



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ
ЈАВНОМ ЖЕЛЕЗНИЧКОМ ИНФРАСТРУКТУРОМ
„ИНФРАСТРУКТУРА ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“, БЕОГРАД
за 2025. годину**



Београд, децембар 2024. године

На основу члана 59. став 7, а у вези са чланом 74. став 1. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 - исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 - УС, 72/12, 7/14 - УС, 44/14 и 30/18 - др. закон),

Влада доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ЈАВНОМ ЖЕЛЕЗНИЧКОМ ИНФРАСТРУКТУРОМ „ИНФРАСТРУКТУРА ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ”, БЕОГРАД ЗА 2025. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије”, Београд за 2025. годину, који је донела Скупштина Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије”, Београд на седници од 18. децембра 2024. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-799/2025

У Београду, 30. јануара 2025. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



Новак Недић

ПРЕДСЕДНИК

Милош Вучевић, с.р.

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д.

Број: 5/2024-585-228

Датум: 18.12.2024. године

Београд

На основу члана 16. став 1. тачка 8) Статута Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд („Службени гласник РС“, бр. 60/15, 73/15 и „Службени гласник Железнице Србије“, број 14/17), Скупштина „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. је, на седници одржаној 18.12.2024. године, донела

ОДЛУКУ

1. Доноси се „Програм пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд за 2025. годину“.
2. Програм пословања из тачке 1. ове одлуке доставити Влади Републике Србије, ради давања сагласности.
3. Програм пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд за 2025. годину, сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
4. Ову одлуку по добијању сагласности из тачке 3. ове одлуке објавити у „Службеном гласнику Железнице Србије“

Образложење

Чланом 59. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) (у даљем тексту: Закон), јавна предузећа која се финансирају из буџета Републике Србије годишњи програм пословања достављају оснивачу најкасније у року од 15 дана од дана усвајања акта о буџету Републике Србије.

Чланом 60. став 4. Закона утврђено је да Влада за сваку календарску годину ближе утврђује елементе годишњег односно трогодишњег програма пословања. Наведени елементи су садржани у Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 90/24).

Имајући у виду захтеве из наведене Уредбе, са једне стране, и крајњи рок за доставу Програма пословања за 2025. годину, са друге стране, можемо констатовати да поједини улазни параметри за израду годишњег програма пословања нису утврђени до дана доношења Програма пословања „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. за 2025. годину од стране Скупштине Друштва, и то:

- Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. за 2025. годину, (дана 17.12.2024. године МГСИ је дао сагласност на Предлог Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. за 2025. годину,

- одредбе Колективног уговора које дефинишу цену радног сата, а на основу којих се планирају трошкови запослених.

Како су, у случају недостављања годишњег програма пословања у законском року, утврђене казнене одредбе, Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд, као друштво које обавља делатност од општег

интереса чији је једини власник Република Србија и које је корисник јавних средстава, израдило је Програм пословања „Инфраструктура железнице Србије“, а.д. за 2025. годину на основу тренутно познатих елемената и на начин прописан Законом о јавним предузећима.

Одредбом члана 16. став 1. тачка 8) Статута Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд („Службени гласник РС“, бр. 60/15 и 73/15, „Службени гласник Железнице Србије“ број 14/17), уређена је надлежност Скупштине „Инфраструктура железнице Србије“ а.д за доношење Програма пословања Друштва.

Из наведеног разлога одлучено је као у диспозитиву ове Одлуке.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Проф. др Небојша Бојовић

САДРЖАЈ:

УВОД.....	2
1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	2
1.1. Статус, правна форма и делатност Друштва	2
1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.....	3
1.3. Организациона шема Друштва	3
1.4. Опис железничке мреже	4
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ.....	6
2.1. Процењени физички обим активности.....	6
2.2. Процењени финансијски показатељи за 2024. годину.....	8
2.3. Анализа остварених индикатора пословања.....	9
2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања	10
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ.....	11
3.1. Циљеви Друштва	11
3.2. Анализа тржишта.....	12
3.3. Ризици у пословању и план управљања ризицима.....	13
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	13
4.1. Биланс стања	13
4.2. Биланс успеха.....	14
4.3. Извештај о токовима готовине.....	16
4.4. Цене.....	16
4.5. Субвенције и остали приходи из буџета	17
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋА ГУБИТКА	19
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	20
6.1. Трошкови запослених	20
6.2. Динамика запошљавања	20
6.3. Планирана структура запослених	22
6.4. План исплате зарада.....	22
6.5. Планиране накнаде члановима Скупштине и Комисије за ревизију.....	23
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	23
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	24
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	25
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	31

УВОД

Уредбом Владе Републике Србије 05 Број: 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године ближе су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025 - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Смернице за израду годишњег програма пословања за 2025. годину, које полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе, обавезују друштва која обављају делатност од општег интереса да у припреми годишњих програма пословања за 2025. годину прикажу задате елементе.

Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд, као друштво које обавља делатност од општег интереса чији је једини власник Република Србија и које је корисник јавних средстава, израдило је Програм пословања „Инфраструктура железнице Србије“, а.д. за 2025. годину у складу са датим Смерницама и на начин прописан Законом о јавним предузећима.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност Друштва

Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд (у даљем тексту: Друштво), основано је Одлуком о оснивању Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром („Службени гласник РС“, бр. 60/15 и 73/15) и уписано у Регистар привредних субјеката који води Агенција за привредне регистре, под бројем БД 69692/2015 од 10.08.2015. године. Оснивач Друштва је Република Србија, као једини акционар Друштва, у чије име оснивачка права остварује Влада Републике Србије. Друштво је у надлежности Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре.

Пословно име:	<i>Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром "Инфраструктура железнице Србије", Београд</i>
Скраћено пословно име:	<i>"Инфраструктура железнице Србије" а.д.</i>
Седиште:	<i>Немањина 6, Београд</i>
Шифра делатности:	<i>52.21 - Услуге делатности у копненом саобраћају</i>
Матични број:	<i>21127094</i>
ПИБ:	<i>109108420</i>
Оснивач:	<i>Република Србија, у чије име оснивачка права остварује Влада</i>
Надлежно министарство:	<i>Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре</i>
Управљање друштвом:	<i>Једнодомно</i>
Органи друштва:	<i>Скупштина и Одбор директора</i>
WEB адреса:	<i>www.infrazs.rs</i>

Претежна делатност Друштва: Услуге делатности у копненом саобраћају. Делатност обухвата управљање јавном железничком инфраструктуром у делу одржавања јавне железничке инфраструктуре, организовања и регулисања железничког саобраћаја, обезбеђења приступа и коришћења јавне железничке инфраструктуре свим заинтересованим железничким превозницима, као и правним и физичким лицима која обављају превоз за сопствене потребе, као и заштита јавне железничке инфраструктуре. Друштво обавља послове и услуге у унутрашњем и спољнотрговинском промету, у складу са законом. Друштво може обављати и друге делатности, у складу са законом.

1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Полазећи од релевантних закона у области железничког саобраћаја, пројекција макроекономских категорија у будућем периоду, значајних инвестиционих улагања у инфраструктуру, Националног програма јавне железничке инфраструктуре и других стратешких докумената, Скупштина Друштва је, 29.06.2017. године, донела Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја за период од 2017. до 2027. године Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд и на исти је Влада Републике Србије дала сагласност у августу 2017. године. Дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја извршене су пројекције и дате смернице будућег развоја Друштва у периоду 2017-2027. године.

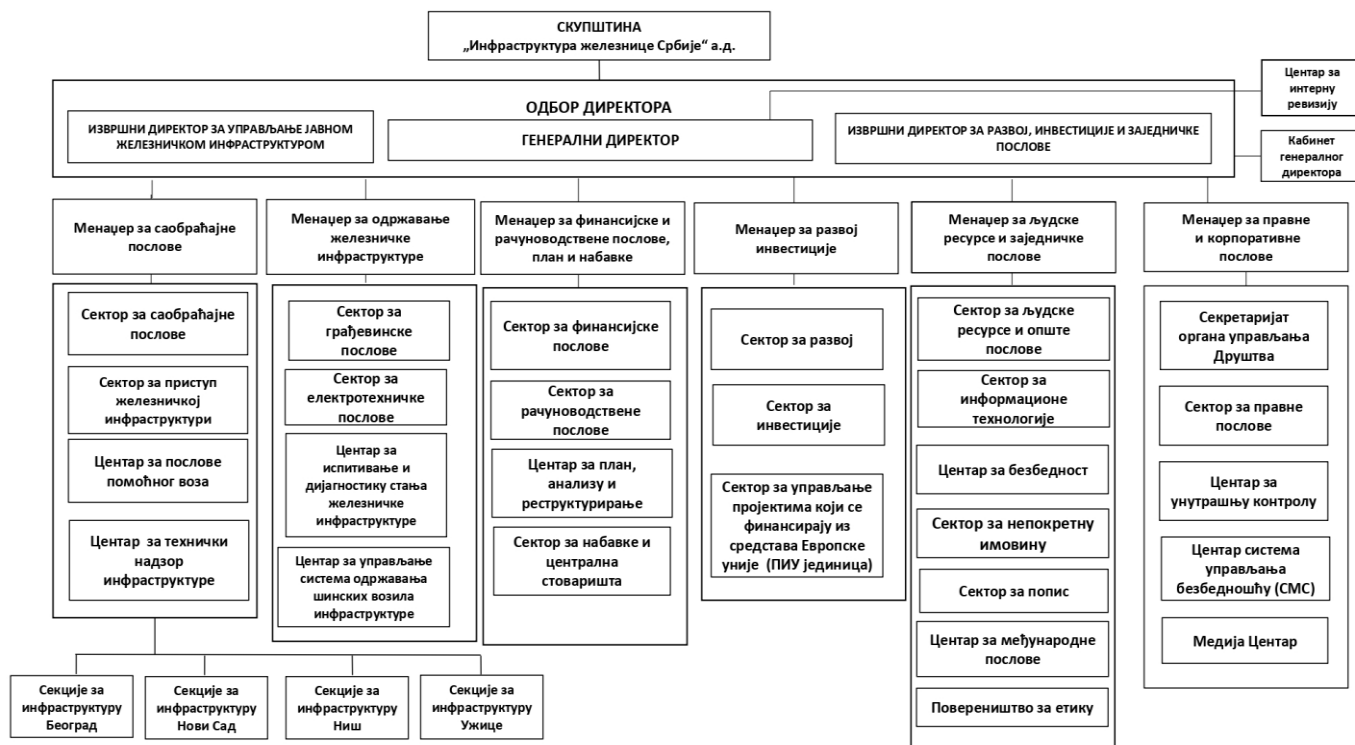
Изградња железничке инфраструктуре врши се у складу са законом којим се уређује планирање и изградња објеката и законима којима се уређују безбедност у железничком саобраћају и интероперабилност железничког система. На основу Националног програма и Дугорочног и средњорочног плана пословне стратегије и развоја, „Инфраструктура железнице Србије“ а.д., израђује годишњи Програм изградње, реконструкције и одржавања железничке инфраструктуре, организовања и регулисања железничког саобраћаја.

Полазећи од чињенице да се одобрена кредитна средства за модернизацију пруга у највећем делу односе на магистралне пруге на Коридору Х кроз Србију, као и чињенице да су средства која су уложена у одржавање осталих пруга значајно мања, Друштво се мора оријентисати у правцу организације одржавања регионалних, локалних и манипулативних пруга сопственим техничким и кадровским ресурсима. Од посебног значаја је да се стање ових пруга у првој фази, врати на пројектовани ниво, а да се „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. у што краћем року, оспособи и припреми за извођење програма одржавања, сопственом механизацијом и сопственим кадровским потенцијалима, при чему би се расположива средства усмерила за набавку материјала, резервних делова и најнеопходнијих екстерних услуга. На овај начин, Друштво би се у догледно време, оспособило да на ванредне догађаје, отклањање слабих места на прузи или друге интервенције на мрежи, реагује перманентно, односно у кратком временском року отклони застоје у одвијању саобраћаја. Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у сарадњи са осталим државним органима обезбеђује део потребних средства за адекватно одржавање железничке инфраструктуре, сходно Уговору којим се уређују међусобна права и обавезе Управљача инфраструктуре и Владе Републике Србије.

Радови за чије извршење су планирана средства у Програму пословања "Инфраструктура железнице Србије" а.д., представљају приоритетне радове које је потребно извести, како би се повећала безбедност и ефикасност железничког саобраћаја и извршавао планирани ред вожње на железничкој инфраструктури. При изради Програма, посебан значај дат је радовима на магистралним пругама, односно пругама које омогућавају повећање превоза у транзиту и онима које нас повезују са Коридором Х, као и радовима на осталим инфраструктурним капацитетима чија недовољна расположивост може имати посредан утицај на безбедност железничког саобраћаја.

1.3. Организациона шема Друштва

Организациона структура Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд је утврђена Правилником о организацији и систематизацији послова Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд („Службени гласник Железнице Србије”, бр. 6/23-пречишћен текст, 9/23, 14/23, 17/23, 20/23, 22/23, 23/23, 28/23, 29/23, 30/23, 31/23, 32/23, 37/23, 41/23, 43/23, 2/24, 5/24, 6/24, 8/24, 9/24, 11/24, 13/24, 14/24, 15/24, 20/24, 22/24, 23/24, 24/24, 28/24 и 31/24). Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд се организује по групама послова, и то према следећој шеми:



У складу са Закључцима Владе Републике Србије 24 Број: 119-8293/2015 од 4. августа 2015. године, 24 Број: 119-10044/2020 од 10. децембра 2020. године и 24 Број: 119-10140/2021 од 3. новембра 2021. године, Скупштину Друштва чине: Председник проф.др Небојша Бојовић и чланови Даница Ускоковић, Ирена Ињац, Дарко Комненић и Радослав Марјановић.

Владимир Максимовић именован је за вршиоца дужности генералног директора „Инфраструктура железнице Србије“ а.д., Решењем Владе Републике Србије 24 Број: 119-12118/2024 од 5. децембра 2024. године.

Милутин Милошевић, дипл.инж.саоб. именован је за извршног директора за управљање јавном железничком инфраструктуром, Одлуком генералног директора број: 1/2020-1671 од 22.12.2020. године.

Бранко Лакић, дипл.правник именован је за извршног директора за развој, инвестиције и заједничке послове, Одлуком генералног директора број: 1/2024-1644 од 10.12.2024. године.

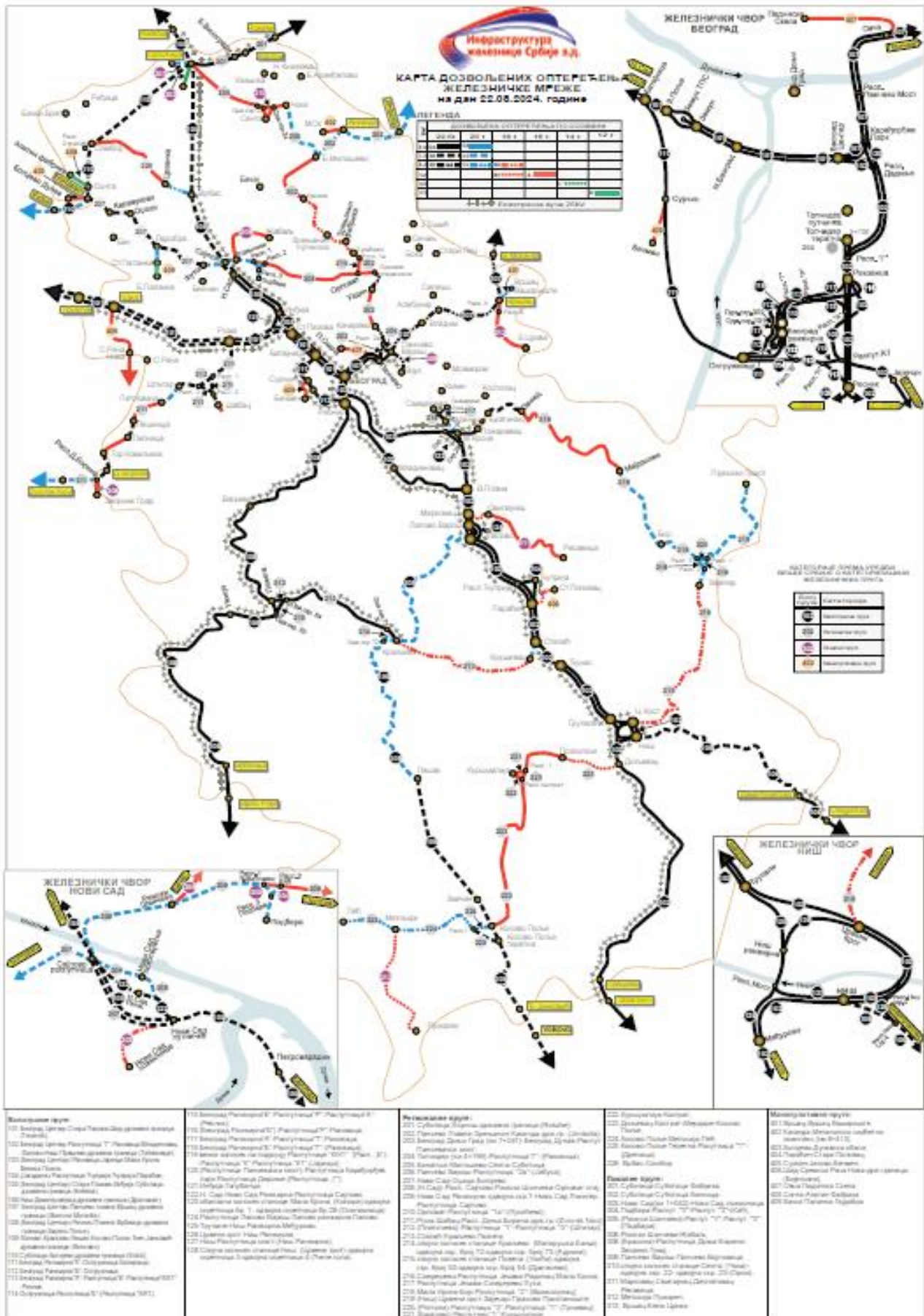
Одбор директора „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. конституисан је Одлуком Одбора директора број: 4/2024-55893-1031 од 10.12.2024. године.

1.4. Опис железничке мреже

Укупна дужина пруга на територији Србије којом „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. управља износи 3.357,341¹ km. Од тога је 3.012,201 km једноколосечних и 345,140 km двоколосечних пруга.

Укупна дужина пруга укључујући и пругу узаног колосека износи 3.379,812 km.

¹ Податак на основу Одлуке Одбора директора „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. бр. 4/2024-5703-1003 од 27.08.2024. године



Укупна дужина колосека отворене пруге и главних пролазних колосека на територији „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. износи 3.703,608 km, од тога на територији Косова и Метохије 334,931 km (49,050 km магистралне пруге бр. 109 одржава ОЦ ЗОП Косово Поље). Укупна дужина електрифицираних пруга на територији „Инфраструктура железнице Србије“ а.д., износи 1.313,257 km. Од тога је 968,117 km једноколосечних и 345,140 km двоколосечних пруга.

Уредбом о категоризацији железничких пруга које припадају јавној железничкој инфраструктури, пруге се деле на:

1. магистралне пруге (1.758,971 km) - од значаја за међународни и национални саобраћај;
2. регионалне пруге (1.301,645 km) - од значаја за регионални и локални саобраћај;
3. локалне пруге (196,105 km) - од значаја за локални саобраћај;
4. манипулативне пруге (100,620 km) - од значаја за привредне субјекте;
5. пруге музејско туристичке железнице - пруга узаног колосека (760mm) Шарган Витаси – Мокра Гора – државна граница – (Вишеград), дужине 22,471 km.

На свим пругама „Инфраструктуре железнице Србије“ а.д. уграђено је укупно 5.247 скретница разних типова, изграђено је 847² мостова укупне дужине 35,85 km (799 мостова се налазе на пругама у експлоатацији укупне дужине 34,51 km, а 48 мостова на пругама ван експлоатације укупне дужине 1,34 km), 4.816³ пропуста (4.577 пропуста се налазе на пругама у експлоатацији, а 239 пропуста на пругама ван експлоатације), 333 тунела укупне дужине 153,13 km и 2.121⁴ путни прелаз у нивоу (1.738 путних прелаза се налази на пругама у експлоатацији, а 383 на пругама ван експлоатације).

На 230,144 km колосека или 6,23% од укупне дужине колосека вози се брзинама преко 100 km/h, а на 1.781,370 km колосека или 48,16% од укупне дужине колосека, брзинама испод 60 km/h.

Пројектовано стање железничке мреже у Републици Србији омогућава саобраћај железничких возила масе од 12 t/os до 22,5 t/os, с тим што је на свега 1.894,179 km или 56,42% укупне дужине железничких пруга, дозвољено оптерећење по осовини 22,5 t/os.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности

Физички обим рада Управљача инфраструктуре представља број возова, односно возних километара које сви превозници реализују на мрежи пруга у Србији.

Возни километар и бруто-тонски километри су јединице за обрачун цене приступа за минимални пакет услуга приступа инфраструктури.

Број возова је јединица за обрачун цена приступа и цена услуга коришћења службених објеката и сервисних постројења, али број возова је тешко унапред предвидети из разлога што превозници за један воз могу да користе већи број траса.

Пројекције физичког обима рада извршене су на основу стварно реализованих траса, планираних прихода од реализације траса, као и на основу доступних информација о почетку и завршетку радова на капиталним пројектима „Инфраструктуре железнице Србије“ а.д. који имају значајан утицај на обим саобраћаја. Евентуална корекција рокова предметних пројеката имала би значајан утицај на реализацију физичког обима рада и прихода.

² Податак без пруга на територији АП Косово и Метохија.

³ Податак без пруга на територији АП Косово и Метохија.

⁴ Податак садржи само 25 путних прелаза са територије ОЦ ЗОП Косово Поље и не садржи 26 путних прелаза на „Шарганској осмици“.

ПРЕВОЗ РОБЕ

Месец	2022			2023			2024		
	Број реализованих траса	Остварени возни километри	Остварени бруто тонски километри	Број реализованих траса	Остварени возни километри	Остварени бруто тонски километри	Број реализованих траса	Остварени возни километри	Остварени бруто тонски километри
Јануар	5.997	533.500,382	483.296.194,988	5.410	453.373,975	387.807.152,795	5.519	444.608,853	382.914.607,166
Фебруар	5.695	496.611,716	437.851.930,915	5.697	470.851,360	412.087.732,688	5.189	444.746,745	398.713.013,362
Март	6.822	595.491,885	539.163.501,749	6.296	458.356,154	395.204.304,858	6.024	490.728,684	437.566.028,710
Април	6.325	542.499,942	494.901.272,711	6.304	476.708,247	418.628.702,601	6.160	477.589,298	406.924.707,055
Мај	6.404	559.697,407	515.191.305,253	6.289	505.729,417	448.897.838,034	6.013	458.110,801	393.696.359,419
Јун	6.035	528.624,052	498.141.605,727	6.269	520.987,182	458.474.438,531	6.103	443.003,539	386.431.528,182
Јул	6.190	538.341,329	493.210.761,071	5.858	477.888,718	413.524.293,998	5.936	427.642,914	368.518.426,935
Август	6.285	526.879,219	491.366.189,055	6.326	520.092,748	461.948.321,062	5.484	422.899,810	367.523.616,501
Септембар	6.239	522.649,958	486.445.325,778	6.330	489.353,424	427.851.329,114	5.467	390.955,649	328.046.506,907
Октобар	6.775	576.749,838	514.708.662,948	6.536	511.561,665	450.377.144,351	6.139	474.372,463	400.423.096,518
Новембар	6.618	553.408,805	510.922.265,182	6.368	493.541,841	438.817.054,168	5.708	440.130,369	380.730.284,337
Децембар	6.583	549.968,600	504.182.802,940	5.614	447.427,616	395.868.854,454	5.899	454.801,382	393.421.293,814
Укупно:	75.968	6.524.423,133	5.969.381.818,317	73.297	5.825.872,347	5.109.487.166,654	69.641	5.369.590,507	4.644.909.468,906

* За период новембар-децембар 2024. године приказани су процењени возни и бруто тонски километри.

ПРЕВОЗ ПУТНИКА

Месец	2022		2023		2024	
	Број реализованих траса	Остварени возни километри	Број реализованих траса	Остварени возни километри	Број реализованих траса	Остварени возни километри
Јануар	7.674	598.764,136	9.495	674.479,987	11.036	741.771,060
Фебруар	6.930	534.905,161	8.528	611.357,668	10.332	692.373,017
Март	8.222	626.300,630	9.620	687.222,502	11.283	740.252,867
Април	9.978	714.691,309	9.045	659.021,762	10.959	725.985,347
Мај	10.771	756.492,592	9.351	676.967,890	11.049	738.208,152
Јун	10.228	709.430,181	9.290	671.725,110	10.761	733.338,469
Јул	10.494	735.893,067	9.520	705.316,784	11.191	763.814,144
Август	10.485	742.248,007	9.508	705.340,370	11.020	743.804,732
Септембар	10.004	703.568,264	9.026	670.059,105	10.773	731.369,070
Октобар	10.267	726.881,079	9.343	682.322,731	11.497	769.666,180
Новембар	9.850	719.738,394	9.137	661.033,627	11.045	712.985,242
Децембар	9.737	701.458,514	9.576	712.789,793	11.192	748.957,065
Укупно:	114.640	8.270.371,334	111.439	8.117.637,329	132.138	8.842.525,345

* За месец децембар 2024. године приказани су процењени возни километри.

Процена реализације за 2024. годину је урађена у складу са динамиком извођења радова на деоници Ниш – Прешево и очекиваним завршетком радова на деоници Нови Сад – Суботица (пруге на којима се одвијају велики инвестициони радови и на којима је обустављен саобраћај).

У путничком саобраћају се очекује раст реализације возних километара и то за 8,9%, док се у робном саобраћају очекује смањење реализације возних километара за 7,8% и бруто тонских километара биће за 9,1%.

Табела: Упоредни преглед возних и бруто-тонских километара

	2022		2023		2024		2025	
	Остварени возни километри	Остварени брутотонски километри	Остварени возни километри	Остварени брутотонски километри	Остварени возни километри	Остварени брутотонски километри	Планирани возни километри	Планирани брутотонски и километри
Превоз робе	6.524.423	5.969.381.818	5.825.872	5.109.487.167	5.369.591	4.644.909.469	4.027.193	3.483.682.102
Превоз путника	8.270.371		8.117.637	0	8.842.525	0	9.284.652	
Укупно:	14.794.794	5.969.381.818	13.943.510	5.109.487.167	14.212.116	4.644.909.469	13.311.844	3.483.682.102

Пројекција за 2025. годину је урађена у складу са очекиваном динамиком извођења радова на деоници Ниш – Прешево најављеним радовима на прузи Ниш – Димитровград.

Због лошег техничког стања пруга (велики проценат трулих прагова, оштећених и деформисаних шина, колосечног прибора и скретница, загађеност засторног материјала, лоша геометрија колосека, незадовољавајуће стање трупа пруге, пропуста, мостова, косина, канала, тунела и сл.), узрокованог дотрајалошћу елемената горњег и доњег строја, смањена је брзина на великом броју деоница. Иако су улагања у железничку инфраструктуру далеко већа последњих година, потребна су улагања у набавку неопходног материјала и резервних делова, као и услуга и радова од трећих лица, уз ангажовање сопствене радне снаге и механизације.

„Инфраструктура железнице Србије“ направила је програм ревитализације свих регионалних пруга, који је започео 2018. године. Обнова регионалних пруга са једне стране и изградња модерних железничких саобраћајница на Коридорима са друге стране, су комплементарне активности, којима треба да се изгради савремена мрежа железничких пруга у Србији. На тај начин добија се разграната мрежа савремених и квалитетних пруга, које омогућавају брз и ефикасан транспорт, у највећем и најбољем интересу и путника и привреде у Србији.

У 2025. години планиран је наставак радова који нису окончани у 2024. години и претходних година, као и радови на деоницама Књажевац – Минићево, Соколовица – Брусник, Сајлово – Футог и Сајлово – Римски Шанчеви.

Позиције радова обухватају замену постојеће колосечне решетке, уз пратеће радове машинског решетања и допуне засторног материјала, машинског регулисања колосека по смеру и нивелети на пројектовану нивелету и укључење колосека у дуги шински трак са завршним заваривањем. Циљ радова је повећање дозвољеног осовинског оптерећења, уз подизање максималних дозвољених брзина на пројектоване.

2.2. Процењени финансијски показатељи за 2024. годину

Финансијско пословање Друштва за 2024. годину дато је у финансијским извештајима који се налазе у прилозима – Прилог 1, 1а и 1б:

- на дан 31.12.2024. године Друштво ће располагати пословном имовином у износу од око 433,7 млрд. динара (сталном имовином од око 419,8 млрд. динара или 96,8% и обртном имовином од око 13,9 млрд. динара или 3,2%), капиталом у износу од око 263 млрд. динара и обавезама у износу од 170,7 млрд. динара;
- у 2024. години процењује се да ће Друштво остварити укупне приходе у износу од око 18 млрд. динара, укупне расходе од око 21,7 млрд. динара и пословати са нето губитком од 3,758 милијарди динара; планирани приходи од субвенција и осталих прихода из буџета су 20,32 милијарде динара, а у процени реализације приказано је око 17,14 милијарди динара из разлога што се средства из буџета добијена на име плаћања трошкова експропријације непокретности у пословним књигама не евидентирају у билансу успеха у делу пословних прихода, већ се директно везују за инвестиционе програме изградње пруга и евидентирају се у билансу стања и кроз образац токова готовине; у 2024. години за трошкове експропријације непокретности планирано је 3,08 милијарди динара, што је и реализовано;
- на крају 2024. године Друштво ће располагати са нето новчаним средствима у износу од око 4,86 млрд. динара.

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Остварени индикатори пословања приказани су у Прилогу 2 и представљају однос планираних и реализованих билансних позиција финансијских извештаја са циљем да прикажу пословне активности Друштва. Најважнији индикатори пословања:

Укупни капитал

- У 2022. години укупни капитал је за 1% већи од планираних вредности и за 1% мањи у односу на реализацију претходне године с обзиром да је Друштво остварило губитак у текућој години.
- У 2023. години укупни капитал је за 20% већи од планираних вредности и за 17% већи у односу на претходну годину због књижења повећаног губитка текуће године.
- У 2024. години процењени укупни капитал је за 20% већи од планираних вредности и за 1% мањи у односу на реализацију претходне године.

Укупна имовина

- У све три године укупна имовина има тенденцију раста због великих улагања у изградњу и реконструкцију пруга и објеката железничке инфраструктуре и изведених радова у сопственој режији којим је значајно побољшан капацитет пруга и који се капитализују у оквиру основних средстава.

Пословни приходи

- У 2022. години пословни приходи су реализовани за 4% мање од планираних због књижења прихода од Државне надокнаде за наменска средства за експропријацију земљишта у складу са препорукама Државне ревизорске институције. У 2022. години на име трошкова експропријације непокретности Друштву је исплаћено око 3,438 милијарди динара.
- У 2023. години пословни приходи су реализовани за 7% више у односу на планиране вредности и већи су за 18% у односу на реализацију претходне године.
- У 2024. години процена реализације пословних прихода је за 4% мања од планских величина и за 1% мања у односу на реализацију претходне године.

Пословни расходи

- У 2022. години реализација је за 10% мања од планиране услед већих прихода од активирања учинака због изведених радова у сопственој режији на одржавању горњег строја пруга као и књижења трошкова одржавања (материјал, резервни делови, услуге и радови) у складу са Извештајем Државне ревизорске институције.
- У 2023. години реализација је за 14% већа од плана и за 41% већа од реализације претходне године.
- У 2024. години процена реализације је за 15% мања од планиране и за 18% мања од реализације претходне године.

Пословни резултат је разлика између пословних прихода и пословних расхода. У све три године Друштво послује са пословним губитком који је према процени за 2024. годину значајно мањи од планираног.

Нето резултат - У 2022. години остварен је нето губитак у нивоу планираног. У 2023. години реализација нето губитка је далеко већа од планиране. У 2024. години процењује се да ће нето губитак бити за 8% мањи од плана.

Број запослених на дан 31.12.2022. и 2023. је на нивоу планских величина, док се у 2024. години очекује благо опадање броја запослених у односу на план.

Просечна нето зарада - у 2022. години зараде су за око 2% веће од планираних, у 2023. години су на нивоу планираних, а процена је да ће у 2024. години бити за око 2% веће од планираних.

ЕВИТДА рацио показује да је повољан у 2022. години због увећане амортизације услед активирања основних средстава. У 2023. години је доста мањи од реализације претходне године, а у 2024. години има тренд раста.

Оперативни новчани ток представља нето новчани ток из пословних активности. У 2022. и 2023. години реализован је нето одлив готовине из пословних активности због већих исплата

добављачима и датих аванса у земљи. Процењује се да ће у 2024. години бити настављен нето одлив готовине из пословних активности везано за пројекте реконструкције пруга.

Дуг/капитал, однос укупног дуга и капитала показује тренд раста у 2022, 2023. и 2024. години због повећања укупног дуга.

Ликвидност показује покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима, односно способност Друштва да плаћа доспеле обавезе. У 2023. години има тенденцију раста у односу на 2022. годину и процењује се да ће се у 2024. години наставити тренд раста овог индикатора.

Проценат зарада у пословним приходима у 2022. и 2023. години је приближно исти а процењује се да ће проценат зарада бити приближан и у 2024. години.

2.4. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д. примењује смернице, препоруке и начела пословног и професионалног понашања и добрих обичаја којима се јача корпоративна и власничка одговорност утемељене Кодексом корпоративног управљања Привредне коморе Србије. Стратешки корпоративни циљеви су усмерени на професионално и одговорно руковођење, ефикасност органа управе који делују у најбољем интересу Друштва у циљу повећања имовине и вредности Друштва и висок ниво транспарентности и јавности у пословању.

Друштво је успоставило једнодомни систем управљања у коме централну улогу у управљању Друштвом има Одбор директора који је одговоран за реализацију постављених циљева и остваривање резултата, док Оснивач своја права и контролу управљања јавном железничком инфраструктуром врши преко Скупштине, коју чине представници Оснивача. Одредбама Статута извршено је потпуно и јасно разграничење делокруга послова Одбора директора у односу на делокруг послова Скупштине и Генералног директора. Одлуке органа управљања су транспарентне и објављују се у Службеном гласнику Железнице Србије.

Заједничком схватању циљева којима Друштво тежи доприноси израда годишњих програма пословања и планова пословне стратегије и развоја, у којима учествују све организационе целине Друштва достављањем података, предлога, анализа и планираних пројектних идеја. Пословну праксу Друштва карактерише и адекватно планирање обавеза, обелодањивање планова набавки, спровођење поступака избора и уговарања у складу са свим прописима из области јавних набавки. Друштво кроз редовне годишње и кварталне извештаје прати остварене резултате.

У циљу унапређења корпоративног управљања донети су следећи акти: Кодекс пословне етике, Правилник о поступку унутрашњег узбуђивања, Интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама, Повеља интерне ревизије, Етички кодекс интерне ревизије, Акциони план за спровођење антикорупцијских мера, Приручник за спровођење антикорупцијских мера и спречавање сукоба интереса, Кодекс равноправности, Упутство о управљању сукобом интереса, Стратегија управљања ризицима и Стратегија финансијског управљања и контроле. Кодекс пословне етике и акти који се односе на ову област објављени су на сајту Друштва и тако доступни и запосленима и другим заинтересованим лицима.

Као важан инструмент корпоративног управљања, а с циљем осигурања транспарентности и реалног приказивања стања Друштва у целини кроз финансијске извештаје, „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. је успоставила интерне и екстерне механизме контроле које се обављају преко Центра за интерну ревизију који је део свеобухватног система интерне финансијске контроле у јавном сектору, као и ангажовањем екстерног ревизора.

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д. је усвојила Акциони план за увођење и развој система финансијског управљања и контроле за 2024. годину Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд. Образована је Радна група за увођење и развој система финансијског управљања и контроле за период 2024-2025. године. Радна група континуирано успоставља концепт за увођење и развој система финансијског управљања и контроле, као свеобухватног система интерних контрола, који се спроводи политикама, процедурама и активностима, а који ће обезбедити разумно уверавање да ће се циљеви „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. остварити кроз: пословање

у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима, реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја, добро финансијско управљање и заштиту средстава и података. Одбор директора донео је Одлуку Број: 4/2024-5204-935 дана 12.01.2024. године о доношењу Упутства за израду стандардизованих образаца финансијског управљања и контроле, Одлуку Број: 4/2024-5203-935 дана 12.01.2024. године о усвајању Листе пословних процеса и Докумената финансијског управљања и контроле и Одлуку Број: 4/2024-5455-968 дана 17.04.2024. године о усвајању Стратегије управљања ризицима.

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д. сагласно одредбама Закона о родној равноправности („Службени гласник РС“, број 52/21), у смислу испуњења обавеза у погледу остваривања и унапређења родне равноправности, у области у којој делује, као Послодавац и као орган јавне власти, прати статистику односа запослених жена и мушкараца, њихову старосну и образовну структуру.

Подаци показују осетно неуравнотежену заступљеност полова на нивоу Друштва. Међутим, детаљна анализа података, када се узме у обзир врста делатности, показује да је однос у заједничким и корпоративним службама 53,41% жена и 46,59% мушкараца. Тај идеални однос немамо у основној делатности због специфичности саме делатности, односно природе послова непосредно везаних за обављање железничког саобраћаја, који захтевају појачане физичке напоре и рад на терену.

Имајући у виду да се процентуално за кратко време не може променити однос жена и мушкараца на нивоу Друштва, због великог броја старозапослених и затечене полне структуре, кроз реализовани пријем новозапослених примењене су мере за постизање уродњавања. Током 2024. године од укупног броја примљених кандидата 42,47% су жене а мушкарци 57,53%. Од укупног броја примљених отправника возова 68,42% су жене а мушкарци 31,58%.

У структури органа руковођења, односно, управљања Друштвом, у Одбору директора Друштва је 3 мушкараца, док су у Скупштини Друштва, од укупно 5 чланова, 3 члана мушкарци, а 2 су жене. Виши ниво менаџмента чине 3 жене и 3 мушкарца. У нижем нивоу менаџмента, (директори сектора и центара) има 11 жена и 17 мушкараца. Приказани подаци говоре да у Друштву, када се ради о менаџерским позицијама, имамо уравнотежен однос жена и мушкараца.

Пратећи смернице из Програма за остваривање и унапређење родне равноправности приликом пријема који су организовани 2024. године, водило се рачуна о односу примљених кандидата женског и мушког пола. Приликом расписивања конкурса и отварања позиција, иако су коришћени различити видови регрутације, било је само 26,47% пријављених жена у односу на укупан број пријављених кандидата. Разлог мањег одазива особа женског пола на конкурс лежи у природи послова за које је расписан конкурс. Упркос томе у реализованом пријему било је 42,47% особа женског пола.

Прихватајући родну равноправност као једну од вредности Друштва наставиће се политика једнаких могућности у професионалном развоју оба пола

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

3.1. Циљеви Друштва

На основу циљева дефинисаних у Дугорочном и средњорочном плану пословне стратегије и развоја за период 2017.-2027. године, као и започетог корпоративног реструктурирања железнице, одређени су основни циљеви Друштва:

- успостављање оптималне структуре пословања,
- повећање интерне ефикасности,
- оптимизација трошкова,
- спровођење активности у циљу успостављања принципа тржишног пословања, односно комерцијално управљање пословним активностима, кроз одговарајућу политику цена и формирање уговорног односа са државом (локалном самоуправном), како би се обезбедило адекватно финансирање непрофитабилних услуга и адекватно финансирање инфраструктуре.

- подизање квалитета инфраструктуре кроз реализацију плана инвестиција,
- повећање профитабилности.

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д. и Влада Републике Србије су 2016. године закључили Уговор којим се уређују међусобна права и обавезе управљача инфраструктуре и Владе. Кључне активности Друштва су усмерене на достизање циљева које овај уговор подразумева, а то су:

- управљање јавном железничком инфраструктуром на економичан, поуздан и безбедан начин,
- повећање конкурентности железничког саобраћаја уз отварање тржишта железничких услуга уз транспарентан и равноправан приступ инфраструктури,
- остварење циљева дефинисаних Националним програмом железничке инфраструктуре,
- обезбеђење средстава неопходних за несметано обављање делатности у складу са Законом,
- омогућавање оптималног коришћења расположивих капацитета, као и
- стварање основа за даљи развој јавне железничке инфраструктуре у Републици Србији.

Кључне активности за достизање циљева Друштва су: повећање конкурентности железничког саобраћаја у Републици Србији у односу на друге видове саобраћаја, оптимално искоришћавање расположивих капацитета железничке инфраструктуре, узимајући у обзир потребе свих корисника или потенцијалних корисника, омогућавање несметаног функционисања тржишта железничких услуга путем транспарентног и равноправног приступа јавној железничкој инфраструктури свим заинтересованим корисницима, обезбеђење економичног и рационалног коришћења средстава, у циљу смањења трошкова и повећања продуктивности инфраструктуре и постепеног повећавања ефикасности и продуктивности свог пословања, одржавање равнотеже између прихода и расхода у смислу повећавања оперативне и финансијске ефикасности железничке инфраструктуре, као и обезбеђење средстава буџета Републике Србије неопходних за несметано обављање делатности у погледу финансирања разлике између стварних трошкова управљања железничком инфраструктуром и остварених прихода од накнада за коришћење инфраструктуре, у складу са Законом о железници.

3.2. Анализа тржишта

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д. је једино Друштво у Србији у домену управљања железничком инфраструктуром. У том смислу конкуренција „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. се огледа у:

- конкуренцији железничком саобраћају у другим видовима саобраћаја и
- конкуренцији у виду алтернативних праваца односно коридора.

Чињеница је да је чланство Србије у Европској унији стратешки циљ државе и да је у процесу европских интеграција обавеза Србије да, поред осталих политика, усклади и своју транспортну политику са политиком Европске уније.

Нова транспортна политика промовише и јача позицију железнице наспрам других видова транспорта. С тим у вези, реално је очекивати да ће држава Србија у наредним годинама фокус са друмске инфраструктуре ставити на унапређење квалитета железничке транспортне инфраструктуре, пре свега на главним транзитним железничким правцима, Коридор X и Коридор XI (пруга Вршац-Београд-Врбница/Бар), што ће за последицу свакако имати појаву нових железничких оператера на либерализованом транспортном тржишту који ће својим тржишним приступом повећати конкурентност железничког транспорта па самим тим и смањити удео друмског транспорта на транспортном тржишту Србије.

На основу изнетог може се закључити да је друмски транспорт тренутно главни конкурент железничком транспорту на транспортном тржишту Србије, али да се у наредним годинама, након завршетка планираних пројеката реконструкције и модернизације железничке мреже, може очекивати смањење удела друмског транспорта на транспортном тржишту и постепено повећање удела железничког, пре свега транзитног транспорта.

Алтернативни правци превоза се односе првенствено на превоз робе и у том смислу ови правци су конкуренција „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. у области услуга које пружа

оператерима теретног саобраћаја. За путнички саобраћај ово може имати значај уколико се у неком периоду развије и међународни путнички саобраћај у значајнијем обиму.

У свим земљама региона идентификовани су недостаци капацитета за претовар интермодалних јединица. У циљу стварања услова за даљи развој интермодалног саобраћаја, Република Србија улаже значајне напоре на изградњи интермодалних терминала и успостављању амбициозне логистичке мреже у Србији, што ће довести и до значајног генерисања железничких интермодалних токова робе.

У овом контексту очекује се корекција класичних тржишних механизма еколошком (зеленом) и социјалном компонентом, уз могући повратни транзит капитала у матичне земље итд., што може битно утицати на токове робе, посебно у транзиту, уз предности железнице као „зеленог“ транспортног система (минималан утицај на природну средину у односу на друге видове саобраћаја), као и техничка природа железничког сектора који својим развојним и текућим програмима ангажује читаву лепезу производних привредних субјеката, са директним утицајем на нова радна места, а последично на локалне и централни буџет. Аргументација у овом смислу може допринети статусу Друштва у аплицирању додатних подстицајних средстава са директним утицајем на финансијски положај превозника, као привредних субјеката од посебног значаја за привреду и становништво.

3.3. Ризици у пословању и план управљања ризицима

Друштво у свом пословању велику важност придаје разматрању ризика како би осигурало квалитетније одлучивање, пословно планирање и ефикасно управљање. Дефинисање, управљање и провера ризика обавеза су свих организационих делова Друштва. Стратегија управљања ризицима донета је Одлуком Одбора директора број 4/2024-5455-968 дана 17.04.2024. године.

Управљање ризицима постало је саставни део процеса планирања и доношења одлука са циљем остваривања позитивних резултата пословања Друштва. Све пословне активности и са њима повезани финансијски издаци обухваћени су годишњим програмом пословања у складу са програмским буџетом Републике Србије.

Друштво настоји да створи организациону структуру која, као таква, неће стварати одбојност према ризицима, већ ће избегавати активности које носе ризик од штетног публицитета или друге штете које могу утицати на углед Друштва, као и да управљајући ризицима омогући предвиђање неповољних околности које би могле спречити остваривање циљева Друштва.

Сви руководиоци и запослени који доносе одлуке или учествују у њиховој припреми, морају бити свесни одговорности и имати јасна сазнања да ће активности око управљања ризицима резултирати у корист Друштва кроз остварење постављених циљева.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања

Позиције у Билансу стања планиране су полазећи од стања и извора средстава на крају 2024. године, као и плана инвестиција.

Очекиване карактеристике процењеног Биланса стања на дан 31.12.2025. године су:

- високо учешће сталне имовине, првенствено некретнина, постројења и опреме од 96,7% у пословној имовини;
- учешће залиха од 35,9% у укупној обртној имовини;
- степен самофинансирања, посматран кроз учешће капитала у пасиви, износи 58,2% због кумулативног губитка који је пренет у пословне књиге Друштва отварањем почетног стања;
- од укупних обавеза на дугорочна резервисања и обавезе се односи 3,2% и планира се повлачење нових зајмова МФИ што ће довести до интензивирања већ започетих инвестиционих активности.
-

Биланс стања на дан 31.12.2025.године

(у 000 динара)

Редни бр.	ОПИС	Стање на дан 31.12.2025.	% учешћа
1	2	3	4
	АКТИВА		
1.	Стална имовина	430.069.059	96,7
	нематеријална имовина	55.466	
	некретнине, постројења и опрема	429.911.262	96,7
	дугорочни финансијски пласмани	102.331	
2.	Обртна имовина	14.471.590	3,3
	залихе	5.195.114	1,2
	потраживања, пласмани, ПДВ и АВР	4.303.360	1,0
	готовина	4.973.116	1,1
	Укупна актива	444.540.649	100,0
	ПАСИВА		
1.	Капитал умањен за губитак	258.841.409	58,2
2.	Обавезе	185.699.240	41,8
	дугорочна резервисања и обавезе	5.917.679	1,3
	одложене пореске обавезе	7.456.533	1,7
	дугорочни одложени приходи и примљене донације	157.726.043	35,5
	краткорочне обавезе и ПБР	14.598.985	3,3
	Укупна пасива	444.540.649	100,0

1. Рацио опште ликвидности (однос обртних средстава и краткорочних обавеза) 0,991
2. Рацио текуће ликвидности (однос обртних средстава без залиха и краткорочних обавеза) 0,635
3. Рацио тренутне ликвидности (покривеност краткорочних обавеза новчаним средствима) 0,3406

4.2. Биланс успеха

У Билансу успеха за 2025. годину планиране су следеће позиције:

Структура укупних прихода и расхода, пословни резултат

(у 000 дин.)

Редни бр.	ОПИС	План 01.01.-31.12.2025.
1	2	3
I	УКУПНИ ПРИХОДИ	19.246.702
1	Пословни приходи	18.353.702
2	Финансијски приходи	120.000
3	Остали приходи	773.000
4	Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине	-
II	УКУПНИ РАСХОДИ	23.083.128
1	Пословни расходи	20.611.408
2	Финансијски расходи	239.120
3	Остали расходи	2.232.600
4	Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине	-
	Трошкови амортизације и резервисања	4.790.000
III	НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК	- 3.836.426

У **пословним приходима** највећи удео има Државна надокнада по Уговору у износу од 13,1 милијарди динара и учествује са 71,4%. Приходи од накнаде приступа јавној железничкој инфраструктури износе око 2,1 милијарде динара, односно чине око 11,3% пословних прихода. Пројекција прихода је рађена на основу тренутно доступних информација о почетку и завршетку радова на капиталним пројектима „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. који имају значајан

утицај на обим саобраћаја. Приходи од пружања додатних и осталих услуга на домаћем тржишту износе око 170 милиона динара.

Структуру **пословних прихода** илуструје следећи приказ:

(у 000 дин.)

Редни бр.	ОПИС	План 01.01.-31.12.2025.
1	2	3
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	18.353.702
1.	Приходи од продаје производа и услуга	3.266.682
1.1	Приходи од уговорених услуга са превозницима	2.235.882
	Приходи од накнаде приступа јавној железничкој инфраструктури	2.065.613
	Приход од делатности саобраћаја	170.269
1.2	Остали приходи од продаје	1.030.800
2.	Субвенције, донације и сл.	14.900.000
	- Од тога државна надокнада по Уговору	13.100.000
	- Наменска средства (за реконструкцију и изградњу инфраструктурних објеката)	100.000
	- Субвенција до висине трошкова амортизације средстава	1.800.000
3.	Приходи од активирања учинака и робе	-
4.	Други пословни приходи	187.019

Пословне расходе Друштва највећим делом чине трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања запослених на пословима одржавања железничке инфраструктуре, организовања и регулисања железничког саобраћаја и послова логистике. Програмом пословања за 2025. годину планирани су укупни трошкови за запослене у износу од 10,850 милијарди динара поштујући Одлуку Владе РС о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године од 28. августа 2024. године. Трошкови набавке материјала и резервних делова за одржавање, као и услуга и радова од трећих лица у функцији одржавања износе око 1,46 милијарди динара. Трошкови електричне енергије и енергената планирани су у укупном износу од 1,22 милијарди динара и не садрже трошкове електричне енергије за вучу возова који се префактуришу крајњим корисницима (превозницима).

Структуру **пословних расхода** илуструје следећи приказ:

(у 000 дин.)

Р.бр.	НАЗИВ ТРОШКА	План 01.01.-31.12.2025.
1	2	3
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	20.611.408
I	МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	3.908.470
1	Материјал, резервни делови и услуге одржавања	1.463.150
2	Енергија	1.220.000
2.1	Трошкови електричне енергије	1.056.000
2.2	Трошкови нафте, бензина и осталих енергената	164.000
3	Остали материјални трошкови	1.225.320
3.1	Трошкови осталог материјала	226.100
3.1.1	Трошкови службених одела, заштитних одела и обуће	84.000
3.1.2	Трошкови осталог материјала (алат, инвентар, обрасци, ауто гуме...)	142.100
3.2	Остале производне услуге	999.220
3.2.1	Трошкови транспортних услуга	75.400
3.2.1.1	Трошкови ПТТ услуга	30.400
3.2.1.2	Трошкови осталих транспортних услуга	45.000
3.2.2	Трошкови закупнине	58.200
3.2.3	Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде	8.300
3.2.4	Трошкови израде пројектно техничке документације	25.200

3.2.5	Трошкови осталих услуга	832.120
3.2.5.1	Трошкови комуналних услуга	149.470
3.2.5.2	Непосредна заштита од пожара, обезбеђење имовине, збрињавање опасног отпада	638.500
3.2.5.3	Безбедност и здравље на раду	15.000
3.2.5.4	Остале услуге (регистрације моторних возила, накнада за коришћење предела изузетних одлика, сервисирање биротехничке опреме...)	29.150
II	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	10.850.288
1	Бруто зараде и доприноси на терет послодавца	10.079.142
1.1	Маса за зараде (бруто 1)	8.696.413
1.2	Доприноси на терет послодавца	1.382.730
2	Остале накнаде трошкова запослених	771.145
III	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	4.870.000
IV	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	982.650
1	Трошкови непроизводних услуга	266.350
1.1	Трошкови здравствених услуга	63.150
1.2	Трошкови стручног образовања запослених	10.300
1.3	Остале непроизводне услуге (ревизије фин.извештаја, адвокатске услуге, консултантске услуге, чишћење пословних просторија...)	192.900
2	Трошкови репрезентације	6.000
3	Трошкови премија осигурања	127.050
4	Трошкови платног промета	42.000
5	Трошкови чланарина	18.158
6	Трошкови пореза и доприноса	443.892
7	Остали нематеријални трошкови (судске, административне, конзуларне таксе, прибављање сагласности и услова за тех.документацију)	79.200

Друштво ће у 2025. години пословати са губитком, али ће губитак бити генерисан првенствено обрачунским категоријама трошкова (амортизацијом). Финансијски план има за циљ да се оствари равнотежа прихода и расхода без обрачунских категорија, као и да се обезбеди део сопствених средстава за финансирање инвестиција.

4.3. Извештај о токовима готовине

Новчани токови за 2025. годину пројектовани су по билансним позицијама прилива и одлива готовине из пословних активности, инвестирања и финансирања.

Из пословних активности укупан прилив готовине пројектован је у складу са планираним приходима из области редовног пословања (накнаде приступа јавној железничкој инфраструктури, прилива од субвенција из буџета Републике Србије, пружања додатних и пратећих услуга и осталих услуга, наплатом прихода из претходног периода, приливом по основу више плаћеног пореза на додату вредност), а одлив готовине обухвата одлив по основу обавеза према добављачима, запосленима, пореза на имовину и др.

4.4. Цене

Правни основ за утврђивање висина накнада за коришћење железничке инфраструктуре је у члану 20. Закона о железници („Службени гласник РС”, бр. 48/18 и 62/23) којим је прописано да управљач инфраструктуре утврђује висину накнада за коришћење железничке инфраструктуре, као и да Влада Републике Србије даје сагласност на исте.

Такође, чланом 16. Статута Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије” је дефинисано да „Инфраструктура железнице Србије“ одлучује о висини накнаде за коришћење јавне железничке инфраструктуре уз сагласност оснивача.

Скупштина „Инфраструктуре железнице Србије“ а.д. 21.09.2023. године донела је Одлуку о висини цена приступа и цена приступа делу јавне железничке инфраструктуре који повезује са услужним објектима за Ред вожње 2024/2025 број 5/2023-495-197 на основу које је Влада Републике Србије 20.11.2023. године донела Решење о давању сагласности на висину цена приступа и цена приступа делу јавне железничке инфраструктуре који повезује са услужним објектима број 05 број 338-11265/2023.

Елементи на основу којих се утврђује накнада су: категорија пруга (магистралне, регионалне или локалне) којима се воз креће, коришћење чворова, категорија воза (путнички или теретни) и тип вуче (електро или дизел).

Основне улазне податке за модел теретног саобраћаја чине статистички подаци везани за теретни саобраћај који показују дневни број теретних возова на свакој појединачној прузи и број теретних возова који пролазе или се опслужују у сваком од шест чворова.

Основни улазни подаци везани за модел путничког саобраћаја чине подаци о планираним возовима за превоз путника тј. полазне и крајње станице сваког воза, као и дневни број возова на датим релацијама саобраћаја.

Друштво према Изјави о мрежи за 2025. годину пружа основне, додатне и пратеће услуге свим превозницима у путничком и теретном саобраћају који имају закључен уговор о коришћењу јавне железничке инфраструктуре. Изјавом о мрежи за 2025. годину, у основне, додатне и пратеће услуге спадају по групама:

- Основне услуге: вагање кола превозника са његовим особљем на колским вагама у власништву нашег друштва у станицама Београд ранжирна, Нови Сад ранжирна, Ниш ранжирна, Панчево Главна, Шид, Вршац, Зрењанин фабрика, Суботица теретна, Сомбор, Пожега, Чачак, Лапово ранжирна и Димитровград, поседање службених места и објеката за по захтеву превозника, услуга утовара и истовара коришћењем порталног крана у железничкој станици Алексинац;
- Додатне услуге: услуге везане за транспорт нарочитих пошиљака и опасне робе;
- Пратеће услуге: услуга издавања карата у путничким станицама, обуке и испити (редовно периодично и ванредно поучавање извршног особља, стручни део обуке извршног особља у оквиру теоријског и практичног дела стручног испита за приправнике, упознавање извршног особља са Пословним редом станице, упознавање извршног особља са месним приликама у граничним станицама и пограничном подручју).

4.5. Субвенције и остали приходи из буџета

Законом о буџету Републике Србије за 2025. годину („Службени гласник РС”, број 94/2024 од 28.11.2024. године), члан 8. Раздео 22, Глава 22.0 - Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, Програм 0701- Уређење и надзор у области саобраћаја, Функција 450- Саобраћај, Програмска активност/ Пројекат 0002- Железнички и интермодални саобраћај, Економска класификација 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама опредељен је износ од 24.510.000.000 динара.

Инфраструктура железнице Србије“ а.д. припремила је Предлог Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за 2025. годину укупном износу од **17.942.744.000 динара**, који је у току усаглашавања са надлежним Министарством грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, након чега ће бити упућен Влади РС на усвајање.

Предлог распореда субвенција за 2025. годину

- **14.253.920.000 динара** користиће се на основу одредби Уговора којим се уређују међусобна права и обавезе управљача инфраструктуре и Владе Републике Србије, за који ће се закључити Анекс за 2025. годину након доношења Закључка Владе РС за усвајање Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за Инфраструктура железнице Србије“ а.д. за 2025. годину.
- **805.000.000 динара** користиће се за Пројекат реконструкције и модернизације деонице пруге Сталаћ - Ђунис, тунел број 4.

- **1.622.624.000 динара** користиће се за Изградњу нове железничке пруге Собовица-Лужнице-крак Баточина у Крагујевцу.
- **155.000.000 динара** користиће се за Изградњу прикључка за ЕВП Суково и ЕВП Бела Паланка на прузи Ниш-Димитровград.
- **134.000.000 динара** користиће се за Изградњу прикључка за ЕВП Стопања, ЕВП Баљевац и ЕВП Краљево на прузи Сталаћ-Краљево-Рудница.
- **575.000.000 динара** користиће се за радове на изградњи моста у Томашевцу
- **159.500.000 динара** користиће се за израду пројектно техничке документације
- **40.000.000 динара** користиће се за зависне трошкове за реализацију текућих капиталних пројеката (таксе и накнаде републичким, покрајинским, градским и општинским органима у циљу прибављања грађевинских дозвола, пријаве радова и сл.).
- **97.700.000 динара** користиће се за Ангажовање пријављеног тела и тела за проверу техничке усклађености система и безбедну интеграцију у железнички систем (AsBo, NoBo, DeBo).
- **100.000.000 динара** користиће се за Збрињавање отпадних дрвених прагова који имају својство опасног отпада.

Неутрошене субвенције из 2024. и претходних година

Процењује се да ће на наменском рачуну „Инфраструктура железнице Србије“ а.д на дан 31.12.2024. године преостати неутрошена средства субвенција из 2024. и ранијих година у укупном износу од 4.711.745.126 динара, и то:

- Државна надокнада по Уговору (редовна субвенција) у износу од 1.794.768.339 динара, намењена за одржавање железничке инфраструктуре, организовање и регулисање железничког саобраћаја и изградњу, реконструкцију и радове на улагању у сопственој режији;
- 1.150.005.801 динара - за пројекат реконструкције и модернизације деонице пруге Сталаћ-Ћунис, тунел број 4;
- 329.369.490 динара за изградњу нове железничке пруге Собовица-Лужнице-крак Баточина у Крагујевцу;
- 200.000.000 динара за изградњу прикључка за ЕВП Суково и ЕВП Бела Паланка на прузи Ниш-Димитровград;
- 24.779.784 динара за радове на изградњи моста у Томашевцу;
- 150.607.227 динара за израду техничке документације за регионалне пруге- Врбас-Кула-Сомбор;
- 68.400.000 динара за израду идејног пројекта изградње два нова колосека од станице Београд Центар до станице Батајница и изградње још два нова колосека у станици Нови Београд;
- 58.240.000 динара за израду техничке документације за реконструкцију тунелских цеви које воде од Вуковог споменика до планиране железничке станице Карабурма дужине око 600 м са изградњом комплекса путничке станице Карабурма;
- 60.308.576 динара за израду техничке документације за изградњу пруге за потребе саобраћаја возова из Система БГ:Воз паралелно са постојећом пругом Београд Ранжирна “Б” – Остружница, на деоници између Раковице и Макишког Поља, са изградњом станице БГ:Воза у зони метро станице (депо);
- 220.000.000 динара за ангажовање надзора на пројектима изградње железничких пруга и објеката на пругама;
- 193.654.077 динара за ангажовање Пријављеног тела за услугу верификације железничких подсистема и тела за проверу техничке усклађености система и безбедну интеграцију у железнички систем;
- 69.805.000 динара за израду техничке документације за регионалне пруге-Израда идејног пројекта са студијом оправданости и студијом о процени утицаја на животну средину реконструкције и модернизације железничке пруге Панчево Главна - Зрењанин - Банатско Милошево - Сента – Суботица;
- 200.000.000 динара за опрема за санирање отуђења и оштећења сигнално-сигурносних уређаја на међустаничном растојању Овча – Панчево Главна и у станици Панчево Главна (инструкција Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, Број: 003196736

2024 14810 002 000 400 041 од 12.11.2024. године, о давању сагласности да се изврши пренамена неутрошених средстава субвенција из 2023. године);

- 3.864.651 динара за зависне трошкове за реализацију текућих капиталних пројеката (таксе и накнаде републичким, покрајинским, градским и општинским органима у циљу прибављања грађевинских дозвола, пријаве радова и сл.);
- 19.706.906 динара за учешће у руском кредиту - пројекат изградње јединственог диспечерског центра за управљање саобраћајем возова у Републици Србији;
- 15.558.000 динара израду идејног пројекта-изградње новог станичног објекта са приступним тргом Железничке станице Нови Београд;
- 86.040.093 динара за уређење станица и стајалишта на подручју београдског железничког чвора и на траси будуће брзе пруге од Београда до Новог Сада, као и уређење трасе укинуте пруге која се ставља у функцију пројекта линијског парка Београд;
- 66.637.181 динара - за финансирање радова Пројекта реконструкције колосечних капацитета и формирања железничког контејнерског терминала у железничкој станици Београд Ранжирна.

Остали приходи из буџета

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д. ће у сарадњи са ресорним министарствима, на основу закључених споразума о накнади, као и доспелих рачуна за трошкове експропријације, аплицирати за доделу средстава Министарства финансија - Закон о буџету Републике Србије за 2025. годину, члан 8. Раздео 16, Глава 16.0 - Министарство финансија, Програм 0702 - Реализација инфраструктурних пројеката од значаја за Републику Србију, Функција 110 - Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови, Програмска активност/Пројекат 4006 - Експропријација земљишта у циљу изградње капиталних пројеката, Економска класификација 541 - Земљиште. Процењени износ потребних средстава у 2025. години износи 4.015.000.000 динара.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋА ГУБИТКА

Друштво ће у 2025. години пословати са губитком. Са постојећим обимом саобраћаја и величином мреже, који се неће значајније променити у планском периоду, постојећом висином накнада и структуром прихода, није могуће постићи једнакост између потребних трошкова за испуњење обавеза у погледу управљања инфраструктуром и прихода које Друштво остварује. Треба имати у виду да су у току значајне инвестиције те да ће извесно доћи до промена потреба односно трошкова управљања таквом инфраструктуром, али у планском периоду ће бити остварен губитак.

Ценовна политика је оптерећена са неколико битних околности: сложен систем железничке инфраструктуре, конкуренција алтернативних видова транспорта и алтернативних праваца. Политика цена треба да уважи објективне околности у виду потреба за адекватним одржавањем инфраструктуре, док је начин на који ће то бити омогућено у надлежности ресорног министарства, односно Владе РС. Постоји несклад између могућности и захтева који се стављају пред Друштво, што утиче на то да је негативан финансијски резултат пословања једини могући исход.

Кључни документи који утичу на остварени резултат Друштва су петогодишњи Уговор којим се регулишу међусобна права и обавезе између Управљача инфраструктуре и Владе Републике Србије којим се уговара накнада Управљачу и „Изјава о мрежи“ која представља документ којим се утврђују критеријуми и поступак за доделу капацитета инфраструктуре, наплата накнада и цена услуга. То су документа која дефинишу кључне накнаде као факторе који утичу на висину прихода Друштва, које, иако је активни учесник у процесу, нема потпуну слободу у креирању ценовне политике.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

Укупни трошкови запослених у 2025. години износе 10.850 милиона динара и исти учествују са 52,6% у пословним расходима.

У оквиру трошкова запослених, највећи део односи се на масу за зараде (брuto 2) која износи 10.079,14 милиона динара. Од наведеног износа за доприносе на терет послодавца планирано је да се усмери око 1.382,73 милиона динара, а остатак од 8.696,41 милион динара обухвата трошкове брuto 1 зарада.

Остале накнаде трошкова запослених и осталих личних расхода, у које су имплементирани одговарајуће одредбе Закона о раду, Колективног уговора „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д. и Уредбе о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника износе око 771 милион динара.

Континуирани радови на реконструкцији и модернизацији железничке инфраструктуре захтевају ангажовање додатног броја извршиоца, нарочито на пословима одржавања инфраструктуре и регулисања саобраћаја. У наредном периоду биће потребно ангажовање већег броја запослених на пословима диспечера и отправника возова, а у циљу редовитости и безбедности одвијања железничког саобраћаја. Друштво планира да у 2025. години са 70 лица закључи уговоре о обављању привремено повремених послова, а са 10 лица закључи уговоре о делу.

6.2. Динамика запошљавања

Програмом пословања за 2024. годину планирано је да на крају године у Акционарском друштву за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд буде 5940 запослених, а имајући у виду да није реализована планирана динамика пријема, пројекција је да ће на дан 31.12.2024. године, у Друштву бити 5790 запослених.

Како би осигурали несметану реализацију визије и мисије Друштва, а истовремено наставили са достизањем нивоа железничке инфраструктуре који је компатибилан са нивоом у државама чланицама Европске уније потребно је обезбедити и задржати компетентно особље. Нарочита пажња посветиће се планирању броја запослених, стога је битно отклонити слабости које би могла проузроковати неадекватна кадровска структура. Постоји неколико фактора ризика који се односе на кадровску структуру:

- просечна старост у Друштву износи 50.14 година, што је неповољна старосна структура
- одлив запослених у протекле 3 године је у сталном порасту:
 - у 2021. години отишло је 128 запослених
 - у 2022. години отишло је 235 запослених
 - у 2023. години отишло је 283 запослених
 - у 2024. години, пратећи тренд од почетка године, пројекција је да ће отићи више од 290 запослених
- број запослених који стичу услов за одлазак у пензију по сили закона је у сталном порасту:
 - у 2022. години 65 запослених
 - у 2023. години 95 запослених
 - у 2024. години 133 запослених
 - у 2025. години 125 запосленихТреба напоменути да око 17 % запослених из ове категорије продужава уговор о раду.
- по другим основима одлив запослених, када се изузме категорија одлазак у пензију по сили закона, такође је у порасту:
 - у 2021. години отишло је 109 запослених
 - у 2022. години отишло је 186 запослених
 - у 2023. години отишло је 214 запослених

- у 2024. години, пратећи тренд од почетка године, пројекција је да ће отићи већи број него у 2023. години.
- Анализа комплетне флукуације (одлива) запослених показује неповољан тренд у Друштву, односно у сталном је порасту
 - број укупних престанака радног односа у 2021. години је за 44% већи него у 2020. години
 - број укупних престанака радног односа у 2022. години је за 84 % већи него у 2021. години
 - број укупних престанака радног односа у 2023. години је за 20 % већи него у 2022. години
 - на крају 2024. године се такође очекује већи број престанака него на крају 2023.године, а процена је да ће отићи више од 290 запослених.

Друштво ће тежити да процес рада одржава сопственим капацитетима, односно уз помоћ сопствених кадровских потенцијала. Од изузетног значаја је предвиђање расположивости људи са знањем и способностима потребним за реализацију мисије Друштва.

На основу разлике између постојеће и потребне компетентности запослених за реализацију основних циљева, на путу остваривања визије Друштва, приступиће се интерном и екстерном прибављању кадрова, односно запошљавања новозапослених и обучавања и образовања старозапослених. Поред одређивања за пријем новозапослених, истовремено ће се наставити и са побољшањем и јачањем компетенција запослених, кроз различите обуке у складу са Планом образовања.

Имајући у виду да је за већину дефицитарних занимања неопходно да запослени прође кроз процес припреме, односно обуке до полагања стручног испита и да одласком једног запосленог новозапослени извесно време не може да га замени, јер послове обавља под надзором, нужно се пријем мора планирати унапред, како би се спречиле последице настале услед флукуације запослених.

Континуирани радови на реконструкцији и модернизацији железничке инфраструктуре захтевају ангажовање додатног броја извршиоца, нарочито на пословима одржавања инфраструктуре и регулисања саобраћаја. У наредном периоду биће потребно ангажовање већег броја запослених на пословима диспечера и отправника возова, а у циљу редовитости и безбедности одвијања железничког саобраћаја.

Нарочиту пажњу треба обратити на Сектор за саобраћајне послове који бележи сталан пад броја запослених. Током 2024. године из ове организационе јединице отишло је доста запослених. И поред пријема, у односу на 31.12.2023. године, овај Сектор на дан 30.11.2024. године има мање 95 запослених. Проблем се додатно усложњава чињеницом да је упркос прошлогодишњем пријему 96 новозапослених у ову организациону јединицу, она функционисала са мањим бројем запослених у односу на потребан број извршиоца. Оваква ситуација на терену може директно утицати на безбедност железничког саобраћаја. Број отправника возова се смањио за 47 у односу на крај 2023.године. Овај образовни профил је од изузетног значаја за безбедност, јер се бави пословима регулације саобраћаја. Како је одређен број ових запослених током свог рада остваривао права по основу стажа осигурања са увећаним трајањем („бенефициран радни стаж“), у наредних неколико година се очекује значајно повећање одлива ових запослених, због стицања једног од услова за пензију. Тај број се креће око 250 запослених.

Како би се отклониле слабости које могу ометати реализацију основних циљева Друштва, запошљавање се они кадрови који су неопходни за квалитетније одвијање технолошког процеса рада, као и кадрови који могу да доведу до развоја железничке инфраструктуре. Запослених са 7.1 нивоом квалификације у основној делатности (саобраћајна, грађевинска и електротехничка) има мање од 5%, поред тога 20% запослених из те категорије има више од 60 година живота. Како би се осигурала несметана смена генерација, потребно је извршити благовремени пријем овог кадра. Нарочиту пажњу треба посветити пријему млађих кадрова и у осталим организационим деловима. Просечна старост запослених у Друштву на крају 2023. године износила је 49,78 година, а према последњим подацима износи 50,14 година, што не изненађује, јер се тренд одлива кадрова наставио и током четвртог квартала 2024. године. На дан 30.11.2024. године,

евидентирано је 520 запослених који имају више од 40 година радног стажа, као и 730 запослених који имају више од 61 године живота.

Са планираним пријемом од 300 новозапослених у 2025. години, број запослених у Друштву на дан 31.12.2025. године, био би 5790 запослених.

У 2025. години, Друштво би требало да напусти 125 запослених који ће стећи услов за старосну пензију по сили закона, а планира се да радни однос престане за још 175 запослених по различитим основима (инвалидска пензија, на захтев запосленог, споразумни престанак, повреда радне обавезе или радне дисциплине, смрт запосленог и друго). Укупно планирано смањење броја запослених у 2025. години износи 300. Динамика смањења броја запослених по кварталима, приказана је у Прилогу 10.

Планирним пријемом од 300 запослених, отклониће се сметње које могу настати услед неадекватне кадровске структуре и повећане флукуације (одлива) запослених. Како није реализована планирана динамика пријема из 2024.године, од изузетне важности је спровести планирану динамику пријема у 2025. години, како не би дошло до непланираног мањка запослених, нарочито у основној делатности. Осврћући се на напред наведено, приликом реализације пријема у 2025. години, даваће се предност млађим кадровима специфичних железничких занимања, као и високо образованом кадру.

Пријем ће се реализовати у сва четири квартала 2025. године, у складу са Законом о буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/2020, 118/2021, 118/2021-др.закон, 138/2022, 92/2023 и 94/2024). Динамика пријема приказана је у Прилогу 10.

6.3. Планирана структура запослених

У 2025. години, највећи број запослених у „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д. имаће средњу стручну спрему (45,5%), а високу стручну спрему имаће (15,1%). Највећи проценат чиниће запослени из старосне категорије „51-60“ година живота (44,6%), а према годинама радног стажа, највећи проценат чиниће запослени из категорије „преко 36“ годинаведеног у радном односу (28,5%). У Друштву је значајно већи број запослених мушкараца који чине 77,8% радника, док је број запослених жена 22,2%.

6.4. План исплате зарада

Средства за зараде планирана су у складу са: Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о изменама и допунама Закона о раду, Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему, Законом о изменама и допунама Закона о доприносима за обавезно социјално осигурање, Законом о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана и одредбама Колективног уговора Друштва.

Планирана маса за зараде у 2025. години за све запослене (пословодство и остале запослене) планирана је полазећи од исплаћене зараде за првих десет месеци текуће године и планиране динамике запошљавања, а у складу са Одлуком Владе РС о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године (од 28. августа 2024. године), узимајући у обзир да су у току преговори за повећање цене радног сата између представника репрезентативних синдиката, оснивача тј. Надлежних министарстава и послодавца.

У месецима када се према Закону о државним и верским празницима ради на дан државног и верског празника који је нерадни дан, масе зарада су увећане, због рада запослених који непосредно учествују у вршењу железничког саобраћаја и имају право на увећану зараду.

Планирана маса за зараде може бити коригована у складу са принципима фискалног управљања и политиком Владе.

6.5. Планиране накнаде члановима Скупштине и Комисије за ревизију

Висина накнада за председника и чланове Скупштине „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д, а које се исплаћују месечно, утврђује се на основу: Закона о доприносима за обавезно социјално осигурање и Одлуке Владе РС о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа 05 Број: 121-11800/2016 од 15. децембра 2016. године.

Износ нето накнаде за чланове Скупштине је изузетно у 2025. години планиран на нивоу планираних средстава у 2024. години, у складу Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 Број: 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године. Скупштина „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д. има 5 чланова.

Висина накнада за председника и чланове Комисије за ревизију, а које се исплаћују месечно, утврђује се на основу Одлуке Број: 5/2017-131-55 од 27.10.2017. године о именовању Комисије за ревизију и Одлуке број: 5/2017-135-56 од 03.11.2017. године о измени Одлуке о именовању Комисије за ревизију у „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д. а коју је донела Скупштина „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д. Износ нето накнаде за председника и чланове Комисије за ревизију је изузетно у 2025. години планиран на нивоу планираних средстава у 2024. години, у складу Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 Број: 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године. Комисија за ревизију у „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д. има 3 члана.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Капитални пројекти највећим делом финансирају се из зајмова међународних финансијских институција.

Степен искоришћености активних зајмова на дан 31.12.2023. године приказан је у наредној табели:

Кредитор	Опис
EBRD IV	Уговор о новацији број 48883/48406 потписан 17.11.2016. године, вредности 36.000.000 ЕУР, искоришћеност 100% .
EBRD V	Уговор о новацији број 48409/48410 потписан 09.12.2016. године, 91.500.000 ЕУР, искоришћеност 100% (након отказивања средстава у износу од 3.674.780,01 ЕУР).

У 2025. години доспевају за плаћање укупне обавезе у износу од 1.769.442.320,63 динара по основу инокредита, и то 212.503.837,86 за кредит ЕБРД IV и 1.556.938.482,77 динара за кредит ЕБРД V. У укупним кредитним обавезама приказане су обавезе по основу до сада искоришћених, односно повучених, а неотплаћених износа инокредита за које је Република Србија дала гаранције а за које су потписани Уговори о новацији између „Железнице Србије“ а.д., „Инфраструктура железнице Србије“ а.д., „Србија Карго“ а.д., „Србија Воз“ а.д. и ЕБРД Банке.

По основу уговорених домаћих кредита за изнајмљивање теретних возила путем оперативног лизинга, у 2025. години доспевају за плаћање укупне обавезе у износу од 35.997.840,00 динара.

По основу уговорених домаћих кредита за изнајмљивања путничких возила путем оперативног лизинга, у 2025. години доспевају за плаћање укупне обавезе у износу од 29.904.864,00 динара.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

На основу финансијског плана и плана инвестиција за 2025. годину сачињен је предлог планираних набавки добара, услуга и радова за обављање делатности Друштва (Образац 15 у прилогу).

Набавка добара обухвата набавку:

- електричне енергије и енергената неопходних за функционисање саобраћаја друмских возила, помоћног воза и механизације, за потребе грејања службених просторија, снабдевање електричном енергијом инфраструктурних објеката, као и одвијање железничког саобраћаја и испоруке електричне енергије превозницима за потребе вуче возова.
- скретничке грађе и материјала за редовно одржавање скретница ради очувања безбедности железничког саобраћаја, комплет скретница, скретничких делова, изолованих састава, храстове и букове импрегнисане грађе, шина, туцаника и осталог стратешког материјала, одржавање објеката високоградње, текућег одржавање пословних објеката, резервних делова за одржавање, опремање железничких станица неопходним мобилијаром, прегледе и сервисе, обављање текућих оправки путничких и теретних кола,
- набавку службене и заштитне одеће и обуће за запослене на пословима одржавања инфраструктурних постројења и регулисање и организацију саобраћаја, у складу са важећим прописима о безбедности на раду.
- уља и мазива неопходног за редовно одржавање возних средстава, пружне и друмске механизације, као и осталих постројења која користе уља и мазива у процесу обављања основне делатности Друштва.
- пружне механизације и камиона путара за редовно обављање основне делатности Друштва и осталих пословних активности, набавку рачунара и рачунарске опреме за пословно информациони систем и комуникационе опреме за интернет и интранет мрежу ради омогућавања неометаног рада информационих система Друштва, као и набавку пумпних аутомата за потребе пумпних станица за намирење горивом.

Набавка услуга и радова обухвата набавку:

- услуга и радова у функцији одржавања инфраструктурних капацитета и постројења од трећих лица, у циљу безбедног и несметаног одвијања железничког саобраћаја, услуга сервисирања и бажарења колских вага и пумпних аутомата, у циљу испуњавања законом прописаних одредби о исправности истих, као и пружања квалитетне услуге железничким оператерима, трошкова транспортних и ПТТ услуга (за потребе коришћења разноврсних поштанских услуга као што су уручење свих писмоносних пошиљака, комуникација преко ПТТ интернета, услуге платног промета, постекспрес услуге, електронске услуге, пренос новца, пакетске, писмоносне и друге врсте услуга из ове области), трошкова закупнине (закуп софтвера, закуп локација за постављање електротехничких уређаја у циљу регулисања железничког саобраћаја и сл.), пројектно техничке документације (у циљу побољшања лошег техничког стања деоница пруге, дотрајалости елемената горњег и доњег строја пруге, као и смањивања броја лаганих вожњи, испитивања носивости конструкције мостова, потреба за санацијом подножног и теменог свода у тунелима, санације потенцијалних клизишта), непосредне заштите од пожара и обезбеђења имовине (у циљу чувања железничких инфраструктурних објеката, као и заштите од пожара железничких инфраструктурних објеката), специфичне здравствене заштите (здравствена заштита запослених у складу са одредбама Закона о безбедности и здравља на раду, КУ и Акта о процени ризика), стручног образовања запослених (за праћење коментара закона, упутстава за рад и иновација у области појединих стручних области, полагање стручних испита за практично обављање послова безбедности и здравља на раду, потреба стручног образовања запослених због процеса рада), чишћења пословних просторија (у циљу обезбеђења основних хигијенских услова за нормално одвијање процеса рада), крчења вегетације у пружном појасу, а посебно на путним прелазима, у циљу повећања опште безбедности свих учесника у саобраћају, радова на изградњи, обнови и реконструкцији регионалних пруга, радова на сређивању железничких станица.

- одржавање дизел депоа „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д. како би, као власник истих, обезбедила њихов нормалан рад, испуњавајући Законом о енергетици неопходне услове, као и услове за чување и издавање горива за своје потребе и потребе железничких оператера у робном и путничком саобраћају.
- у 2024. години покренуте су и уговорене набавке: збрињавање отпадних дрвених прагова који имају својство опасног отпада, Стручни надзор на пројекту "Пројектовање и радови на изградњи нове железничке пруге (Јовановац) - Распутница Цветојевац – Собовица, Стручни надзор на пројекту ", Радови на изградњи новог моста Л=3ц39,84м у км 63+102, пруге Панчево Главна-Зрењанин-Кикинда-држ.гр. са израдом пројекта и набавком материјала.
- у току је реализација покренутих и уговорених набавки из претходних година између осталог и набавке: Израда техничке документације за изградњу станице Карабурма и пруге од тунелских цеви "Врачар" до будуће станице БГ воза: Карабурма , Израда Техничке документације за изградњу станице Макиш и пруге од тунела "Кнежевац" до будуће станице Бг: воза Макиш, паралелно са постојећом пругом Београд Ранжирна „А” – Распутница „Т” – Раковица, Пројектовање прикључка за ЕВП Суково и ЕВП Бела Паланка на прузи Ниш-Димитровград, Израда Идејног пројекта са Студијом оправданости и Студијом о процени утицаја на животну средину реконструкције и модернизације железничке пруге Врбас – Сомбор, Израда Идејног пројекта са Студијом оправданости и Студијом о процени утицаја на животну средину реконструкције и модернизације железничке пруге Панчево Главна – Зрењанин - Банатско Милошево - Сента – Суботица, Услуге надзорног органа – Инжењер на пројекту изградње Тунела бр.4 на деоници Сталаћ-Ђулис, радови на изградњи новог моста Л=3х39,84м у км 63+102, пруге Панчево Главна-Зрењанин-Кикинда-држ.гр. са израдом пројекта и набавком материјала, Пројектовање и радови на изградњи железничке пруге (Јовановац)-Распутница Цветојевац-Собовица.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2025. години планирано је да се инвестициони пројекти финансирају првенствено из зајмова и других аранжмана међународних финансијских институција. Финансирање реализације капиталних и осталих инвестиционих пројеката у 2025. години, планирано је у износу од око 57,9 млрд. динара или око 494,2 милиона евра.

Капитални пројекти у области инфраструктуре који су започети у ранијем периоду и чије финансирање се наставља у 2025. години, као и остали инвестициони пројекти, приказани су у Прилогу 16, а обухватају следеће пројекте:

Назив пројекта	Компоненте пројекта	Уговорени рок за завршетак пројекта	Финансијска реализација на дан 10.12.2024.	Физичка реализација на дан 10.12.2024.
Пројекат модернизације и реконструкције мађарско–српске железничке везе на територији Републике Србије за деоницу Нови Сад - Суботица - државна граница Вредност Уговора + Анекс 1: 1.162.810.000,00 УСД Анекс 2: 6.512.453,59 УСД Анекс 3: 28.137.000,91 УСД Анекс 4: 52.301.209,67 УСД Укупно уговорено: 1.249.760.664,17 УСД	Модернизација и реконструкција мађарско–српске железничке пруге на територији РС, за деоницу Нови Сад – Суботица – државна граница (Келебија).	Анексом бр.2 продужава се рок за завршетак радова до 31.08.2025.г.	90.08%	96.13%
Кредит Владе Руске Федерације (нови) Уговор за пројектовање и извођење радова на изградњи железничке инфраструктуре Републике Србије, као и за изградњу Јединственог Диспечерског центра за управљање саобраћајем возова у Републици Србији	Анекс 1.1: Израда пројектно-техничке документације за изградњу Јединственог диспечерског центра	1.5 год.	100%	100%
	Анекс 1.2: Изградња Јединственог диспечерског центра за управљање саобраћајем возова у Републици Србији (ЈДЦ Макиш)	1007 дана	44.56%	26.08%

Вредност пројектног зајма: 230.000.000,00 ЕУР Анекс 1.1 9.480.000,00 ЕУР Анекс 1.2 114.784.738,08 ЕУР Анекс 2 72.160.505,49 ЕУР Анекс бр.3: 20.819.721,04 ЕУР Укупно уговорено: 217.244.964,61 ЕУР	Анекс бр.2: Радови на деоници Стара Пазова – Нови Сад - Фаза 2 (40,44 km), општа грађевинска инфраструктура и електротехничка инфраструктура за изградњу контактне мреже и електроенергетских постројења за брзине саобраћаја до 200 km/h.	15.12.2022.г.	100%	100%
	Анекс бр.3: Израда пројекта за реконструкцију и модернизацију железничке пруге Ваљево – Врбница – Државна граница са Црном Гором, укупне дужине 210 km;	728 дана	100%	100%
Пројекат реконструкције и модернизације постојећег колосека и изградња другог колосека на прузи Београд Центар-Младеновац-Ниш, деоница Сталаћ-Ћунис Вредност Уговора Компоненте 1 40.799.999,16 ЕУР Анекс 1: 700.000,00 ЕУР Укупно уговорено: 41.499.999,16 ЕУР	Компонента 1: Изградња тунела број 4 на деоници Сталаћ-Ћунис	1279 дана	13.17%	4.12%
Реконструкција и модернизација пруге Ниш – Димитровград Укупна процењена вредност пројекта је 268,28 милиона ЕУР. Нова процењена вредност је 424.000.000,00 ЕУР. Вредност уговора компоненте 1: 169.681.433,21 ЕУР Вредност уговора компоненте 2: 153.652.399,09 ЕУР Вредност уговора компоненте 4 + Анекс 1: 4.143.910,44 ЕУР Укупно уговорено: 327.477.742,74 ЕУР	Компонента 1: Реконструкција и модернизација деонице Просек (Сићево) - Димитровград	30.04.2026.г. Према динамичком плану Извођачевог Програма радова –Ревизија 07 нови рок је 1.403 дана (04.09.2026.г.)	21.60%	14.47%
	Компонента 2: Северна обилазница око града Ниша (Изградња једноколосечне обилазне пруге око Ниша од км 0+000 до 22+425,94 и реконструкција постојећег дела пруге)	1.095 дана од дана увођења у посао	0%	0%
	Компонента 4: Уговор-Услуге за спољне акције Европске Уније Финансиран из општег буџета Уније и зајма ЕИБ Назив уговора: Подршка Јединици за имплементацију пројекта и надзор над извођењем радова.	72 месеца од датума почетка пружања услуге	24.41%	24.41%
Изградња нове железничке пруге Пројектовање и извођење радова на изградњи нове железничке пруге (Јовановац)-Распутница Цветојевац-Собовица Укупно уговорено: 6.243.124.112,87 РСД	Изградња нове железничке пруге	900 дана Израда техничке документације: 180 дана Рок за извођење радова: 720 дана од датума увођења Извођача у посао.	1.60%	0%
Изградња новог моста L=3x9,84 m у км 63+102, пруге Панчево Главна-Зрењанин-Кикинда-државна граница са израдом пројекта и набавком материјала Укупно уговорено: 1.274.576.178,38 РСД	Изградња новог моста	610 дана Израда пројектне документације: 150 дана Рок за извођење радова: 460 дана од датума увођења Извођача у посао.	45.21%	32.32%

➤ **Пројекат модернизације и реконструкције мађарско-српске железничке везе на територији Републике Србије - Аранжман са Народном Републиком Кином**

Програм модернизације и реконструкције мађарско-српске железничке везе на територији Републике Србије обухвата пројекте модернизације деоница Београд Центар-Стара Пазова и Нови Сад-Суботица-државна граница.

Деоница Београд Центар – Стара Пазова:

Комерцијални уговор за изградњу прве деонице брзе пруге Београд-Будимпешта, од Београд Центра до Старе Пазове, потписан је 5. новембра 2016. године. Укупна вредност прихваћеног Комерцијалног уговора и потписаних 7 анекса Комерцијалног уговора износила је 474.710.551,03 долара. Радови су започели 05.06.2018. године. Извођач радова је био Joint Venture of China Railway International Co.Ltd & CCCC Ltd. Сви радови су завршени почетком марта 2022. године. Пруга је пуштена у комерцијални саобраћај 19. марта 2022. године.

Према завршном обрачуна од 24. јуна 2024.године, укупно је реализовано 474.506.446,63 долара при чему су уговорне стране констатовале да немају међусобних потраживања на основу уговорених радова.

На основу члана 73 Комерцијалног уговора констатовано је да Извођач радова потражује додатни износ од 769.349,92 долара на основу Одлуке Инжењера од 20.12.2023. год. којом су прихваћени додатни радови које је Извођач радио након потписивања Анекса 7 а ти радови нису били предмет ни једног анекса Комерцијалног уговора.

Деоница Нови Сад – Суботица – државна граница:

Комерцијални уговор за деоницу Нови Сад – Суботица потписан је јула 2018. године, а ступио је на снагу у новембру 2019. године. Уговор о зајму за кредит за повлашћеног купца за Пројекат модернизације и реконструкције мађарско-српске железничке везе на територији Републике Србије, за деоницу Нови Сад – Суботица – државна граница (Келебија) са кинеском Export-Import банком потписан је априла 2019. године, а ступио на снагу 21. новембра 2019. године.

Укупна вредност Комерцијалног уговора и анекса 1-4 износи 1.249.760.664,17 долара. Износ одобрених накнадних радова који још нису укључени у Анексе износи 82.570.003,43 долара. Износ процењених планираних додатних радова и међусобних потраживања који су предмет разматрања, укључујући и потраживања са деонице Београд Центар – Стара Пазова, износи око 75,8 милиона долара.

Радови су започети 22.11.2021. године. Рок за завршетак радова сходно инструкцијама Председништва скраћен је на крај 2024. године. Немачка национална компанија “Дојче бан” завршила је тестирање брзе пруге Нови Сад – Суботица.

Након пада бетонске надстрешнице и несреће у железничкој станици Нови Сад 01.11.2024. године, наложена је провера и оцена стања конструкције објекта: станична зграда Нови Сад. Након завршетка испитивања пруге и објекта на пруги, завршетка свих потребних радова и добијања свих потребних сертификата и дозвола пруга ће бити пуштена у комерцијални саобраћај.

➤ Нови пројектни зајам Владе Руске Федерације

Уговор за пројектовање и извођење радова на изградњи железничке инфраструктуре Републике Србије, као и за изградњу Јединственог диспечерског центра за управљање саобраћајем возова у Републици Србији (укупне вредности 230 мил. евра) потписан је 17.01.2019. године између „Инфраструктуре железнице Србије“ а.д. и „РЖД Интернационал“ д.о.о. Износ кредитних средстава је 172,5 милиона евра, а учешће из буџета РС је 57,5 милиона евра. Реализација Уговора је започета 2019. године.

Од почетка пројекта завршена је: Израда пројектно-техничке документације за изградњу Јединственог диспечерског центра - Анекс бр. 1.1, Реконструкција, модернизација и изградња двоколосечне железничке пруге Београд – Стара Пазова – Нови Сад – Суботица – државна граница (дужине 40,44 км). деоница: Стара Пазова – Нови Сад Фаза II - Анекс бр.2 за брзине саобраћаја до 200 km/h и израда пројекта за реконструкцију и модернизацију железничке пруге Ваљево – Врбница – Државна граница са Црном Гором, укупне дужине 210 km - Анекс бр.3.

Анекс 1.2 за објекат бр.1.2: Изградња Јединственог диспечерског центра за управљање саобраћајем возова у Републици Србији (ЈДЦ Макиш), вредности 114.784.738,0 ЕУР, потписан је 21.12.2022. године, а ступио на снагу у 2023. години. Рок за извођење радова износи 1.007 дана.

У децембру 2023. години стекли су се услови и плаћен је први део аванса руској страни. Радови су започети 19.02.2024. г. и у току је извођење радова у складу са Уговором.

С обзиром на то да је услед објективних разлога дошло до кашњења са отпочињањем радова ресорном министарству је крајем јула 2024. године упућен предлог да се продужи рок за коришћење кредитних средстава, у оквиру важећег Споразума између Владе Руске Федерације и Владе Републике Србије о одобрењу државног извозног кредита Влади Републике Србије од 19. Октобра 20219. године, са краја децембра 2025. године до краја јула 2027. године.

➤ **Реконструкција и модернизација железничке пруге Ниш - Димитровград**

Укупна вредност пројекта износи 268,28 милиона евра од којих је 134 милиона евра обезбеђено кредитом Европске инвестиционе банке, 61,24 милиона евра из буџета Републике Србије, а 73,04 милиона евра обезбеђено је у виду донације Инвестиционог оквира за западни Балкан (WBIF). Финансијски уговор и два Споразума о обезбеђивању бесповратних средстава потписана су 31. јануара 2018. године.

Нова процењена вредност пројекта, услед значајног повећања цена у протелом периоду, је 424.000.000 ЕУР. Законом о буџету РС за 2025. годину предвиђено је одобрење Републике Србије Европској инвестиционој банци за пројектни зајам реконструкције железничке пруге Ниш-Димитровград у износу од 100.000.000 ЕУР.

Пројекат је подељен на четири компоненте:

Компонента 1: Деоница Сићево - Димитровград (80 km), грађевински радови и електрификација на реконструкцији и модернизацији и припремни радови за електрификацију и сигнализацију;

Компонента 2: Северна обилазница око града Ниша (22 km), грађевински радови и електрификација на изградњи нове једноколосечне пруге;

Компонента 3: Деонице Црвени Крст - веза са обилазницом (Пантелеј), Сићево - Димитровград и обилазна пруга (108) сигнализација и телекомуникација;

Компонента 4: Подршка Јединици за имплементацију пројекта и надзор над извођењем радова.

Компонента 1: деоница Просек (Сићево)-Димитровград (80км)

Уговор за извођење радова за грађевинске радове и електрификацију (контактна мрежа и електроенергетска постројења) на деоници Просек – Димитровград са извођачем радова Trace Group Hold PLC, Consorzio Armatori Ferroviari S.C.p.A. and Start Engineering JSC потписан је 12.10.2022. године. Вредност уговора износи 169.681.433,21 ЕУР. Рок за пројектовање и извођење радова је 1276 дана. Радови су започети 11.11.2023.г (у затвору саобраћаја од 36h). Планирани рок за завршетак радова 04.09.2026.г.

Компонента 2: Северна обилазница око града Ниша (20 km) грађевински радови на реконструкцији, модернизацији и електрификацији

Уговор за извођење радова са извођачем Конзорцијум Extra Auto Transport - China Road and Bridge Corporation потписан је 27.06.2024.г. у износу од 153.652.399,09 ЕУР. У припреми је и потписивање додатног гранта ИГ-06, за радове по Уговору за Обилазницу. у виду донације Инвестиционог оквира за западни Балкан (WBIF), вредности око 35 милиона ЕУР.

Извођач је уведен у посед 16.09.2024.године. Рок за извођење радова је 1.035 дана.

Компонента 3: Опремање пруге сигнално - сигурносним системима (СС) и телекомуникационим уређајима

На сајту ОЈЕУ (Official Journal of the EU) је објављена генерална најава расписивања двостепеног тендерског поступка. Завршена је израда пред-тендерске документације за изражавање заинтересованости, која је усаглашена са ЕИБ-ом. Расписивање тендера се очекује крајем 2024./почетком 2025. године. Предвиђени почетак радова је трећи квартал 2025.године у зависности од динамике реализације компоненти 1 и 2.

Компонента 4: Надзор и техничка подршка ПИУ

Уговор ИЖС са DB Engineering & Consulting GmbH пописан је 10.12.2021.г. у износу од 4.143.910,44 ЕУР за услуге надзора радова и подршке ЛИП-а за реконструкцију и модернизацију железничке пруге Ниш-Димитровград.

Реализација услуге из Уговора је отпочела 01. јула 2022. године. Планирани завршетак пружања услуге је 72 месеца од датума почетка пружања услуге.

➤ **Пројектовање и извођење радова на изградњи нове железничке пруге (Јовановац) - Распутница Цветојевац - Собовица**

Закључком Владе Републике Србије од 31.10.2019. године „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. у име и за рачун Републике Србије врши инвеститорска права на изградњу нове железничке пруге Собовица-Лужнице-Крак Баточина у Крагујевцу.

Идејни пројекат са студијом оправданости и студијом о процени утицаја на животну средину за изградњу нове железничке пруге Собовица - Лужнице - крак Баточина у Крагујевцу са прикључцима и припадајућим деловима матичних индустријских колосека за радну зону Собовица и за фабрички комплекс у Лужницама и за изградњу колосечних капацитета за испитивање шинских возила и радионичког комплекса је завршен у новембру 2021. године. Дана 08.06.2023. године достављен је коначан извештај Републичке ревизионе комисије о прихватању Идејног пројекта са припадајућим студијама.

Након спроведеног тендерског поступка, Уговор о извођењу радова на изградњи нове железничке пруге потписан је 29.02.2024.г. са "ЗГОП" д.о.о. Нови Сад (носилац посла). Укупна уговорена вредност је 6.243.124.112,87 РСД. Радови су почели 13.05.2024.године. Рок за извођење радова је 900 дана (израда техничке документације: 180 календарских дана; извођење радова 720 календарских дана од датума увођења Извођача у посао).

Радови на изградњи новог моста $L=3 \times 39,84\text{м}$ у км 63+102, пруге Панчево Главна-Зрењанин-Кикинда-државна граница са изградом пројекта и набавком материјала

Уговор о извођењу радова на изградњи новог моста ИЖС са "Extra -Autotransport" д.о.о. Врбас (носилац посла) потписан је 29.02.2024.г. Вредност уговора је 1,274,576,178.38 РСД (без ПДВ-а) Израда пројектне документације почиње од дана закључења Уговора. Радови су почели 30.05.2024. године. Рок за израду документације и извођење радова је 610 дана (израда пројектне документације 150 календарских дана од дана закључења Уговора и рок за извођење радова 460 календарских дана од датума увођења Извођача у посао).

➤ **Пројекат реконструкције и модернизације постојећег колосека и изградња другог колосека на прузи Београд Центар-Младеновац-Ниш, деоница Сталаћ-Ђулис**

Уговор за пројектовање, извођење и завршетак радова и отклањање недостатака Тунела бр.4 на деоници Сталаћ – Ђулис закључен је 08.02.2022. године са: „CHINA RAILWAY 21 ST BUREAU GROUP CO. LTD - Ogranak Beograd" - носилац посла у заједничкој понуди са: „N-ING“ д.о.о. Beograd,; „Extra - Auto Transport" д.о.о.; „Fakultet tehnickih nauka" - Novi Sad; „MC TRANSPORT DESIGN AND SIMULATION" д.о.о. Beograd; „CHINA RAILWAY DESIGN CORPORATION SERBIA" Ogranak Beograd и „MAKSPRO“ д.о.о. Beograd - Zemun. Анекс 1 уговора закључен је 30. марта 2023. године. Укупно уговорена вредност пројекта износи 41.499.999,16 ЕУР. Рок за завршетак целокупних радова је 1279 дана.

Након достављањеног Елабората о детаљним геотехничким истраживањима терена за потребе изградње железничког тунела бр.4, пројектант је уочио грешке у Идејном пројекту након чега је предложено измештање трасе тунела Т4 као рационално решење.

МГСИ је дало сагласност на израду додатне пројектне документације која подразумева ново Идејно решење са геодетским снимањима и додатним геотехничким истраживањима.

Пројекат за грађевинску дозволу (ПГД) предат је на стручну контролу (ревизију) Републичкој ревизионој комисији (РПК) у септембру 2024.год. Припремни грађевински радови на Тунелу бр. 4 започели су 24.07.2024. године. Рокови за завршетак су: портали тунела Т4 – јануар 2025. године, приступни пут до евакуационог тунела – други квартал 2025. године.

Наредни кораци биће усмерени на завршетак припремних радова, добијање грађевинске дозволе, потписивање анекса уговора и припрему за почетак сталних радова, уз паралелно увођење и координацију рада другог извођача на изградњи Лот-а 2 (Сталаћ-Ђулис, дужине 17,7 km). Усаглашена тендерска документација за Лот 2 достављена је ЕИБ-у у јулу 2024. год. на сагласност. Након сагласности ЕИБ-а настављен је тендерски поступак са квалификованим понуђачима, а рок за доставу понуда је био 16.10.2024 год. Понуде су достављене од стране сва

три квалификована понуђача, а након завршетка рада Тендерске Комисије за оцену понуда драфт извештаја је 02.12.2024 достављен ЕИБ-у на преглед и сагласност.

➤ **Инвестиције у припреми**

У 2024. години ће се спроводити активности на припреми следећих развојних пројеката:

Пројекти у фази планирања и припреме техничке документације

- Пројекат реконструкције и изградње пруге Београд-Ниш-Прешево -Државна граница
- Пројекат изградње пруге Рашка – Нови Пазар, *дужине 20 км*
- Београд-Ниш, *дужине 230 км, брзина до 200 км/х*, Брестовац -Прешево, *дужине 130 км, брзина до 160 км/х*
- Модернизација и реконструкција пруге Стара Пазова – Шид – државна граница и Инђија – Голубинци *дужине 90 км, брзина до 200 км/х*
- Реконструкција пруге Сталаћ-Краљево-Рудница, *дужине 150 км, брзина до 120/95 км/х*
- Реконструкција постојећег и изградња другог колосека обилазне пруге (Београд ранжирна) – Остружница – Сурчин – Батајница, *дужине 20км, брзина до 120км/х*
- Пројекат изградње обилазне пруге Бели Поток – Винча – Панчево са друмско-железничким мостом преко Дунава
- Пројекат изградње нове пруге Земун поље – Аеродром – Национални Стадион
- Измештање пруге Мајданпек-Бор

Пројекти за које је уговорена израда техничке документације

- Реконструкција и модернизација железничке пруге Врбас-Сомбор
- Реконструкција и модернизације железничке пруге Панчево Главна – Зрењанин - Банатско Милошево - Сента – Суботица
- Технолошка студија развоја Београдског железничког чвора
 - Изградња станице Карабурма и пруге од тунелских цеви „Врачар“ до будуће станице Бг: воза Карабурма
 - Изградња станице Макиш и пруге од тунела "Кнежевац" до будуће станице Бг: воза Макиш
 - Изградња нове станичне зграде са приступним тргом у станици Нови Београд
 - Изградња два нова колосека Београд Центар-Земун Поље

Пројекти Светске банке

- Реконструкција колосека у тунелима БГД чвора и Панчевачки мост-Панчево гл.ст.
- Реконструкција пруге Панчево гл.ст.-Вршац
- Изградња тријангле у Богојеву
- Реконструкција и модернизација Рума – Шабац – Зворник – Државна граница (око 107km)
- Реконструкција путних прелаза

Из кредитних средстава Европске банке за обнову и развој, у оквиру Пројекта рехабилитације и одржавања пруга, планирана је и набавка материјала који ће бити уграђен на пругама а према исказаним потребама Друштва.

➤ **Остале инвестиције**

За финансирање набавке: Израда пројектне документације за изградњу станице Карабурма и пруге од тунелских цеви "Врачар" до будуће станице БГ воза: Карабурма, Израда Идејног пројекта изградње новог станичног објекта са приступним тргом у жел.станици Нови Београд, Израда Идејног пројекта изградње два нова колосека од железничке станице Београд Центар до железничке станице Батајница-фаза 1 деоница Београд Центар-Земун Поље, Израда Техничке документације за изградњу станице Макиш и пруге од тунела "Кнежевац" до будуће станице Бг: воза Макиш, паралелно са постојећом пругом Београд Ранжирна „А” – Распутница „Т” – Раковица, Друмско-шинско возило (двопути камион за превоз особља и опреме помоћног воза), Набавка, монтажа и пуштање у рад великих тунелских ескалатора на стајалишту Вуков Споменик, Модернизација мерних кола ЕМ-САТ 120 (2003.), - унапређење за рад на прузи великих брзина, Обнова колосечних капацитета у станици Бор Теретна, Набавку уређаја и

опреме, биће уложена одобрена буџетска средства Републике Србије и сопствена средства Друштва.

10. СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру појединих позиција трошкова планирају се и трошкови, односно средства која се користе по посебним критеријумима (за спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и помоћ). Наведени плански оквирни износи представљају средства на годишњем нивоу, са свим евентуалним пореским и сличним давањима која би могла теретити ове трошкове.

Трошкови репрезентације у 2025. години планирани су у износу од 5 милиона динара.

Наставља се реализација капиталних пројеката који се финансирају из међународних зајмова а за које је Влада РС гарант, па стога Друштво планира средства за рекламу и пропаганду тих активности. Трошкови рекламе и пропаганде у 2025. години планирани су у износу од 8 милиона динара.

На позицији „Остало“ приказани су трошкови за културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту животне средине. Ту су планирана и средства у износу од 14.100.000 динара за стипендије за децу умрлих радника, чији преостали родитељ не ради у Друштву и која се не школују за железничко занимање, а све у складу са Колективним уговором.


ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Проф. др Небојша Бојовић

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	369,053,873	419,838,857
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	22,129	47,666
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	15,682	46,708
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	6,447	958
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	368,920,450	419,688,860
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	322,341,814	358,875,488
023	2. Постројења и опрема	0011	8,093,290	10,421,982
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	87,757	666,623
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	32,770,745	42,427,098
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2,634,566	2,715,750
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	752,278	4,581,919
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	2,240,000	
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	111,294	102,331
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	111,294	102,331
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	12,647,338	13,130,217
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,862,423	4,665,114
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,582,976	4,240,467
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	279,447	424,647
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	4,266,928	3,378,409
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4,253,626	3,376,780
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	13,302	1,629
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	323,482	850,497
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	265,587	797,572
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	55,741	52,478
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	2,154	447
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2,593	7,504
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2,593	7,504
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4,070,472	4,051,646
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	121,440	177,047
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	381,701,211	432,969,074
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	117,160,985	179,378,339
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	219,756,021	261,932,130
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	233,352,661	233,352,661
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	25,308,109	72,351,520
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1,768,949	2,310,828
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408		
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	37,135,800	41,461,223
350	1. Губитак ранијих година	0413	33,061,443	36,891,414
351	2. Губитак текуће године	0414	4,074,357	4,569,809
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	7,260,268	7,589,690

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3,494,102	3,252,805
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	1,955,116	2,497,201
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1,538,986	755,604
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3,578,023	3,832,670
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	7,612	92,023
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	3,117,554	3,736,841
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	3,806	3,806
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	188,143	504,215
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	7,082,222	7,456,533
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	133,870,481	138,407,947
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	13,732,219	17,582,774
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	10,152,883	10,660,564
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	10,594,872	10,601,579
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	7,062	58,985
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	207,454	165,335
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2,335,678	5,426,815
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,302,779	5,174,836
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	31,904	80,112
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	995	171,867
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	972,077	1,281,491
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	864,319	1,213,676
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	107,758	67,815
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	64,127	48,569
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	381,701,211	432,969,074
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	117,160,985	179,378,339

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	17,197,971	16,455,629
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	3,136,551	2,836,035
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	3,127,551	2,830,747
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	9,000	5,288
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	30,000	20,095
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	14,031,420	13,599,499
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	20,423,188	18,077,531
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2,383,975	1,552,180
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	9,824,476	9,682,797
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	7,783,427	7,775,730
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1,248,081	1,222,230
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	792,968	684,837
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,586,478	4,709,282
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	138,000	38
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2,226,314	1,250,996
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	400,000	81,239
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	863,945	800,999
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	3,255,217	1,621,902
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	108,100	637,648
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	100,000	636,104
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	8,100	1,544
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	194,600	407,672
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	140,400	389,039
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	42,200	15,684
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	12,000	2,949
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		229,976
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	86,500	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	23,000	9,280
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	44,000	13,832
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,311,300	899,434
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2,022,940	3,962,793
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	18,610,371	18,001,991
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	22,684,728	22,461,828
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	4,074,357	4,459,837
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		109,972
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	4,074,357	4,569,809
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	4,074,357	4,569,809
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	19,391,476	19,391,476
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	4,570,999	4,570,999
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	13,390	13,390
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,610	3,610
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	14,803,477	14,803,477
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	16,927,544	16,116,171
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5,620,609	5,620,609
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	55,919	55,919
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	10,340,952	9,529,579
4. Плаћене камате у земљи	3010	59,743	59,743
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	475,139	475,139
8. Остали одливи из пословних активности	3014	375,182	375,182
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2,463,932	3,275,305
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	6,388,372	6,388,372
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	6,388,372	6,388,372
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	10,068,322	10,068,322
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	10,068,322	10,068,322
3. Остали финансијски пласмани	3026		0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3,679,950	3,679,950
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	70,000	70,000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036	70,000	70,000

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	72,452	72,452
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	70,000	70,000
7. Финансијски лизинг	3044	2,452	2,452
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2,452	2,452
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	25,849,848	25,849,848
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	27,068,318	26,256,945
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1,218,470	407,097
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5,270,516	5,270,516
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	400	400
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4,051,646	4,863,019

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Искоришћеност железничке инфраструктуре	Број возних км на пругама по једном км пруге	2018	4,343	3,965			Извештај о реализацији Програма пословања "ИЖС" а.д.	Повећање конкурентности железничког саобраћаја у Републици Србији у односу на друге видове саобраћаја. Оптимално искоришћавање расположивих капацитета железничке инфраструктуре узмијаући у обзир потребе свих корисника или потенцијалних корисника Омогућавање несметаног функционисања тржишта железничких услуга путем транспарентног и равноправног приступа јавној железничкој инфраструктури свим заинтересованим корисницима
Продуктивност (Покривеност оперативних трошкова приходима од накнада)	Укупни приходи од накнаде/укупни оперативни трошкови	2016	22.8%	13%			Извештај о реализацији Програма пословања "ИЖС" а.д.	Обезбеђење економичног и рационалног коришћења средстава, у циљу смањења трошкова и повећања продуктивности инфраструктуре и постепеног повећавања ефикасности и продуктивности свог пословања. Одржавање равнотеже између прихода и расхода у смислу повећавања оперативне и финансијске ефикасности железничке инфраструктуре
Повећање прихода од продаје производа и услуга	Реализовани приходи (у РСД)	2016	3,925,924,000	3,266,683,000	3,800,000,000	3,800,000,000	Извештај о реализацији Програма пословања "ИЖС" а.д.	Обезбеђење правичног, недискриминаторног, сигурног и поузданог приступа железничкој инфраструктури свим заинтересованим лицима која испуњавају законом прописане услуге. Примењивање механизма наплате и доделе капацитета у циљу оптимизације коришћења инфраструктуре и побољшање учинка инфраструктуре.
Обезбеђење државне надокнаде (редовне субвенције)	Висина државне надокнаде по Уговору (у РСД)	2016	7,500,000,000	14,253,920,000	14,500,000,000	15,000,000,000	Вишегодишњи уговор "ИЖС" а.д. и Владе РС, Програм пословања "ИЖС" а.д.	Обезбеђење средстава буџета Републике Србије неопходних за несметано обављање делатности у погледу финансирања разлике између стварних трошкова управљања железничком инфраструктуром и остварених прихода од накнада за коришћење инфраструктуре, у складу са Законом о железници
Подизање квалитета инфраструктуре кроз реализацију плана инвестиција	Вредност инвестиција (у млрд РСД)	2017	16,45	57.94	45.23	19.46	Извештај о реализацији Програма пословања "ИЖС" а.д. и Програм пословања "ИЖС" а.д.	Ефикасно управљање пројектима

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Отуђења и оштећења железничке инфраструктуре услед елементарних непогода и дејства људског фактора могу за последицу имати угрожавање безбедности и редовитости железничког саобраћаја	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>1000	Заштита уређаја од отуђења и оштећења, израда информационог система о обавештавању о насталим отуђењима и оштећењима и обезбеђење средстава за санацију последица оштећења и отуђења
Неизвршење наложених мера за отклањање неправилности, што може да има штетне последице за безбедност и интероперабилност железнице и других штетних последица по Друштво	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	>1000	Стручним и аргументованим мишљењима и ставовима указати на значај и важност извршења наложених мера и Записником о извршеној контроли известити генералног директора и извршне директоре о утврђеним неправилностима
Неблаговремено, непотпуно и нетачно достављање захтева и података од стране Сектора/Секција/ОЦ/ОЈ за покретање поступака потребних за спровођење и унапређење безбедности и здравља на раду запослених и трећих лица услед чега се не могу испоштовати прописани периодитети прегледа, испитивања, провере, мерења и слично	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Спровођење и унапређење безбедности и здравља на раду запослених и трећих лица на радном месту и у радној околини на основу захтева и података достављених од стране Сектора/Секција/ОЦ/ОЈ у претходном периоду
Немогућност успостављања система управљања отпадом, заштите од буке, спречавања загађења и система за ефикасно коришћење енергије и неусаглашеност са законским и подзаконским актима	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	>1000	Примена прописа и мера из области заштите животне средине на основу достављених захтева и података од стране Сектора/Секција/ОЦ/ОЈ из претходног периода

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Нестанка или злоупотреба података са степеном тајности услед неадекватног чувања и бриге о документима са степеном тајности или намерне злоупотребе података из докумената са степеном тајности а чија последица може бити откривање тајних података	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Третирати ризик предузимањем одговарајућих контролних мера (превентивне и детекционе) са циљем : прописивања процедура за поступање запослених са подацима са степеном тајности; прописивања физичко техничких мера за заштиту података са степеном тајности; обезбеђење средстава за заштиту
Неспособност да се одреагује на измењене околности услед непрописаног поступања у случају ванредних ситуација (елементарне непогоде и друге несреће) што може имати људске и материјалне штетне последице	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	>1000	Третирати ризик предузимањем одговарајућих контролних мера (превентивне и детекционе) са циљем : израда адекватне Процене угрожености објеката инфраструктуре; израда Планава заштите и спасавања у измењеним околностима за све објекте инфраструктуре; прописивање мера и радњи за поступање у измењеним околностима; обезбеђење материјалних средстава за рад у измењеним околностима
Извршења противправних радњи на виталним деловима и опреми на инфраструктурним објектима и постројењима услед деловања НН лица на виталним деловима и опремом на инфраструктурним објектима и постројењима што за последицу може имати угрожавање безбедности и редовитости железничког саобраћаја разним видовима оштећења и крађа виталних делова и опреме на инфраструктурним објектима и постројењима	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	3	Умерен ризик	>1000	Третирати ризик предузимањем одговарајућих контролних мера (превентивне и детекционе) са циљем: праћења и приказа најчешћих врста крађа и праћења и приказа најугроженијих објеката и локација; анализе остварене сарадње са надлежним МУП-ом и предлагање мера за даље спречавање противправних радњи

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Дејство више силе и радње превозника и трећих лица на железничку инфраструктуру, што за последицу може имати небезбедно и неуредно одвијање саобраћаја због чега може настати штета за лица, имовину Друштва и животну средину	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>1000	Вршење надзора, контроле, координације и отклањање утврђених осталих неправилности у раду превозника и трећих лица. Спровођење редовног стручног испита, ванредног периодичног испита и редовне провере стручне оспособљености запослених. Послови редовног поучавања извршног особља у ИЖС. Вршење перманентне контроле радњи превозника и трећих лица. За дејство више силе уговором предвидети да трошкове неблаговременог и неуредног пружања услуга превозника, сноси сам превозник
Уништење или прикривања материјалних доказа насталих несрећа и незгода од стране превозника и трећих лица, што може довести до неблаговременог констатовања настанка несреће или незгоде или осталих неправилности у раду или немогућности утврђивања узрока настанка или одговорности за настанак несреће или незгоде	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Вршење контроле поштовања прописа превозника и трећих лица од стране запослених Друштва
Неблаговремена и непотпуна наплата доспелих потраживања, што може довести до немогућности реализације обавеза	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	>100000	Извршити активирање средстава обезбеђења или утужења и по реализацији потраживања реализовати обавезе
Значајно кашњење у достављању рачуноводству излазних и улазних фактура на књижење, што има за последицу погрешно и неблаговремено исказивање стања обавеза и потраживања.	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>1000	Применити законске прописе и прописану интерну регулативу за достављање фактура са пратећом документацијом на књижење

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Кашњење у књижењу излазних фактура довешће до неплаћања ПДВ-а, односно кашњење у књижењу улазних фактура не користи се право одбитка ПДВ-а што има за последицу нетачно исказивање пореске обавезе и плаћања ПДВ-а	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>1000	Омогућити запосленим континуирану едукацију у пореској области
Неблаговремени, непотпуни или нетачни подаци о степену примене концепта интерне контроле могу довести до непотпуне и неблаговремене усклађености интерних аката и непрофесионализма	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Ризик ће се решавати на начин да ће запослени у организационим јединицама иницирати процедуре усаглашавања интерних аката који се односе на афирмацију професионалних етичких вредности
Непријављивање постојања сукоба интереса и других облика коруптивног понашања може створити услове за развој корупције	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Ризик ће се решавати координираним активностима на афирмацији професионалних етичких вредности и подизању индивидуалне свести да су интерне контроле део свакодневних послова и одговорност свих запослених
Неблаговремено достављање сагласности на висине накнада од стране надлежних органа за последицу може имати кашњење у дефинисању услова за коришћење јавне железничке инфраструктуре	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>1000	Упутити ургенцију у случају кашњења у достављању сагласности
Могућност кашњења у објављивању реда вожње због непоштовања рокова од стране превозника	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>1000	Извршити анализу узрока и евентуално извршити корекцију активности у оквиру процеса
Недобилање сагласности даваоца кредитних средстава на тендерску документацију због неусаглашености документације са правилима банке, што има за последицу непотписивање уговора и плаћање пенала за неповучена средства кредита	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>1000	Активности према надлежним организационим деловим у Друштву ради отклањања недостатака у тендерској документацији у циљу добијања сагласности на исту од стране даваоца кредита

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Кашњење Извођача у испуњавању уговорних обавеза везаних за почетак радова. Померање рока за почетак радова због пропуста Извођача може довести и до продужетла уговореног рока за завршетак радова и повећање директних и индиректних трошкова пројекта како за Извођача тако и Инвеститора	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	>1000	Редовни технички састанци са Извођачем и подсећање на уговорне обавезе које мора да испоштује. Извештавање Координационог тела Министарства грађевинарства саобраћаја и инфраструктуре о проблемима на пројекту
Непредвиђени и додатни радови и недостатак финансијских средстава за њихово извођење. Кашњење у реализацији пројекта због додатних и непредвиђених радова, повећање трошкова пројекта, продужетак рока за извођење радова	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	>1000	Благовремено реаговање, планирање и обезбеђивање финансијских средстава за непредвиђене радове у оквиру уговора. Редовни технички састанци са Извођачем и Координациом телом МГСИ

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Ниска вероватноћа
- Број 2 - Умерена вероватноћа
- Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Низак утицај
- Број 2 - Умерен утицај
- Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	226,059,940	222,658,926	219,756,021	258,841,408
	Реализација	227,235,848	266,501,939	262,743,503	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+20%	+20%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-1%	+17%	-1%	
Укупна имовина	План	370,229,343	371,193,594	383,901,211	444,540,649
	Реализација	372,331,672	427,153,133	433,780,447	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+15%	+13%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+2%	+15%	+2%	
Пословни приходи	План	14,712,773	15,572,204	17,197,971	18,353,702
	Реализација	14,105,824	16,648,088	16,455,629	-
	% одступања реализације од плана	-4%	+7%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+6%	+18%	-1%	
Пословни расходи	План	16,674,638	18,468,026	20,423,188	20,611,408
	Реализација	15,000,640	21,117,330	18,077,531	-
	% одступања реализације од плана	-10%	+14%	-11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+6%	+41%	-14%	
Пословни резултат	План	-1,961,865	-2,895,822	-3,255,217	-2,257,706
	Реализација	-894,816	-4,469,242	-1,621,902	-
	% одступања реализације од плана	-54%	+54%	-50%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1%	+399%	-64%	
Нето резултат	План	-3,381,765	-4,576,922	-4,074,357	-3,836,426
	Реализација	-3,412,225	-7,203,974	-4,569,809	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+57%	+12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-1%	+111%	-37%	
Број запослених на дан 31.12.	План	5,837	5,897	5,940	5,790
	Реализација	5,735	5,786	5,790	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-2%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-0%	+1%	+0%	
Просечна нето зарада	План	62,715	70,259	79,822	91,495
	Реализација	63,831	70,232	81,322	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-0%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+13%	+10%	+16%	
Инвестиције	План	52,865,820	56,621,026	61,886,054	57,943,604
	Реализација	35,165,891	59,784,915	40,975,650	-
	% одступања реализације од плана	-33%	+6%	-34%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-41%	+70%	-31%	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	1,074,905	-1,812,523	1,421,124	1,169,194
ROA				
ROE				
Оперативни новчани ток	-1,839,693	-1,579,947	3,275,305	-1,354,742
Дуг / капитал	63.85	11.35	12.42	10.81
Ликвидност	7.82	8.92	8.94	8.40
% зарада у пословним приходима	53.40	50.59	53.91	59.12

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024. (процена)	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	32,895	2,137,460	164,177	102,594
Кредитно задужење са гаранцијом државе	6,379,160	5,540,585	3,739,654	2,118,680
Укупно кредитно задужење	6,412,055	7,678,045	3,903,830	2,221,274

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година (процена)	План 2025. година
Субвенције	План	12,769,600	16,965,744	17,242,744	17,942,744
	Пренето	12,108,600	16,965,744	17,242,744	-
	Реализовано	10,254,236	13,533,277	14,061,472	-
Остали приходи из буџета	План	3,510,551	3,590,000	3,077,500	
	Пренето	3,438,034	3,980,000	3,077,500	-
	Реализовано	3,438,034	3,844,344	3,077,500	-
Укупно приходи из буџета	План	16,280,151	20,555,744	20,320,244	17,942,744
	Пренето	15,546,634	20,945,744	20,322,244	-
	Реализовано	13,692,270	17,377,621	17,138,972	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	422,438,384	425,601,310	427,454,962	430,069,059
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	47,666	52,666	55,166	55,466
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	46,708	51,708	54,208	54,508
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	958	958	958	958
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	422,288,387	425,446,313	427,297,465	429,911,262
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	358,875,488	358,875,488	358,875,488	358,875,488
023	2. Постројења и опрема	0011	10,421,982	10,421,982	10,421,982	10,421,982
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	666,623	666,623	666,623	666,623
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	44,526,625	46,425,801	48,055,103	50,519,500
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2,715,750	2,715,750	2,715,750	2,715,750
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	5,081,919	6,340,669	6,562,519	6,711,919
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	102,331	102,331	102,331	102,331
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	102,331	102,331	102,331	102,331
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	13,941,590	14,041,590	14,221,590	14,471,590
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,665,114	4,765,114	4,945,114	5,195,114
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4,240,467	4,340,467	4,520,467	4,770,467
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	424,647	424,647	424,647	424,647
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2,827,909	2,779,519	2,748,664	3,268,312
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2,826,280	2,777,890	2,747,035	3,266,683
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	1,629	1,629	1,629	1,629
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	850,497	850,497	850,497	850,497
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	797,572	797,572	797,572	797,572
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	52,478	52,478	52,478	52,478
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	447	447	447	447
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	7,504	7,504	7,504	7,504
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	7,504	7,504	7,504	7,504
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5,413,519	5,461,909	5,492,764	4,973,116
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	177,047	177,047	177,047	177,047
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	436,379,974	439,642,900	441,676,552	444,540,649
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	179,378,339	179,378,339	179,378,339	211,378,339
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	262,678,796	261,510,902	260,614,487	258,841,408
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	233,352,661	233,352,661	233,352,661	233,352,661
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	72,351,520	72,351,520	72,351,520	72,351,520
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	2,310,828	2,310,828	2,310,828	2,310,828
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	40,714,557	41,882,451	42,778,866	44,551,945
350	1. Губитак ранијих година	0413	40,649,850	40,649,850	40,649,850	40,649,850
351	2. Губитак текуће године	0414	64,707	1,232,601	2,129,016	3,902,095

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	7,576,228	6,753,684	6,335,681	5,917,679
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3,252,805	3,252,805	3,252,805	3,252,805
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2,497,201	2,497,201	2,497,201	2,497,201
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	755,604	755,604	755,604	755,604
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3,819,208	2,996,664	2,578,661	2,160,659
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	78,561	65,098	51,636	38,173
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	3,736,841	2,927,760	2,523,220	2,118,680
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	3,806	3,806	3,806	3,806
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	504,215	504,215	504,215	504,215
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	7,456,533	7,456,533	7,456,533	7,456,533
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	146,007,980	150,238,801	152,918,867	157,726,043
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	12,660,437	13,682,980	14,350,983	14,598,985
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	10,615,042	11,437,585	11,855,588	12,273,590
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	10,601,579	11,410,660	11,815,200	12,219,740
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	13,463	26,925	40,388	53,850
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	165,335	165,335	165,335	165,335
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	3,426,815	3,531,815	3,714,315	3,964,615
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3,174,836	3,279,836	3,462,336	3,712,636
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	80,112	80,112	80,112	80,112
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	171,867	171,867	171,867	171,867
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1,831,491	2,031,491	2,281,491	2,111,491
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1,763,676	1,963,676	2,213,676	2,043,676
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	67,815	67,815	67,815	67,815
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	48,569	48,569	48,569	48,569
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	436,379,974	439,642,900	441,676,552	444,540,649
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	179,378,339	179,378,339	179,378,339	211,378,339

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	4,641,796	9,521,101	14,342,731	18,353,702
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	826,280	1,777,890	2,747,035	3,266,683
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	826,280	1,777,890	2,747,035	3,266,683
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3,815,515	7,743,211	11,595,696	15,087,019
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	4,929,770	10,216,718	15,255,631	20,611,408
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	355,431	1,144,001	1,680,996	2,247,800
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2,748,972	5,490,162	8,171,044	10,850,288
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2,199,686	4,399,559	6,547,399	8,696,413
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	349,750	699,530	1,041,036	1,382,730
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	199,536	391,073	582,609	771,145
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,200,000	2,370,000	3,570,000	4,790,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	391,888	701,824	1,079,629	1,660,670
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				80,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	233,478	510,731	753,961	982,650
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	287,974	695,617	912,899	2,257,706
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5,000	60,000	65,000	120,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5,000	60,000	65,000	120,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	27,139	115,928	141,701	239,120
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	68	1,475	4,465	5,000
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	20,120	105,620	120,620	215,620
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	6,551	8,133	14,616	16,500
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	400	700	2,000	2,000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	22,139	55,928	76,701	119,120
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	325,489	516,526	683,660	773,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	363,666	964,748	1,773,824	2,232,600

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	4,972,285	10,097,627	15,091,392	19,246,702
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	5,320,574	11,297,394	17,171,156	23,083,128
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	348,290	1,199,767	2,079,764	3,836,426
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	348,290	1,199,767	2,079,764	3,836,426
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	348,290	1,199,767	2,079,764	3,836,426
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	5,000,500	10,140,045	15,141,499	18,240,920
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	927,000	1,951,545	2,952,499	3,870,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	5,200	5,200	10,400	13,390
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,300	3,300	3,600	3,610
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4,065,000	8,180,000	12,175,000	14,353,920
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	5,406,104	9,410,421	13,845,131	19,595,662
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2,850,760	4,330,690	6,280,600	7,455,919
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2,443,775	4,906,463	7,329,199	10,850,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	50,000	50,130	50,625	59,743
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	61,569	123,138	184,707	480,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				750,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	729,624	1,296,368	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	405,604	0	0	1,354,742
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	3,299,370	7,190,670	9,220,927	11,300,000
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	3,299,370	7,190,670	9,220,927	11,300,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2,326,066	7,294,204	9,837,350	9,832,561
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2,326,066	7,294,204	9,837,350	9,832,561
3. Остали финансијски пласмани	3026				0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	973,304	0	0	1,467,439
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	103,534	616,423	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	70,000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				70,000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	17,200	27,200	50,200	72,200
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	15,000	25,000	48,000	70,000
7. Финансијски лизинг	3044	2,200	2,200	2,200	2,200
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	17,200	27,200	50,200	2,200
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	8,299,870	17,330,715	24,362,426	29,610,920
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	7,749,370	16,731,825	23,732,681	29,500,423
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	550,500	598,890	629,745	110,497
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4,863,019	4,863,019	4,863,019	4,863,019
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				400
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5,413,519	5,461,909	5,492,764	4,973,116

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 6.

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено (процена)	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
1. Субвенције*	17,242,744,000	17,242,744,000	14,061,472,444	3,181,271,556	1,530,473,569
1.1. Државна надокнада	14,670,000,000	14,670,000,000	13,153,852,228	1,516,147,772	278,620,567
1.2. Пројекат реконструкције и модернизације деонице пруге Сталаћ - Ђулис, тунел број 4	721,574,510	721,574,510	-	721,574,510	428,431,291
1.3. Изградња нове железничке пруге Собовица-Лужнице-крак Баточина у Крагујевцу	329,369,490	329,369,490	0	329,369,490	-
1.4. Изградња прикључка за ЕВП Суково и ЕВП Бела Паланка на прузи Ниш-Димитровград	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000
1.5. Радови на изградњи моста у Томашевацу	632,400,000	632,400,000	607,620,216	24,779,784	
1.6. Израда техничке документације за регионалне пруге- Врбас-Кула-Сомбор	150,000,000	150,000,000	0	150,000,000	607,227
1.7. Израда Идејног пројекта изградње два нова колосека од станице Београд Центар до станице Батајница и изградње још два нова колосека у станици Нови Београд	68,400,000	68,400,000	0	68,400,000	
1.8. Израда техничке документације за реконструкцију тунелских цеви које воде од Вуковог споменика до планиране железничке станице Карабурма дужине око 600 м са изградњом комплекса путничке станице Карабурма	26,000,000	26,000,000	0	26,000,000	32,240,000
1.9. Израда техничке документације за изградњу пруге за потребе саобраћаја возова из Система БГ:Воз паралелно са постојећом пругом Београд Ранжирна "Б" – Остружница, на деоници између Раковице и Макишког Поља, са изградњом станице БГ:Воза у зони метро станице (депо)	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000	35,308,576
1.10. Ангажовање надзора на пројектима изградње железничких пруга и објеката на пругама	220,000,000	220,000,000	0	220,000,000	
1.11. Збрињавање отпадних дрвених прагова који имају својство опасног отпада	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
1.12. Ангажовање Пријављеног тела за услугу верификације железничких подсистема и тела за проверу техничке усклађености система и безбедну интеграцију у железнички систем	0				193,654,077
1.13. Израда техничке документације за регионалне пруге-Израда идејног пројекта са студијом оправданости и студијом о процени утицаја на животну средину реконструкције и модернизације железничке пруге Панчево Главна - Зрењанин - Банатско Милошево - Сента - Суботица					69,805,000
1.14. Опрема за санирање отуђења и оштећења сигнално-сигурносних уређаја на међустаничном растојању Овча – Панчево Главна и у станици Панчево Главна**					200,000,000
1.15. Зависни трошкови за реализацију текућих капиталних пројеката (таксе и накнаде републичким, покрајинским, градским и општинским органима у циљу прибављања грађевинских дозвола, пријаве радова и сл.)					3,864,651
1.16. Учешће у руском кредиту - пројекат изградње јединственог диспечерског центра за управљање саобраћајем возова у Републици Србији					19,706,906
1.17. Израда Идејног пројекта-изградње новог станичног објекта са приступним тргом Железничке станице Нови Београд					15,558,000
1.18. Уређење станица и стајалишта на подручју београдског железничког чвора и на траси будуће брзе пруге од Београда до Новог Сада, као и уређење трасе укинуте пруге која се ставља у функцију пројекта линијског парка Београд					86,040,093
1.19. Финансирање радова Пројекта реконструкције колосечних капацитета и формирања железничког контејнерског терминала у железничкој станици Београд Ранжирна					66,637,181
2. Остали приходи из буџета**	3,077,500,000	3,077,500,000	3,077,500,000	-	-
2.1. Регулисање трошкова експропријације непокретности и трошкова поступка експропријације	3,077,500,000	3,077,500,000	3,077,500,000	-	-
УКУПНО	20,320,244,000	20,320,244,000	17,138,972,444	3,181,271,556	1,530,473,569

**Инструкцијом Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, Број: 003196736 2024 14810 002 000 400 041 од 12.11.2024. године, дата је сагласност да се изврши пренамена неутрошених средстава субвенција из 2023. године у укупном износу од 200.000.000,000 динара за набавку опреме за санирање отуђења и оштећења сигнално-сигурносних уређаја на међустаничном растојању Овча – Панчево Главна и у станици Панчево Главна у циљу успостављања редовности и безбедности железничког саобраћаја

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
1. Субвенције*	5,313,132,000	10,112,264,000	14,282,146,000	17,942,744,000
1.1. Државна надокнада	3,843,976,000	7,767,952,000	11,297,428,000	14,253,920,000
1.2. Пројекат реконструкције и модернизације деонице пруге Сталаћ - Ђулис, тунел број 4	201,250,000	402,500,000	603,750,000	805,000,000
1.3. Изградња нове железничке пруге Собовица-Лужнице-крак Баточина у Крагујевцу	439,156,000	878,312,000	1,317,468,000	1,622,624,000
1.4. Изградња прикључка за ЕВП Суково и ЕВП Бела Паланка на прузи Ниш-Димитровград		155,000,000	155,000,000	155,000,000
1.5. Изградња прикључка за ЕВП Стопања, ЕВП Баљевац и ЕВП Краљево на прузи Сталаћ-Краљево-Рудница	34,000,000	34,000,000	34,000,000	134,000,000
1.6. Радови на изградњи моста у Томашевацу	575,000,000	575,000,000	575,000,000	575,000,000
1.7. Израда пројектно техничке документације	79,750,000	159,500,000	159,500,000	159,500,000
1.8. Зависни трошкови за реализацију текућих капиталних пројеката (таксе и накнаде републичким, покрајинским, градским и општинским органима у циљу прибављања грађевинских дозвола, пријаве радова и сл.)	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000
1.9. Ангажовање пријављеног тела и тела за проверу техничке усклађености система и безбедну интеграцију у железнички систем (AsBo, NoBo, DeBo)				97,700,000
1.10. Збрињавање отпадних дрвених прагова који имају својство опасног отпада	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
2. Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
2.1. Регулисање трошкова експропријације непокретности и трошкова поступка експропријације				
УКУПНО	5,313,132,000	10,112,264,000	14,282,146,000	17,942,744,000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	5,689,685,394	5,650,233,443	1,607,970,475	3,216,077,951	4,786,148,540	6,357,077,646
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	7,783,427,352	7,729,457,514	2,199,686,012	4,399,559,441	6,547,398,823	8,696,412,648
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	9,031,508,072	8,958,443,577	2,549,436,088	5,099,089,392	7,588,435,236	10,079,142,259
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	5,940	5,790	5,823	5,840	5,830	5,790
4.1.	- на неодређено време	5,710	5,630	5,623	5,640	5,630	5,590
4.2.	- на одређено време	230	160	200	200	200	200
5	Накнаде по уговору о делу	10,000,000	6,000,000	4,500,000	9,000,000	13,500,000	18,000,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	5	5	10	10	10	10
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	55,000,000	55,000,000	16,250,000	32,500,000	48,750,000	65,000,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	70	70	70	70	70	70
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	4,800,000	300,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	50	50	50	50	50	50
13	Накнаде члановима скупштине	7,220,364	7,100,000	1,805,091	3,610,182	5,415,273	7,220,364
14	Број чланова скупштине*	5	5	5	5	5	5
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	4,165,596	4,100,000	1,041,399	2,082,798	3,124,197	4,165,596
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	350,000,000	330,000,000	81,250,000	162,500,000	243,750,000	325,000,000
20	Дневнице на службеном путу	90,800,000	60,000,000	19,000,000	38,000,000	57,000,000	76,000,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	30,600,000	18,000,000	7,500,000	15,000,000	22,500,000	30,000,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	70,000,000	63,000,000	18,000,000	36,000,000	54,000,000	72,000,000
23	Број прималаца отпремнине	200	140	40	80	120	160
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену	1,000,000	800,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
27	Помоћ радницима и породици радника	131,531,470	127,000,000	39,250,000	70,500,000	101,750,000	130,000,000
28	Стипендије	500,000	300,000	125,000	250,000	375,000	500,000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	37,113,282	35,000,000	10,314,869	20,629,725	30,944,587	41,259,450
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	11,615,000	10,000,000	2,575,000	5,150,000	7,725,000	10,300,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода
** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Кабинет генералног директора	10	50	40	38	2
2	Секретаријат органа управљања	4	5	4	4	0
3	Сектор за правне послове	14	67	58	58	0
4	Центар за интерну ревизију	6	11	9	9	0
5	Центар за унутрашњу контролу	4	26	19	19	0
6	Центар система управљања безбедношћу	7	12	11	11	0
7	Медија центар	17	26	22	22	0
8	Сектор за саобраћајне послове	78	3,017	2,393	2,295	98
9	Сектор за приступ железничкој инфраструктури	12	35	28	28	0
10	Сектор за грађевинске послове	72	1,451	1,093	1,055	38
11	Центар за испитивање и дијагностику стања железничке инфраструктуре	10	48	39	39	0
12	Сектор за управљање системом одржавања шинских возила инфраструктуре	15	50	41	41	0
13	Сектор за електротехничке послове	46	1,111	1,009	951	58
14	Центар за послове помоћног воза	19	158	131	131	0
15	Центар за технички надзор инфраструктуре	5	10	6	6	0
16	Сектор за финансијске послове	14	79	70	70	0
17	Сектор за рачуноводствене послове	18	109	85	85	0
18	Центар за план, анализу и реструктурирање	10	19	16	16	0
19	Сектор за набавке и централна стоваришта	23	155	128	128	0
20	Сектор за управљање пројектима који се финансирају из средстава Европске уније (ПИУ јединица)	8	30	20	20	0
21	Сектор за развој	11	34	28	28	0
22	Сектор за инвестиције	13	63	49	45	4
23	Сектор за људске ресурсе и опште послове	26	169	150	150	0
24	Сектор за информационе технологије	18	92	80	80	0
25	Центар за безбедност	22	164	120	120	0
26	Сектор за непокретну имовину	12	64	59	59	0
27	Сектор за попис	10	79	68	68	0
28	Центар за међународне послове	10	14	12	12	0
29	Повереништво за етику	2	3	2	2	0
УКУПНО:		516	7,151	5,790	5,590	200

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	853	872	4	4
2	ВС	467	476	1	1
3	ВКВ	117	115	0	0
4	ССС	2,647	2,635	0	0
5	КВ	410	411	0	0
6	ПК	1,296	1,281	0	0
7	НК			0	0
УКУПНО		5,790	5,790	5	5

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	437	474
2	31 до 40	655	665
3	41 до 50	1,341	1,339
4	51 до 60	2,599	2,581
5	Преко 61	758	731
УКУПНО		5,790	5,790
Просечна старост		49.92	49.50

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	4,522	4,502	3	3
2	Женски	1,268	1,288	2	2
УКУПНО		5,790	5,790	5	5

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	843	874
2	5 до 10	210	221
3	11 до 15	157	163
4	16 до 20	418	426
5	21 до 25	556	548
6	26 до 30	992	983
7	31 до 35	965	927
8	Преко 36	1,649	1,648
УКУПНО		5,790	5,790

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	5,790		Стање на дан 30.06.2025. године	5,840
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	60		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	80
1	престанак радног односа по различитим основама (смрт запосленог, споразумни прекид радног односа, изречена мера престанка радног односа, инвалидска пензија,неоправдани изостанак5 радних дана узастопно)	60	1	престанак радног односа по различитим основама (смрт запосленог, споразумни прекид радног односа, изречена мера престанка радног односа, инвалидска пензија,неоправдани изостанак5 радних дана узастопно)	80
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	93		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	70
1	пријем дефицитарних занимања због безбедности и несметаног одвијања железничког саобраћаја	93	1	пријем дефицитарних занимања због безбедности и несметаног одвијања железничког саобраћаја	70
	Стање на дан 31.03.2025. године	5,823		Стање на дан 30.09.2025. године	5,830
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	5,823		Стање на дан 30.09.2025. године	5,830
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.	60		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	100
1	престанак радног односа по различитим основама (смрт запосленог, споразумни прекид радног односа, изречена мера престанка радног односа, инвалидска пензија,неоправдани изостанак5 радних дана узастопно)	60	1	престанак радног односа по различитим основама (смрт запосленог, споразумни прекид радног односа, изречена мера престанка радног односа, инвалидска пензија,неоправдани изостанак5 радних дана узастопно)	100
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.	77		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	60
1	пријем дефицитарних занимања због безбедности и несметаног одвијања железничког саобраћаја	77	1	пријем дефицитарних занимања због безбедности и несметаног одвијања железничког саобраћаја	60
	Стање на дан 30.06.2025. године	5,840		Стање на дан 31.12.2025. године	5,790

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	5,767	649,000,946	112,537	5,764	648,164,421	112,450	0	0	0	3	836,525	278,842
II	5,754	644,345,370	111,982	5,751	643,504,894	111,894	0	0	0	3	840,476	280,159
III	5,731	630,228,360	109,968	5,723	629,165,736	109,936	5	214,188	42,838	3	848,436	282,812
IV	5,694	631,671,404	110,936	5,685	630,352,279	110,880	7	749,870	107,124	2	569,255	284,628
V	5,685	660,561,047	116,194	5,667	658,562,524	116,210	15	1,207,787	80,519	3	790,736	263,579
VI	5,714	642,132,874	112,379	5,650	634,951,971	112,381	61	6,338,954	103,917	3	841,949	280,650
VII	5,694	636,486,841	111,782	5,628	627,486,688	111,494	63	8,161,109	129,541	3	839,044	279,681
VIII	5,677	637,160,086	112,235	5,600	627,231,035	112,006	74	9,088,854	122,822	3	840,198	280,066
IX	5,723	641,888,782	112,159	5,576	628,717,214	112,754	144	12,333,191	85,647	3	838,377	279,459
X	5,712	644,192,923	112,779	5,557	626,984,593	112,828	152	16,366,739	107,676	3	841,591	280,530
XI	5,698	649,541,656	113,995	5,539	633,055,501	114,291	156	15,733,017	100,853	3	753,139	251,046
XII	5,940	662,247,224	111,489	5,587	633,354,919	113,362	350	28,000,000	80,000	3	892,305	297,435
УКУПНО	68,789	7,729,457,513	1,348,436	67,727	7,621,531,773	1,350,486	1,027	98,193,710	960,938	35	9,732,031	3,338,886
ПРОСЕК	5,732	644,121,459	112,370	5,644	635,127,648	112,541	103	9,819,371	96,094	3	811,003	278,241

*НАПОМЕНА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – бруто 1 исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2024. године

** старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	5,863	743,359,161	126,788	5,767	734,027,802	127,281	93	8,370,000	90,000	3	961,359	320,453
II	5,843	741,478,671	126,900	5,747	732,147,312	127,396	93	8,370,000	90,000	3	961,359	320,453
III	5,823	714,848,181	122,763	5,727	705,516,822	123,191	93	8,370,000	90,000	3	961,359	320,453
IV	5,803	748,466,959	128,979	5,707	739,135,600	129,514	93	8,370,000	90,000	3	961,359	320,453
V	5,860	734,764,273	125,386	5,687	718,502,914	126,341	170	15,300,000	90,000	3	961,359	320,453
VI	5,840	716,642,199	122,713	5,667	700,380,840	123,589	170	15,300,000	90,000	3	961,359	320,453
VII	5,815	711,501,829	122,356	5,642	695,240,470	123,226	170	15,300,000	90,000	3	961,359	320,453
VIII	5,860	719,171,339	122,725	5,617	696,609,980	124,018	240	21,600,000	90,000	3	961,359	320,453
IX	5,830	717,166,215	123,013	5,587	694,604,856	124,325	240	21,600,000	90,000	3	961,359	320,453
X	5,800	712,411,091	122,829	5,557	689,849,732	124,141	240	21,600,000	90,000	3	961,359	320,453
XI	5,830	724,305,967	124,238	5,527	696,344,608	125,990	300	27,000,000	90,000	3	961,359	320,453
XII	5,790	712,296,769	123,022	5,487	684,335,410	124,719	300	27,000,000	90,000	3	961,359	320,453
УКУПНО	69,957	8,696,412,648	1,491,714	67,719	8,486,696,340	1,503,732	2,202	198,180,000	1,080,000	36	11,536,308	3,845,436
ПРОСЕК	5,830	724,701,054	124,309	5,643	707,224,695	125,311	184	16,515,000	90,000	3	961,359	320,453

*НАПОМЕНА: Просечна исплаћена бруто 1 зарада за пословодство у 2024. години не садржи пуну зараду за генералног директора (април, мај и новембар) због спроведених кадровских промена, па самим тим није реална основа за поређење процента повећања планиране просечне бруто 1 зараде за пословодство у 2025. години.

**старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	5,863	861,553,267	146,948	5,767	850,738,222	147,518	93	9,700,830	104,310	3	1,114,215	371,405
II	5,843	859,373,779	147,077	5,747	848,558,734	147,652	93	9,700,830	104,310	3	1,114,215	371,405
III	5,823	828,509,041	142,282	5,727	817,693,996	142,779	93	9,700,830	104,310	3	1,114,215	371,405
IV	5,803	867,473,205	149,487	5,707	856,658,160	150,107	93	9,700,830	104,310	3	1,114,215	371,405
V	5,860	851,591,792	145,323	5,687	832,744,877	146,430	170	17,732,700	104,310	3	1,114,215	371,405
VI	5,840	830,588,308	142,224	5,667	811,741,393	143,240	170	17,732,700	104,310	3	1,114,215	371,405
VII	5,815	824,630,619	141,811	5,642	805,783,704	142,819	170	17,732,700	104,310	3	1,114,215	371,405
VIII	5,860	833,519,581	142,239	5,617	807,370,966	143,737	240	25,034,400	104,310	3	1,114,215	371,405
IX	5,830	831,195,643	142,572	5,587	805,047,028	144,093	240	25,034,400	104,310	3	1,114,215	371,405
X	5,800	825,684,454	142,359	5,557	799,535,839	143,879	240	25,034,400	104,310	3	1,114,215	371,405
XI	5,830	839,470,615	143,992	5,527	807,063,400	146,022	300	31,293,000	104,310	3	1,114,215	371,405
XII	5,790	825,551,955	142,582	5,487	793,144,740	144,550	300	31,293,000	104,310	3	1,114,215	371,405
УКУПНО	69,957	10,079,142,259	1,728,896	67,719	9,836,081,058	1,742,825	2,202	229,690,620	1,251,720	36	13,370,581	4,456,860
ПРОСЕК	5,830	839,928,522	144,075	5,643	819,673,422	145,235	184	19,140,885	104,310	3	1,114,215	371,405

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	69,472	51,200	77,247	56,992
	Највиша зарада	354,086	250,714	371,411	263,201
Пословодство	Најнижа зарада	184,006	130,655	299,263	212,625
	Највиша зарада	303,565	215,299	347,748	246,613

*Месечна зарада генералног директора планирана је у износу од 212.625,39 динара (нето) и 299.263,04 динара (бруто 1)

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до _____ 2025. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до _____ 2025. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
II	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
III	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
IV	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
V	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
VI	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
VII	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
VIII	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
IX	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
X	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
XI	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
XII	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4
УКУПНО	4,678,812	1,079,724	899,772	48	4,678,812	1,079,724	899,772	48
ПРОСЕК	389,901	89,977	74,981	4	389,901	89,977	74,981	4

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
II	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
III	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
IV	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
V	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
VI	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
VII	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
VIII	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
IX	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
X	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
XI	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
XII	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4
УКУПНО	7,220,364	1,666,236	1,388,532	48	7,220,364	1,666,236	1,388,532	48
ПРОСЕК	601,697	138,853	115,711	4	601,697	138,853	115,711	4

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
II	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
III	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
IV	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
V	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
VI	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
VII	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
VIII	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
IX	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
X	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
XI	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
XII	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2
УКУПНО	2,699,316	899,772	899,772	24	2,699,316	899,772	899,772	24
ПРОСЕК	224,943	74,981	74,981	2	224,943	74,981	74,981	2

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
II	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
III	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
IV	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
V	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
VI	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
VII	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
VIII	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
IX	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
X	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
XI	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
XII	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2
УКУПНО	4,165,596	1,388,532	1,388,532	24	4,165,596	1,388,532	1,388,532	24
ПРОСЕК	347,133	115,711	115,711	2	347,133	115,711	115,711	2

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
АУТО ЧАЧАК	Лизинг путничког аутомобила - оперативни 1 возило	РСД	Не	266,304	266,304	2021	36 месеци		10.06.2022.	Инкрементална 4,89%	12	264,081	2,223	0	0
ДОМАЋИ КРЕДИТОР * (процењена вредност ЈН је 3.600.000,00 рсд без ПДВ-а на 36 месеци рока важења уговора)	Лизинг путничког аутомобила - оперативни 1 возило	РСД	Не	-	-	2025	36 месеци		10.06.2025.	Инкрементална 11,5151%	12	613,039	226,961	3,480,000	3,480,000
Нови Лизинг 30+1 (друмска возила)	Лизинг аутомобила - оперативни 30 +1 возила	РСД	Не	68,261,706	68,261,706	2024	36 месеци	-	16.07.2024.	Инкрементална 11,5151%	12	23,143,691	5,654,869	39,463,146	39,463,146
Нови Лизинг 20 камиона путара	Лизинг камиона- оперативни 20 камиона путара	РСД	Не	95,648,603	95,648,603	2024	36 месеци		15.10.2024.	Инкрементална 8,61%	12	29,817,208	6,180,632	59,650,763	59,650,763
Страни кредитор															
ЕБРД 4	Рехабилитација пруга на Коридору X и набавка пружне механизације	EUR	Да	1,790,039	209,882,084	2011	11 година и 6 месеци	3 године и 6 месеци	10.05.2014.	Euribor+1%	2	209,882,084	2,621,753	0	0
ЕБРД 5	Рехабилитација и модернизација мреже пруга на Коридору X	EUR	Да	30,104,662	3,529,771,648	2013	12 година	36 месеци	10.02.2015.	Euribor+1%	2	1,764,885,826	126,783,139	15,052,331	1,764,885,821
Укупно кредитно задужење					3,903,830,344										1,867,479,730
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте					3,739,653,732										1,764,885,821

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
Добра						
	Електрична енергија и енергенти *	2,300,000,000	1,100,000,000	2,200,000,000	3,500,000,000	4,500,000,000
	Набавка добара за одржавање железничке инфраструктуре	400,000,000	100,000,000	300,000,000	500,000,000	600,000,000
	Службена и заштитна одећа и обућа	65,000,000	40,000,000	80,000,000	120,000,000	177,000,000
	Канцеларијски материјал и обрасци	14,300,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000	18,000,000
	Уља и мазива	13,000,000	3,000,000	6,000,000	10,000,000	15,000,000
	Ауто гуме	5,100,000	2,000,000	4,000,000	6,000,000	8,000,000
	Системи за дојаву и гашење пожара	12,000,000	-	10,000,000	16,000,000	18,000,000
	Противпожарна опрема		-	-	4,000,000	8,000,000
	Опрема за привремено складиштење отпада		-	2,000,000	3,000,000	5,000,000
	Тонери за штампаче и мултифункционалне уређаје	10,000,000	2,000,000	5,000,000	8,000,000	12,000,000
	Роба за потребе бифеа	4,000,000	-	3,000,000	4,000,000	4,800,000
Укупно добра:			1,251,000,000	2,618,000,000	4,183,000,000	5,365,800,000
Услуге и радови						
	Услуге и радови од трећих лица у функцији за одржавање железничке инфраструктуре	1,150,000,000	500,000,000	1,000,000,000	1,500,000,000	2,000,000,000
	Непосредна заштита од пожара и обезбеђење имовине	325,000,000	100,000,000	200,000,000	300,000,000	470,000,000
	Трошкови регистрације моторних возила	6,300,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	7,000,000
	Трошкови здравствене заштите	55,000,000	15,000,000	30,000,000	50,000,000	63,000,000
	Дератизација, дезинсекција и дезинфекција	3,900,000	300,000	500,000	1,000,000	1,500,000
	Услуге стручног образовања запослених	9,300,000	6,000,000	11,000,000	13,000,000	18,000,000
	Трошкови услуга вештачења		20,000,000	30,000,000	40,000,000	60,000,000
	Трошкови адвокатских услуга	6,000,000	2,000,000	3,000,000	5,000,000	7,000,000
	Санација инсталација хидрантске мреже са израдом пројектне документација		4,000,000	8,000,000	12,000,000	15,000,000
	Контролисање и сервисирања инсталација и уређаја за аутоматско откривање дојаву и		-	2,000,000	4,000,000	8,000,000
	Контролисање инсталација хидрантске мреже и мобилних уређаја за гашење пожара		-	5,000,000	10,000,000	15,000,000
	Коришћење- одржавање лиценци за потребе пословног система	16,000,000	-	10,000,000	15,000,000	17,000,000
	Подршка за имплементиране САП модуле	7,600,000	2,000,000	5,000,000	8,000,000	12,500,000
	Антивирус - лиценце	3,500,000	-	1,000,000	2,000,000	4,500,000
	Одржавање друмских возила у овлашћеним сервисима	25,000,000	5,000,000	15,000,000	20,000,000	26,000,000
	Збрињавање опасног и неопасног отпада	12,000,000	-	5,000,000	10,000,000	20,000,000
	Осигурање некретнина постројења и опреме	35,000,000	15,000,000	25,000,000	35,000,000	45,000,000
	Осигурање запослених од пшоследица несрећних случајева	4,000,000	3,000,000	5,000,000	6,000,000	8,000,000
	Осигурање од крађе	20,000,000	8,000,000	19,000,000	25,000,000	30,000,000
	Осигурање возила	7,000,000	2,000,000	3,000,000	5,000,000	7,000,000
	Каско осигурање	7,000,000	2,000,000	3,000,000	5,000,000	7,000,000
	Лизинг путничког аутомобила-оперативни		-	-	1,200,000	3,600,000
	Осигурање од одговорности ка трећим лицима	22,000,000	10,000,000	16,000,000	25,000,000	30,000,000
	Стручно образовање, усавршавање, специјализације, преквалификације и доквалификације запослених		-	-	-	10,200,000
	Увођење система за управљање безбедношћу информација-ИСМС		-	-	-	33,500,000
	Чишћење објеката	28,000,000	50,000,000	80,000,000	120,000,000	160,000,000
	Ангажовање надзора на пројектима изградње железничких пруга и објеката на пругама		-	50,000,000	100,000,000	150,000,000
	Збрињавање отпадних дрвених прагова који имају својство опасног отпада	300,000,000	-	25,000,000	50,000,000	100,000,000
Укупно услуге и радови:			745,300,000	1,553,500,000	2,365,200,000	3,328,800,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			1,996,300,000	4,171,500,000	6,548,200,000	8,694,600,000

Напомена:

- Трошкови електричне енергије садрже и део трошкова неопходне за снабдевање превозника електричном енергијом за потребе вуче возова (на основу Решења Дирекције за железнице I-02 Број 340-422-3/2017 од 19.04.2017. године)

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
							План 01.01.-31.03.2025.	План 01.01.-30.06.2025.	План 01.01.-30.09.2025.	План 01.01.-31.12.2025.		
1	Пројекат модернизације и реконструкције мађарско-српске железничке везе на територији Републике Србије (Аранжман са Народном Републиком Кином)	2018	2026	138,336,344	130,521,208	Позајмљена средства	4,084,314	5,157,142	5,157,142	5,157,142	2,657,994	
				64,757,270	56,267,399	Суфинансирање средствима Републике Србије	2,651,729	4,465,449	6,243,131	8,020,813	469,058	
				335,467	306,753	Средства Буџета	5,933	11,865	17,798	28,714		
						Сопствена средства	20,000	40,000	45,000	52,524		
						Укупно	6,761,976	9,674,456	11,463,071	13,259,193	3,127,052	
2	Нови руски кредит	2019	2027	20,225,625	11,643,948	Позајмљена средства	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,865,875	3,944,591	
				6,741,875	6,367,993	Средства Буџета					373,882	
						Сопствена средства				552		
						Укупно	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,866,427	4,318,473	
3	Реконструкција и модернизација железничке путе Ниш - Димитровград	2023	2028	47,389,757	4,683,211	Позајмљена средства	902,825	1,782,200	3,130,575	9,589,439	13,376,905	2,410,640
						Донација ЕУ (WBIF)	500,000	1,000,000	1,500,000	7,406,749	2,228,718	64,488
						Средства Буџета (01)				1,055,949	2,254,596	4,221,699
						Средства Буџета	43,432	86,863	130,295	530,377	1,298,890	38,966
						Сопствена средства				153		
						Укупно	1,446,257	2,869,063	4,760,870	18,582,666	19,159,109	6,735,792
4	Пројекат реконструкције путе Београд-Велика Плана- Ниш	2022	2028	211,050,000	729,677	Позајмљена средства		800,000	3,450,000	5,164,999	5,382,719	5,662,030
						Средства Буџета	59,832	359,832	509,832	5,387,567	5,157,269	4,869,604
						Донација ЕУ		500,000	1,500,000	2,204,497	2,043,192	2,177,613
						Сопствена средства				6,438		
						Укупно	59,832	1,659,832	5,459,832	12,763,501	12,583,180	12,709,247
5	Пројекат изградње путе Собовица - Луžнице	2021	2026	6,454,185	128,005	Средства буџета	1,099,527	1,998,703	2,628,005	3,225,975	3,100,205	
						Укупно	1,099,527	1,998,703	2,628,005	3,225,975	3,100,205	
6	Радови на изградњи новог моста Л=3х39,84м у км 63+102, путе Панчево Главна-Зрењанин-Кикинда-држ.гр. са изразом пројекта и набавком материјала	2023	2025	1,317,626	689,872	Средства Буџета	385,735	559,690	625,979	627,754		
						Укупно	385,735	559,690	625,979	627,754		
7	Хитна обнова железничке инфраструктуре Србије	2025	2028	5,862,500	0	Позајмљена средства			1,000,000	2,931,250	2,931,250	
						Укупно			1,000,000	2,931,250	2,931,250	
8	Израда пројектне документације за изградњу станице Карабурма и путе од тунелских цеву "Врачар" до будуће станице БГ воза: Карабурма	2023	2025	119,200	29,800	Средства Буџета	20,000	40,000	60,000	89,400		
						Сопствена средства				2,450		
						Укупно	20,000	40,000	60,000	91,850		
9	Израда Идејног пројекта изградње новог станичног објекта са приступним тргом у жел.станици Нови Београд	2023	2025	23,450	7,035	Средства Буџета	4,000	8,000	12,000	16,415		
						Сопствена средства				950		
						Укупно	4,000	8,000	12,000	17,365		
10	Израда Техничке документације за изградњу станице Макиш и путе од тунела "Кнежевац" до будуће станице Бг: воза Макиш, паралелно са постојећом пругом Београд Ранжирна „А” – Распутница „Т” – Раковица	2023	2025	117,163	28,910	Средства Буџета	20,000	40,000	60,000	88,253		
						Укупно	20,000	40,000	60,000	88,253		
11	Друмско-шинско возило (двонуту камнион за превоз особља и опреме помоћног воза)	2022	2025	77,762	11,800	Сопствена средства	15,000	30,000	45,000	65,962		
						Укупно	15,000	30,000	45,000	65,962		
12	Набавка, монтажа и пуштање у рад великих тунелских ескалатора на стајалишту Вуков Споменик	2022	2025	239,949	95,980	Средства Буџета	40,000	80,000	120,000	143,969		
						Укупно	40,000	80,000	120,000	143,969		
13	Модернизација мерних кола ЕМ-САТ 120 (2003.), - унапређење за рад на пруги великих брзина	2023	2025	149,890	0	Средства Буџета	40,000	80,000	120,000	149,890		
						Укупно	40,000	80,000	120,000	149,890		
14	Имплементација и сертификација стандарда СРПС ЕН ИСО 9001:2015 и СРПС ИСО 14001: 2015	2023	2025	11,225	0	Сопствена средства	3,000	6,000	8,000	11,225		
						Укупно	3,000	6,000	8,000	11,225		

15	Помоћна вучна колица	2024	2025	5,987	0	Сопствена средства	1,500	3,000	4,500	5,987		
						Укупно	1,500	3,000	4,500	5,987		
16	Централна клима за Салу система	2024	2025	5,987	0	Сопствена средства	1,500	3,000	4,500	5,987		
						Укупно	1,500	3,000	4,500	5,987		
17	Изградња централног стоваришта у Руми са изразом пројектно техничке документације	2021	2025	14,750	0	Сопствена средства	4,000	8,000	12,000	14,750		
						Укупно	4,000	8,000	12,000	14,750		
18	Израда Идејног пројекта изградње два нова колосека од железничке станице Београд Центар до железничке станице Батајница-фаза I деоница Београд Центар-Земун Поље	2023	2025	227,900	0	Средства Буџета	80,000	120,000	180,000	227,900		
						Укупно	80,000	120,000	180,000	227,900		
19	Реконструкција ресторанских објеката МТК	2023	2025	2,485	2,329	Сопствена средства			156	156		
						Укупно			156	156		
20	Изградња приступних пешачких и колских путева са паркинзима у зони станичне зграде Београд Центар	2023	2025	284,868	281,560	Средства Буџета	3,308	3,308	3,308	3,308		
						Укупно	3,308	3,308	3,308	3,308		
21	Изградња станичне зграде железничке станице Београд Центар					Сопствена средства	65	65	65	65		
						Укупно	65	65	65	65		
22	Пројекат реконструкције пруге Ниш - Брестовац					Средства Буџета	10,000	20,000	30,000	38,505		
						Сопствена средства	3,000	6,000	8,000	10,060		
						Укупно	13,000	26,000	38,000	48,566		
23	Пројекат реконструкције пруге Стара Назова-Шид и Ивиђија-Голубинци					Сопствена средства	3,000	6,000	8,000	10,450		
						Средства Буџета	1,500	3,000	4,500	5,863		
						Укупно	4,500	9,000	12,500	16,312		
24	Пројекат реконструкције деонице (Ниш)Брестовац-Прешево					Сопствена средства		1,000	2,000	2,950		
						Средства Буџета	3,000	6,000	8,000	11,725		
						Укупно	3,000	7,000	10,000	14,675		
25	Пројекат реконструкције пруге Сталаћ - Краљево - Рудница					Сопствена средства		1,000	2,000	3,150		
						Средства Буџета	34,000	34,000	34,000	134,000		
						Укупно		35,000	36,000	137,150		
26	Пројекат реконструкције и модернизације пруге Панчево - Зрењанин - Суботица					Сопствена средства	20,000	40,000	60,000	83,501		
						Укупно	20,000	40,000	60,000	83,501		
27	Реконструкција и модернизација пруге Врбас-Сомбор					Средства Буџета	40,000	80,000	120,000	151,707		
						Сопствена средства	10,000	20,000	30,000	37,267		
						Укупно	50,000	100,000	150,000	188,974		
28	Израда Идејног пројекта изградње два нова колосека од станице Београд Центар до станице Батајница					Сопствена средства		500	1,000	1,500		
						Укупно		500	1,000	1,500		
29	Израда техничке документације за изградњу пруге за потребе саобраћаја возова из Система БГ:Воз паралелно са постојећом пругом Београд Ранжирна "Б" – Остружница, на деоници између Раковице и Макишког Поља, са изградњом станице БГ:Воза у зони метро станице (депо)					Сопствена средства	2,000	4,000	6,000	8,450		
						Укупно	2,000	4,000	6,000	8,450		
30	Лизинг путничког аутомобила - оперативни 1 возило					Сопствена средства	67	134	621	1,106		
						Укупно	67	134	621	1,106		
31	Лизинг аутомобила - оперативни 30 +1 возила					Сопствена средства	7,200	14,400	21,600	28,799		
						Укупно	7,200	14,400	21,600	28,799		
32	Лизинг камиона- оперативни 20 камиона путара					Сопствена средства	9,000	18,000	27,000	35,998		
						Укупно	9,000	18,000	27,000	35,998		
33	Увођење система за управљање безбедношћу информација-ИСМС					Сопствена средства		1,000	2,000	3,500	15,000	15,000
						Укупно		1,000	2,000	3,500	15,000	15,000
34	Пројекат реконструкције и изградње пруге Батајница - Остружница					Сопствена средства	500	1,000	1,500	2,250		
						Укупно	500	1,000	1,500	2,250		

35	Пројекат реконструкције и модернизације пруге Рума-Шабанц-Лозница-Зворник					Сопствена средства	500	1,000	1,500	3,474		
						Укупно	500	1,000	1,500	3,474		
36	Пројекат реконструкције и модернизације пруге Мала Крсна-Пожаревац-(Мајданпек)					Сопствена средства	500	1,000	1,500	3,474		
						Укупно	500	1,000	1,500	3,474		
37	Пројекат реконструкције и модернизације пруге Мајданпек-Бор-Вражогрнач					Сопствена средства	500	1,000	1,500	2,266		
						Укупно	500	1,000	1,500	2,266		
38	Пројекат реконструкције и модернизације пруге (Пантелеј) -Матејевац-Зајечар-Прахово пр.					Сопствена средства	500	1,000	1,500	3,683		
						Укупно	500	1,000	1,500	3,683		
39	Пројекат реконструкције и модернизације пруге (Лапово)-Крагујевац-Краљево					Сопствена средства	500	1,000	1,500	2,474		
						Укупно	500	1,000	1,500	2,474		
40	Пројекат реконструкције и модернизације пруге (Дољевац)-Куршумлија-Мерларе					Сопствена средства	500	1,000	1,500	2,666		
						Укупно	500	1,000	1,500	2,666		
41	Обнова колосечних капацитета у станици Бор Теретна					Донаторска средства	84,000	168,000	250,000	335,000		
						Укупно	84,000	168,000	250,000	335,000		
Укупно инвестиције							11,181,967	19,613,152	30,192,508	58,007,254	45,234,270	19,460,039

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	5,000,000	3,500,000	850,000	1,600,000	2,450,000	6,000,000
6.	Реклама и пропаганда	6,000,000	2,000,000	2,000,000	4,000,000	6,000,000	8,000,000
7.	Остало	11,300,000	10,200,000	2,744,350	5,509,355	7,985,848	14,900,000