabavu novih elektromotornih vlakova iz Operativnog programa Konkurentnost i kohezija. Naime, u 2023. godini plaćeno je sedamnaest novih elektromotornih vlakova i isplaćeni su avansi za nabavu dva baterijska vlaka i 7 dizel motornih vlakova, dok su u 2024. plaćena četiri nova elektromotorna vlaka te je isplaćen avans za nabavu šest elektrodizelskih motornih vlakova.

U ukupnim prihodima poslovanja HŽ Putničkog prijevoza najveći udio odnosi se na pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima, što uključuje i Ugovor o javnim

uslugama od općeg gospodarskog interesa u javnom željezničkom prijevozu u Republici Hrvatskoj u iznosu od 100.500.000 eura.

Pomoći na temelju prijenosa EU sredstava iznose 15.496.033 eura.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU iznose 217.331 euro, a odnose se na bespovratna sredstva iz EU fondova kojima su sufinancirani projekti MIMOSA, SUSTANCE i INTER-CONNECT PLUS.

Ostali prihodi sastoje se od prihoda od financijske imovine u iznosu od 1.484.496 eura, prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.321.457 eura (prihodi od zakupa vagona i lokomotiva, naknade šteta od osiguranja, naplaćena potraživanja na ispravku vrijednosti, naplaćeni prihodi po sudskim rješenjima), prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 20.961.983 eura (prihodi od prodaje karata u unutarnjem i međunarodnom prijevozu).

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 68.468 eura.

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	99.478.663	121.668.192	118.634.607	119,3	97,5
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	93.431.086	37.879.314	36.566.200	39,1	96,5
UKUPNI RASHODI	192.909.749	159.547.506	155.200.807	80,5	97,3

Ukupni rashodi u 2024. ostvareni su u iznosu od 155.200.807 eura, te čine 97,3 % godišnjeg plana, i za 19,5 % su manji u odnosu na 2023. na temelju manjih rashoda za nabavu nefinancijske imovine, odnosno novih vlakova.

Rashodi poslovanja iznose 118.634.607 eura i čine 97,5 % plana te su za 19,3 % veći u odnosu na 2023. godinu.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 45.308.414 eura, a čine ih bruto plaće u iznosu od 34.136.362 eura, doprinosi za mirovinsko i zdravstveno osiguranje u iznosu od 6.845.835 eura i ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 4.326.218 eura.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 67.403.399 eura i odnose se na naknade troškova zaposlenima u iznosu od 1.537.007 eura, rashode za materijal i energiju u iznosu od 17.024.647 eura, rashode za usluge u iznosu od 44.592.435 eura, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 82.617 eura i ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 4.166.694 eura.

Ostvareni financijski rashodi iznose 3.160.618 eura, a odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu od 2.262.892 eura i ostale financijske rashode u iznosu od 897.726 eura.

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 2.762.175 eura, od čega se najveći dio odnosi na naknade šteta pravnim i fizičkim osobama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 36.566.200 eura te su za 56.864.886 eura manji u odnosu na 2023. temeljem manjeg povlačenja sredstava za nabavu novih vlakova, a čine ih:

- rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 34.013.377 eura, od čega se 5.298 eura odnosi na prijevozna sredstva u cestovnom prometu, 32.485.662 eura na prijevozna sredstva u željezničkom prometu, 1.452.188 eura na ulaganja u računalne programe i 70.230 eura na ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu
- rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 2.552.823 eura, od čega se 2.351.945 eura odnosi na ulaganja u prijevozna sredstva, 72.126 eura na ulaganja u ostalu nefinancijsku imovinu i 128.752 eura na dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	162.944.390	159.508.933	97,9
UKUPNI RASHODI	159.547.506	155.200.807	97,3
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	3.396.884	4.308.126	126,8

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE	7.047.581	7.009.494	99,5
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-7.047.581	-7.009.494	99,5
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	3.650.697	3.650.697	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	0	-949.329	
NETO FINANCIRANJE	-3.396.884	-4.308.126	126,8
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

Ostvareni prihodi i rashodi rezultirali su viškom od 4.308.126 eura.

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (IBRD-a i HBOR-a) ostvareni su u iznosu od 7.009.494 eura.

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 3.650.708 eura, a na kraju izvještajnog razdoblja 949.329 eura.

PRIJENOS SREDSTAVA

Prijenos sredstava iz prethodne godine iznosi 3.650.697 eura, a 949.329 eura odnosi se na prijenos sredstava u sljedeću godinu. Iznos od 949.329 eura su vlastita sredstva koja su potrebna za održavanje likvidnosti odnosno za pokriće tekućih obveza početkom godine.

POSEBNI DIO

9000 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
9000	97.181.470	119.168.192	116.371.715	119,7	97,7

Cilj: Ojačati učinkovitost poslovanja HŽ Putničkog prijevoza kroz povećanje produktivnosti, optimizaciju rashoda poslovanja, te ulaganjima u opremanje, informatizaciju i poslovne zgrade.

Opis provedbe cilja programa

Realizacijom planiranih ulaganja kontinuirano se nastoji povećati konkurentnost i učinkovitost HŽ Putničkog prijevoza, što će se očitovati kroz povećanje poslovnih prihoda i racionalizaciju troškova. Realizacijom investicija i kontinuiranom edukacijom zaposlenih u 2024. ostvarena je ciljana vrijednost pokazatelja, odnosno povećana je efikasnost rada.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Smanjenje vremena obrade dokumenta	Kroz obuku djelatnika za korištenje novog sustava očekuje se postići smanjenje vremena potrebnog za obradu dokumenata	broj sati	3,0	HŽPP	2,0	2,0

A900000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A900000	97.181.470	119.168.192	116.371.715	119,7	97,7

U sklopu ove aktivnosti planirani su rashodi neophodni za obavljanje redovne djelatnosti HŽ Putničkog prijevoza, a obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i ostale rashode. U 2024. godini rashodi za administraciju i upravljanje iznose 116.371.715 eura, od čega se 38,93% odnosi na rashode za zaposlene, 57,92% na materijalne rashode, 0,77% na financijske rashode te 2,37% na ostale rashode.

Unutar skupine materijalni rashodi najznačajniji udio odnosi se na tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata, opreme i prijevoznih sredstava, nabavku licenci, rashode za računalne usluge te ostale usluge koje uključuju usluge čišćenja i čuvanja imovine. Aktivnost se financira iz vlastitih sredstava.

9001 SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
9001	9.306.686	9.547.581	9.272.386	99,6	97,1

Cilj: Pravovremena otplata dospjeća obveza po zaduživanju

Opis provedbe cilja programa

U 2024. sve obveze po zaduženjima su pravovremeno izmirene.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Održivost duga	Uredno servisiranje obveza po zaduživanju	%	100,0	HŽPP	100,0	100,0

A900001 ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU I IZVAN JAVNOG SEKTORA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A900001	9.306.686	9.547.581	9.272.386	99,6	97,1

Rashodi i izdaci po ovoj osnovi odnose se na kamate te otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (HBOR, IBRD, EUROFIMA) vezanih uz nabavu novih motornih vlakova, investicije u postojeći vozni park, informatizaciju sustava, otpremnine i studije.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Izvršenje obveza prema ugovornim rokovima	Pravovremeno izvršenje ugovornih obveza	%	100,0	HŽPP	100,0	100,0

9002 PROGRAM ULAGANJA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
9002	93.431.086	37.879.314	36.566.200	39,1	96,5

Nastavak projekata nabave novih vlakova prioritet je HŽ Putničkog prijevoza te su u 2024. isporučena 4 nova vlaka.

Cilj: Povećati kvalitetu prijevozne usluge

Opis provedbe cilja programa

Nabavom novih motornih vlakova ostvaruje se važan iskorak u povećanju sigurnosti i postizanju konkurentnosti na prijevoznom tržištu, što uz ostale investicije znatno pridonosi ostvarenju utvrđenih strateških ciljeva.

U 2024. povećan je broj reklamacija u odnosu na planirani pokazatelj prvenstveno na temelju zahtjeva za povratom sredstava za neisporučene online prijevozne karte i odustajanja od putovanja na zahtjev putnika. Naime, do neisporučivanja online karata dolazilo je zbog učestalih tehničkih problema s mrežnom stranicom preko koje se prodaju karte (prekid internetske veze, nedostupnost stranice i sl.) zbog čega se planira nabava novoga prodajnog sustava koji se planira financirati iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost. Također, povećanje reklamacija uzrokovano je i kašnjenjima u prometu koja su rezultat remonata i zatvora pruga.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Smanjenje broja reklamacija	Kvalitetnija prijevozna usluga rezultat će smanjenjem broja reklamacija korisnika prijevoza	Broj reklamacija	7500,0	HŽPP	7000,0	7480,0

K900000 NABAVA NOVIH PRIJEVOZNIH SREDSTAVA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K900000	91.759.652	33.413.229	32.490.960	35,4	97,2

U 2024. nabava novih prijevoznih sredstava iznosi 32.490.960 eura te je u odnosu na 2023. manja za 59.268.692 eura na temelju manjeg povlačenja sredstava za nabavu novih elektromotornih vlakova. Naime, u 2024. su plaćena četiri nova elektromotorna vlaka te je isplaćen avans za nabavu šest elektrodizelskih motornih vlakova dok je u 2023. godini plaćeno sedamnaest novih elektromotornih vlakova i isplaćeni su avansi za nabavu dva baterijska vlaka i 7 dizel motornih vlakova.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Broj putnika	Pružanje kvalitetne usluge dovest će do povećanja broja putnika u odnosu na ostale oblike prijevoza na području RH	Broj putnika u tisućama	20500,0	HŽPP	21500,0	24597,0
Broj novih vlakova	Zamjena voznog parka prosječne starosti preko 40 godina novim motornim vlakovima	Broj vlakova	57,0	HŽPP	63,0	61,0

K900001 INVESTICIJE U PRIJEVOZNE KAPACITETE

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K900001	635.621	2.911.085	2.351.945	370,0	80,8

U 2024. ulaganja u postojeći vozni park iznose 2.351.945 eura, a sredstva se usklađuju s dinamičkim potrebama za održavanjem voznog parka.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Broj kvarova voznog parka	Smanjenje broja kvarova voznog parka dovest će do podizanja	Broj kvarova	515,0	HŽPP	450,0	290,0

	razine pouzdanosti voznog parka					
--	---------------------------------------	--	--	--	--	--

K900002 INVESTICIJE ZA INFORMATIZACIJU SUSTAVA I GRAĐEVINSKE OBJEKTE

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K900002	1.035.813	1.555.000	1.723.295	166,4	110,8

U 2024. ulaganja u informatizaciju sustava iznose 1.452.188 eura, ulaganja u ostalu nefinancijsku imovinu 72.126 eura, ulaganja na građevinskim objektima 128.752 eura, a 70.230 eura iznose ulaganja u ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
Broj vozila sa ugrađenim GPS sustavom	Modernizacija vlakova uvođenjem GPS sustava	Broj vozila	77,0	HŽPP	86,0	85,0

POSEBNI IZVJEŠTAJI HŽ PUTNIČKOG PRIJEVOZA

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Pregled zaduživanja koje je ugovorio ili preuzeo ko

Redni broj	Naziv korisnika	Datum sklapanja ugovora	Vrsta instrumenta*	Naziv
1	2	3	4	5
1	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	13.12.2024.	dugoročni zajam	EFI BR. 20209.
2	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	13.12.2024.	dugoročni zajam	EFI BR. 20210.

Redn i broj	Naziv korisnika	Vrsta instrumenta	Naziv	Kreditor	Valuta	Stanje obveze na dan 01.01.2024. (u eurima)	Stanje 31.12.2
1	2	3	4	5	6	7	
1	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	dugoročni kredit	KO-25/13	HBOR	EUR	26.957.439,98	23.
2	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	dugoročni zajam	8501-HR	IBRD	EUR	28.482.516,89	25.
3	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	dugoročni zajam	EFI br. 20155	EUROFIMA	EUR	57.200.000,00	57.
4	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	dugoročni zajam	EFI BR. 20196	EUROFIMA	EUR	9.300.000,00	9.3
5	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	dugoročni zajam	EFI BR. 20209	EUROFIMA	EUR		
6	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	dugoročni zajam	EFI BR. 20210	EUROFIMA	EUR		

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Sredstva za financiranje EU projekata i programa sastoje se od tekućih i kapitalnih pomoći na temelju prijenosa sredstava iz EU fondova, tekućih i kapitalnih pomoći iz proračuna (nacionalna komponenta) te direktnih kapitalnih pomoći institucija i tijela EU-a. Pomoći na temelju prijenosa EU sredstava u 2024. iznose 15.496.033 eura (85%), a nacionalna komponenta 2.734.594 eura.

U okviru projekta „Obnova voznog parka HŽ Putničkog prijevoza novim elektromotornim vlakovima“ financiranog sredstvima fondova Europske unije nabavljen je 21 vlak.

Provedba projekta započela je 1.5.2019. godine s planiranim rokom provedbe do 31.12.2023. godine. Zbog promjena u dinamici isporuke vlakova došlo je do prolongiranja roka provedbe do 30. lipnja 2024. godine i podjele projekta u dvije faze.

Do kraja 2023. godine ukupno je isporučeno 17 vlakova financiranih iz Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014. – 2020. godine.

U drugoj fazi, u 2024. godini, isporučena su preostala 4 vlaka koji su financirani iz Programa Konkurentnost i kohezija 2021.-2027. godine.

Ugovorena vrijednost projekta iznosi 117.133.204,04 eura, od čega je do 31.12.2024. povučeno 112.708.642,93 eura (96%) čime je završen navedeni projekt.

Prihodi i rashodi iskazani su prema novčanoj metodi.

Opis	Razdoblje 01.01.-31.12.2024.
	PKK 2021.-2027.
Prihodi	18.230.626,90
Rashodi	18.230.626,90
Stanje potraživanja na dan 31.12.	0,00
Stanje obveza za primljene predujmove na dan 31.12.	0,00

Naziv projekta	Operativni program	Datum sklapanja Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava	Ugovorena vrijednost bespovratnih sredstava iz EU fondova	Do 31.12.2023.		01.01.-31.12.2024.	
				Ukupni prihod	Ukupni rashod	Ukupni prihod	Ukupni rashod
PK.4.1.01.0001 Obnova voznog parka HŽ putničkog prijevoza novim elektromotornim vlakovima - II faza	PKK	1.5.2019.	117.133.204,04	94.478.016,03	94.478.016,03	18.230.626,90	18.230.626,90

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

HŽ Putnički prijevoz nije davao zajmove i nije imao potraživanja po danim zajmovima.

**IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU
POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**

Stanje ukupnih nenaplaćenih potraživanja za prihode poslovanja iznosi 7.576.849 eura. Stanje dospjelih nepodmirenih obveza iznosi 1.889.921 euro. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova iznosi 5.030.047 eura.

**IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM
JAMSTVIMA**

HŽ Putnički prijevoz nije davao jamstva i nije imao plaćanja po protestiranim jamstvima.