

TEHNIČKI SERVISI ŽELJEZNIČKIH VOZILA d.o.o.
Strojarska cesta 13, 10 000 Zagreb

POSLOVNI PLAN 2024.



U Zagrebu, 07.12.2023.

Sadržaj

UVOD	3
PRAVNI I VLASNIČKI STATUS.....	3
ORGANIZACIJA	5
ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI I POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA	6
1 ANALIZA POSLOVANJA.....	7
1.1 REZULTAT POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2021. – 2022. - PROCJENA 2023.....	7
1.2 POKAZATELJI POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2021. – 2022. – PROCJENA 2023.	13
1.3 KRETANJE POTRAŽIVANJA OD KUPACA I OBEZA PREMA DOBAVLJAČIMA ZA RAZDOBLJE OD 2021. – PROCJENA 2023. G. I PREGLED ZALIHA	14
2 PLANSKI CILJEVI	17
3. TEHNIČKO - TEHNOLOŠKO STANJE KAPACITETA	17
3.1. PLAN ODRŽAVANJA ŽELJEZNIČKIH VOZILA I PROIZVODNJE	17
3.2 ČIŠĆENJE I NJEGA ŽELJEZNIČKIH VOZILA.....	19
4. PLAN PRODAJE U NATURALNIM POKAZATELJIMA	21
4.1. PLAN PRODAJE.....	21
4.2 PLAN NABAVE.....	22
5. LJUDSKI POTENCIJALI 2024.....	24
5.1. KRETANJE ZAPOSLENIKA U 2022., 01 – 10 2023., PROCJENA 11-12 2023. I PLAN 2024.....	24
5.2. PROSJEČNE PLAĆE ZAPOSLENIH 2021. – PROCJENA 2023.	25
6. FINACIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU	27
7. PLAN INVESTICIJA I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	33
8. PLAN ZAŠTITE OKOLIŠA.....	37
9. ZAKLJUČAK.....	38

UVOD

Poslovni plan Tehničkih servisa željezničkih vozila d.o.o. (skraćeno TSŽV d.o.o.) predstavlja temeljni dokument Društva za 2024. godinu. Sadrži razrađene analize poslovanja u prethodnom razdoblju, te procjenu poslovanja u 2023. godini sagledavajući sve pretpostavke i dostupne podatke na osnovu analize tržišta, imajući pri tom sagledane osnovne ciljeve i misiju tvrtke.

TSŽV d.o.o. je trgovačko društvo koje posjeduje odobrenje za održavanje željezničkih vozila od strane Ministarstva mora, prometa i infrastrukture rješenjem br. 530-05-2-1-18-6 od 03. kolovoza 2018. godine, a koje pruža usluge održavanja svih vrsta željezničkih vozila. Održavanje lokomotiva i vlakova provodi se u kategoriji preventivnog održavanja (dnevni, servisni, kontrolno tehnički pregledi i redoviti popravci), te u kategoriji korektivnog održavanja koje se javlja kao posljedica kvarova sklopova ili udesa, dok se čišćenje željezničkih vozila najvećim dijelom obavlja prije i nakon uporabe, a djelomično i tijekom prijevoza.

TSŽV d.o.o. u svojim specijaliziranim centrima pruža cjelovitu uslugu održavanja željezničkih vozila sukladno uvjetima propisanim Pravilnikom o željezničkim vozilima (NN 85/2023) koji propisuje tehničke uvjete kojima moraju udovoljavati željeznička vozila, Pravilnicima i Uputama, te ostalom zakonskom regulativom koja definira ovu materiju. Poslovni plan je izrađen i temelji se na Projekciji Poslovnih planova HŽ Putničkog prijevoza d.o.o., HŽ Carga d.o.o. i ostalih operatera.

Poslovni plan podijeljen je na dva dijela, prvi analizira postojeće stanje, financijsko poslovanje te ostale značajne čimbenike važne u poslovanju društva u proteklom razdoblju, te drugi dio koji definira planske ciljeve i raspoložive resurse nužne da se planski ciljevi ostvare, kao i projekciju financijskog poslovanja u narednom razdoblju.

Uvjeti poslovanja TSŽV određeni su gospodarskim, političkim i drugim prilikama u državi, a posebice poslovnom snagom najvećih kupaca usluga Društva - HŽ Putničkog prijevoza d.o.o. i HŽ Carga d.o.o. Poslovna uspješnost TSŽV je u uskoj vezi sa uspješnim poslovanjem društava iz HŽ sustava.

S obzirom na tržišne okolnosti (neizvjesnost i dugi rokovi isporuke robe iz uvoza) na koje TSŽV nije u mogućnosti utjecati, te uslijed jačanja inflatornih pritisaka i rasta proizvođačkih cijena koje na godišnjoj razini na domaćem tržištu bilježe kontinuirani rast, očekuje se i daljnji negativni utjecaj na svekoliku poslovnu okolinu Društva.

PRAVNI I VLASNIČKI STATUS

Naziv Društva: Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o.

Adresa: ZAGREB, Strojarska cesta 13
Nadležni sud: Trgovački sud u Zagrebu
MBS: 080461468
Žiro račun: HR932340009-1110115734
OIB: 32246690065

Jedini član i 100% vlasnik Društva je HŽ Putnički prijevoz d.o.o.

Upisani kapital je 3.408.799,52 EUR od čega je 79.633,69 EUR u novcu, 2.482.872,12 EUR unosom stvari - pokretnina, 407.140,48 EUR unosom u stvarima i pravima sukladno Ugovoru o podjeli i preuzimanju društva Čišćenje i njega putničkih vagona d.o.o., a 439.153,23 EUR unijeto je temeljem odluke o povećanju temeljnog kapitala radi pripajanja društva Tersus eko d.o.o.

Nadzorni odbor:

Vinko Periša, dipl. ing., predsjednik NO

Ilija Bulić, član NO

Renato Humić, zamjenik predsjednika NO *(do 27.01.2023. g.)*

Antonio Bebek, član NO

Vedran Blažić, član NO *(od 01.12.2023. g.)*

Vjekoslav Milković, član NO *(od 01.12.2023. g.)*

Uprava Društva:

dr.sc. Renato Humić – predsjednik Uprave *(imenovan 27.01.2023. g., do 26.01.2023. g. funkciju predsjednika Uprave obnašao je Hrvoje Zajec, dipl. ing. el.)*

Kruno Cavrić, struč.spec.ing.logist. - član Uprave

mr. oec. Neven Klarin – član Uprave

ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI I POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA

VIZIJA

Održati stabilnost i uspješnost poslovanja na postojećem tržištu afirmacijom struke, jačanjem tržišnog položaja, korištenjem novih tehnologija, vrednovanjem znanja te unaprjeđivati spektar vlastitih usluga.

MISIJA

Djelatnostima popravaka i održavanja željezničkih vozila nuditi cjelovitu uslugu, a stvaranje dodatne vrijednosti temeljiti na sinergiji znanja, iskustva i tradicije. Biti pouzdani partner kupcima naših usluga te njihovo zadovoljstvo treba pogodovati našem ugledu. Društveno biti etično i odgovorno trgovačko društvo, koje vodi brigu o temeljnim etičkim principima te usklađenosti razvoja održavanja željezničkih vozila s načelima zaštite okoliša.

POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA

Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o. su društvo čija je djelatnost proizvodnja dijelova, održavanje i popravak željezničkih vozila i sklopova, s poslovnim opredjeljenjem usavršavanja sustava upravljanja kvalitete i zaštite okoliša prema normama ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015. Sve aktivnosti Društva usmjerene su na ispunjavanje zahtjeva, potreba i očekivanja kupaca i korisnika usluga.

Društvu je stalni zadatak poboljšavanje poslovnih procesa, proizvoda i usluga na održavanju i čišćenju željezničkih vozila primjenjujući pri tom pozitivne zakonske propise i prihvaćene norme koje se odnose na sigurnost kupaca i korisnika naših usluga, zaposlenika i zaštitu okoliša. Svi procesi su organizirani na način da se prepoznaju i zadovolje svi zahtjevi kupaca. Zadovoljan kupac osigurava dugoročnu stabilnost i financijske prihode, te dostizanje zadanih poslovnih ciljeva.

Osposobljeni i motivirani zaposlenici društva svojim profesionalnim radom doprinose stvaranju povjerenja u kontaktu sa poslovnim partnerima. Želja je da Društvo ostane uspješno, profitabilno i ekonomski stabilno, na zadovoljstvo vlasnika. Zadovoljan zaposlenik garancija je poslovnog uspjeha, stoga se Uprava obvezuje na korektan odnos prema svim zaposlenicima Društva. Posebna pažnja pridaje se edukaciji i konstantnom usavršavanju zaposlenika i njihovom osobnom zadovoljstvu, te poticanju da kreativno djeluju na poboljšanje kvalitete i odnosa prema okolišu.

Očuvanje okoliša zajednički je zadatak, posebice zaposlenika TSŽV d.o.o. u svom poslovnom i privatnom okruženju. U tom cilju vrši se analiza u proizvodnim aktivnostima i procesima svih čimbenika zaštite okoliša uz izradu potrebnih planova i programa. Posebnu pažnju posvećuje se ulaznim materijalima i njihovom adekvatnom zbrinjavanju nakon uporabe. Zahtjevima sustava upravljanja kvalitetom i zaštite okoliša te idejama, iskustvom, znanjem i voljom djeluje se na poslovne partnere kao na sudionike pri postizanju postavljenih ciljeva.

1 ANALIZA POSLOVANJA

1.1 Rezultat poslovanja za razdoblje 2021. – 2022. - PROCJENA 2023.

Procijenjena ostvarena dobit prije oporezivanja u 2023. godini iznosi 239.880 EUR. U 2021. godini ostvarena dobit iznosila je 37.120 EUR, a u 2022. godini 242.145 EUR. Ukupni prihodi u 2021. godini iznose 21.115.233 EUR, u 2022. godini 22.228.919 EUR, a procjena za 2023. godinu je 23.521.369 EUR, što je povećanje za 5,81% u odnosu na 2022. godinu.

Procjena poslovnih rashoda za 2023. godinu je 23.275.774 EUR dok su u 2022. godini iznosili 21.976.550 EUR što je povećanje za 5,91%. Ukupni rashodi u 2021. godini iznosili su 21.078.114 EUR, a u 2022. godini 21.986.774 EUR. Procjena za 2023. godinu je 23.281.489 EUR što je povećanje za 5,89% u odnosu na 2022. godinu.

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka 2021. - 2022. i procjena 2023.

Red. br.	Račun dobiti i gubitka - iznosi u EUR	2021.	2022.	PROCJENA 2023.	INDEKS PROCJENA 2023/ 2021.	INDEKS PROCJENA 2023/ 2022.
I.	UKUPNI PRIHODI	21.115.233	22.228.919	23.521.369	111,40	105,81
1.	POSLOVNI PRIHODI	21.112.581	22.227.214	23.520.550	111,41	105,82
	- prihodi od prodaje unutar Grupe	15.488.988	16.478.691	17.990.225	116,15	109,17
	- prihodi od prodaje izvan Grupe	3.960.320	4.101.792	3.845.611	97,10	93,75
	- prihodi na temelju uporabe vl.proizvoda	543.840	703.391	708.990	130,37	100,80
	- ostali poslovni prihodi	1.119.434	943.340	975.724	87,16	103,43
2.	FINANCUSKI PRIHODI	2.652	1.705	818	30,85	47,96
3.	IZVANREDNI PRIHODI	0	0			
II.	UKUPNI RASHODI (A+B+C+D)	21.078.114	21.986.774	23.281.489	110,45	105,89
A.	POSLOVNI RASHODI (1. do 8.)	21.067.188	21.976.550	23.275.774	110,48	105,91
1.	Materijalni troškovi	9.933.226	10.941.099	10.489.108	105,60	95,87
1.1.	Troškovi sirovina	6.888.197	7.934.125	7.587.676	110,15	95,63
1.2.	Troškovi usluga	3.015.570	2.967.256	2.899.360	96,15	97,71
1.3.	Troškovi prodane robe	29.459	39.719	2.072	7,03	5,22
2.	Troškovi osoblja	9.072.331	9.004.723	10.176.076	112,17	113,01
3.	Ostali troškovi zaposlenih	1.044.920	1.310.449	1.782.265	170,56	136,00
4.	Ostali nematerijalni troškovi	260.654	271.156	341.129	130,87	125,81
5.	Dugoročna rezervir. troškova	21.077	42.360	29.110	138,12	68,72
6.	Amortizacija	120.331	122.063	127.247	105,75	104,25
7.	Ostali poslovni rashodi	489.804	136.412	310.838	63,46	227,87
8.	Vrijednosno usklađ. kratk. i movine	124.846	148.287	20.000	16,02	13,49
B.	FINANCUSKI RASHODI	10.925	10.225	5.715	52,31	55,89
C.	OSTALI IZVANREDNI RASHODI	0	0	0		
D.	PROMJENA VRU. GOT. PROIZ. I NED. PRO.	0	0	0		
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	37.120	242.145	239.880	646,23	99,06
IV.	Porez na dobit	0	0	0		
V.	Dobit nakon oporezivanja	37.120	242.145	239.880	646,23	99,06

Tablica 2. Struktura prihoda po vrstama u 2021. - 2022. i procjena 2023

Red. br.	Naziv pozicije-iznosi u EUR	2021.	2022.	Procjena 2023.	Indeks procjena 2023/2022	Indeks procjena 2023/2021
I	UKUPNI PRIHODI	21.115.233	22.228.919	23.521.369	105,81	111,40
1.	POSLOVNI PRIHODI	21.112.581	22.227.214	23.520.550	105,82	111,41
1.1.	Prihodi od prodaje	20.828.766	22.017.956	23.423.213	106,38	112,46
1.1.1.	Prih.od prod.usluga na dom. tržištu (narudž.)	9.070	15.043	10.823	71,95	119,33
1.1.2.	Prih.od prodaje usluga na dom. trž. (KTP, IP, DP)	13.560.159	14.680.890	16.164.104	110,10	119,20
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</i>	10.611.504	11.540.185	13.341.828	115,61	125,73
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	2.948.655	2.977.729	2.786.680	93,58	94,51
	<i>Prihod od zamjene monoblok kotača HŽ PP - investicija</i>	0	162.977	35.597	21,84	
1.1.3.	Prih.od prodaje usluga na dom. trž. popr. sklopa	1.118.743	1.542.731	1.314.941	85,23	117,54
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</i>	1.118.743	1.542.731	1.303.462	84,49	116,51
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	0	0	11.479		
1.1.4.	Prih.od izvanrednog (štetnog) događaja	193.935	249.977	122.172	48,87	63,00
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</i>	148.285	244.474	112.828	46,15	76,09
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	45.651	5.503	9.344	169,80	20,47
1.1.5.	Prih.od prodaje usluga vanjskim korisnicima	144.050	100.374	56.047	55,84	38,91
1.1.6.	Prihod od usluga tokarenja kotača - vanjski suradnici	13.251	13.032	23.008	176,55	173,62
1.1.7.	Prih.od usluga tokarenja kotača (putnički vag.)	21.062	34.179	23.671	69,26	112,39
1.1.8.	Prihod od usluga rada PV (HŽ-infrastruktura)	393.335	359.443	472.765	131,53	120,19
1.1.9.	Prih.od usluge rada PV - vanjski korisnici	20.245	52.615	24.609	46,77	121,55
1.1.10.	Prih.od usluge srednjeg popravka - SP	318.237	0	0		0,00
1.1.11.	Prih. od ugrad. materijala - štetni događaj	135.827	236.215	244.384	103,46	179,92
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</i>	135.827	230.090	228.184	99,17	168,00
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	0	6.124	16.200	264,52	
1.1.12.	Ostali prihodi od prodaje usluga i proizvoda (preračuni)	644.288	299.119	181.641	60,73	28,19
1.1.13.	Prihod od čišćenja i njege put. vagona	2.491.888	2.503.360	2.640.397	105,47	105,96
1.1.14.	Prihod od čišćenja lok. i upravljačnica	1.395	6.407	21.827	340,66	1.564,49
1.1.15.	Prihodi od čišćenja poslovnog prostora	220.122	262.224	257.905	98,35	117,16
1.1.16.	Ostali prihodi od čišćenja (Poseban nalog, pranje autobusa, kolosijeka i dr)	769	6.072	10.889	179,34	1.415,32
1.1.17.	Prihodi od prodaje robe u tranzitu	188	7.105	1.528	21,51	813,74
1.1.18.	Prihod o prodaje robe sa skladišta	42.260	40.946	3.838	9,37	9,08
1.1.19.	Prihodi od interne realizacije	543.840	703.391	708.990	100,80	130,37
	Prihodi od vlastite proizvodnje	47.740	64.363	73.168	113,68	153,26
	Prihodi od popravka rezervnih dijelova	489.676	604.963	635.822	105,10	129,85
	Prihodi od investicija u vlastitoj režiji	6.424	34.065	0	0,00	0,00
1.1.20.	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervacija	835.618	734.082	878.387	119,66	105,12
1.1.21.	Prihodi od prodaje robe i usluga na stranom tržištu	120.483	170.751	221.288	129,60	183,67
1.1.22.	Prihodi od održavanja putničkih vagona	0	0	40.000		
1.2.	Ostali poslovni prihodi	283.816	209.258	97.337	46,53	34,30
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	2.652	1.705	818	47,99	30,86
3.	IZVANREDNI PRIHODI	0	0	0		

U promatranom razdoblju, Društvo najveći dio prihoda realizira od usluga:

- održavanja željezničkih vozila

Naziv pozicije - iznosi u EUR	2021.	2022.	Procjena 2023
Prih.od prodaje usluga na dom. trž. (KTP, IP, DP)	13.560.159	14.680.890	16.164.104
Udio u ukupnim prihodima	64%	66%	69%

— čišćenja željezničkih vozila

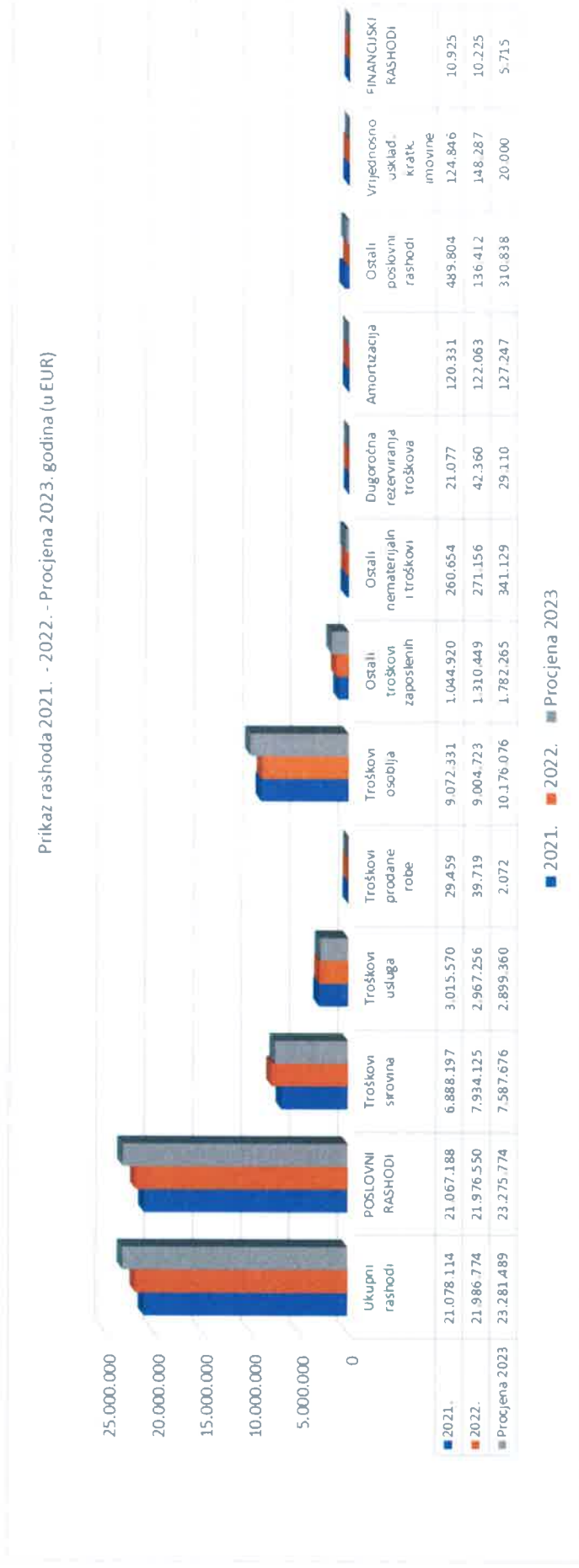
Naziv pozicije - iznosi u EUR	2021.	2022.	Procjena 2023
Prihod od usluge čišćenja željezničkih vozila	2.494.052	2.515.839	2.673.113
Prihod od usluge čišćenja poslovnih prostora	220.122	262.224	257.905
Udio u ukupnim prihodima	13%	12%	12%

Tablica 3. Struktura prihoda od prodaje po kupcima od 2021. – 31.10.2023.

Sifra	Naziv kupca	2021. (EUR)	2022. (EUR)	31. 10. 2023. (EUR)	UDIO (%)	Indeks 31. 10. 2023/2022.
794	HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ d.o.o.	15.488.988	16.478.691	12.986.511	80,17	78,81
	UNUTAR GRUPE	15.488.988	16.478.691	12.986.511	80,17	78,81
102	ODRŽAV VAGONA d.o.o.	35.367	46.308	20.943	0,13	45,23
238	PRUŽNE GRADEVINE d.o.o.	10.273	4.812	1.863	0,01	38,71
795	HŽ CARGO d.o.o.	3.002.320	3.284.118	2.469.964	15,25	75,21
796	HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o.	561.721	394.136	392.046	2,42	99,47
	IZVAN GRUPE (HŽ)	3.609.681	3.729.374	2.884.815	17,81	77,35
1500	TZV GREDELJ U STEČAJU	53.695	36.830	0	0,00	0,00
2505	AGENCIJA	1.932	624	0	0,00	0,00
2746	ARBITANA PRODUKT d.o.o.	824	1.323	407	0,00	30,76
1338	Auto Market Bus d.o.o.	3.687	0	0	0,00	
958	C.I.A.K. d.o.o.	0	1.678	2.276	0,01	135,67
801	CE-ZA-R d.o.o.	20.063	20.305	26.248	0,16	129,27
2288	CIOS CARGO d.o.o.	12.376	26.786	4.173	0,03	15,58
345	ĐURO ĐAKOVIĆ STROJNA OBRADA d.o.o.	3.189	0	0	0,00	
483	ĐURO ĐAKOVIĆ LJEVAONICA d.o.o.	13.961	16.092	12.605	0,08	78,33
141	ELEKTROKEM d.o.o.	2.773	0	0	0,00	
1618	ENNA TRANSPORT d.o.o.	5.376	656	17.583	0,11	2.680,13
1325	IDA Istarska razvojna agencija d.o.o.	6.437	0	0	0,00	
2848	IMATEQ S.r.l.	5.911	6.001	0	0,00	0,00
917	INA d.d.	49.862	45.640	0	0,00	0,00
323	KONČAR-ELEKTRIČNA VOZILA d.o.o.	3.077	11.902	9.698	0,06	81,48
2566	mitsui GmbH	10.071	501	965	0,01	192,60
3083	Mitsui GmbH - Italy Branch	24.235	94.270	57.100	0,35	60,57
2522	NEZAVISNI HRVATSKI SINDIKATI	508	476	451	0,00	94,79
2989	OBB-PERSONENVERKEHER AG	47.195	22.283	0	0,00	0,00
2373	OBB-TECHNISCHE SERVICES	7.430	12.940	9.002	0,06	69,57
143	PIK VINKOVCI PLUS d.o.o.	2.199	0	0	0,00	
2246	RAIL CARGO CARRIER CROATIA d.o.o.	31.079	27.404	31.246	0,19	114,02
3120	Railpool GmbH	11.980	0	48.790	0,30	
2768	SKINEST ADRIATIC	0	29.583	0	0,00	0,00
2812	SOKOL d.o.o.	342	0	0	0,00	
2891	SPAZ-SAMOPOSLUŽNI APARATI	763	1.017	1.149	0,01	113,01
1657	STARCO BELI MANASTIR d.o.o.	6.221	0	0	0,00	
2183	SŽ-VLEKA IN TEHNIKA d.o.o.	8.205	0	0	0,00	
2437	TRAIN HUNGARY ZAGREB	7.668	1.125	0	0,00	0,00
2565	TRANSAGENT RAIL	166	983	0	0,00	0,00
2035	JP Željeznice federacije BiH d.o.o.	2.366	0	0	0,00	
450	LUKA RIJEKA d.d.	3.771	0	0	0,00	
3067	TELECOMPACT	188	0	0	0,00	
3147	ELL AUSTRIA SMBH	3.090	0	0	0,00	
331	ALTPRO d.o.o.	0	6.799	17.837	0,11	262,34
3158	MATADURA d.o.o.	0	85	0	0,00	0,00
549	ZAGREBPETROL d.o.o.	0	250	0	0,00	0,00
2120	NRE	0	115	3.491	0,02	3.040,38
258	Bijela harmonija d.o.o.	0	744	0	0,00	0,00
357	DIV GRUPA d.o.o.	0	166	0	0,00	0,00
3136	Klemen Dakskobler	0	248	0	0,00	0,00
3237	Tomislav Gamulin	0	68	0	0,00	0,00
3226	Marsim Strei SRL	0	5.058	0	0,00	0,00
2718	M Plus d.o.o.	0	465	0	0,00	0,00
3326	Adria Rail Rent d.o.o.	0	0	1.350	0,01	
3308	Blue Railway d.o.o.	0	0	7.074	0,04	
3285	Cenoza promet d.o.o.	0	0	1.589	0,01	
2414	Elektro Melbak d.o.o.	0	0	154	0,00	
2048	GPP d.o.o.	0	0	1.023	0,01	
3324	Igor Knežević	0	0	69	0,00	
3291	Log rail d.o.o.	0	0	3.329	0,02	
2172	Stolla Vladimir	0	0	56	0,00	
2134	AD Plus d.o.o.	0	0	2.260	0,01	
3813	Beacon RCE GmbH - Italy Branch	0	0	2.404	0,01	
3814	Beacon RCE GmbH	0	0	100	0,00	
2762	Global Ispat koksna industrija d.o.o.	0	0	5.204	0,03	
3286	Skinest Railway Services	0	0	58.972	0,36	
	IZVAN GRUPE (IZVAN HŽ-a)	350.639	372.418	326.605	2,02	87,70
	SVEUKUPNO	19.449.307	20.580.483	16.197.932	100,00	78,71

Društvo najveći dio prihoda ostvaruje u poslovanju s 2 kupca: HŽ Putnički prijevoz d.o.o. i HŽ Cargo d.o.o.

Slika 1 Struktura rashoda u razdoblju 2021. - 2022. i procjena 2023.



Najveći dio rashoda Društva odnosi se na troškove osoblja (bruto plaće zaposlenih) i troškove sirovina i materijala (od čega se najveći dio odnosi na utrošene rezervne dijelove). Udio troškova osoblja (bruto plaće zaposlenih) u ukupnim rashodima iznosi: 43% u 2021., 41% u 2022. godini te 44% za procjenu 2023. godine. Udio troškova sirovina i materijala u ukupnim rashodima iznosi: 33% u 2021. godini, 36% u 2022. godini i 33% za procjenu 2023. godine. Ostali troškovi zaposlenih odnose se na troškove prijevoza na rad i s rada, dnevnice i troškove službenog puta, otpremnine te jubilarne nagrade i pomoći zaposlenima. Osim navedenog u 2022. g. je sukladno novom Kolektivnom ugovoru započela isplata neoporezivog mjesečnog dodatka na plaću i dodatka za prehranu.

Tablica 4 Bilanca na dan 31.12.2021., 31.12.2022., i procjena 2023.

Naziv pozicije	2021. (EUR)	2022. (EUR)	Procjena 2023. (EUR)
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA	470.863	528.890	497.696
Nematerijalna imovina	9.481	6.566	7.220
- koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	9.481	6.566	7.220
- goodwill	0	0	0
Materijalna imovina	461.381	522.324	490.476
- građevinski objekti	0	0	0
- postrojenja i oprema	242.239	268.350	256.050
- alati, pogonski inventar i transportna imovina	215.216	250.048	230.500
- materijalna imovina u pripremi	3.926	3.926	3.926
Dugotrajna financijska imovina	0	0	0
KRATKOTRAJNA IMOVINA	10.426.940	11.383.839	11.231.298
Zalihe	3.990.749	4.618.381	4.215.760
- sirovine i materijal	3.911.867	4.514.525	4.048.760
- gotovi proizvodi	31.889	54.903	62.000
- predumovi za zalihe	45.546	48.953	105.000
- dugotrajna imovina namijenjena prodaji	1.448	0	0
Potraživanja	5.176.811	6.092.184	6.827.611
- potraživanja od poduzetnika unutar grupe	3.940.052	4.692.143	5.790.000
- potraživanja od kupaca	817.073	891.024	829.900
- potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	8.329	337	1.500
- potraživanja od države i drugih institucija	341.308	195.519	141.000
- ostala potraživanja	70.049	313.160	65.211
Kratkotrajna financijska imovina	1.327	2.688	1.327
- dani zajmovi, depoziti i slično	1.327	2.688	1.327
Novac u banci i blagajni	1.258.052	670.586	186.600
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	770.582	131.854	45.000
UKUPNO AKTIVA	11.668.385	12.044.582	11.773.994
IZVANBILANČNI ZAPISI	10.213.422	11.361.859	11.440.000
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE	6.145.196	6.387.340	6.627.221
Temeljni upisani kapital	3.408.800	3.408.800	3.408.800
Rezerve	1.889.829	1.889.829	1.889.829
Zadržana dobit	809.447	846.567	1.088.712
Preneseni gubitak	0	0	0
Dobit/gubitak poslovne godine	37.120	242.145	239.880
REZERVIRANJA	1.235.154	849.351	299.000
- rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	358.352	358.352	0
- rezerviranja za započete sudske sporove	452.089	491.000	299.000
- rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0	0
- druga rezerviranja	424.713	0	0
DUGOROČNE OBVEZE	0	0	0
- obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0	0
- ostale dugoročne obveze	0	0	0
KRATKOROČNE OBVEZE	3.531.705	4.062.491	4.104.473
- obveze prema poduzetnicima unutar grupe	64.973	33.602	67.000
- obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0	0
- obveze za predumove	387	1.382	200
- obveze prema dobavljačima	2.090.964	2.505.482	2.330.000
- obveze prema zaposlenicima	516.701	593.468	717.400
- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	835.704	900.931	940.030
- ostale kratkoročne obveze	22.975	27.624	49.843
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	756.331	745.400	743.300
UKUPNO PASIVA	11.668.385	12.044.582	11.773.994
IZVANBILANČNI ZAPISI	10.213.422	11.361.859	11.440.000

Napomena: Poduzetnici unutar Grupe-HŽ Putnički prijevoz d.o.o.

Ukupno procijenjena imovina Društva na dan 31.12.2023. godine iznosi 11.773.994 EUR i najvećim se dijelom odnosi na kratkotrajnu imovinu 11.231.298 EUR.

Analizom aktive bilance u promatranom razdoblju vidljiv je kontinuirano visoki udjel kratkotrajne imovine društva u ukupnoj imovini. Najveći dio kratkotrajne imovine odnosi se na potraživanja (50% u 2021. godini i 54% u 2022. g. i 61% na temelju procjene 2023. godine).

Zalihe Društva bilježe smanjenje sa iznosa 4.618.381 EUR na kraju 2022. godine na 4.215.760 EUR na kraju 2023. godine. Društvo ne posjeduje vlastitu dugotrajnu imovinu u obliku građevinskih objekata, već posluje i djelatnost obavlja u iznajmljenim poslovnim prostorima koji su u vlasništvu HŽ Putnički prijevoz d.o.o., HŽ Cargo d.o.o. i HŽ Infrastruktura d.o.o.

Analizom pasive vidljivo je kako kratkoročne obveze Društva u 2022. godini bilježe povećanje na 4.062.491 EUR naspram 2021. godine (3.531.705 EUR). Prema procjeni za 2023. godinu (4.104.473 EUR) iste se i dalje povećavaju.

Dugoročna rezerviranja bilježe smanjenje u odnosu na 2021. i 2022. godinu, a najvećim dijelom se odnose na rezerviranja za započete sudske sporove. Kapital i rezerve su procijenjeni na iznos 6.627.221 EUR i povećani su u odnosu na protekle dvije godine zbog stavke zadržana dobit.

1.2 Pokazatelji poslovanja za razdoblje 2021. – 2022. – procjena 2023.

Tablica 5. Pokazatelji likvidnosti

	2021.	2022.	Procjena 2023
1. Pokazatelji likvidnosti			
Koeficijent tekuće likvidnosti kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze	2,95	2,80	2,74
Koeficijent ubrzane likvidnosti kratkotrajna imovina - zalihe / kratkoročne obveze	1,82	1,67	1,71
Koeficijent trenutne likvidnosti novac u banci i blagajni / kratkoročne obveze	0,36	0,17	0,05
Neto radni kapital kratkotrajna imovina - kratkoročne obveze	6.895.236 EUR	7.321.348 EUR	7.126.825 EUR

Koeficijent tekuće likvidnosti 31. 12. 2023. godine iznosi 2,74.

Neto radni kapital u promatranom razdoblju bilježi smanjenje.

Tablica 6. Pokazatelji zaduženosti

	2021.	2022.	Procjena 2023
2. Pokazatelji zaduženosti			
Koeficijent zaduženosti ukupne obveze / imovina	0,32	0,34	0,35
Koeficijent vlastitog financiranja kapital / imovina	0,56	0,54	0,57
Faktor zaduženosti ukupne obveze / (dobit + amortizacija)	22	11	11
Koeficijent financijske stabilnosti dugotrajna imovina / kapital + dugoročna rezerviranja + dugoročne obveze	0,06	0,07	0,07

Koeficijent zaduženosti u 2023. iznosi 0,35 (u 2022. iznosi 0,34).

Tablica 7. Pokazatelji aktivnosti

	2021.	2022.	Procjena 2023
3. Pokazatelji aktivnosti			
Koeficijent obrtaja ukupne imovine ukupni prihodi / imovina	1,94	1,87	2,01
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine ukupni prihodi / kratkotrajna imovina	2,03	1,95	2,09
Koeficijent obrtaja potraživanja prihod od prodaje / potraživanja od kupaca	4,38	3,94	3,54
Dani naplate potraživanja 365 / koeficijent obrtaja potraživanja	83	93	103
Koeficijent obrtaja zaliha prihod od prodaje / zalihe	5,22	4,77	5,56
Dani zadržavanja zaliha na skladištu 365/ koeficijent obrtaja zaliha	70	77	66

Dani naplate potraživanja od kupaca u 2023. godini iznose 103 dana (u 2022. godini 93 dana). Dani zadržavanja zaliha na skladištu u 2023. godini iznose 66 dana (u 2022. godini 77 dana).

Tablica 8. Pokazatelji ekonomičnosti

	2021.	2022.	Procjena 2023
4. Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost ukupnog poslovanja ukupni prihodi / ukupni rashodi	1,002	1,011	1,010
Ekonomičnost poslovanja poslovni prihodi / poslovni rashodi	1,002	1,011	1,011
Ekonomičnost financiranja financijski prihodi / financijski rashodi	0,243	0,167	0,143

1.3 Kretanje potraživanja od kupaca i obveza prema dobavljačima za razdoblje od 2021. – procjena 2023. g. i pregled zaliha

Tablica 9. Potraživanja od kupaca

Naziv pozicije	2021 (EUR)	2022 (EUR)	Procjena 2023. (EUR)	INDEKS PROCJENA 2023/2021	INDEKS PROCJENA 2023/2022
Potraživanja od povezanih poduzetnika	3.940.052	4.692.143	5.790.000	146,95	123,40
Potraživanja od kupaca	817.073	891.024	829.900	101,57	93,14
Ukupno potraživanja od kupaca:	4.757.125	5.583.168	6.619.900	139,16	118,57

Potraživanja od kupaca bilježe porast od 2021. do 2023. godine. U 2023. godini iznose 6.618.839 EUR, ispravak vrijednosti 1.061 EUR. Dospjela potraživanja u 2023. godini iznose 123.353 EUR, od čega se najveći dio dospjelih potraživanja odnosi na potraživanja od HŽ Putničkog prijevoza d.o.o.

Tablica 10. Starosna struktura potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca procjena 2023. u €	Nedospjelo	Dospjelo						UKUPNO potraživanja od kupaca	Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	Potraživanja od kupaca umanjena za ispravak vrijednosti	
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-180 dana	180-365 dana	više od 365 dana				Ukupno dospjelo
HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	5.711.000	79.000						79.000	5.790.000		5.790.000
HŽ Cargo d.o.o.	575.000	0						0	575.000		575.000
HŽ Infrastruktura d.o.o.	155.168	22.358						22.358	177.526		177.526
CE-ZA-R d.o.o.	1.600							0	1.600		1.600
OV-Održavanje vagona d.o.o.	1.750							0	1.750		1.750
Pružne građevine d.o.o.	785	394						394	1.179		1.179
Ostali kupci	28.944	11.340					1.061	12.401	41.345	1.061	40.284
Iino kupci	22.300	9.200						9.200	31.500		31.500
Ukupno kupci	6.496.547	122.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061,00	123.353	6.619.900	1.061	6.618.839

Potraživanja od najvećih kupaca, HŽ Putnički prijevoz d.o.o. i HŽ Cargo d.o.o. uglavnom se naplaćuju putem kompenzacija i uplatama na žiroračun.

Tablica 11. Obveze prema dobavljačima

Naziv pozicije	2021 (EUR)	2022 (EUR)	Procjena 2023. (EUR)	INDEKS PROCJENA 2023/2021	INDEKS PROCJENA 2023/2022
Obveze prema povezanim poduzetnicima	64.973	33.602	67.000	103,12	199,39
Obveze prema dobavljačima	2.090.964	2.505.482	2.330.000	111,43	93,00
Ukupne obveze prema dobavljačima :	2.155.937	2.539.084	2.397.000	111,18	94,40

Obveze prema dobavljačima bilježe povećanje u 2022. godini u odnosu na 2021. Procjena za 2023. godinu je smanjenje iznosa na ukupno 2.397.000 EUR odnosno 5,60% manje u odnosu na 2022. godinu.

Tablica 12. Starosna struktura obveza prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima procjena 2023. u €	Nedospjelo	Dospjelo						UKUPNO	
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-180 dana	180-365 dana	više od 365 dana		Ukupno
Domaći dobavljači	1.691.490	525.150	20.125	0	0	0	0	545.275	2.236.765
Domaći dobavljači-osnovna sredstva	5.560			0	0	0	0	0	5.560
Iino dobavljači	97.205	14.850		0	0	0	0	14.850	112.055
Obveze za primljenu, a nefakturiranu robu	42.620	0	0	0	0	0	0	0	42.620
Ukupno dobavljači	1.836.875	540.000	20.125	0	0	0	0	560.125	2.397.000

Prikazana starosna struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2023. pokazuje kako je većina obveza nedospjelo.

Tablica 13. Zalihe 2021. - 2022. i procjena 2023.

Zalihe-iznosi u EUR	2021.	2022.	Procjena 2023	Indeks procjena 2023/2022.
Materijal	313.739	382.282	366.400	95,85
Materijal za HTZ	5.018	5.562	6.340	113,99
Plin	6.770	7.379	6.800	92,15
Razna ulja, maziva i antifriz	52.609	82.881	79.250	95,62
Gorivo za grijanje, lož ulje	5.281	1.298	1.950	150,21
Rezervni dijelovi na doradi	194.679	55.559	60.200	108,35
Ukupno materijal	578.096	534.961	520.940	97,38
Rezervni dijelovi na skladištu	3.278.480	3.938.314	3.493.870	88,71
Roba u tranzitu	0	0	0	0,00
Sitni inventar i zaštitna odjeća u skladištu	55.291	41.249	33.950	82,30
Ukupno sirovine i materijal	3.911.867	4.514.525	4.048.760	89,68
Dani predujmovi za zalihe	45.546	48.953	105.000	214,49
Gotovi proizvodi u skladištu	31.889	54.903	62.000	112,93
Dugotrajna imovina namjenjena prodaji	1.448	0	0	
UKUPNO ZALIHE	3.990.749	4.618.381	4.215.760	91,28

Zalihe Društva bilježe smanjenje sa 4.618.381 EUR na 31.12.2022. na 4.215.760 EUR na 31.12.2023. godine što je 8,72% manje u odnosu na 2022. godinu. Dani zadržavanja zaliha na skladištu smanjeni su sa 77 dana u 2022. godini na 66 dana na kraju 2023. godine (procjena). Najveći dio zaliha odnosi se na rezervne dijelove na skladištu.

2 PLANSKI CILJEVI

Razvoj Tehničkih servisa željezničkih vozila d.o.o. temelji se na stvaranju novih vrijednosti za korisnike te pružanje suvremene, njihovim potrebama i očekivanjima prilagođene usluge održavanja. Strategija razvoja Tehničkih servisa željezničkih vozila d.o.o. temelji se na ciljanoj tržišnoj orijentaciji poduzeća i profitabilnom poslovanju.

Planski ciljevi:

- povećati poslovne prihode za 7 mil. EUR,
- održati ekonomičnost poslovanja na razini iznad 1.

Da bi se planski ciljevi ostvarili nužno je:

- povećati prihode složenijim poslovnim aktivnostima (KP-6),
- pokretanje operativne sposobnosti održavanja putničkih vagona i specijalizirane radionice za kočnicu što predstavlja proširenje djelatnosti održavanja tijekom 2024. godine,
- uskladiti prodajne cijene usluga sa rastućim eksternim troškovima,
- kontinuirano i pravovremeno ulagati u postrojenja i opremu, alate i ostala sredstva za rad,
- povećanje broja usluga korisnicima na stranom tržištu na način da se postojećim korisnicima pružaju dodatne usluge: složenije vrste pregleda i popravaka, održavanja dodatnih serija vučnih vozila,
- unaprijediti sustav upravljanja i očuvanja ljudskog kapitala – smanjenje fluktuacije zaposlenika.

3. TEHNIČKO - TEHNOLOŠKO STANJE KAPACITETA

3.1. Plan održavanja željezničkih vozila i proizvodnje

Temeljna djelatnost Društva je lako održavanje vučnih vozila koje se obavlja u radionicama Društva, u unajmljenim prostorima, te u izvanrednim okolnostima, a prema potrebama kupaca i izvan radionica, mobilnim timovima. Održavanje je organizirano na području cijele željezničke mreže RH na ukupno 11 lokacija. Održavanje je, sukladno pravilnicima, uputama proizvođača vozila, opreme i uređaja na vučnim vozilima te potrebama posjednika preventivnog i korektivnog karaktera, a provodi se kroz kontrolne preglede prema kriterijima vrijeme/prijeđeni put vozila, odnosno izvanredne popravke. Od 2017. godine Društvo osigurava zaposlenost kapaciteta i redovitim popravcima vozila u kategoriji srednjeg popravka, kojim se produljuje eksploatacijski vijek vozila za narednih 12 godina. Izmjenom uputa za održavanje najvećeg kupca (HŽ Putnički prijevoz d.o.o.) od 2020. godine dio ovih poslova kategoriziran je kao kontrolni pregled šeste razine.

Planirani broj realiziranih pregleda u 2024. i realizacija preventivnih održavanja u razdoblju I - IX 2023. po regionalnim jedinicama prikazana je u slijedećoj tablici.

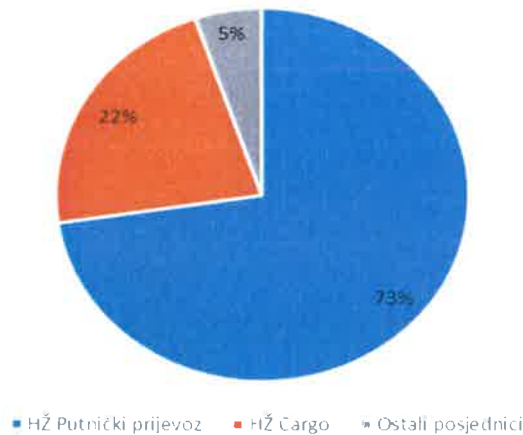
Regionalna jedinica	Planirani i realizirani broj preventivnih pregleda 2024/2023 (I-IX)													
	DP/SKP		KP1		KP2		KP3		KP4		KP5		KP6	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Centar	2387	1763	992	728	185	134	107	78	70	51	13	9	7	2
Sjeverozapad	1344	1008	304	228	47	35	13	10	19	14	1	0	1	1
Istok	1529	1147	228	171	33	25	12	9	7	5	2	2	2	0
Jug	1803	1352	216	162	15	11	5	4	8	6	2	2	2	0
Ukupno	7063	5270	1740	1289	280	205	137	101	104	76	18	13	12	3

*Kod pregleda razine KP5 i KP6 odnosi se na broj vozila za koji se planira da će u nekom trenutku 2024. godine biti uzeti u rad, ne nužno i planski dovršeni

Prosječan planirani broj lokomotiva i motornih vlakova na održavanju tijekom 2024. godine je 230 i s obzirom na tehničke karakteristike vozila i opreme ista predstavljaju 18 različitih serija odnosno ukupno 26 serija i podserija vozila, što je poseban izazov u svakodnevnom održavanju, dodatno i zbog činjenice da je više od polovice voznog parka na održavanju starije od 40 godina.

Društvo uglavnom, cca 95%, održava lokomotive i motorne vlakove prijevoznika HŽ Putnički prijevoz d.o.o. i HŽ Cargo d.o.o. te je organizacija rada i primjenjena tehnologija uvjetovana tipom vozila u njihovu posjedu.

Razdioba broja vozila prema posjednicima za plan 2024.



Tijekom 2024. godine HŽ Putnički prijevoz d.o.o. u svoj vozni park će uvrstiti dodatnih 6 novoprodučenih niskopodnih vlakova (dodatna 4 EMV podserije 300 i 2 baterijska vlaka). Obzirom na povećanje broja niskopodnih vlakova serije 6 112 tijekom 2023. godine kroz opremanje radionice i osposobljavanje djelatnika pokrenuto je održavanje ove serije vlakova i u Centru Vinkovci, gdje se planira daljnje povećanje kapaciteta održavanja tijekom 2024. godine. Istovremeno u Centru Zagreb GK fokus tijekom 2024. godine stavlja se na edukaciju djelatnika za više razine pregleda serije 6 112, kao i preraspodjela i edukacija djelatnika sa serije 6 111 (koja se postepeno isključuje iz prometa), na seriju 6 112.

Vučna vozila na održavanju plan 2024.

Vrsta vozila	Seriya vozila	Broj vozila na održavanju	Posjednik
Električne lokomotive	1141	14	HŽPP
		23	HŽC
	1142	11	HŽPP
	1063	2	ÖBB
	1116	1	ÖBB
Dizel lokomotive	6182	6	BRCE
	2041	10	HŽC
	2044	13	HŽPP
	2062	14	HŽC
		3	Skinest
	2063	2	HŽC
	2132	9	HŽPP
		2	HŽC
EMV	6111	11	HŽPP
	6112	43/55*	HŽPP
BMV	BMV	2	HŽPP
DMV	7022	1	HŽPP
	7023	5	HŽPP
	7121	26	HŽPP
	7122	26	HŽPP
	7123	6	HŽPP
UKUPNO		230	

* 43 vlaka kompletno održavanje, 12 namirivanje pijeskom, uljem, stakloperom (ugovor HŽPP-KEV za 7/12 istječe tijekom 2024. godine)

Kako bi se ispunili zahtjevi kupaca – vlasnika vozila za raspoloživošću i pouzdanošću, uz ostale poslovne aktivnosti, sukladno potrebama Društva organizirat će se interne i eksterne edukacije za održavanje: vozila, opreme, sklopova, uspostaviti kontinuirani nadzor nad kvalitetom obavljenih poslova te kroz daljnji razvoj sustava osobnog razvoja radnika povećati njihova motiviranost.

Ubrzane promjene strukture voznog parka, koje će biti nastavljene i tijekom 2024. godine te promjene na tržištu održavanja željezničkih vozila u Hrvatskoj iziskuju, usprkos kadrovskim i infrastrukturnim ograničenjima, preuzimanja većeg broja redovitih popravaka te se tijekom 2024. godine planira povećanje isporučenih vozila sa pregleda razine KP6.

Planira se nastaviti sa "in-house" popravcima sklopova u najvećoj mogućoj mjeri u slučajevima gdje je to tehnički i ekonomski opravdano, kao i pokretanje operativne sposobnosti održavanja putničkih vagona i specijalizirane radionice za kočnicu što predstavlja proširenje djelatnosti održavanja tijekom 2024. godine.

Mobilne ekipe, odnosno – posade sa vlastitom opremom locirane u Zagreb Ranžirnom kolodvoru, Vinkovcima, Kninu i Rijeci u režimu 24/7/365 biti će raspoložive za pružanje usluga otklanjanja posljedica izvanrednih događaja (iskliznuća željezničkih vozila i sl.) prioritarno za potrebe upravitelja infrastrukture, a na poseban zahtjev i svim prijevoznicima.

U 2024. godini u Centru Ploče planirano je proizvesti kočne umetke NP 601 za vlakove serije 6111 u obujmu od oko 2000 komada što se uz postojeće stanje skladišta i proizvodnje smatra procjenjenom količinom do kraja eksploatacije ove serije vlakova.

3.2 Čišćenje i njega željezničkih vozila

Društvo pruža usluge čišćenja i njege željezničkih vozila u tri različite kategorije ovisno o obuhvatu usluge: dnevno čist, kompletno unutarnje čišćenje i po potrebi pranje sanduka vozila, dnevno održavanje, čišćenje unutrašnjosti vozila na garažnim ili kolosijecima za čišćenje, usputno čišćenje: između obrta (nastavka) vožnje vlaka, kao i pranje i čišćenje lokomotiva, spremanje posteljnog rublja u spavaćim i vagonima s ležajevima te čišćenje prostora za vlasnika Društva.

MJESTO RADA	ČIŠĆENJA VAGONA I MOTORNIH VLAKOVA ZA 2024. GOD.												PRANJE LOKOMOTIVA I ČIŠĆENJE UPRAVLJAČNICA			SPREMANJE KREVETA
	DNEVNO ČIST			DNEVNO ODRŽAVAN			USPUTNO			VANJSKO PRANJE LOK.	TEM. ČIŠĆ. UPRAVLJ.	RED. ČIŠĆ. UPRAVLJ.				
	VAGON	MOTOR	UKUPNO	VAGON	MOTOR	UKUPNO	VAGON	MOTOR	UKUPNO							
Zagreb GK	4.550	2.335	6.885	17.246	27.892	45.138	4.117	17.508	21.625	12	138	908	17.000			
Novska	0	0	0	1.070	6.856	7.926	0	0	0	0	0	0	0			
Rijeka	757	167	924	763	207	970	4.070	178	4.248	0	63	0	1.500			
Zagreb RK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	166	1.342	0			
RJ CENTAR	5.307	2.478	7.785	19.079	34.235	53.314	8.187	16.966	25.153	33	391	2.298	18.500			
Osijek	192	950	1.142	1.756	7.571	9.327	1	1.100	1.101	10	10	2	1.285			
Vinkovci	1.821	465	2.286	7.724	10.110	17.834	379	2.308	2.687	0	26	2	488			
Nova Kapela	0	0	0	0	0	0	0	2.274	2.274	0	0	0	0			
RJ ISTOK	2.013	1.415	3.428	9.480	17.681	27.161	380	5.682	6.062	10	36	4	1.773			
Split/Solin	260	870	1.130	452	1.738	2.190	881	198	1.079	28	143		4.138			
Knin		228	228		951	951				98	98	782				
Ogulin	0	63	63	5.214	3.748	8.962	19	581	600	26	0	379	0			
RJ JUG	260	1.161	1.421	5.666	6.437	12.103	900	779	1.679	152	241	1.161	4.138			
Varaždin		3.567	3.567	2.122	10.600	12.722	100	2.588	2.688	8	76	22	0			
Zabok	0	0	0	0	5.225	5.225		0	0	0	0	0	0			
Virovitica	0	0	0		4.399	4.399		1.925	1.925	0	0	0	0			
Bjelovar	0		0	0	2.388	2.388		476	476	0	0	0	0			
Koprivnica	0	0	0	448	6.814	7.262	2.775	2.251	5.026	0	0	0	0			
Pula	0	423	423	0	631	631	0	234	234	0	0	0	0			
Karlovac	0	47	47	0	1.838	1.838	0	1.814	1.814	0	0	0	0			
RJ SZ	0	4.037	4.037	2.570	31.895	34.465	2.875	9.288	12.163	8	76	22	0			
SVEUKUPNO	7.580	9.091	16.671	36.795	90.248	127.043	12.342	32.715	45.057	203	744	3.485	24.411			

4. PLAN PRODAJE U NATURALNIM POKAZATELJIMA

4.1. Plan prodaje

Primarna djelatnost Društva je pružanje usluga redovnog i izvanrednog održavanja željezničkih vozila prvenstveno korisnicima u Republici Hrvatskoj odnosno slijednicima Hrvatskih željeznica.

Sukladno navedenom, Društvo ostvaruje 95% prihoda od prodaje od dva najveća kupca:

- S HŽ Putničkim prijevozom d.o.o. ostvaruje se 80% prihoda od prodaje,
- S HŽ Cargom d.o.o., kao drugim po veličini kupcem, ostvaruje se 15% prihoda od prodaje

Održavanje vozila najvećih kupaca sve je zahtjevnije i pretpostavlja veći utrošak vremena i rezervnih dijelova zbog starosti vozila kojima se obavljaju usluge prijevoza. Također, uslijed izmjena u voznom parku te zbog smanjenja voznog parka HŽ Cargo d.o.o., Društvo pojačano obavlja redovite popravke vučnih vozila u kategoriji srednjeg popravka odnosno KP-6. Također, veći broj izvođenja KP6 povećati će stručnost održavanja lokomotiva i vlakova vlasnika.

U uvjetima sve veće liberalizacije tržišta koje se odnosi i na željeznički promet javljaju se prilike za Društvo u vidu održavanja lokomotiva za strane operatere koji su sve više prisutni na tržištu RH. Društvo vrši usluge održavanja privatnih željezničkih operatera te na taj način surađuje sa stranim partnerima kao što su OBB, BRCE, Imateq i Railpool.

Poslovi komercijale kontinuirano ulažu napore u kreiranje kvalitetne i cjenovno prihvatljive ponude usluga ostalim operaterima koji pružaju usluge željezničkog prijevoza na prugama u RH.

Plan prodaje Društva temelji se na iskustvenoj metodi i podacima o realiziranim uslugama iz proteklog razdoblja te planovima HŽ Putničkog prijevoza i HŽ Carga za održavanje vučnih vozila u posjedu.

Ukupna procijenjena veličina opsega obavljenih usluga Društva prema glavnim grupama obavljenih radova i usluga prikazana je u tablici u nastavku.

Tablica 14 Plan prodaje prema najvećim kupcima

PLAN PRODAJE 2024. PREMA NAJVEĆIM KUPCIMA						
Red. br	Konto glavne knjige	Naziv usluge/rada	Kupac	Iznos 2024.	Učešće u prihodu	Procjene ukupne vrijednosti
1	751051	Održavanje i kontrolni pregledi (obračun po km)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	18.313.185	0,616	21.940.242
	751052		HŽ Cargo d.o.o.	3.127.057	0,105	
		Prihod od zamjene monoblok kotača HŽPP - investicija	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	500.000	0,017	
2	751250	Njega i čišćenje mobilnih kapaciteta	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	3.136.000	0,105	3.136.000
3	751259	Prihod od čišćenja poslovnih prostora	Društva HŽ i ostala društva	264.000	0,009	264.000
4	75100	Prihod od prodaje usluga na dom. trž. - (narudž.)	Društva HŽ i ostala društva	5.000	0,000	5.000
5	751031	Prihod od prodaje usluge na dom. trž. - popravak sklopa	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	1.700.000	0,057	1.750.000
	751032		HŽ Cargo d.o.o.	50.000	0,002	
6	751061	Prihod od štetnog događaja (rad)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	116.817	0,004	124.817
	751062		HŽ Cargo d.o.o.	8.000	0,000	
7	751201	Prihod od ugrađenog materijala (šteta)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	360.575	0,012	377.075
	751202		HŽ Cargo d.o.o.	16.500	0,001	
8	75108	Usluga tokarenja kotača (putnički vagoni)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	30.000	0,001	30.000
9	75112/13/14	Prihod od PV (pripravnost, dežurstvo, intervencije)	HŽ Infrastruktura d.o.o.	390.000	0,013	390.000
10	751151	Prihod od usluge srednjeg popravka SP	Društva HŽ i ostala društva	0	0,000	0
11	75900/10	Ostali prihod od usluga i proizvoda	Društva HŽ i ostala društva	145.000	0,005	145.000
12	75300	Prihod od prodaje robe u tranzitu	Društva HŽ i ostala društva	1.200	0,000	1.200
13		Prihod od prodaje robe sa skladišta	Društva HŽ i ostala društva	1.200	0,000	1.200
14	75000	Prihod od vlastite proizvodnje	Društva HŽ i ostala društva	40.000	0,001	40.000
15	75001/02	Prihod od popravka rezervnih dijelova	Društva HŽ i ostala društva	658.000	0,022	658.000
UKUPNO, PRIHOD PREMA NAJVEĆIM KUPCIMA				28.862.534	0,971	28.862.534
UKUPNO, PRIHOD OD PRODAJE						29.731.534

Potrebno je kontinuirano i periodički provjeravati ostvarenje Plana prodaje uz usporedno praćenje zadovoljstva kupaca. Svrha navedenih provjera je pravovremeno uočavanje promjena u potrebama strateških kupaca kao i tendencije i kretanja na tržištu pružanja usluga održavanja željezničkih vozila, a sve sa svrhom donošenja odgovarajućih i pravovremenih poslovnih odluka kako bi se što efikasnije ostvarili postavljeni ciljevi Društva.

4.2 Plan nabave

Postupci nabave se provode na temeljnim načelima Zakona o javnoj nabavi, a sukladno Pravilniku o postupku nabave roba, usluga i radova TSŽV-a.

Temeljni cilj nabave je osigurati kvalitetom odgovarajuću količinu i vrstu pojedine robe ili usluge u pravo vrijeme uz najpovoljnije cijene i uvjete plaćanja. Kod postavljanja uvjeta i načina plaćanja politika nabave Društvo primjenjuje financijsku politiku HŽ Putničkog prijevoza d.o.o. kao vlasnika Društva.

Društvo ulaže maksimalne napore za što učinkovitiju nabavu potrebnog materijala i rezervnih dijelova za održavanje vozila na domaćem i inozemnom tržištu u uvjetima kontinuiranog rasta proizvođačkih cijena te cijena sirovina koji uzrokuju rast troškova. Također, povećanje planiranih troškova rezervnih dijelova i potrošnog materijala je u izravnoj korelaciji s povećanim izvršenjem KP6 pregleda u kojem je potrebna veća razina zamjene i revizije dijelova. U cilju optimalnog upravljanja resursima, nabava i isporuka rezervnih dijelova i materijala za buduće projekte uskladiti će se s rokovima isporuke i dobavljalivosti.

Plan nabave temelji se na planiranim potrebama i planiranim sredstvima. Plan je podložan promjenama ukoliko se ukažu nove potrebe ili mogućnosti nabavke roba, radova i usluga. Navedeni izračuni izrađeni su na temelju poznatih informacija uz napomenu kako je namjera posjednika vučnih vozila da cijena održavanja vučnih vozila po prijednim kilometrima sadrži sav potreban materijal i usluge. Sukladno navedenom, u cijenu usluge održavanja uključena je procijenjena vrijednost navedenog materijala.

REKAPITULACIJA PLANA	
NAZIV GRUPE	VRIJEDNOST PLANA
PLAN NABAVE ZAMJENSKIH DIJELOVA I POPRAVKA SKLOPOVA	6.900.000,00
UTROŠENI POTROŠNI MATERIJAL, ULJA I MAZIVA	1.440.000,00
PLAN POTREBA ZNR, PPZ I ZO I SITNI INVENTAR	258.600,00
PLAN ULAGANJA U TEKUĆE ODRŽAVANJE	449.100,00
PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	222.900,00
UKUPNO PLAN	9.270.600,00

Osnovni ciljevi nabave su:

- I. Nabava robe, radova i usluga uz najmanje moguće troškove, odnosno pribavljanje najveće vrijednost roba, radova i usluga za jedinicu novca.
- II. Organizacija efikasne nabave s ciljem ostvarenja ugovorenih i planiranih poslova u dogovorenim rokovima sa što manje financijskih sredstava
- III. Optimizacija zaliha, količine i vremena isporuka, što se postiže točno definiranim količinama isporuka u određeno vrijeme na način da se što više ugovora s dobavljačima zaključi s uvjetom sukcesivnih isporuka - prema potrebama Društva.

5. LJUDSKI POTENCIJALI 2024.

5.1. Kretanje zaposlenika u 2022., 01 – 10 2023., procjena 11-12 2023. i Plan 2024.

Tablica 15. Kretanja broja zaposlenih u 2022., 01 – 10 2023., procjena 11 – 12 2023. i plan 2024. god.

Red.br.	Broj zaposlenika/Godina	2022.	I-X 2023.	Procjena XI-XII 2023.	Plan 2024.
	Broj zaposlenih na početku razdoblja	606	593	602	600
1.	Otišli zaposlenici	52	53	14	55
2.	Primljeni zaposlenici	39	62	12	70
	Razlika primljenih i otišlih zaposlenika	13	-9	2	-15
	Broj zaposlenih na kraju razdoblja	593	602	600	615
	od toga Uprava	3	3	3	3
	od toga 'Administracija'	52	50	50	50

Tablica 16. Kvalifikacijska struktura zaposlenih prema stručnoj spremi

Opis	Broj zaposlenih prema stručnoj spremi							Σ
	M	Ž	dr.sc/mr/ univ.spec.	VSS/mag.	VŠS/bacc.	SSS	NSS	
31.10.2023.	443	159	3	35	27	408	129	602
Udjeli (%)	73,59	26,41	0,50	5,81	4,49	67,77	21,43	100,00
31.12.2024.	450	165	3	37	28	410	137	615
Udjeli (%)	73,17	26,83	0,49	6,02	4,55	66,67	22,28	100,00

Tablica 17. Struktura zaposlenih prema dobi

Opis	Starosna dob zaposlenika					Σ
	do 30	31-40	41-50	51-60	61 i više	
31.10.2023.	50	70	150	257	75	602
Udjeli (%)	8,31	11,63	24,92	42,69	12,46	100,00
31.12.2024.	55	75	155	255	75	615
Udjeli (%)	8,94	12,20	25,20	41,46	12,20	100,00

Prosječna planirana dob zaposlenika je 50 godina života.

Tablica 18. Struktura zaposlenih prema stažu

Opis	Radni staž zaposlenika					Σ
	do 10	11-20	21-30	31-40	41 i više	
31.10.2023.	82	112	151	204	53	602
Udjeli (%)	13,62	18,60	25,08	33,89	8,80	100,00
31.12.2024.	88	120	155	202	50	615
Udjeli (%)	14,31	19,51	25,20	32,85	8,13	100,00

Prosječni ostvareni radni staž zaposlenika biti će 27 godina.

Temeljem analize trendova prethodnih godina kako u kretanjima radne snage unutar Društva, tako i općim trendovima tržišta rada u zemlji i okruženju te uzimajući u obzir financijske mogućnosti Društva, 2024. godinu planiramo završiti sa 615 zaposlenika.

Prosječni zaposlenik Društva u 2024. godini biti će muškarac, SSS, star 50 godina i sa 27 godina radnog staža. U kvalifikacijskoj strukturi zaposlenici sa srednjom stručnom spremom će i nadalje činiti 2/3 ukupnog broja zaposlenih, a više od 50 % zaposlenika će biti starije od 50 godina.

Stoga je, uz zapošljavanje zaposlenika specifičnih znanja i vještina primarno vezanih uz stručne poslove na održavanju željezničkih vozila, cilj i 'pomladiti' stručni kadar što bi trebalo rezultirati smanjenjem stope bolovanja. Upravljanje i razvoj zaposlenika tijekom godine pratit će potrebe prvenstveno Poslova održavanja i čišćenja željezničkih vozila kroz:

- izmjene Pravilnika o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta sukladno potrebama posla (promjene broja izvršitelja na pojedinim lokacijama ovisno o mjestu održavanja vozila)
- specijalističko usavršavanje eksternom izobrazbom (održavanje klima uređaj, zavarivanje – novo + atestacija)
- internu izobrazbu (prijenos znanja unutar zaposlenika)
- pripravnništvo i onboarding zaposlenika kroz formalno i neformalno mentorstvo
- nova zapošljavanja na upražnjenim radnim mjestima pravodobnim reagiranjem
- prilagođavanje radnog vremena u pojedinim organizacijskim jedinicama Društva

5.2. Prosječne plaće zaposlenih 2021. – procjena 2023.

Tablica 19. Prosječne bruto I plaće 2021., 2022. te procjena za 2023.

Bruto I u EUR	2021.	2022.	Procjena 2023	Indeks procjena 2023/2022.
Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o.	1.112	1.155	1.305	103
Uprava	4.461	4.754	5.067	107
Administracija	1.420	1.445	1.629	104
Proizvodnja	991	1.041	1.259	107
HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	1.253	1.338	1.531	103
Grad Zagreb	1.527	1.648	1.845	107
RH	1.274	1.380	1.559	107

Tablica 20. Prosječne neto plaće 2021., 2022. te procjena za 2023.

Neto plaća u EUR	2021.	2022.	Procjena 2023	Indeks procjena 2023/2022.
Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o.	835	862	959	106
Uprava	2.902	3.062	3.232	106
Administracija	1.033	1.038	1.129	101
Proizvodnja	749	783	899	103
HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	933	988	1.111	103
Grad Zagreb	1.103	1.178	1.300	106
RH	946	1.016	1.130	106

Napomena: podaci za prosječne bruto i neto plaće za HŽ Putnički prijevoz d.o.o., RH i Grad Zagreb odnose se na period 01 – 09 2023. godine jer se još ne raspolaže s podacima za cijelu godinu.

U promatranom razdoblju prosječne bruto plaće zaposlenih bilježe povećanje sa 1.112 EUR u 2021. godini na 1.305 EUR u 2023. godini. Prosječne neto plaće zaposlenih bilježe povećanje sa 835 EUR u 2021. godini na 959 EUR u 2023. godini.

6. FINACIJSKI PLAN ZA 2024. godinu

Račun dobiti i gubitka

Plan prihoda

Plan rashoda

Planirani poslovni rezultat

29.770.784 EUR

29.708.103 EUR

62.681 EUR

Tablica 21. Analitika prihoda

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - Iznosi u EUR	Izvršenje 2022.	Procjena 2023.	Ukupno planirano 2024	INDEKS PLAN 2024/ PROCJENA 2023.	INDEKS PLAN 2024./ IZVRŠENJE 2022.
I	UKUPNI PRIHODI	22.228.919	23.521.369	29.770.784	126,57	133,93
1.	POSLOVNI PRIHODI	22.227.214	23.520.550	29.769.784	126,57	133,93
1.1.	Prihodi od prodaje	22.017.956	23.423.213	29.731.534	126,93	135,03
1.1.1.	Prih. od prod. usluga na dom. tržištu (narudž.)	15.043	10.823	5.000	46,70	33,72
1.1.2.	Prih. od prodaje usluga na dom. trž. (KTP, IP, DP) HŽ Putnički prijevoz doo	14.680.890	16.164.104	21.940.242	135,73	149,45
	HŽ Putnički prijevoz doo	11.540.185	13.341.828	18.313.185	137,26	158,69
	HŽ Cargo doo	2.977.729	2.786.680	3.127.057	112,21	105,01
	Prihodi od zamjene monoblok kotača HŽPP - investicija	162.977	35.597	500.000	1.404,61	306,79
1.1.3.	Prih. od prodaje usluga na dom. tržištu - popravak sklopa	1.314.941	1.542.731	1.750.000	133,09	113,44
	HŽ Putnički prijevoz doo	1.542.731	1.303.462	1.700.000	130,42	110,19
	HŽ Cargo doo	0	31.479	50.000	435,59	49,93
1.1.4.	Prih. od izvanrednog (štetnog) događaja	249.977	122.172	124.817	102,16	47,78
	HŽ Putnički prijevoz doo	244.474	112.828	116.817	103,54	45,38
	HŽ Cargo doo	5.503	9.344	8.000	85,62	49,81
1.1.5.	Prih. od prodaje usluga vanjskim korisnicima	100.374	56.047	50.000	89,21	49,81
1.1.6.	Prihodi od usluga tokarenja kotača - vanjski suradnici	13.032	23.008	20.000	84,93	153,47
1.1.7.	Prih. od usluga tokarenja kotača - putnički vagoni	34.175	23.671	30.000	126,74	87,77
1.1.8.	Prihodi od usluga rada Pomoćnog vlaka (HŽ Infrastruktura)	359.443	472.765	390.000	84,49	108,50
1.1.9.	Prihodi od usluga rada PV - vanjski korisnici	52.615	24.609	18.000	73,14	34,21
1.1.10.	Prih. od ugrad. Materijala - štetni događaji	236.215	244.384	377.075	154,30	159,63
	HŽ Putnički prijevoz doo	230.090	228.184	360.575	158,02	156,71
	HŽ Cargo doo	6.124	16.200	16.500	101,85	269,42
1.1.11.	Ostali prihodi od prodaje usluga i proizvoda (pr. sekundarne sirovine, održavanje kotlovnice)	299.119	181.641	145.000	79,83	48,48
1.1.12.	Prihodi od čišćenja i njege putničkih vagona	2.503.360	2.640.397	3.136.000	118,77	125,27
1.1.13.	Prihodi od čišćenja lok. i upravljačnica	6.407	21.827	1.000	4,58	15,41
1.1.14.	Prihodi od čišćenja poslovnih prostora	262.224	257.905	264.000	102,36	100,68
1.1.15.	Ostali prihodi od čišćenja (Poseban nalog, pranje autobusa, kolosijeka i dr)	6.072	10.889	10.000	91,83	164,70
1.1.16.	Prihodi od prodaje robe u tranzitu	7.105	1.528	1.200	78,52	16,89
1.1.17.	Prihodi od prodaje robe sa skladišta	40.946	3.838	1.200	31,46	2,93
1.1.18.	Prihodi od interne realizacije	704.391	708.990	698.000	98,45	99,23
	Prihodi od vlastite proizvodnje	64.363	73.168	40.000	54,67	62,15
	Prihodi od popravka rezervnih dijelova	604.963	635.822	658.000	103,49	108,77
	Prihodi od investicija u vlastitoj režiji i prihodi od usluga drugim	34.065	0	0	0,00	0,00
1.1.19.	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervacija	734.082	878.387	270.000	30,74	46,78
1.1.20.	Prihodi od prodaje usluga na stranom tržištu	170.751	221.288	200.000	90,38	117,13
1.1.21.	Prihodi od održavanja putničkih vagona	0	40.000	300.000	750,00	18,28
1.2.	Ostali poslovni prihodi	209.258	97.337	38.250	39,40	58,63
2.	FINACIJSKI PRIHODI	1.705	818	1.000	122,18	58,63
3.	IZVANREDNI PRIHODI	0	0	0	0	0

Tablica 22 Analitika rashoda

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - iznosi u EUR	Izvršenje 2022.	Procjena 2023.	Ukupno planirano 2024	INDEKS PLAN 2024/ PROCIJENA 2023.	INDEKS PLAN 2024./ IZVRŠENJE 2022.
II	UKUPNI RASHODI	21.986.774	23.281.489	29.708.103	127,60	135,12
A	POSLOVNI RASHODI	21.976.550	23.275.774	29.701.103	127,61	135,15
1.1.	UTROŠENI MATERIJAL	1.171.252	1.158.907	1.440.000	124,26	122,95
1.2.	UTROŠENA ENERGIJA	1.110.619	704.032	1.086.798	154,37	97,86
1.2.1.	Električna energija	186.354	161.673	217.336	134,43	116,63
1.2.2.	Nafta za kamione, gorivo za sl vozila	83.747	76.633	85.000	110,92	101,50
1.2.3.	Toplinska energija	161.700	137.006	147.340	107,54	91,12
1.2.4.	Mazut i loživo ulje	466.319	126.560	350.000	276,55	75,06
1.2.5.	Plin	212.499	202.159	287.123	142,03	135,12
1.3.	SITNI INVENTAR	111.551	57.724	85.000	147,25	76,20
1.4.	UTROŠENI REZERVNI DIJELOVI	5.537.445	5.627.699	6.900.000	122,61	124,61
1.5.	ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	3.258	39.315	77.000	195,85	2.363,26
1.	TROŠK-SIROVINA I MATERIJ.	7.934.125	7.587.676	9.588.798	126,37	120,86
2.1.	HPT I PRIJEVOZNE USLUGE	77.640	65.106	127.082	195,19	163,68
2.1.1.	Troškovi mobilne i fiksne telekomunikacije, interneta	36.073	37.183	93.262	250,82	258,54
2.1.2.	Troškovi telekom - HŽ Infrastruktura d.d.	2.617	2.570	2.820	109,75	107,77
2.1.3.	HP trošak	4.728	3.873	4.000	103,27	84,61
2.1.4.	Trošak prijevoza	34.223	21.480	27.000	125,70	78,89
2.2.	USLUGE NA IZRADI PROIZVODA	1.695.602	1.779.451	2.797.500	157,21	164,99
2.2.1.	Eksterne usluge - preračun	482.250	262.023	465.500	177,66	96,53
2.2.2.	Eksterne usluge - Uključene u cijenu KM	1.069.271	1.423.670	2.230.000	156,64	208,55
2.2.3.	Ostale proizvodne usluge	73.227	18.036	30.000	166,31	40,97
2.2.4.	Interne usluge - popravak	70.854	75.722	72.000	95,09	101,62
2.3.	TEKUĆE ODRŽAVANJE	197.325	207.487	449.100	216,45	227,59
2.3.1.	TO teretnih i osobnih vozila	40.218	45.005	60.000	133,32	149,19
2.3.2.	TO osnovnih sredstava	61.242	57.083	109.200	191,30	178,31
2.3.3.	TO kotlovnica	70.686	23.690	37.400	157,87	52,91
2.3.4.	TO zgrade	10.404	80.527	216.800	269,23	2.083,87
2.3.5.	TO pomoćni vlak	14.775	1.183	25.700	2.172,33	173,94
2.4.	TR. INVESTICIJ. ODRŽAVANJA	36.003	0	222.900		619,12
2.5.	ZAKUPNINA (najmovi: objekta, krpa, kontejnera, boca)	730.239	550.069	855.887	155,60	117,21
2.5.1.	Najam objekta	658.880	464.244	757.825	163,24	115,02
2.5.2.	Najam opreme - leasing	27.473	45.917	70.000	152,45	254,80
2.5.3.	Najam kontejnera, najam krpa	17.927	16.873	10.000	59,27	55,78
2.5.4.	Najam lokomotive	17.677	0	0		0,00
2.5.5.	Najam postrojenja-kotlovnice	8.282	23.034	18.061	78,41	218,08
2.6.	TROŠK-REKLAME I PROPAG.	2.393	5.560	5.000	89,93	208,96

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - iznosi u EUR	Izvršenje 2022.	Procjena 2023.	Ukupno planirano 2024	INDEKS PLAN 2024/ PROCIJENA 2023.	INDEKS PLAN 2024./ IZVRŠENJE 2022.
2.7.	OSTALE USLUGE	228.054	291.687	420.555	144,18	184,41
2.7.1.	Voda za piće, pranje i sanitarije	69.453	71.647	71.874	100,32	103,49
2.7.2.	Ostale usluge - nepriznata reklamacija	15.157	2.515	800	31,81	5,28
2.7.3.	Odvoz smeća, deratizacija i dezinfekcija	42.259	46.723	50.000	107,01	118,32
2.7.4.	Čišćenje poslovnih prostora	14.671	18.384	23.000	125,11	156,77
2.7.5.	Analiza otpadnih voda	4.533	4.681	4.500	96,13	99,27
2.7.6.	Intelektualne usluge (odvjetničke, javni bilježnik, revizija)	7.125	16.803	21.500	127,95	301,77
2.7.7.	Informatičke usluge	22.160	27.228	137.181	503,81	619,03
2.7.8.	Usluge pranja i glačanja rublja	44.386	93.804	100.000	106,61	225,30
2.7.9.	Ostale usluge (trošak laboratorija - ispitivanje ulja, praćenje vozila i sl.)	8.310	9.903	11.700	118,15	140,79
2.	TROŠKOVI USLUGA	2.967.256	2.899.360	4.878.024	168,24	164,40
3.1.	Rezer. troškova i rizika	42.360	29.110	35.000	120,23	82,62
3.	REZERVIR. TROŠKOVA I RIZIKA	42.360	29.110	35.000	120,23	82,62
4.1.	AMORTIZACIJA	122.063	127.247	276.929	217,63	226,87
4.	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	122.063	127.247	276.929	217,63	226,87
5.1.	DNEV. ZA SLUŽBENA PUTOVANJA I TROŠAK NOĆENJA	38.570	47.458	49.000	103,25	127,04
5.2.	TROŠK. PRIJEVOZA NA SL. PUTU	7.953	6.601	7.500	113,62	94,30
5.3.	TROŠK. PRIJEV. NA RAD I S RADA	328.466	334.639	368.000	109,97	112,04
5.4.	REPREZENTACIJA	6.478	8.482	9.400	110,82	145,11
5.5.	TROŠKOVI SMJEŠTAJA - PRIVREMENI RASPOREDI	12.340	4.631	400	8,64	3,24
5.6.	PRIVREM. J. POVREM. POSLOVI - Ugovori o djelu	2.858	2.704	5.227	193,31	182,89
5.7.	OSTALI TROŠK. ZAPOSLENIH (jubilarne nagr. uskrsnica, pomoći djel)	903.073	1.363.414	2.071.060	151,90	229,33
5.7.1.	Regres	117.211	117.018	184.500	157,67	157,41
5.7.2.	Dar djeci	27.739	29.600	30.000	101,35	108,15
5.7.3.	Jubilarne nagrade	21.368	25.947	32.000	123,33	149,75
5.7.4.	Nagrade za radne rezultate	3.700	15.316	46.000	300,33	1.243,23
5.7.5.	Dodatak na plaću + hranarina	293.284	654.834	1.200.000	183,25	409,16
5.7.6.	Božićnica	62.114	135.300	123.000	90,91	198,02
5.7.7.	Uskrsnica	15.794	15.685	87.945	560,69	556,82
5.7.8.	Pomoći u sl smrti, bolovanja, potpora za novorođenče	35.251	33.549	30.000	89,42	85,10
5.7.9.	Redovne otpremnine zbog odlaska u mirovinu	27.872	37.165	56.000	150,68	200,92
5.7.10.	Rezervacije za neiskorištene godišnje odmore	298.739	299.000	281.615	94,19	94,27
5.8.	NAKNADA NADZORNOM ODBORU	10.711	14.336	21.515	150,08	200,87
5.	OSTALI TROŠK. ZAPOSLENIH	1.310.449	1.782.265	2.532.102	142,07	193,22

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - iznosi u EUR	Izvršenje 2022.	Procjena 2023.	Ukupno planirano 2024	INDEKS PLAN 2024/ PROCJENA 2023.	INDEKS PLAN 2024/ IZVRŠENJE 2022.
6.1.	STRUČNO OBRAZOVANJE	19.693	6.614	30.000	453,56	152,34
6.2.	ZDRAVSTVENE USLUGE	9.521	4.622	5.000	108,18	52,52
6.3.	PREMIJE OSIGURANJA	101.916	122.029	125.000	102,44	122,65
6.4.	TR.ZAŠT.NA RADU I POŽARA	7.333	16.244	19.100	117,58	260,45
6.5.	BANKAR.USLUGE I ČLANARINE	20.042	20.105	21.720	108,03	108,37
6.6.	POREZI I DOPRINOSI KOJI NE OVISE O REZULTATU	38.979	84.113	96.809	115,09	248,36
6.6.1.	Vodoprivredna naknada	3.778	5.131	6.070	118,29	160,65
6.6.2.	Komunalna naknada	14.732	55.900	64.900	116,10	440,53
6.6.3.	HGK, šume, porez na tvrtku	10.390	12.582	11.728	93,21	112,87
6.6.4.	Naknada za osobe s invaliditetom	10.079	10.500	14.112	134,40	140,02
6.7.	OSTALI TROŠKOVI (pr. cestarine, stručna literatura, naknade kod registracije)	24.433	41.999	31.190	74,26	127,66
6.8.	TROŠKOVI ZAŠTITE OKOLIŠA	49.239	45.402	77.500	170,70	157,39
6.	OST. USLUGE I TROŠK. POSLOV.	271.156	341.129	406.319	119,11	149,85
7.1.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	148.287	20.000	38.431	192,16	25,92
7.1.1.	Vrijednosno usklađenje - zalihe	148.287	20.000	38.431	192,16	25,92
7.1.2.	Vrijednosno usklađenje - kupci	0	0	0		
7.	VRIJED. USKLAĐENJE KR.IMOV. (zalihe - kupci)	148.287	20.000	38.431	192,16	25,92
8.1.	Penali	51.364	34.652	35.000	101,00	68,14
8.2.	Neotpisana r. rashodovane imovine	149	1.669	1.000	59,90	669,14
8.3.	Naknade štete	0	0	7.000		
8.4.	Troškovi parničnih postupaka i sud. pristoiobe	1.765	1.206	7.000	580,28	396,55
8.5.	Vrijednost otpisanog materijala	46.582	25.244	0	0,00	0,00
8.6.	Rashodi iz prethodnih godina	24.180	18.196	19.000	104,42	78,58
8.7.	Ostali poslovni rashodi	917	36	2.500	6.957,97	372,71
8.8.	Izgubljeni sporovi	2.674	214.834	150.000	69,82	5.608,81
8.9.	Kazne za prekršaje	0	0	7.000		
8.10.	Štete na imovini, manjkovi	8.781	15.000	15.000	100,00	170,83
8.	OSTALI POSLOVNI RASHODI (tr parničnih postupaka, sudske pristoiobe)	136.412	310.838	243.500	78,34	178,50
9.	TROŠKOVI OSOBLJA-PLAĆE	9.004.723	10.176.076	11.700.000	114,98	129,93
10.1.	Nabavna vrijed. prod.robe	33.494	833	1.000	120,04	2,99
10.2.	Nabavna vrijed.robe u tranzitu	6.224	1.239	1.000	80,69	16,07
10.	NABAVNA VRIJED.PRODANE ROBE	39.719	2.072	2.000	96,51	5,04
B	FINANCIJSKI RASHODI	10.225	5.715	7.000	122,48	68,46
1.	KAMATE	2.195	5.408	6.500	120,19	296,10
1.1.	Zatezne kamate	2.195	5.408	6.500	120,19	296,10
2.	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	8.030	307	500	162,80	6,23
C	IZVANREDNI RASHODI	0	0	0		
III	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	242.145	239.880	62.681	26,13	25,89

Tablica 23. Bilanca stanja 31.12.2024.

Naziv pozicije	Procjena 31.12.2023.	Plan 31.12.2024.
AKTIVA		
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softwer i ostala prava	7.220	75.000
Goodwill	0	0
Nematerijalna imovina	7.220	75.000
Građevinski objekti	0	0
Postrojenja i oprema	256.050	270.500
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	230.500	245.500
Materijalna imovina u pripremi	3.926	14.500
Materijalna imovina	490.476	530.500
Dugotrajna financijska i imovina	0	0
DUGOTRAJNA IMOVINA	497.696	605.500
Sirovine i materijal	4.048.760	3.875.050
Gotovi proizvodi	62.000	25.200
Predujmovi za zalihe	105.000	55.000
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0
Zalihe	4.215.760	3.955.250
Potraživanja od povezanih poduzetnika	5.790.000	5.850.000
Potraživanja od kupaca	829.900	865.000
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.500	1.900
Potraživanja od države i drugih institucija	141.000	102.830
Ostala potraživanja	65.211	62.580
Potraživanja	6.827.611	6.882.310
Financijska imovina	1.327	1.327
Novac u banci i blagajni	186.600	296.000
KRATKOTRAJNA IMOVINA	11.231.298	11.134.887
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	45.000	56.000
UKUPNO AKTIVA	11.773.994	11.796.387
IZVANBILANČNI ZAPISI	11.440.000	11.190.000
Naziv pozicije	Procjena 31.12.2023.	Plan 31.12.2024.
PASIVA		
Temeljni (upisani) kapital	3.408.800	3.408.800
Rezerve	1.889.829	1.889.829
Zadržana dobit	1.088.712	1.328.592
Preneseni gubitak		
Dobit poslovne godine	239.880	62.681
KAPITAL I REZERVE	6.627.221	6.689.902
Rezerviranja za sudske sporove i dr	299.000	277.000
Druga rezerviranja	0	0
Rezerviranja	299.000	277.000
Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama	0	0
Ostale dugoročne obveze	0	0
Dugoročne obveze	0	0
Obveze prema povezanim poduzetnicima	67.000	70.000
Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično	48.643	55.000
Obveze za predujmove	200	345
Obveze prema dobavljačima	2.330.000	2.265.000
Obveze prema zaposlenicima	717.400	797.440
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	940.030	1.000.000
Ostale kratkoročne obveze	1.200	1.200
Kratkoročne obveze	4.104.473	4.188.985
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	743.300	640.500
UKUPNO PASIVA	11.773.994	11.796.387
IZVANBILANČNI ZAPISI	11.440.000	11.190.000

Tablica 24. Izvještaj o novčanom tijeku

Red. br.	Naziv - Izvještaj o novčanom tijeku skraćeni u EUR - Indirektna metoda	Procjena 2023	Plan 2024
1	Neto novac- poslovne aktivnosti	589.846	1.466.990
2	Neto novac - investicijske aktivnosti	-104.500	-1.576.390
3	Neto novac - financijske aktivnosti	-1.360	0
4	Neto povećanje novca	0	0
5	Neto smanjenje novca	483.986	-109.400
I	Novac na početku razdoblja 01.01.	670.586	186.600
II	Novac na kraju razdoblja	186.600	296.000

7. PLAN INVESTICIJA I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA

Investicijska ulaganja usmjerena su na zamjenu dotrajalih alata i strojeva, održavanje poslovnih prostora i nabavu novih sredstava kojima će se omogućiti nove poslovne sposobnosti.

Planirana ulaganja u:

- Novi informatički ERP sustav
- Zamjena starije informatičke opreme koja predstavlja sigurnosni rizik (uključujući cloud rješenje za server)
- Nabava programskog paketa *Solidworks* u svrhu izrade dokumentacije dijelova vozila i sklopova
- Nabava alata i opreme za specijaliziranu radionicu za kočnicu
- Nabava alata i opreme za održavanje putničkih vagona
- Nabava novih alata i opreme kao zamjena za dotrajale postojeće (hidraulične dizalice, viličari, uređaji za pranje vagona, mobilni punjač baterija, savijačice lima, mobilne platforme za pristup čelu vlaka i slično)
- Investicijsko održavanje postojeće opreme i prostora (klima uređaji, sekijska vrata, kranske dizalice, sanacije oštećenja prostora/krovova i slično)
- Izrada dokumentacije za investicijska ulaganja u Centre održavanja Pula, Varaždin, Koprivnica, Osijek, Vinkovci, Split-Solin

Tijekom 2024. godine planirano je pokretanje operativne sposobnosti radionice za održavanje kočnih uređaja, kao i proširenje djelatnosti održavanja na održavanje putničkih vagona, obje aktivnosti započete krajem 2023. godine. Za obje svrhe planirana su okvirna sredstva za nabavu alata i opreme.

Temeljem sporazuma PP i TSŽV o nužnosti ulaganja u uslužne objekte radi pružanja moderne, kvalitetne i iznad svega sigurne usluge redovitih i izvanrednih popravaka i održavanja željezničkih vozila, planirana su sredstva izrade dokumentacije za pripremu investicijskog ulaganja u Centre održavanja Pula, Varaždin, Koprivnica, Osijek, Vinkovci i Split-Solin, na način da TSŽV kao korisnik prostora i održavatelj vozila točno definira potrebe ulaganja, odnosno kapacitete, opremu i strojeve i pripremi kompletnu dokumentaciju kao podlogu za izradu natječajne dokumentacije za izvođenje radova na navedenim objektima.

Potrebno je razmotriti i predvidjeti mogućnost ugradnje solarnih panela, obzirom da se na većini objekata radi o velikim krovnim ili drugim adekvatnim površinama koji se mogu iskoristiti za ugradnju istih zbog povećanja energetske učinkovitosti i dugoročne uštede troškova na objektima za održavanje.

Investicijsko održavanje postojeće opreme i prostora prema razradi ulaganja u tablici niže, odnosi se na prostore i opremu koji neće biti pokriveni predviđenim ulaganjem HŽ Putničkog prijevoza u Centre održavanja i TLC, dok je uključen manji dio sanacija koji ovisno o brzini realizacije spomenutih ugovora može biti nužno realizirati i ranije.

Nakon temeljite interne analize i procjene, utvrđeno je kako je postojeći ERP sustav dosegao kraj svog životnog ciklusa. Faza završetka života (End of Life - EOL) označava da sustav više neće primati ažuriranja, podršku ili održavanje od strane trenutnog pružatelja usluge (ININ). Ova odluka proizlazi iz različitih čimbenika, uključujući tehnološke napretke, promjene poslovnih zahtjeva i potrebu za unaprijeđenim funkcionalnostima.

Nakon 20 godina korištenja postojećeg ERPINS (ININ) sustava, te obavijesti proizvođača-održavatelja da će isti biti moguće održavati još maksimalno 4 godine, pokrenuti su procesi definiranja zahtjeva i istraživanja tržišta za nabavu novog ERP sustava.

Novim ERP sustavom planira se postepeno zamijeniti postojeći zastarjeli ERPINS sustav, uz poboljšanja u području dokumentiranosti procesa, praćenja troškova te analitike održavanja vozila. Jednako tako osigurati će ubrzanje i jasnoća poslovnih procesa te povećanje razine digitalizacije poslovanja. Slično tome, nabava informatičke opreme te migracija postojećeg servera u *cloud* povećati će razinu sigurnosti i brzinu odrade poslovnih aktivnosti, te omogućiti bolju integraciju novog ERP sustava u poslovanje TSŽV-a.

U tablici u nastavku vidljiv je prikaz razrade ukupnih ulaganja u novi ERP - kroz nabavu osnovnih sredstava i kroz održavanje navedeno u kategoriji informatičkih usluga.

Također, važno je napomenuti kako se zbog slične situacije ograničenosti životnog vijeka i ukupne sigurnosti „IT“ sustava, povezanog za serverom planira uvesti Cloud rješenje za server, kao nužna podloga za nesmetanu

funkcionalnost i održivost novog ERP a. Prva, pripremna faza, uključuje početak migracije podataka u 2024. godini te se za istu planira 50.000,00 EUR vidljivih u kategoriji informatičkih usluga.

Posljednja stavka informatičkih usluga u iznosu od 30.967,00 EUR odnosi se na obnovu uobičajenih godišnjih licenci za antivirusnu zaštitu i sustava evidencije radnog vremena.

Razrada ulaganja:

Vrsta ulaganja	Opis	Ukupna vrijednost
Nabava osnovnih sredstava	<ul style="list-style-type: none"> Novi ERP sustav 310.200,00 € Informatička oprema (računala, monitori, videonadzor, printeri, Solidworks i ostali software..) 59.550 € Dokumentacija za investicijska ulaganja u Centre održavanja 189.840,00 € Pumpe za fekalije, cisterne, kompresori, visokotlačni perači, klima uređaji, zidne grijalice.. 58.300,00 € Odsisnik dimnih plinova, preše za izgradnju osovina, uređaj za filtraciju transformatorskog ulja, platforme za pristup čeonom dijelu vlaka 6112, za izgradnju diesel motora i hidroprijenosnika, za rad na visini, kranska dizalica, savijačica lima.. 227.700,00 € Viličar, mobilni punjač baterija, uređaj za pranje vagona.. 201.100,00 € Alati i oprema za redovno održavanje, opremanje specijalizirane radionice za kočnicu, hidraulične dizalice za pomoćni vlak, alati i oprema za održavanje putničkih vagona.. 386.100,00 € Izrada projekta i montažne hale 8. kolosijek Varaždin 100.000 € Uredska oprema, garderobni ormari.. 29.200,00 € Ostalo (oprema kemijskog laboratorija, aparat za zavarivanje, pumpe za pretakanje, kolica za prijevoz bačvi, kemijski WC).. 14.400,00 € 	1.576.390,00 €
Tekuće održavanje osnovnih sredstava	<ul style="list-style-type: none"> Popravak informatičke opreme 38.300,00 € Popravak dizalica, kranova i drugih strojeva 48.800,00 € Servisi kompresora, klima uređaja, odsisnika dimnih plinova, aparata za varenje, potrošni materijal.. 18.100,00 € Baždarenje mjernih uređaja 4.000,00 € 	109.200,00 €
Investicijsko održavanje osnovnih sredstava	<ul style="list-style-type: none"> Stolarija, instalacije, sekcijna vrata.. 99.100,00 € Uređenje pomoćnih prostorija i uređaja za omekšanu vodu 41.800,00 € Uređenje pristupnih puteva i asfaltiranje dvorišta upravne zgrade 22.000,00 € Remont tokarilice kotača 60.000,00 € 	222.900,00 €
Tekuće održavanje zgrada	<ul style="list-style-type: none"> Popravak sanitarnih čvorova, vodovoda i odvodnje 8.200,00 € Sanacija betonske ploče za pranje vagona Varaždin 20.500,00 € Popravak krovova 180.200,00 € Popravci stolarije, ličenje, popravci vrata, električne instalacije i slično.. 7.900,00 € 	216.800,00 €
Tekuće održavanje kotlovnice	<ul style="list-style-type: none"> Priprema za sezonu grijanja 24/25 	37.400,00 €
Tekuće održavanje pomoćnog vlaka	<ul style="list-style-type: none"> Srednji popravci, produljenja revizija, alati.. 	25.700,00 €

Informatičke usluge	<ul style="list-style-type: none">• Cloud rješenje za server 50.000,00 €• Održavanje novi ERP 56.214,00 €• Održavanje i dorade ostalih inf. sustava 30.967,00 €	137.181,00 €
---------------------	--	---------------------

15/24

Tablica 25. Plan investicija, investicijskog održavanja, tekućeg održavanja i informatičke usluge za 2024. godinu

Prikaz ukupnih investicija i investicijskog održavanja (u EUR)		GK	RK	RI	KN	OG	ST	PL	VŽ	KA	PU	OS	VK	Ukupno (EUR)
1	NABAVA OSNOVNIH SREDSTAVA - INVESTICIJA	625.800,00	498.640,00	17.600,00	6.000,00	6.750,00	28.500,00	1.000,00	204.300,00	0,00	15.500,00	35.100,00	137.200,00	1.576.390,00
2	TO OSNOVNIH SREDSTAVA	35.300,00	34.000,00	1.900,00	21.400,00	850,00	5.750,00	500,00	1.000,00	0,00	600,00	1.500,00	6.400,00	109.200,00
3	TO ZGRADA	54.300,00	56.300,00	2.100,00	52.800,00	1.200,00	3.500,00	1.000,00	21.600,00	0,00	1.400,00	11.300,00	11.300,00	216.800,00
4	TO KOTLOVNICA	2.700,00	9.000,00	0,00	17.700,00	1.400,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	37.400,00
5	TO POMOĆNIH VLAKOVA	0,00	2.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	25.700,00
6	TROŠKOVI INVESTICIJ. ODRŽAVANJA	800,00	70.400,00	400,00	10.300,00	10.000,00	300,00	0,00	12.300,00	0,00	13.000,00	60.300,00	45.100,00	222.900,00
7	INFORMATIČKE USLUGE	137.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.181,00
SVEUKUPNO (EUR)		856.081,00	670.340,00	22.000,00	125.200,00	20.200,00	38.050,00	2.500,00	243.200,00	0,00	30.500,00	109.500,00	208.000,00	2.325.571,00

8. Plan zaštite okoliša

Ovim planom investicija predlažu se aktivnosti kojima bi se smanjio negativni utjecaj tehnoloških postupaka i djelatnosti TSŽV na okoliš, s ciljem modernizacije postrojenja, a u skladu s poslovnim politikom održive djelatnosti održavanja vozila prema standardima zaštite okoliša i zakonskom regulativom. Postupci modernizacije uključuju izradu projektne dokumentacije, izvedbu sanacije postojećih i izgradnju novih odvodnih sustava s predtretmanom otpadnih voda, sanacija otvorenih odlagališta tehnološkog otpada i sirovina, praćenje i smanjenje emisija u zrak, nabavu opreme, edukaciju i kontroling, smanjenje potrošnje energenata grijanja, struje, pitke vode i komunalnog otpada.

Nastaviti će se započete aktivnosti na nabavci i popuni dodatnih spremnika za privremeno odlaganje svog korisnog tehnološkog otpada (papir, karton, plastika, plastična ambalaža, metalna ambalaža, staklo i dr.), kako bi smo recikliranjem otpada maksimalno smanjili količine miješanog komunalnog otpada, i time dobili ekonomski učinkovitiji sustav, sukladno načelima održivog razvoja zaštite okoliša i gospodarenja otpadom.

Također je potrebno pokrenute aktivnosti za rješavanje problematike ploča za čišćenja i pranja putničkih vagona i motornih vlakova, odnosno dovođenje 'ploča' u ispravno, ekološki prihvatljivije stanje (pr. mobilni sustav za obradu otpadnih voda), sukladno Zakonu o vodama, za lokacije RJ Centar Zagreb GK, RJ Jug Centar Split i RJ Sjeverozapad Centar Varaždin, RJ Istok Centar Vinkovci .

Nastavno na postupanje po nalogu iz vodopravne dozvole za lokaciju RJ Jug Centar Knin, potrebno planirati priključenje cijelog sustava odvodnje otpadnih voda na kanalizacijski sustav grada Knina, sukladno uvjetima koje će izdati Hrvatske vode i nakon što se završi izgradnja crpne stanice Mlinarevići. Planirati priključenje RJ Jug Centar Split /Solin na sustav odvodnje otpadnih voda na sustav odvodnje Grada Splita, kad se bude rješavao kanalizacijski sustav Split-Solin.

Potrebno je pokrenuti postupak za ugradnju novog separatora za zauljene tehnološke vode RJ Centar Zagreb RK, ispred depoa, kako bi se otpadne vode iz depoa prethodno separirale prije upuštanja u zajednički kolektor HŽ – ranžirni kolodvor. Prema nalogu Vodopravne inspekcije potrebno ishoditi Vodopravne dozvole za lokacije Zagreb GK i Zagreb RK zasebno , neovisno od HŽ-a, a sukladno sugestijama pokrenuti postupak i za zasebnu vodopravnu dozvolu za Centar Vinkovci.

Na lokaciji RJ Istok, Centar Osijek potrebno je pokrenuti postupak za doradu sustava za pred obradu otpadnih voda (ugradnja pumpi u pred komoru, za kontinuirani rad separatora) te za otpadne vode sa ploče za pranje željezničkih vozila ugradnju mobilnog sustava za obradu otpadnih tehnoloških voda.

Potrebno je planirati sredstva za poboljšanje prostora za odlaganje opasnog otpada i to:

- na lokaciji Centar Zagreb RK, na vanjskom skladišnom prostoru za tehnološki otpad, za postojeći spremnik za zauljenu vodu (10 m³) potrebno je izraditi tankvanu i krov.
- na lokaciji RJ Sjeverozapad Centar Varaždin, do natkrivenog i ograđenog spremišta otpada napraviti asfaltirani pristupni put za viličar,
- na lokaciji RJ Centar Zagreb RK napraviti asfaltirani pristupni put do centralnog skladišta te do neutralizatora otpadnih voda iz AKU stanice,
- na lokaciji RJ Centar Zagreb GK i Upravne zgrade do natkrivenog i ograđenog spremišta otpada popraviti asfaltirani pristupni put za požarni put i unutarnji transport.

9. ZAKLJUČAK

Ovim poslovnim planom predviđeni su prihodi i rashodi koji se javljaju u poslovanju Društva. Ukupni prihodi u 2024. godini planirani su u iznosu od 29.770.784 EUR, a ukupni rashodi u iznosu od 29.708.103 EUR. Planirana dobit za 2023. iznosi 62.681 EUR.

S obzirom na tržišne okolnosti (neizvjesnost i dugi rokovi isporuke robe iz uvoza) na koje TSŽV nije u mogućnosti utjecati te uslijed jačanja inflatornih pritisaka i rasta proizvođačkih cijena koje na godišnjoj razini na domaćem tržištu bilježe kontinuirani rast, očekuje se i daljnji negativni utjecaj na svekoliku poslovnu okolinu Društva što posljedično može dovesti do odstupanja u Poslovnom planu za 2024. godinu. Stoga će poseban naglasak tijekom 2024. godine biti na Kontrolingu te Financijama i računovodstvu koji će u suradnji sa ostalim poslovnim jedinicama periodički pratiti realizaciju Plana za 2024. godinu, te izvještavati Upravu o odstupanjima u elementima prihoda i rashoda definiranih Planom, radi pravodobne prilagodbe poslovnih aktivnosti.

Ubrzane promjene strukture voznog parka, koje će biti nastavljene i tijekom 2024. godine te promjene na tržištu održavanja željezničkih vozila u Hrvatskoj iziskuju, usprkos kadrovskim i infrastrukturnim ograničenjima, preuzimanja većeg broja redovitih popravaka te se tijekom 2024. godine planira povećanje isporučenih vozila sa pregleda razine KP6.

U 2024. g. uz zapošljavanje zaposlenika specifičnih znanja i vještina primarno vezanih uz stručne poslove na održavanju željezničkih vozila, cilj i 'pomladiti' stručni kadar što bi trebalo rezultirati smanjenjem stope bolovanja. Upravljanje i razvoj zaposlenika tijekom godine pratit će potrebe prvenstveno Poslova održavanja i čišćenja željezničkih vozila kroz: izmjene Pravilnika o unutarnoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta sukladno potrebama posla (promjene broja izvršitelja na pojedinim lokacijama ovisno o mjestu održavanja vozila), specijalističko usavršavanje eksternom izobrazbom (održavanje klima uređaj, zavarivanje – novo + atestacija), internu izobrazbu (prijenos znanja unutar zaposlenika), pripravništvo i onboarding zaposlenika kroz formalno i neformalno mentorstvo, nova zapošljavanja na upražnjenim radnim mjestima pravodobnim reagiranjem, prilagođavanje radnog vremena u pojedinim organizacijskim jedinicama Društva

Provedba plana poslovanja rezultirati će pozitivnim učincima za Društvo i to na:

- održivo financijsko poslovanje
- proširenje portfelja usluga održavanja
- zadovoljstvo kupaca
- planiranje i upravljanje raspoloživim resursima
- optimiziranje broja zaposlenih.



Predsjednik Uprave, dr.sc. Renato Humić

Član Uprave, mr. oec. Neven Klarin

Član Uprave, Kruno Cavrić, struč. spec. ing. logist

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka 2021. - 2022. i procjena 2023.	7
Tablica 2. Struktura prihoda po vrstama u 2021. - 2022. i procjena 2023	8
Tablica 3. Struktura prihoda od prodaje po kupcima od 2021. - 31.10.2023.	10
Tablica 4 Bilanca na dan 31.12.2021., 31.12.2022., i procjena 2023.	12
Tablica 5. Pokazatelji likvidnosti	13
Tablica 6. Pokazatelji zaduženosti	13
Tablica 7. Pokazatelji aktivnosti	14
Tablica 8. Pokazatelji ekonomičnosti	14
Tablica 9. Potraživanja od kupaca	14
Tablica 10. Starosna struktura potraživanja od kupaca	15
Tablica 11. Obveze prema dobavljačima	15
Tablica 12. Starosna struktura obveza prema dobavljačima	15
Tablica 13. Zalihe 2021. - 2022. i procjena 2023.	16
Tablica 14 Plan prodaje prema najvećim kupcima	22
Tablica 15. Kretanja broja zaposlenih u 2022., 01 – 10 2023., procjena 11 – 12 2023. i plan 2024. god.	24
Tablica 16. Kvalifikacijska struktura zaposlenih prema stručnoj spremi	24
Tablica 17. Struktura zaposlenih prema dobi	24
Tablica 18. Struktura zaposlenih prema stažu	25
Tablica 19. Prosječne bruto I plaće 2021., 2022. te procjena za 2023.	25
Tablica 20. Prosječne neto plaće 2021., 2022. te procjena za 2023.	26
Tablica 21. Analitika prihoda	27
Tablica 22 Analitika rashoda	28
Tablica 23. Bilanca stanja 31.12.2024.	31
Tablica 24. Izvještaj o novčanom tijeku	32
Tablica 25. Plan investicija, investicijskog održavanja, tekućeg održavanja i informatičke usluge za 2024. godinu	36
Slika 1 Struktura rashoda u razdoblju 2021. - 2022. i procjena 2023.	11