

**Програм о изменама и донунаама
Програма пословања „Железнице Србије“ ад
за 2016. годину**

- ПРЕЧИШЋЕН ТЕКСТ -



Београд, 2016. године

САДРЖАЈ:

ОСНОВНИ ПОДАЦИ	2
МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	
ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА КЉУЧНИХ ЗА ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА	3
СТРАТЕГИЈСКА МАПА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“ АД	8
ПРОГРАМ РЕСТРУКТУРИРАЊА И РЕОРГАНИЗАЦИЈЕ	9
ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА	
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“ АД	11
ОРГАНИЗАЦИЈА ДРУШТВА	12
ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016.	
ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	14
БИЛАНС УСПЕХА	15
БИЛАНС СТАЊА.....	18
ИЗВЕШТАЈИ О ФИНАНСИЈСКИМ ТОКОВИМА.....	24
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	26
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ.....	27
МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	29
ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	29
Трошкови запослених за период 10-08.-31.12.2015. године.....	30
План исплате зарада у 2016. години.....	33
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	36
ИНДИКАТОР ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА.....	37
ПОЛИТИКА ЗАПОШЉАВАЊА	
ПОТРЕБА ЗА НОВИМ ЗАПОСЛЕНИМА И ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	39
ОРГАНИЗАЦИОНА И КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	40
ПЛАН СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ ЗАПОСЛЕНИХ	42
ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛМОВИМА СКУПШТИНЕ И КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ	43
ЗАДУЖЕНОСТ	
ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2016. Г. ПО КРЕДИТОРИМА.....	46
ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	
ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ.....	52
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	53
СУБВЕНЦИЈЕ	
СУБВЕНЦИЈЕ	55
ПОЛИТИКА ЦЕНА И РИЗИЦИ	
ПОЛИТИКА ЦЕНА.....	58
УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	58

ОСНОВНИ ПОДАЦИ

Пословно име: „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд

Скраћено пословно име: „Железнице Србије“ ад, Београд

Седиште: Београд, Ул. Немањина бр. 6.

Претежна делатност: 71.12. Инжењерске делатности и техничко саветовање

Матични број: 20038284

ПИБ: 103859991

ЈББК: 81263

Оснивач: Република Србија

Акционари: Република Србија

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства саобраћаја и инфраструктуре

Управљање Друштвом: једнодомно

Органи Друштва: Скупштина и Одбор директора

Web адреса: www.zeleznicesrbije.com.

Друштво је оснивач зависних друштава капитала:

- Саобраћајни институт „ЦИП“ д.о.о.;
- Друштво за превенцију инвалидности и радно оспособљавање инвалида „Заштитна радионица“ д.о.о., Београд;
- Друштво за комбиновани транспорт „Србија комби“ д.о.о., Београд;
- Железнички интегрални транспорт Београд д.о.о., Београд;
- Предузеће за изградњу железничког чвора Београд д.о.о., Београд;
- Здравствена установа–Завод за здравствену заштиту радника „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд.

ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА КЉУЧНИХ ЗА ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА У 2016. ГОДИНИ

Визија

Остати доминантан и поуздан пословни партнер новооснованим друштвима, привреди и Држави, препознат по квалитетном, доступном и приступачном инжињерингу, консалтингу, као и едукативним, информативним и финансијским услугама, са циљем да новооснованим железничким друштвима омогући пословну ефикасност и конкурентност и лидерску позицију на дуги рок у железничком сектору у региону.

Мисија

Друштво има основни задатак да ефективно пружа Држави техничку подршку у решавању вишке запослених, вишке имовине и историјских дугова Железнице и институционалном развоју железничког сектора.

На бази дефинисане визије и мисије стратешки циљеви су:

- подршка Држави у решавању историјских дугова Железнице, пре свега оних које Држава гарантује;
- подршка Држави на усклађивању законских прописа;
- управљање процесом реструктуирања зависних предузећа;
- помоћ при изради студије радне снаге и подршка решавању вишке запослених;
- помоћ институционалном развоју железничког сектора;
- решавања обавеза и потраживања „Железнице Србије“ акционарско друштво;
- попис имовине, обавеза и потраживања „Железнице Србије“ акционарско друштво на дан који претходи дану регистрације нових железничких друштава, у циљу транспрентне и прецизне примопредаје имовине и обавеза према усвојеном Деобном билансу;
- редефинисање Деобног биланса „Железнице Србије“ ад у циљу потпуног издвајања non-core имовине (пре свега НПО) која није у функцији основних делатности три новооснована железничка друштва, а према препорукама финальног извештаја Консултант „Планет“;
- организовање ревизије извршене статусне промене „Железнице Србије“ ад, укључујући ревизију финансијских извештаја, пописа, деобног биланса и почетних стања новооснованих друштава;
- пружања пословних услуга у циљу подизања ефикасности и ефективности новооснованих друштава;
- подршка у процесу транзиције новооснованих друштава, пре свега кроз пренос права и обавеза из пословања;
- архивирање и чување пословне документације и музејских вредности.

А) Подршка пословању новим друштвима

1. Пребацивање одговорности за пословне процесе који се тичу железничког саобраћаја на нова друштва (овлашћења, задужења, заступања, правилници, упутства, наредбе, одлуке, закључци, записници, дозволе и остали релевантни документи којим се дефинишу саобраћајни, технички, организациони, финансијски, комерцијални, радно-правни и други процеси пословања „Железнице Србије“ акционарско друштво).
2. Попис и примопредаја имовине, обавеза и потраживања „Железнице Србије“ ад и корекције деобног биланса на основу захтева из Проектног задатка Светске банке и Плана реформе железнице у периоду 2016-2020. године.
3. Раздавање обавеза и потраживања из текућег пословања (пре свега трошкова и евиденције утрошака електричне енергије, телефона, воде и других комуналних услуга, такси за водопривреду, пореских и других обавеза, премија осигурања и др.), као и права и потраживања по основу продаје роба и услуга насталих пре и после регистрације новооснованих друштава.
4. Редефинисање одговорности и улога у погледу реализације уговора о кредитним аранжманима са МФИ и комерцијалних уговора који се финансирају из ових кредита.
5. Попис и архивирање (микрофилмовање) интерне и екстерне документације од значаја за наставак пословања нових друштава (уговори, споразуми, меморандуми, записници, пројекти, кореспонденција).
6. Асигнирање актуелних екстерних уговора (неколико хиљада различитих уговора са домаћим и иностраним партнерима-добављачи, купци, извођачи радова, банке, међународне финансијске институције, осигуравајућа друштва, државне установе, међународне организације, коморе, удружења, гаранције, депозити и сл.).
7. Асигнирање актуелних судских спорова (око 9 хиљада спорова, са проценом ризика и бенефита).
8. Асигнирање актуелних специјалних обавеза (експропријација, дозволе и сл.).
9. Склапање уговора о пружању услуга и односима „Железнице Србије“ ад и три нова железничка друштва.
10. Управљање знањем експертског и менаџерског кадра.
11. Учешће у активностима у вези са хармонизацијом националних железничких прописа са прописима ЕУ.

Б) Подршка Држави у решавању вишке запослених у железничком сектору**Програм пословања „Железнице Србије“ ад за 2016. годину мења се:**

- У делу ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА КЉУЧНИХ ЗА ПОСЛОВАЊЕ ДРУШТВА У 2016. ГОДИНИ - Подршка Држави у решавању вишке запослених у железничком сектору на страни 4 у првом ставу брише се део реченице „и на основу Социјалног програма Владе Србије“ и „који на годишњем нивоу су реда око 6 милијарди динара“.

Пребацивање вишке запослених из железничког сектора (око 6757) у „Железнице Србије“ акционарско друштво после издвајања, које ће бити предузето према реалним финансијским могућностима и на основу Социјалног програма Владе Србије, економски је оправдано урадити што је пре могуће, с обзиром да се на тај начин растерећују сва три нова железничка друштва значајног дела трошкова, који на годишњем нивоу су реда око 6 милијарди динара. То би битно допринело ефикасности и пословном успеху железничког сектора у старту.

„Железнице Србије“ акционарско друштво (после издвајања) могу да пруже подршку држави у решавању овог вишкапозаслених на следеће начине:

1. број запаслених у железничком сектору може се делимично решити преузимањем око 50 запаслених и њихово упошљавање на пословима четвртог друштва (пре свега економских и правних експерата);
2. организовање преквалификација и доквалификација дела вишкапозаслених, који би били после враћени у железнички сектор где би попунили мањак радне снаге, посебно у извршним струкама;
3. организовање запошљавања дела вишкапозаслених у другим секторима привреде, у зависним предузећима, или кроз аутосорсинг;
4. реализација социјалног програма на основу прихватљивих отпремнина.

В) Комерцијализација вишкапозаслених са циљем обезбеђивања додатних средстава за улагање у железнички сектор

1. Четврто друштво може дати значајну подршку буџету Републике Србије кроз приходе од различитих врста економске употребе вишкапозаслених (најам, лизинг, продаја, заједничка улагања и сл.). Ефектима од комерцијализације non-core имовине „Железнице Србије“ акционарско друштво може покрити сопствене потребе. „Железнице Србије“ акционарско друштво се фокусира на економску употребу вишкапозаслених, како би се ефекти од тога вратили назад у железнички сектор или користили за решавање дугова и обавеза железнице.
2. Књиговодствена вредност имовине, која је по деобном билансу на дан 31.12.2015. године остала у „Железнице Србије“ акционарско друштво, износи 27.933.272.203 динара. Од тога имовина „Железнице Србије“ ад која се налази на Косову и Метохији износи чак 16.412.472.261 динара и процењујемо да у мандатном периоду ова имовина неће бити на располагању. Екстерни ревизор предлаже чак да се овај део имовине искњижи, како не би замагљивао реални биланс стања ЖС ад након издвајања. Према томе, ЖС ад може да рачуна на комерцијализацију дела имовине ван Косова и Метохије, чије књиговодствена вредност на дан 31.12.2015. године износи 11.520.799.942 динара. Ова имовина се може повећати након прецизнијег утврђивања деобног биланса. Прецизније уређење деобног биланса подразумева да се у следећим итерацијама ишчисте биланси стања нових железничких друштава од non core имовине. Једна итерација чишћења биланса имовине, коју су, на иницијативу Одбора директора ЖС ад, урадила нова железничка друштва током новембра 2015. године, показује да је могуће из њихових биланса издвојити non core имовине преко 6,3 милијарде динара.
3. Указује се на потребу да се ангажује независна ревизорска кућа која ће из биланса нових железничких друштава лоцирати, на стручан и непристрасан начин, сваки вишкапозасленник, како non-core имовину, тако и имовину ван функције (старе локомотиве и друга опрема, напуштене и неактивне пруге и др.).
4. „Железнице Србије“ акционарско друштво ће одмах по усвајању Програма пословања ангажовати независног проценитеља за имовину, како би се што пре дошло до ликвидационе (продажне) вредности имовине којом по деобном билансу располаже и на тај начин припреми имовину за комерцијализацију. При томе, потребно је укалкулисати ризик свођења књиговодствене вредности имовине на тржишну вредност, с обзиром да треба очекивати да тржишна вредност, према проценама консултантата, буде мања од 20% књиговодствене вредности.

5. „Железнице Србије“ акционарско друштво предвиђа и вршење више ванредних пописа имовине и обавеза, како би се дошло до најпрецизнијих података о квалитету, техничким перформансама и правном статусу имовине (непокретне и покретне), као и детаљном сравњењу обавеза и потраживања са сваким конкретним повериоцем и дужником.
6. Пребацивањем вишке имовине на „Железнице Србије“ акционарско друштво постижу се и значајни ефекти на смањење расхода по основу пореза у железничком сектору, што може значајно увећати рентабилност нових друштава.

Г) Подршка Држави у решавању историјских дугова и потраживања „Железнице Србије“ акционарско друштво.

На основу деобног биланса (31.12.2014.) у надлежности „Железнице Србије“ ад остају историјски дугови (краткорочне финансијске обавезе) по основу кредита чији је јемац Влада Србије и дугови према ЕПС-у (обавезе из пословања), увећани за дуговања за испоручену електричну енергију у периоду I-VIII 2015. године.

Значајнији сегменти обавеза које су остале „Железнице Србије“ ад су обавезе које би могле произећи из неповољно решених судских спорова (дугорочна резервисања), као и неизмирене обавезе према зависним предузећима.

Историјска потраживања која по деобном билансу остају у надлежности „Железнице Србије“ ад (активна временска разграничења).

Обавезе „Железнице Србије“ ад настале у периоду пре издавања према различитим повериоцима из земље и иностранства, могу се сврстати у десет следећих основних група:

1. Дугови „Железнице Србије“ ад по основу контокорента, настали у периоду распада СФРЈ (дуг према ХЖ).
2. Дугови „Железнице Србије“ ад по основу контокорента, настали у периоду после 2000. године (дуг према БДЖ, РДЖ, ЖБиХ).
3. Дугови из билатералних односа по разним основама (закуп локомотива од SNCFR из 1997. године и сл.).
4. Обавезе према повериоцима из претходног пословања по основу законске обавезе о заштити поверилаца.
5. Обавезе према Републици по основу отплаћених кредита према МФИ.
6. Дужничко-поверилачки односи са системом ЕПС-а и другим јавним предузећима и институцијама, односно другим учесницима везаним за Владу Републике Србије.
7. Историјска потраживања од Албанских железница и Железница Црне Горе.
8. Депозити у иностраним банкама.
9. Нерешено питање заплењене имовине у Хрватској, Словенији, на Косову и Метохији и друга отворена питања.
10. Обавезе по основу судских спорова са пословним партнерима и радницима (сменски рад).

Неопходно је, у сарадњи са Министарством финансија, прецизирати који би историјски дугови, поред дугова по кредитима где је Држава јемац и дугова према ЕПС-у, остали у обавези „Железнице Србије“ ад и на који би се начин, којом динамиком и из којих извора они решавали.

„Железнице Србије“ ад ће инсистирати на динамичкој равнотежи припадајућих обавеза по деобном билансу и извора финансирања за њихово измирење (ликвидациона вредност имовине и други приходи). Све то подразумева сплет веома сложених и стручних

финансијско-правних радњи, које ће „Железнице Србије“ ад, предузимати заједно са Државом.

„Железнице Србије“ ад ће одмах по усвајању овог Програма, представити Министарству финансија Акциони план за решавање историјских обавеза према повериоцима, рачунајући и репрограмирање као инструмент измирења обавеза.

Д) Подршка Држави на усклађивању законских прописа

Подршка предвиђа потребну синергију и јединство железничког сектора на извршавању обавеза железничког сектора по основу Закона о одбрани, Закона о ванредним ситуацијама и одлуке о одређивању обавеза великих техничких система за одбрану Републике Србије.

Поред тога, четврто друштво може помоћи при изради измена и допуна Закона о јавним набавкама и Закона о железницама.

Б) Управљање процесом реструктуирања зависних предузећа

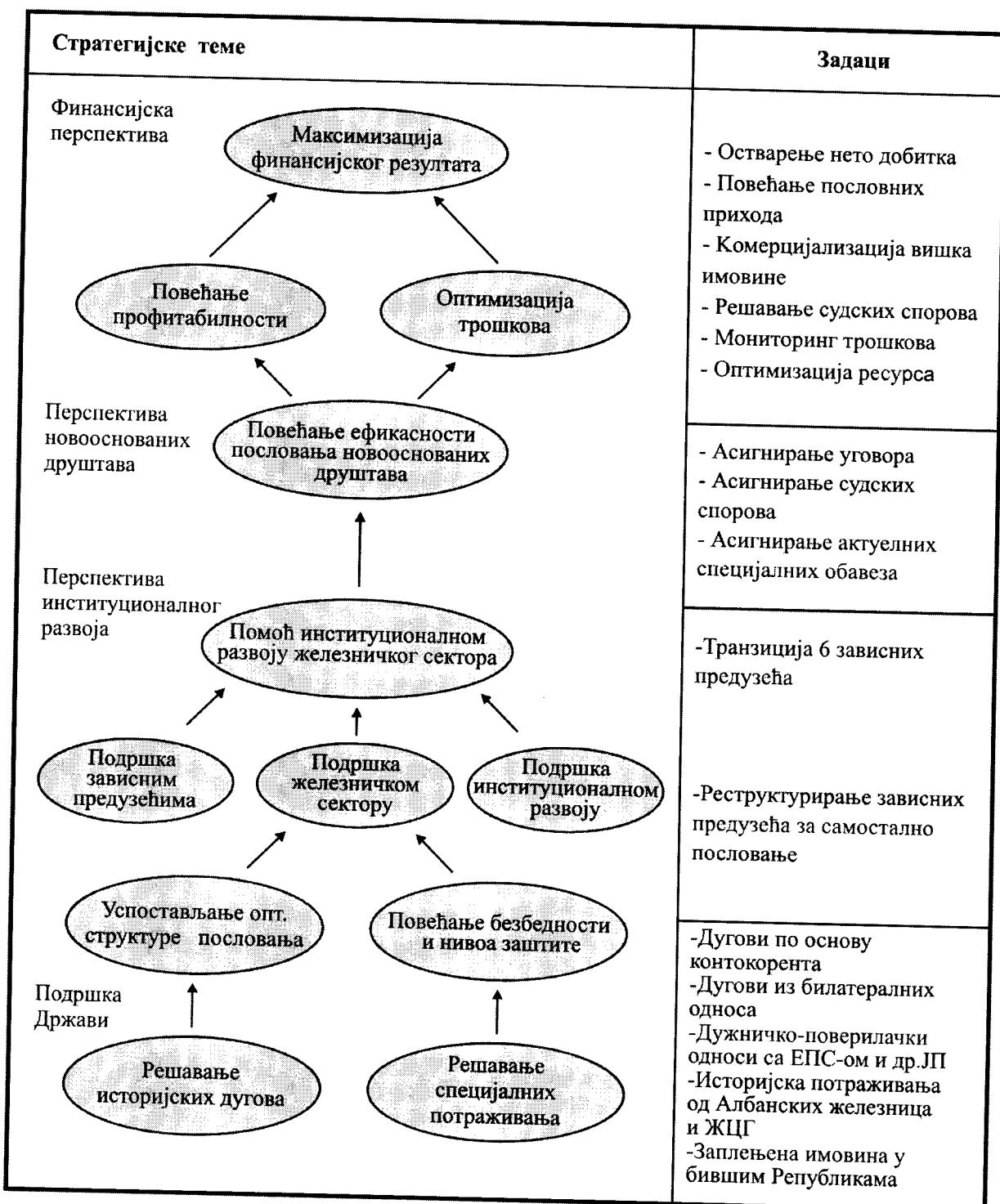
Постоји одговорност „Железнице Србије“ ад за управљање пословањем и транзицију шест зависних предузећа (ЖИТ, ЦИП, БЖЧ, ЗЗРЖ, Србија комби и Заштитне радионице), чији су оснивач „Железнице Србије“ ад.

Зависна предузећа треба да се реструктуирају како би и она почела тржишно да послују, а „Железнице Србије“ ад могу да помогну у томе.

Инструментаријум који је потребан да се горе наведени циљеви остваре:

1. формирање неопходних служби повлачењем вишка запослених из три нова железничка друштва и именовање овлашћених руководилаца који би пред законом заступали четврто друштво.
2. склапање уговора о пружању услуга и односима
3. преквалификација и попуњавање зависних предузећа са недостајућим стручним кадровима.

Стратегијска мапа „Железнице Србије“ ад



Сагласно стратегијској мапи, као кључни процеси за унапређење пословања друштва током 2016. године, идентификовани су:

1. Подршка пословању новим друштвима,
2. Подршка држави у решавању вишке запослених у железничком сектору,
3. Комерцијализација вишке имовине са циљем обезбеђивања додатних средстава за измиривање обавеза „Железнице Србије“ ад из претходних периода и за улагање у железнички сектор,
4. Успостављање оптималне структуре пословања друштва,
5. Повећање интерне ефикасности,
6. Управљање процесом реструктуирања зависних предузећа.

ПРОГРАМ РЕСТРУКТУРИРАЊА И РЕОРГАНИЗАЦИЈЕ

Корпоративно реструктуирање „Железнице Србије“ ад, Београд, које је спроведено у складу са Акционим планом реформи које је припремила Светска банка са Министарством грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, и која је подразумевала организациону структуру издвајања три различите технолошко-пословне целине, које су тржишно одрживе на дужи рок, као и четврто друштво „Железнице Србије“ ад, које треба, првенствено, да решава проблеме вишке имовине, вишке запослених и историјских дугова.

Планови за реформу предвиђају постојање четвртог друштва, ефективног остатка „Железнице Србије“ ад након оснивања три друштва и одвајања њихових делатности. Ово Друштво се налази у фази преузимања non-core имовине, као и оног дела основних средстава железничког саобраћаја које није економски исплативо, ремонтовати или одржавати из тржишних разлога, као и преузимања вишке запослених, након што се дефинишу потребе три оперативна друштва за наредни период.

У циљу усклађивања стратегије пружања подршке будућем „рационалном“ пословању оперативних друштава са реформом железнице, „Железнице Србије“ ад је отворено и усмерено на сарадњу са остале три железничка друштва.

Почев од 10.08.2015. године, железнички систем послује сагласно спроведеној статусној промени кроз три издвојена друштва капитала и „Железнице Србије“ акционарско друштво, након издвајања и налази се у фази примопредаје права и обавеза из пословања јединственог предузећа, на основу Плана статусне промене и Плана реформе Железнице у периоду 2016-2020. године.

Програм пословања „Железнице Србије“ ад, Београд за период јанур-децембар 2016. године, урађен је у складу са:

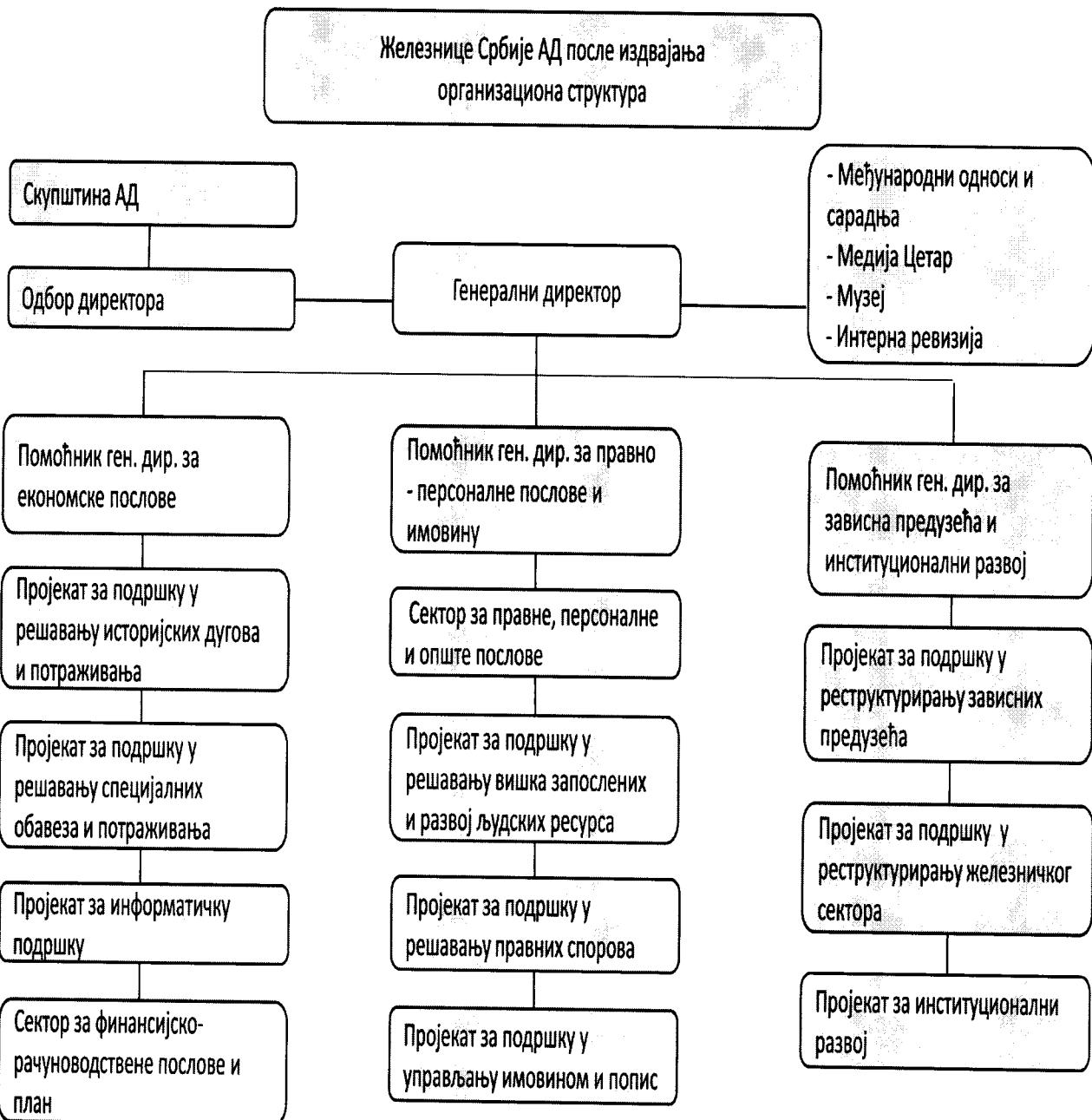
- Законом о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 142/2014);
- Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник“, бр. 93/2012);
- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник“, бр. 116/2014)

ПРАВНИ ОСНОВ за доношење Програма пословања

- Закон о јавним предузећима (члан 59.), ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016),
- Статут „Железнице Србије“ акционарско друштво, (члан 36.);
- Колективни уговор "Железнице Србије" ад ("Службени гласник Железнице Србије", ад, бр. 4/2015).

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА „ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ“ АД



Организација Друштва

У складу са Правилником о систематизацији и организацији послова у „Железнице Србије“ ад (у даљем тексту Правилник), пословодство друштва ће у наредном периоду чинити шест запослених.

Назив и опис послова друштва дат је у складу са Статутом предузећа и Правилником.

Друштву се, ради обављања инжењерске делатности и техничког саветовања, утврђује организација у циљу обезбеђења непрекидног и уредног функционисања процеса рада, рационалног управљања кадровским и другим ресурсима Друштва, побољшања квалитета пружања услуга и остваривања планираних пословних циљева и резултата.

Друштво се организује према пословима, и то:

- послови за подршку у решавању историјских дугова и потраживања,
- послови за подршку у решавању специјалних обавеза и потраживања,
- послови за подршку у решавању вишке запослених и развој људских ресурса,
- послови за подршку управљању имовином и попис,
- послови за подршку у решавању правних спорова,
- послови за подршку у реструктуирању зависних предузећа,
- послови за подршку у реструктуирању железничког сектора,
- послови за подршку институционалном развоју,
- финансијско-рачуноводствени послови и послови плана и набавки,
- општи послови и персонални послови,
- информатички послови,
- послови међународних односа и сарадње,
- послови интерне ревизије,
- послови медија центра,
- послови железничког музеја.

У Друштву, послови се обављају у оквиру организационих целина: кабинет генералног директора, сектор, центар, пројекат, одељење.

Кабинет генералног директора и послови који су организационо везани за Кабинет и органе Друштва: Скупштину и Одбор директора, обухватају послове руковођења пословањем, као и стручне и административне послове у Друштву.

За кабинет генералног директора организационо су везани послови међународних односа и сарадње, послови интерне ревизије, послови медија центра и послови железничког музеја.

Послови у Друштву се организују и обављају у центру, сектору, у оквиру пројекта и у одељењима, и то:

- Пројекат за подршку у управљању некретнинама и попис,
- Пројекат за подршку у решавању историјских дугова и потраживања,
- Пројекат за подршку у решавању специјалних обавеза и потраживања,
- Пројекат за информатичку подршку,
- Пројекат за подршку у решавању вишке запослених и развој људских ресурса,
- Пројекат за подршку у решавању правних спорова,
- Пројекат за подршку у реструктуирању зависних предузећа,
- Пројекат за подршку у реструктуирању железничког сектора,
- Пројекат за подршку институционалном развоју,
- Сектор за финансијско-рачуноводствене послове и план,
- Сектор за персоналне и опште послове,
- Интерна ревизија,
- Медија центар.

ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Планирани финансијски показатељи за 2016. годину

Напомене

- **Биланс стања**→ позиције у Билансу стања планиране су полазећи од процењеног стања и извора средстава на крају 2015. године, као и плана инвестиција које се односе на друштво „Инфраструктура Железнице Србије“ ад;

Привредно друштво «Железнице Србије» ад је у оквиру билансне позиције Стална имовина планирала износ од 25.998.882 хиљада динара. У оквиру ове билансне позиције налазе се НПО у припреми, које су увећале ову билансну позицију у односу на 31.12.2014. године јер се у њој евидентирају пројекти финансиирани из страних кредити чији је крајњи корисник «Инфраструктура Железнице Србије» ад, а праћење кредитита и реализација како кредитита тако и самих инвестиција је остало на «Железнице Србије» ад због немогућности преноса уговора на крајњег корисника. У Прилогу 1 дат је приказ Инвестиционих програма «Железница Србије» ад према подацима које је дала «Инфраструктура железница Србије» ад.

- **Биланс успеха**→због недостатка одговарајућих (улазно-излазни) параметара пројекција резултата пословања није прецизна – прихода, расхода и нето добити за једногодишњи плански период; камате и провизије по основу кредита за инвестиције у припреми који су остали у нашим пословним књигама, а средства из кредита користи „Инфраструктура Железнице Србије“ ад у великом износу превазилазе износ планираних расхода по основу камата.

- **Извештај о токовима готовине**→ пројекција токова новчаних средстава утврђена је по основу прилива, одлива и нето новчаног тока за планирани период. У оквиру токова новца из пословне активности планиран је прилив по основу осталих пословних прихода увећан за субвенције из буџета Републике Србије. Из пословне активности планирају се исплате добављачима, одливи по основу осталих јавних прихода итд. У области финансирања планирају се приливи и одливи из активности финансирања које се односе на „Железнице Србије“ ад.

Претпостављени плански фактори:

- контрола инфлаторних кретања (2,8% инфлација на почетку периода и 3,5% крај периода 2016.) и одржавање стабилности монетарног система;
- тенденција раста прихода на бази планираног обима услуга;
- рационализација трошења финансијских средстава у свим пословним сегментима;
- политика зарада – обзиром на мере штедње препоручене од стране Владе, као и ступања на снагу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, маса средстава за бруто зараде планирана је у мањем износу него 2015. године за 50 милиона динара на годишњем нивоу;
- пословна профитабилност.

БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи и расходи, планирани за 2016. годину, приказани су у форми финансијског извештаја – Биланса успеха на дан 31.12.2016. године.

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	- у 000 дин.	
			Напо мена број	Износ Текућа година
1	2	3	4	5
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65 осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		351,400
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		2,000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2,000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		4,000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		4,000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		250,000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		95,400
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		346,292

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		1,500
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		10,385
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		39,800
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ТРОШКОВИ	1025		182,906
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		24,657
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		20,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		5,200
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		61,844
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		5,108
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		2,768,480
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		601,600
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		

566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		601,600
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		2,163,680
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		3,200
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		2,768,480
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		2,000
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		1,902
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		0
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		2,763,274
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		2,763,274
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062)	1064		0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062)	1065		2,763,274

	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДЕ ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	у 000 динара		
			Нап оме на број	Износ	Текућа година
1	2	3	4	5	
АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002			25,998,882
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003			0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005			0
013 и део 019	3. Гудвил	0006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009			
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010			25,187,169
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011			2,256,200
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012			14,338,863
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013			1,111,736
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014			2,180,687
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015			26,683

026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		4,387,000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		886,000
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		811,713
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		653,085
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		15,670
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		142,958
део 046 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
део 046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		

056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		673,689
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		16,400
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		5,700
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		700
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		10,000
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		66,000
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		50,000
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		16,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		30,000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДNUЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		36,485
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		13,843
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		11,342
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234,235,238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		11,300

24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		76,549
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		448,255
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		26,672,571
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) >= 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 - 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		6,830,346
300	1. Акцијски капитал	0403		6,830,346
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		3,946,901
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		1,870
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		220,417

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		220,417
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		65,393,159
350	1. Губитак ранијих година	0422		62,629,885
351	2. Губитак текуће године	0423		2,763,274
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		38,265,931
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		3,605,000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатства	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		5,000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		1,800,000
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431		1,800,000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		34,660,931
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		32,000
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		34,628,931
416	7. Обавезе на основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 осим 498	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		42,800,265
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		30,629,800
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		

421	2. Краткорочни кредити од осталих и повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		29,800
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		30,600,000
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		5,404,718
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		108,718
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456		5,206,000
436	6. Добављачи у иностранству	0457		90,000
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		1,300,000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		362,747
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		5,103,000
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) >= 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 071) >= 0	0463		54,393,625
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) >= 0	0464		26,672,571
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ на дан 31.12.2016. године

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ
		Текућа година
1	2	3
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	334,188
1. Продаја и примљени аванси	3002	334,188
2. Примљене камате из пословних активности	3003	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	280,122
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	92,315
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	183,007
3. Плаћене камате	3008	4,800
4. Порез на добитак	3009	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011	54,066
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	2,000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	2,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	
5. Примљене дивиденде	3018	
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023	2,000
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	0

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		19,642
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		19,642
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		275,708
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		275,708
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039		256,066
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040		355,830
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041		555,830
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		200,000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		276,549
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		76,549

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Категорија сопствени пословни приходи планирана је у износу од **101** милиона динара и односи се углавном на приходе од комерцијализације non-kore имовине (сагласност Републичке дирекције за имовину Републике Србије). У структури укупних пословних прихода, ови приходи учествују са 29%.

Приходи од комерцијализације имовине у укупним сопственим приходима учествују 52%. Обухвата приходе од издавања пословног простора и станова у закупу, које користе запослени.

Приходи од медијских услуга у укупним сопственим приходима учествују са 20%. **Медијске услуге** обухватају медијске, информативне, промотивне и рекламне активности за потребе „Железница Србије“ ад, железнице и железничког сектора у Србији, затим активности у складу са потребама Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у железничком сектору, и најзад медијске услуге за потребе „трећих лица“ на комерцијалној основи, чији је циљ промоција железнице и железничког сектора или остваривање прихода.

Приходи од продаје роба и услуга учествују у сопственим пословним приходима са 6% и обухватају продају угоститељских услуга у Пословној згради Неманјина 6, Београд (ресторан, бифеи) запосленима из сва четири друштва.

Остали приходи учествују са 24% у укупним сопственим пословним приходима и обухватају приходе од накнада за коришћење путних прелаза, рефундацију трошкова на име комуналних услуга и трошкова електричне енергије од закупаца пословног простора.

СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА

Р.бр.	Опис	Програм за 01.01.2016- 31.12.2016 (у хиљадама дин.)
	УКУПНИ ПРИХОДИ	351.400
1.	Сопствени пословни приходи	101.400
1.1.	Приходи од продаје роба	6.000
1.2.	Приходи од комерцијализације имовине	53.000
1.3.	Приходи од медијских услуга	20.000
1.4.	Остало	24.400
2.	Приходи од субвенција, донација и сл.	250.000
2.1.	Редовне субвенције	250.000

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Врло битан аспект код планирања расхода су пројекција очекиваних инфлаторних кретања и примена законских прописа, који као екстерни фактори (на које се не може утицати) опредељују ниво одређених врста трошкова.

Структура пословних расхода:

ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ РАСХОДА ЗА 01.01.-31.12.2016.		
ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН		(у 000 дин.)
Ред. бр.	Опис	Програм за 01.01.2016-31.12.2016
	УКУПНИ РАСХОДИ	3,116,674
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	346,292
I	МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	76,342
1.	Материјал, резервни делови и услуге одржавања	400
1.1.	Материјал и резервни делови за одржавање	400
2.	Трошкови енергије	40,300
2.1.	Трошкови електричне енергије	35,000
2.2.	Трошкови горива за automobile	4,800
2.3.	Трошкови уља и мазива	500
3.	Остали материјални трошкови	35,642
3.1.	Трошкови осталог материјала	10,985
3.1.1.	Трошкови аутогума	521
3.1.2.	Трошкови канцеларијског материјала и образца	2,000
3.1.3.	Материјал и сировине за обављања угоститељске делатности	5,214
3.1.4.	Рачунари и рачунарска опрема и остали инвентар	3,000
3.1.5.	Трошкови материјала за хигијену	250
3.2.	Остале производне услуге	24,657
3.2.1.	Трошкови производних услуга	4,964
3.2.1.1.	Трошкови услуга одржавања	2,500
3.2.1.2.	Трошкови регистрације моторних возила	900
3.2.1.3.	Трошкови ПТТ услуга (мобилни и фиксни трелефони)	1,564
3.2.2.	Трошкови закупнице	10,429
3.2.2.1.	Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде	10,429
3.2.3.	Трошкови истраживања	1,200
3.2.4.	Трошкови осталих услуга	8,064
3.2.4.1.	Трошкови комуналних услуга	2,858
3.2.4.2.	Трошкови услуга канализације	526
3.2.4.3.	Трошкови услуга за изношење смећа	716
3.2.4.4.	Трошкови услуга за грејање пословних просторија	2,400
3.2.4.5.	Трошкови оправке биротехничке опреме и трака за штампаче	391
3.2.4.6.	Остали непоменути трошкови	1,173

II	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	
2.1.	Бруто зараде и доприноси на терет послодавца	182,906
2.1.1.	Бруто зараде	140,822
2.1.2.	Доприноси на терет послодавца	119,442
2.2.	Остале накнаде за трошкове запослених	21,380
2.2.1.	Трошкови Скупштине	42,084
2.2.2.	Дневнице за службено путовање у земљи	14,099
2.2.3.	Дневнице за службено путовање у иностранству	1,210
2.2.4.	Накнаде трош. запосленима за служб. путовање у земљи	62
2.2.5.	Накнаде трошкова запосленима за службено путовање у иностранству	866
2.2.6.	Накнаде трошкова ноћења и исхране у земљи	537
2.2.7.	Накнаде трошкова ноћења и исхране у иностранству	788
2.2.8.	Трошкови превоза радника на рад и са рада	713
2.2.9.	Износ средстава који ће се уплатити у Буџет по основу примене Закона о привременом умањењу зарада	4,642
2.2.10.	Остале накнаде	15,041
III.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	4,126
IV	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	25,200
4.2.1.	Трошкови непоризводних услуга	61,844
4.2.1.1.	Трошкови стручног образовања запослених	9,914
4.2.1.2.	Трошкови ревизије	700
4.2.1.3.	Трошкови адвокатских услуга	2,500
4.2.1.4.	Трошкови консултантских услуга	3,500
4.2.2.	Трошкови репрезентације	3,214
4.2.3.	Трошкови службених телефона	2,000
4.2.4.	Трошкови премија осигурања	1,006
4.2.5.	Трошкови платног промета	500
4.2.6.	Трошкови чланарина	8,000
4.2.7.	Трошкови пореза	20,561
4.2.8.	Остали нематеријални трошкови	11,732
4.2.8.1.	Таксе (судске, административне, регистрационе, локалне)	8,131
4.2.8.2.	Трошкови информативних гласила („Пруга“, Службени гласник“) и стручне литературе	2,631
4.2.8.3.	Трошкови огласа у штампи и другим медијима	1,600
4.2.8.4.	Трошкови израде, припреме и одржавања сајта	1,500
4.2.8.5.	Софтвери, лиценце и остали трошкови	400
Б	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2,768,480
1	Расходи камата	2,163,680
2	Негативне курсне разлике и остали финансијски расходи	604,800
В	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1,902
1	Расходи по основу ефекта уговорене заштите од ризика, мањкови, директан отпис потраживања	289
2	Трошкови судских спорова, казни и пенала	500
3	Остали непоменути расходи (поклон и помоћ физичким и правним лицима, донаторство и сл.)	60
4	Други расходи	1,053

МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У укупним пословним расходима, материјални трошкови учествују са 22%.

Трошкови електричне енергије чине 46% у укупним материјалним трошковима. Обухватају и трошкове електричне енергије у објектима у закупу, као и бројила која још нису распоређена између новоформираних друштава па се рачуни и даље испостављају «Железнице Србије» ад.

Трошкови горива у износу од 4.800.000,00 динара чине 6 % у укупним материјалним трошковима и односе се на трошкове горива за 9 путничких возила, са колико располажу «Железнице Србије» ад. Просечно износе 44.444 динара месечно за 1 аутомобил, јер се користе и за одлазак на судске спорове који се одвијају на територији целе Србије.

Трошкови материјала и сировина за обављање угоститељске делатности износе 5.214.000,00 динара и учествују са 6% у укупним материјалним трошковима. Односе се на куповину сировина за производњу хране у ресторану за даљу продају, као и пића и кафе. На основу ове делатности остварује се приход од 6.000.000,00 динара.

Трошкови закупнине - Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде износе 10.429.000,00 динара и учествују са 13% у укупним материјалним трошковима. Односе се на закуп сајамског, огласног и рекламног простора за обављање пропагандних и промотивних активности за трећа лица ("РЖД Интернешнл" и др.). На основу ове делатности (медијске услуге) остварује се приход од 20 милиона динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених за период 10-08.-31.12.2015. године

У вези са изнетим примедбама Министарства финансија, у наставку су дати табеларни прикази који се односе на реализацију трошкова запослених за период од 10. августа до 31. децембра 2015. године (исплаћене зараде за старозапослене, новозапослене и пословодство, квалификациону структуру запослених, исплаћене накнаде члановима скупштине и уплаћена средства у буџет Републике Србије по основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава).

Приказ реализованих трошкова запослених захтеваних мишљењем Министарства финансија се заснива на Закључку Владе 05 Број 401-12138/2015 од 12. новембра 2015. године којим је донет Програм о измени Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Железнице Србије“ ад за 2015. годину, којим је прецизно утврђена маса зарада за период 10. август -31. децембар 2015. године, између осталог, и за „Железнице Србије“ ад, након издавања.

Исплаћене зараде у периоду од 10. августа до 31. децембра 2015. године

ПЛАН 2015	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
Од 10.08.2015.	110	5.180.000	47.090	104	4.194.000	40.236				6	986.000	164.333
IX	126	8.585.000	68.134	120	7.271.178	60.593				6	1.313.056	218.842
X	134	10.122.000	75.537	128	8.829.000	68.976				6	1.293.000	215.500
XI	134	10.122.000	75.537	128	8.829.000	68.976				6	1.293.000	215.500
XII	135	10.122.000	75.537	128	8.829.000	68.976				6	1.293.000	215.500
УКУПНО		44.131.000			37.952.944						6.178.056	
ПРОСЕК	127	8.826.200	69.497	121	7.590.588	62.732				6	1.235.611	205.935

РЕАЛИЗАЦИЈА 2015	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
Од 10.08.2015.	108	5.541.651	51.312	108	5.541.651	51.312	0			0		
IX	126	8.584.235	68.129	119	7.271.179	61.102	0			7	1.313.057	187.580
X	134	9.865.641	73.625	128	8.743.592	68.309	0			6	1.122.049	187.008
XI	132	9.766.863	73.992	126	8.689.696	68.966	0			6	1.077.167	179.528
XII	130	9.551.993	73.477	124	8.467.405	68.286	0			6	1.084.588	180.765
УКУПНО		43.310.383										

ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ

месец	износ
10.08.-31.08.2015	590.217
IX	944.597
X	1.215.147
XI	1.163.222
XII	1.061.586
Укупно	4.974.769

Структура запослених према дужини радног стажа

Стаж година	М/Ж	Ниж а	КВ	Средњ а	ВК В	Виш а	Висока	Висока	Висока	Укупно запослени х
		I	III	IV	V	VI	VII-1	VII-2	VII-3	
до 5	м					1		5		6
6 до 10	м			3				3		6
6 до 10	ж			1		1		5		7
11 до 15	м	1	1				1			3
11 до 15	ж		1	1			1	4		7
16 до 20	м	1		1			3	4		9
16 до 20	ж	1		3				5		9
21 до 25	м		1					2	1	4
21 до 25	ж			1		1	1			3
26 до 30	м			1	1	1		5	3	11
26 до 30	ж		1	3				5	1	10
31 до 35	м			1	1		1	10	1	14
31 до 35	ж	1		9	1	6	1	11		29
36 до 40	м		1	7				5		13
36 до 40	ж			1		2		1		4
преко 40	м	1								1
преко 40	ж			1						1
Укупно:	13	5	5	33	3	12	8	65	6	137
		7								

Структура запослених према годинама старости

Године живота	М/Ж	Ни жа	КВ	Средњ а	ВК В	Виш а	Висока	Висока	Висока	Укупно запослени
		I	III	IV	V	VI	VII-1	VII-2	VII-3	
преко 60	м	1		7		1		8	1	18
преко 60	ж			3		5		5		13
56 до 60	м	1	1	2				7	2	13
56 до 60	ж			4		3		7	1	15
51 до 55	м				2		1	4	2	9
51 до 55	ж	1		6	1			7		15
46 до 50	м	1						8		9
46 до 50	ж	1	1	3		1		2		8
41 до 45	м		1		1		1	1		4
41 до 45	ж		1	1		1		4	1	8
36 до 40	м							3		3
36 до 40	ж			1				7		8
31 до 35	м			3			1	3		7
31 до 35	ж							2		2
26 до 30	м			1			1	2		4
26 до 30	ж			1						1
Укупно:	137	5	4	32	4	11	4	70	7	137

Исплаћене накнаде члановима Скупштине у периоду од 10. августа до 31. децембра 2015. године:

Накнаде Скупштине у нето износу

Реализација 2015	Скупштина						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде Скупштине	просечна накнада члана Скупштине	Накнада председника Скупштине	Накнада заменика Скупштине	УКУПНА маса за Скупштину	УКУПНО- број Скупштине	УКУПНО маса за Скупштине
VIII	15	465,233	33,230.926	49,846.389		515,079	15	515,079
IX	15	655,556	46,825.396	70,238.094		725,794	15	725,794
X	15	655,556	46,825.396	70,238.094		725,794	15	725,794
XI	15	655,556	46,825.396	70,238.094		725,794	15	725,794
XII	15	655,556	46,825.396	70,238.094		725,794	15	725,794
УКУПНО	75	3,087,455	220,533	330,799	0	3,418,254	75	3,418,254
ПРОСЕК	15	617,491	44,107	66,160	0	683,651	15	683,651

Накнаде Скупштине у бруто износу

Реализација 2015	Скупштина						УКУПНО		ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ
	број чланова	маса за накнаде Скупштине	просечна накнада члана Скупштине	Накнада председника Скупштине	Накнада заменика Скупштине	УКУПНА маса за Скупштину	УКУПНО- број Скупштине	УКУПНО маса за Скупштину	
VIII	15	736,128	52,580.58	78,870.87		814,999	15	814,999	81,500
IX	15	1,037,271	74,090.82	111,136.22		1,148,408	15	1,148,408	114,841
X	15	1,037,271	74,090.82	111,136.22		1,148,408	15	1,148,408	114,841
XI	15	1,037,271	74,090.82	111,136.22		1,148,408	15	1,148,408	114,841
XII	15	1,037,271	74,090.82	111,136.22		1,148,408	15	1,148,408	114,841
УКУПНО	75	4,885,214	348,943.85	523,415.77	0	5,408,630	75	5,408,630	540,863
ПРОСЕК	15	977,043	69,789	104,683	0	1,081,726	15	1,081,726	108,173

Трошкови запослених

Р. бр.	Трошкови запослених	План за 10.08.2015.- 31.12.2015.	01.10-31.12.2015.	
			План	Реализација
1	2	4	5	6
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	37.785.000		21.034.602
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	53.901.000		29.375.477
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	54.549.000		34.633.684

4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	137		137
4.1.	- на неодређено време	137		137
4.2.	- на одређено време			
5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским уговорима			
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			274.104
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора			
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора			
13	Накнаде члановима скупштине	5.408.630		3.100.708
14	Број чланова скупштине	15		15
15	Накнаде члановима управног одбора			
16	Број чланова управног одбора			
17	Накнаде члановима надзорног одбора			
18	Број чланова надзорног одбора			
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.500.000		1.057.536
20	Дневнице на службеном путу	700.000		241.656
21	Накнаде трошкова на службеном путу	440.000		435.938
22	Отпремнина за одлазак у пензију			968.158
23	Број прималаца			5
24	Јубиларне награде			
25	Број прималаца			
26	Смештај и исхрана на терену			
27	Помоћ радницима и породици радника			
28	Стипендије			
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	5.500.000		3.724.769

План исплате зарада у 2016. години

Средства за зараде планирана су у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Планирана маса за зараде за све запослене (6 чланова пословодства и остале запослене) усклађена је са пројектованим бројем запослених овог Друштва и у складу је са планираном динамиком запошљавања.

Месечна вредност за исхрану у току рада и вредност једне дванаестине регреса за коришћење годишњег одмора садржане су у вредности једног радног часа.

Дневнице за службена путовања у земљи као и трошкови смештаја односе се на трошкове неопходне за праћење реализације закупа објеката ван Београда и пописа истих, одлазак на суђења која су ван Београда.

Дневнице за службена путовања у иностранство односе се на трошкове одласка на састанке Међународне железничке организације (УИЦ), као и на потенцијалне састанке у

вези са историјским дуговима и потраживањима (Црна Гора, БиХ, Косово, Хрватска и др.)

У „Железницама Србије“ акционарско друштво се не исплаћује 13. плата.

Укупни трошкови запослених, за 2016. годину, износе 182.9 милиона динара, односно 15 милиона динара просечно месечно. Ово је категорија трошкова учествује са 55% у укупним пословним расходима.

Маса средстава за бруто зараде предвиђена Програмом пословања за 2016. годину (без доприноса на терет послодавца), утврђена је у износу од 141 милион динара.

Месечна динамика расподеле укупне новчане масе планирана је тако да у 2016. години обезбеди исти ниво основне зараде у свим месецима 2016. године.

Трошкови запослених у 2016. години

у 000 динара

P. бр	Трошкови запослених	Системти зовано 01.01. - 31.12.2016	Запослени* 01.01.- 31.12.2016
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	83.728	79.109
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119.442	112.851
3.	Порези и доприноси на терет послодавца*	21.380	20.200
4.	Бруто зараде и доприноси на терет послодавца	140.822	133.051
5.	Број систематизованих /запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	147	137
6.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	540	
7.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	
8.	Накнаде члановима скупштине	14.200	
9.	Број чланова скупштине	15	
10.	Превоз запослених на посао и са посла	4.642	
11.	Дневнице на службеном путу	1.272	
12.	Накнаде трошкова на службеном путу	2.904	
13.	Отпремнина за одлазак у пензију	954	
14.	Број прималаца	5	
15.	Помоћ радницима и породици радника (солидарне помоћи у случају смрти, болести)	2.432	
16.	Остале накнаде трошкова (новогодишњи пакетићи)	200	
17.	Број деце за пакетиће	30	

У укупном броју запослених налази се и 10 радника који су остали нераспоређени формирањем нових друштава, а налазе се са радним местом ван територије Београда и на платном списку „Железница Србије“ ад (обрачунски радници, КВ и ВКВ радници).

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

ПЛАН 2016	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	број запосле них	маса зарада	просечна зарада	број запосле них	маса зарада	просечна зарада	број запосле них	маса зарада	просечн а зарада	број запосле них	маса зарада	просечн а зарада
I	137	10.122.000	73.883	131	8.829.000	67.397				6	1.293.000	215.500
II	137	10.122.000	73.883	131	8.829.000	67.397				6	1.293.000	215.500
III	137	10.122.000	73.883	131	8.829.000	67.397				6	1.293.000	215.500
IV	136	10.054.610	73.931	130	8.761.610	67.397				6	1.293.000	215.500
V	135	9.987.213	73.979	129	8.694.213	67.397				6	1.293.000	215.500
VI	134	9.919.816	74.028	128	8.626.816	67.397				6	1.293.000	215.500
VII	134	9.919.816	74.028	128	8.626.816	67.397				6	1.293.000	215.500
VIII	134	9.919.816	74.028	128	8.626.816	67.397				6	1.293.000	215.500
IX	133	9.852.419	74.078	127	8.559.419	67.397				6	1.293.000	215.500
X	133	9.852.419	74.078	127	8.559.419	67.397				6	1.293.000	215.500
XI	132	9.785.022	74.129	126	8.492.022	67.397				6	1.293.000	215.500
XII	132	9.785.022	74.129	126	8.492.022	67.397				6	1.293.000	215.500
УКУПНО		119.442.153	888.057		103.926.153						15.516.000	215.500
ПРОСЕК	134	9.953.512	74.280	128	8.660.512	67.397				6	1.293.000	215.000

Остале лична примања и накнаде планирана су у складу са одредбама Колективног уговора за „Железнице Србије“ ад, Београд ("Службени гласник Железница Србије", бр. 4/2015).

Код отпремнина запослени има право на отпремну због престанка радног односа ради одласка у пензију у висини три просечне зараде у Републици Србији.

Приликом планирања износа солидарних помоћи за 2016. годину, узето је у обзир да је:

- чланом 93, 94. и 95. Колективног уговора за „Железнице Србије“ ад предвиђено да запослени има право на солидарну помоћ због теже повреде на раду, професионалног оболења или другог тежег оболења, куповину лекова, дужег боловања, за случај тежег оболења члана његове уже породице, као и због штете на објекту становања услед елементарних непогода;
- чланом 97. Колективног уговора, прописано је да запосленом припада солидарна помоћ у случају смрти родитеља, усвојеника, усвојиоца и старатеља у висини једне просечне зараде код послодавца остварене у месецу који претходи месецу у којем се исплата врши, као и новчана накнада погребних трошкова у виси по приложеним рачунима, а највише до неопорезивог износа трошкова погребних услуга.

У члану 102. и 104. Колективног уговора, прописано је да у случају смрти запосленог члановима његове уже породице припада новчана помоћ у висини две просечне зараде код послодавца, остварене у месецу који претходи месецу у којем се исплата врши, а за свако издржавано дете запосленог по једна половина обрачунатог износа, као и накнада погребних трошкова у висини по приложеним рачунима, а највише до неопорезивог износа трошкова погребних услуга, који је предвиђен законом којим се уређује порез на доходак грађана.

У члану 103. и 104. Колективног уговора, прописано је да у случају смрти члана уже породице запосленом припада новчана помоћ у висини једне просечне зараде код послодавца, остварене у месецу који претходи месецу у којем се исплата врши, као и накнада погребних трошкова у висини по приложеним рачунима, а највише до неопорезивог износа.

Отпремнина за одлазак у пензију износи три просечне зараде на нивоу Републике Србије. Број запослених који ће отићи у пензију 2016. године је пет.

Програм пословања «Железнице Србије» ад за 2016. годину мења се и допуњује:

- У делу ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ – Трошкови запослених на страни 36 додаје се после трећег става:

До краја 2016. године, у циљу реализације смањења броја запослених, као једног од најважнијих сегмената наставка процеса реструктуирања Друштва, недостајућа средства за исплату отпремнина за запослене који ће напустити Друштво, укључујући и запослене у зависном друштву Друштво за превенцију инвалидности и радно оспособљавање инвалида „Заштитне радионице“ д.о.о. Београд су 130.275.000,00 динара

Вредност новогодишњих пакетића износи најмање 50% од неопорезивог износа (члан 99. Колективног уговора).

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације у износу од 20 милиона динара су засновани на пројектованом веку НПО који се налазе у пословним књигама „Железнице Србије“ ад, а вредновани су по процењеној (ФЕР вредности).

Трошкови резервисања у износу од 5,2 милиона динара односе се на резервисања за судске спорове из ранијих година (2006-2012.).

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Планирани у износу од 62 милиона динара, нематеријални трошкови учествују са 18% у укупним пословним расходима.

Иначе, категорију нематеријалних трошкова чине трошкови који се плаћају у виду накнада банкама – 7% на име платног промета и пореза који су утврђени законским прописима (20%).

Трошкови премија осигурања односе се на полисе осигурања запослених и имовине "Железнице Србије" ад.

Трошкови осигурања имовине и лица, планирани су на основу до сада закључених полиса осигурања, као и за осигурања, која су у поступку набавке. Планирана новчана средства за закључена вишегодишња осигурања, а која не истичу у току 2015. године, увећана су сразмерно очекиваној висини корекције обима покрића, а све у складу са уговореним. Планирана новчана средства за осигурање која истичу током 2015. године, увећана су сразмерно очекиваној висини корекције обима покрића, полазећи од анализе података којима располажемо из претходних година: плаћених премија, броја штета, наплаћених штета као и процене висине максималног могућег износа штете по једном штетном догађају. Планом за 2016. годину, обухваћено је осигурање Железничког музеја и грађевинских објеката. Осигурањем лица обухваћено је осигурање запослених од последица несретног случаја.

Трошкови чланарина у износу од 20.561.00,00 обухватају неизмирене обавезе за чланство у међународним организацијама из 2014. и 2015. године које су остале „Железницама Србије“ ад. „Железнице Србије“ ад ишчланиле су се из међународних организација (осим из УИЦ и ЦЕР где су задржале статус придруженог члана) или пренеле право чланства на новоформирана друштва.

Трошкови огласа у штампи и другим медијима односе се на трошкове оглашавања у „Службени гласник“ и у другим медијима код обављања услуга за трећа лица.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи у износу од **2,768 милијарде динара** обухватају све трошкове који се тичу обраде и отплате кредита (провизије банкама, камате), негативне курсне разлике по основу инвестиција у припреми, где је носилац кредита «Железнице Србије» ад, а где не постоји могућност преношења на крајњег корисника инвестиције – «Инфраструктура железница Србије». То оводи до великих финансијских расхода који падају на терет «Железница Србије» ад.

ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Индикатори који представљају квантификованы однос између вредности одређених билансних позиција финансијских извештаја, планираних за 2016. годину, који имају циљ да омогуће веродостојну оцену финансијског положаја и активности друштва:

- | | |
|---|--------------|
| 1. Рацио опште ликвидности
(однос обртних средстава и краткорочних обавеза) | 0,016 |
| 2. Рацио текуће ликвидности
(однос обртних средстава без залиха и краткорочних обавеза) | 0,015 |

ПОЛИТИКА ЗА ПОШЉАВАЊА

Потреба за новим запосленима и планирана структура запослених

Пројектовани обим и структура кадрова у 2016. години условљени су:

- ступањем на снагу Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему (ступио на снагу 07.12.2013. године);
- ступањем на снагу Закона о изменама и допунама Закона о раду (ступио на снагу 29.07.2014. године);
- постојећим кадровским потенцијалом и
- законском регулативом.

Потреба за новим запосленима

Како би извршили своју пословну услугу према концепту Светске банке, „Железнице Србије“ ад имају потребе за специјалистичким кадровима (ВСС), пре свега у области економских послова (финансијских, књиговодствених, пореских, комерцијалних експерата) и правних послова (радно-правни односи, имовински проблеми, стручњаци за компанијско право, стручњаци за међународно привредно право, међународно јавно право).

Делатност Медија центра не припада обиму послова, односно корпузу делатности „Железнице Србије“ ад после издвајања, осим музејске делатности. У Медија центру је систематизовано 41 радних места, који су приказани у билансу радне снаге као затечено фактичко стање.

Планирана структура запослених

Од укупно 147 систематизованих запослених у „Железнице Србије“ акционарско друштво, тренутно је распоређено 137 запослених, највећи проценат запослених је са високом стручном спремом (55%), највећи проценат чине запослени из старосне категорије „преко 50“ година живота (57%).

Програм пословања «Железнице Србије» ад за 2016. годину мења се и допуњује:

- У делу ПОЛИТИКА ЗАПОШЉАВАЊА- Планирана структура запослених, на страни 39 испод првог става додаје се:

У циљу реализације смањења броја запослених као једног од најважнијих сегмената наставка процеса реструктуирања Друштва, Скупштина „Железнице Србије“ ад донела је измену Плана оптимизације броја запослених у „Железнице Србије“ ад у периоду 2016.-2020. година, Одлуком бр. 10-4/2016-182-53 од 18.11.2016. године и Програм реашавања вишке запослених у 2016. години, Одлуком бр. 10-4/2016-183-53 од 18.11.2016. године, којим је предвиђено да 28 запослених у „Железнице Србије“ ад до краја 2016. године напусти Друштво, уз исплату отпремнине у складу са Планом за реформу железнице 2016-2020. године које је усвојила Радна група за управљање процесом реформе „Железнице Србије“ ад, дана 15.10.2015. године.

Скупштина зависног друштва „Железнице Србије“ ад, Друштво за превенцију инвалидности и радно оспособљавање инвалида „Заштитне радионице“ д.о.о. Београд донела је одлуку бр. 142/16-757 од 26.09.2016. године којом је предвиђено да до краја 2016. године напусти Друштво 136 запослених, уз исплату отпремнине у складу са Планом за реформу железнице 2016-2020. године које је усвојила Радна група за управљање процесом реформе „Железнице Србије“ ад, дана 15.10.2015. године.

Структура запослених према дужини радног стажа

Стаж година	М/Ж	Нижка	КВ	Средња	ВКВ	Виша	Висока	Висока	Висока	Укупно запослених	
		I	III	IV	V	VI	VII-1	VII-2	VII-3		
до 5	м					1		5		6	
6 до 10	м			3				3		6	
6 до 10	ж			1		1		5		7	
11 до 15	м	1	1				1			3	
11 до 15	ж		1	1			1	4		7	
16 до 20	м	1		1			3	4		9	
16 до 20	ж	1		3				5		9	
21 до 25	м		1					2	1	4	
21 до 25	ж			1		1	1			3	
26 до 30	м			1	1	1		5	3	11	
26 до 30	ж		1	3				5	1	10	
31 до 35	м			1	1		1	10	1	14	
31 до 35	ж	1		9	1	6	1	11		29	
36 до 40	м		1	7				5		13	
36 до 40	ж			1		2		1		4	
преко 40	м	1								1	
преко 40	ж			1						1	
Укупно:		137	5	5	33	3	12	8	65	6	137

Структура запослених према годинама старости

Године живота	М/Ж	Нижка	КВ	Средња	ВКВ	Виша	Висока	Висока	Висока	Укупно запослени	
		I	III	IV	V	VI	VII-1	VII-2	VII-3		
преко 60	м	1		7		1		8	1	18	
преко 60	ж			3		5		5		13	
56 до 60	м	1	1	2				7	2	13	
56 до 60	ж			4		3		7	1	15	
51 до 55	м				2		1	4	2	9	
51 до 55	ж	1		6	1			7		15	
46 до 50	м	1						8		9	
46 до 50	ж	1	1	3		1		2		8	
41 до 45	м		1		1		1	1		4	
41 до 45	ж		1	1		1		4	1	8	
36 до 40	м							3		3	
36 до 40	ж			1				7		8	
31 до 35	м			3			1	3		7	
31 до 35	ж							2		2	
26 до 30	м			1			1	2		4	
26 до 30	ж			1						1	
Укупно:		137	5	4	32	4	11	4	70	7	137

Организациона и квалификационна структура запослених - распоређених радника¹

¹ Нераспоређени радници су радници који су остали нераспоређени формирањем нових друштава а налазе се са радним местом ван територије Београда и на платном списку „Железница Србије“ ад (обрчунски радници, КВ и ВКВ радници). Укупно 10 радника

Организациони део	Име и презиме	Систематизовано	Распоредено	VII							VI			IV		III		I
				саобр.	екон.	правни	филозофски	пол. науке	технички	остали	виша жел.	управна	остале	економ.	остале	KV	основни	
ОДБОР ДИРЕКТОРА	Мирослав Стојић, генерални директор	1	1	1														
	Мр Радојко Ковић, извршни директор	1	1		1													
	Ненад Кешман, извршни директор	1	1	1														
КАУЗАЛЕНТ		11	6								1					3	1	1
Пројекат за међународну сарадњу			1	1		1												
Интерни ревизор			1	1							1							
МЕДИЈА ЦЕНТАР	Ненад Станисављевић, директор	41	39			1	4	4		10		3	4			9	1	3
МУЗЕЈ		14	11				2			3			1			3	1	1
Организациони део	Име и презиме	Систематизовано	Распоредено	VII							VI			IV		III		I
				саобр.	екон.	правни	филозофски	пол. науке	технички	остали	виша жел.	управна	остале	економ.	остале	KV	основни	
ПОМОЋНИК ГЕН. ДИРЕКТОРА ЗА ЕКОНОМСКЕ ПОСЛОВЕ	Биљана Ковачевић	1	1		1													
Пројекат за подршку у решавању историјских дугова и потраживања			4	3							3							
Пројекат за подршку у решавању специјатских обавеза и потраживања			2	2							2							
Пројекат за информатичку подршку		6	6							2 (електро т.)	3 (организ. атак.)			1				
Сектор за финан-рачун. послове план и набавке	Мирјана Милић, директор	20	15	6							4	3			2			
Организациони део	Име и презиме	Систематизовано	Распоредено	VII							VI			IV		III		I
				саобр.	екон.	правни	филозофски	пол. науке	технички	остали	виша жел.	управна	остале	економ.	остале	KV	основни	
ПОМОЋНИК ГЕН. ДИРЕКТОРА ЗА ПРАВНЕ, ПЕРСОНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ИМОВИНУ	Др Горан Радић	1	1		1													
Пројекат за подршку у решавању вишке заједничких и развој људских ресурса			4	3		2							1					
Пројекат за подршку у управљању имовином и попис			19	18		1			6 грађев. машин.				3 геодет.	2	5	1		
Пројекат за подршку у решавању правних спорова			5	3		2						1						
Сектор за правне, персоналне и опште послове	Др Зорка Ракић, директор	6	6		4							1			1			

Организациони део	Име и презиме	Систематизовано	Распоредено	VII							VI			IV		III	I
				саоб.	екон.	правни	филозофски	пол.науке	технички	остали	виша жел.	управна	остале	економ.	остале	KV	основна
ПОМОЋНИК ГЕНЕРАЛНОГ ДИРЕКТОРА ЗА ЗАВИСНА ПРЕДУЗЕЋА И ИНСТИТУЦИОНАЛНИ РАЗВОЈ	Мр Дејан Бадовинац	1	1						1 машин.								
Пројекат за подршку реструктуирању зависних предузећа		2	2			1				1							
Пројекат за подршку реструктуирању железничког сектора		2	2						2 машин.								
Пројекат за институционални развој		3	3	2						1 орган. наука							
Укупно:				4	9	12	6	4	11	29	3	5	10	4	21	4	5

Број запослених са академском титулом у "Железнице Србије" ад (у табели су евидентирани са одговарајућим VII степеном):

Др наука - машинско инжењерство 1

Др наука - правне науке 2

Мр - машинско инжењерство 1

Мр - менаџмент 2

127

План социјалне заштите запослених

Планом социјалне заштите запослених предвиђене су следеће активности:

- детекција социјалног заштитних потреба запослених кроз: анализу и процену умањене радне способности упућивањем запослених на здравствене експертизе и процене радне способности, поремећаје понашања и међуљудских односа на радном месту и радној средини, болести зависности (коцка, алкохолизам, наркоманија), одступања здравствених функција запослених, примарно оних које непосредно утичу на услове радног места (кардиолошки, неуролошки, пулмолови и психијатријски, ортопедски и др.);
- рад на санирању детектоване проблематике у свим подручјима рада у циљу заштите запослених: анализом захтева за солидарне помоћи код тежих оболења, лечењем запослених од болести зависности и психичких одступања (сарадња са здравственим установама), давањем мишљења за премештај запослених са умањеном радном способношћу на адекватне послове, сходно технолошким могућностима и упућивањем запослених на здравствену рехабилитацију;
- сарадња са Заводом за здравствену заштиту радника у железничком саобраћају у циљу што подробније здравствене експертизе у погледу захтева за промену послова у друштву.

Планиране накнаде члановима Скупштине и Комисије за ревизију

Износ накнада за председника и чланове Скупштине „Железнице Србије“ акционарско друштво, а које се исплаћују месечно², утврђен је на основу Закључка Владе 05 Број 120-4780/2008 од 6.11.2008. године, у висини једнострuke нето просечне зараде у Републици Србији, исплаћене у октобру 2014. године, увећане за пројектовану инфлацију од 4,2%; накнада за рад председника Скупштине је увећана за 50 одсто.

Нето накнада председника Комисије за ревизију утврдиће се у висини од 50% од износа накнаде за представнике у Скупштини, а за чланове Комисије за ревизију утврдиће се у висини 25% од износа нето накнаде за представнике у Скупштини.

Програмом пословања „Железнице Србије“ акционарско друштво за 2016. годину, планирана су средства за накнаду рада председника и 14 чланова Скупштине „Железнице Србије“ акционарско друштво, у износу од 14.200 милиона динара.

ИМЕ И ПРЕЗИМЕ

СКУПШТИНА АД	Зоран Анђелковић, председник
	Драгослав Ачић
	Доц. др Дејан Вукосављевић
	проф.др Радмила Грозданић
	Касим Зоранић
	Радосав Поповић
	Слободан Радосављевић
	Петар Алексић
	Снежана Радоњић
	Горан Гавранчић
	Даниел Туцаковић
	Катарина Продановић
	Драгомир Петронијевић
	Саша Ђорђевић
	Милан Максимовић

У складу са чланом 6. Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, уплата у буџет 10% нето износа накнаде за рад председника и чланова Скупштине, утврђена је на **годишњем нивоу у износу од 1.421.498 динара**.

Скупштина ће се смањити сходно новом статуту "Железнице Србије" ад и у сарадњи са ресорним министарством.

² У складу са Законом о привременом уређивању, основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Накнаде Скупштине у нето износу

План 2016.	СКУПШТИНА				УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председника	Број чланова	Маса за накнаду
I	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
II	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
III	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
IV	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
V	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
VI	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
VII	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
VIII	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
IX	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
X	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
XI	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
XII	15	676.206	48.300	72.450	15	748.656
Укупно:		8.114.472	579.600	869.400		8.983.872
Просек:	15	1.622.894	48.300	72.450	15	748.656

Накнаде Скупштине у бруто износу

План 2016.	Скупштина				УКУПНО		Износ уплате у буџет РС
	Број чланова	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председника	Број чланова	Маса за накнаду	
I	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
II	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
III	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
IV	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
V	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
VI	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
VII	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
VIII	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
IX	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
X	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
XI	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
XII	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458
Укупно:		12.839.340	917.100	1.375.644		14.214.984	1.421.498
Просек:	15	1.069.945	76.425	114.637	15	1.184.582	118.458

ЗАДУЖЕНОСТ

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2016. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

У вези са изнетим примедбама Министарства финансија, у наставку дајемо образложение у вези кредита за које је Република Србија гарант, као и кредита за које није издата државна гаранција.

Тражено образложение статуса кредитних обавеза произилази из Плана статусне промене „Железнице Србије“ ад, Београд издавања уз оснивање нових акционарских друштава, на који је Влада дала сагласност 2. јула 2015. године доношењем Решења о давању сагласности на Одлуку о статусној промени „Железнице Србије“ ад, Београд издавања уз оснивање нових акционарских друштава 05 Број 023-7362/2015.

Што се тиче обавеза по основу кредита за које је Република Србија била гарант, сви такви кредити остају на „Железнице Србије“ ад, у складу са Планом статусне промене „Железнице Србије“ ад, Београд издавања уз оснивање нових акционарских друштава, чији је текст одобрен Одуком Скупштине „Железнице Србије“ ад од 11.маја 2015. године, на коју је Влада дала сагласност Решењем 05 број 023-7362/2015 од 02. јула 2015. године.

Кредити за које Република Србија није била гарант, таква обавеза је само једна - уговор о кредиту са Meinl Bank из Беча. Ова обавеза, сходно Критеријумима који се дели између новооснованих друштава „Србија Карго“ а.д. и „Србија Воз“ а.д. тако да „Србија Карго“ а.д. преузима 85% просталог дела дуга и „Србија Воз“ а.д. преузима 15 % преосталог дела дуга, што је кроз почетна стања урађено.

Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

плански курс за 2016. – EUR 122,50

плански курс за 2016. – CHF 122,50

плански курс за 2016. – KWD 373,63

Станje на дан	Опис	Колатерал - средства обезбеђења	Валута	План доспећа кредитних обавеза у 2016. години			Реализација кредитних обавеза у 2016. години		
				Отплате	Камате **	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2015.	EBRD -Уговор о зајму број 18659- Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	EUR	5.180.600,98	72.744,28	5.253.345,26	5.180.600,98	72.744,28	5.253.345,26
	EBRD -Уговор о зајму број 35414 Пројекат обнове железнице II	Гаранција Републике Србије	EUR	30.594.053,71	3.493.138,23	34.087.191,94	30.594.053,71	3.493.138,23	34.087.191,94
	EBRD -Уговор о зајму број 38711 - Возна средства- вишеделне електромоторне гарнитуре	Гаранција Републике Србије	EUR	86.032.286,21	9.697.036,80	95.729.323,01	86.032.286,21	9.697.036,80	95.729.323,01

EBRD -Уговор о зајму број 41125 - Рехабилитација пруга на коридору X и набавка око 15 вишесистемских електроло-комотива	Гаранција Републике Србије	E U R	24.021.558,44	13.848.431,32	37.869.989,76	24.021.558,44	13.848.431,32	37.869.989,76
EBRD -Уговор о зајму број 42262 - рехабилитација и модернизација пруга на коридору X	Гаранција Републике Србије	E U R	870.833,34	12.429.497,77	13.300.331,11	870.833,34	12.429.497,77	13.300.331,11
EIB -Уговор о зајму број 21499 Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	E U R	37.009.677,39	6.592.801,39	43.602.478,78	37.009.677,39	6.592.801,39	43.602.478,78
EIB IV Уговор о зајму број 23760 Пројекат обнове железнице II	Гаранција Републике Србије	E U R	64.566.666,66	18.450.954,48	83.017.621,14	64.566.666,66	18.450.954,48	83.017.621,14
Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/4 - набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	10.755.200,00	2.296.235,20	13.051.435,20	10.755.200,00	2.296.235,20	13.051.435,20
Eurofima-Уговор о кредиту број 2636 - набавка, оправка и модерн. ман. лок. и оправка ДМВ и ЕМВ	залога на возним средствима	C H F	20.000.000,00	640.000,00	20.640.000,00	20.000.000,00	640.000,00	20.640.000,00
Eurofima-Уговор о кредиту број 2599- Набавка резервних делова за поправку возних средстава	залога на возним средствима	C H F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eurofima-Уговор о кредиту број 2632- Набавка маневарских лок., оправка и модерн. ДМВ и ЕМВ и оправка лок.	залога на возним средствима	C H F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/5 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	5.347.600,00	946.525,20	6.294.125,20	5.347.600,00	946.525,20	6.294.125,20
Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/1 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	6.876.000,00	1.495.530,00	8.371.530,00	6.876.000,00	1.495.530,00	8.371.530,00
Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/3 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	3.304.800,00	743.580,00	4.048.380,00	3.304.800,00	743.580,00	4.048.380,00
Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/6 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	8.096.400,00	1.671.906,60	9.768.306,60	8.096.400,00	1.671.906,60	9.768.306,60
Eurofima-Уговор о кредиту број 2653 - Модернизација возних средстава	залога на возним средствима	C H F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eurofima-Уговор о кредиту број 2602 Набавка резервних делова за поправку возних средстава	залога на возним средствима	C H F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/7 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	6.960.000,00	1.510.320,00	8.470.320,00	6.960.000,00	1.510.320,00	8.470.320,00

	Eurofima-Уговор о кредиту број 2666 - Отплата кредита Евро-фиме и модерни-зација возних средстава	залога на возним средствима	C H F	9.000.000,00	642.600,00	9.642.600,00	9.000.000,00	642.600,00	9.642.600,00
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/2 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	1.660.000,00	332.830,00	1.992.830,00	1.660.000,00	332.830,00	1.992.830,00
	Кувајтски фонд - Уговор о кредиту број 858) -Пројекат железничка станица Београд Центар - Фаза I	Гаранција Републике Србије	K W D	4.853.078,92	3.063.445,00	7.916.523,92	4.853.078,92	3.063.445,00	7.916.523,92
	EBRD -Уговор о зајму број 35414 Пројекат обнове железнице II	Гаранција Републике Србије	E U R	2.781.277,61	312.739,22	3.094.016,83	2.781.277,61	312.739,22	3.094.016,83
31.3.2016	EBRD -Уговор о зајму број 38711 - Возна средства-вишеделне електромоторне гарнитуре	Гаранција Републике Србије	E U R	5.362.581,41	324.138,25	5.686.719,66	5.362.581,41	324.138,25	5.686.719,66
	EBRD -Уговор о зајму број 42262 - рехабилитација и модернизација пруга на коридору X	Гаранција Републике Србије	E U R	39.583,33	247.522,28	287.105,61	39.583,33	247.522,28	287.105,61
	EIB -Уговор о зајму број 21499 Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	E U R	166.666,67	69.950,00	236.616,67	166.666,67	69.950,00	236.616,67
	EIB IV Уговор о зајму број 23760 Пројекат обнове железнице II	Гаранција Републике Србије	E U R	566.666,67	711.763,11	1.278.429,78	566.666,67	711.763,11	1.278.429,78
	Кувајтски фонд - Уговор о кредиту број 858) -Пројекат железничка станица Београд Центар - Фаза I	Гаранција Републике Србије	K W D	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00
30.6.2016.	EBRD -Уговор о зајму број 18659- Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	E U R	2.590.299,45	46.409,55	2.636.709,00	2.590.299,45	46.409,55	2.636.709,00
	EBRD -Уговор о зајму број 41125 - Рехабилитација пруга на коридору X и набавка око 15 вишесистемских електролоко-мотива	Гаранција Републике Србије	E U R	3.763.422,92	812.392,16	4.575.815,09	3.763.422,92	812.392,16	4.575.815,09
	EIB -Уговор о зајму број 21499 Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	E U R	2.147.311,83	676.839,02	2.824.150,85	2.147.311,83	676.839,02	2.824.150,85
	EIB IV Уговор о зајму број 23760 Пројекат обнове железнице II	Гаранција Републике Србије	E U R	500.000,00	99.813,00	599.813,00	500.000,00	99.813,00	599.813,00
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/4 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	0,00	328.033,60	328.033,60	0,00	328.033,60	328.033,60
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2636 - набавка, оправка и модерн. ман.лок.и оправка ДМВ и ЕМВ	залога на возним средствима	C H F	20.000.000,00	640.000,00	20.640.000,00	20.000.000,00	640.000,00	20.640.000,00

31.12.2016	EBRD -Уговор о зајму број 38711 - Возна средства-вишеделне електромоторне гарнитуре	Гаранција Републике Србије	E U R	5.362.581,41	822.262,48	6.184.843,89	5.362.581,41	822.262,48	6.184.843,89
	EBRD -Уговор о зајму број 42262 - рехабилитација и модернизација пруга на коридору X	Гаранција Републике Србије	E U R	39.583,33	1.052.545,60	1.092.128,94	39.583,33	1.052.545,60	1.092.128,94
	EIB -Уговор о зајму број 21499 Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	E U R	166.666,67	66.452,50	233.119,17	166.666,67	66.452,50	233.119,17
	EIB IV Уговор о зајму број 23760 Пројекат обнове железнице II	Гаранција Републике Србије	E U R	566.666,67	697.046,39	1.263.713,06	566.666,67	697.046,39	1.263.713,06
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/5 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	0,00	157.754,20	157.754,20	0,00	157.754,20	157.754,20
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/1 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	0,00	299.106,00	299.106,00	0,00	299.106,00	299.106,00
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/3 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	0,00	123.930,00	123.930,00	0,00	123.930,00	123.930,00
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/6 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	0,00	238.843,80	238.843,80	0,00	238.843,80	238.843,80
	Кувајтски фонд - Уговор о кредиту број 858 -Пројекат железничка станица Београд Центар - Фаза I	Гаранција Републике Србије	K W D	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00
	EBRD -Уговор о зајму број 18659-Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	E U R	2.590.301,53	26.334,73	2.616.636,26	2.590.301,53	26.334,73	2.616.636,26
31.12.2016	EBRD -Уговор о зајму број 41125 - Рехабилитација пруга на коридору X и набавка око 15 вишесистемских електроло-комотива	Гаранција Републике Србије	E U R	5.121.644,06	931.799,44	6.053.443,50	5.121.644,06	931.799,44	6.053.443,50
	EIB -Уговор о зајму број 21499 Пројекат обнове железнице I	Гаранција Републике Србије	E U R	2.147.311,83	692.381,24	2.839.693,07	2.147.311,83	692.381,24	2.839.693,07
	EIB IV Уговор о зајму број 23760 Пројекат обнове железнице II	Гаранција Републике Србије	E U R	500.000,00	247.068,00	747.068,00	500.000,00	247.068,00	747.068,00
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/7 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	0,00	215.760,00	215.760,00	0,00	215.760,00	215.760,00
	Eurofima-Уговор о кредиту број 2666 - Отплата кредита Еврофиме и модернизација возних средстава	залога на возним средствима	C H F	0,00	321.300,00	321.300,00	0,00	321.300,00	321.300,00

	Eurofima-Уговор о кредиту број 2771/2 Набавка 12 дизел моторних возова	залога на возним средствима	C H F	0,00	66.566,00	66.566,00	0,00	66.566,00	66.566,00
--	--	-----------------------------	-------------	------	-----------	-----------	------	-----------	-----------

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

Статија на дан	Опис	Колатерал - средства обезбеђења	Валута	План доспећа кредитних обавеза у 2016. години			Реализација кредитних обавеза у 2016. години		
				Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2015	Фонд за развој Републике Србије-Анекс Уговора о кредиту-репрограм обавеза	бланко соло менице	E U R	409.033,71	12.677,51	421.711,22	409.033,71	12.677,51	421.711,22
31.03.2016	Фонд за развој Републике Србије-Анекс Уговора о кредиту-репрограм обавеза	бланко соло менице	E U R	141.961,05	1.411,85	143.372,91	141.961,05	1.411,85	143.372,91

У укупним кредитним обавезама приказане су обавезе по основу до сада искоришћених, односно повучених а неплаћених износа инокредита за које је Република Србија дала гаранције (EIB, EBRD, Eurofima и Кувајтски фонд за арапски економски развој). Очекује се да ће, уколико "Железнице Србије" ад нису у могућности да сервисирају своје обавезе, Република Србија измирити створене обавезе по основу кредита за које је дала гаранције, док ће се кредитне обавезе за које Република Србија није дала гаранције измирити у складу са договором са Владом Републике Србије.

- Износи камата код стања дуга на дан 31.12.2015. односе се на процењене, кумулативне износе камата и провизија који по основу кредита доспевају до краја отплатног периода.

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА
ЗА НАБАВКУ ДОБАРА И УСЛУГА
ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ
И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Планирана финансијска средства за набавку добра и услуга за обављање делатности

Полазећи од Финансијског плана за период јануар-децембар 2016. године, односно планираних финансијских средстава за трошкове и инвестиције сачиниће се План набавки.

- 000 динара

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трети квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
ДОБРА						
1.	Гориво	4.800	1.200	1.200	1.200	1.200
2.	Електрична енергија	35.000	10.000	7.500	7.500	10.000
3.	Канцеларијски материјал и обрасци	2.000	1.000	/	1.000	/
4.	Материјал за хигијену	250	100	50	50	50
5.	Уља и мазива	500	150	100	100	150
6.	Материјал и сировине за обављања угоститељске делатности	5.214	1.305	1.300	1.304	1.305
7.	Рачунари и рачунарска опрема и остали инвентар	3.000	1.500	750	/	750
8.	Авто гуме	521	221	/	300	/
УСЛУГЕ						
1.	Трошкови ПТТ услуга (мобилни и фиксни телефони, поштанске маркице)	1.564	391	391	391	391
2.	Трошкови регистрације моторних возила	900	500	200	100	100
3.	Трошкови услуга одржавања	2.500	1.000	500	500	500
4.	Трошкови закупнине	10.429	2.607	2.607	2.607	2.608
5.	Трошкови истраживања	1.200	/	600	100	500
6.	Трошкови комуналних услуга	2.858	715	714	715	714
7.	Трошкови услуге оправке биroteхничке опреме и трака за штампаче	391	97	97	97	100
8.	Остали непоменути трошкови	1.173	295	295	290	293
9.	Услуге стручног образовања	700	/	200	500	/
10.	Услуга ревизије	2.500	/	2.500	/	/
11.	Трошкови адвокатских услуга	3.500	1.000	1.000	750	750
12.	Трошкови консултантских услуга	3.214	804	803	804	803
13.	Услуга репрезентације	2.000	500	500	300	700
14.	Услуге премије осигурања	500	125	125	125	125

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

(у 000 динара)

Р. бр.	Позиција	Планирано за 2016.	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Спонзорство	/	/	/	/	/
2.	Донације	/	/	/	/	/
3.	Хуманитарне активности	/	/	/	/	/
4.	Спортске активности	/	/	/	/	/
5.	Репрезентација	2.000	650	600	300	450
6.	Реклама и пропаганда*	3.000	1.000	500	500	1.000
7.	Остало (приказани су збирни издаци за културне, здравствене, образовне, научне намене)	1.213	400	300	300	213

* Обухватају трошкове који настају у Медија центру за потребе обављања послова рекламе и пропаганде за трећа лица

СУБВЕНЦИЈЕ

СУБВЕНЦИЈЕ

Средства у буџету Друштва су пројектована на основу потреба свих организационих делова Друштва, по позицијама у оквиру оперативних трошкова, а у складу са планираним пословним активностима за 2016. годину.

Пројекција средстава у буџету Друштва извршена је на основу уговорених а нереализованих обавеза из претходног периода, као и потреба за исплате зарада и накнаде зарада запосленима и одржавање текуће репродукције.

Укупне субвенције Друштва, за 2016. годину, планиране су у износу **од 250 милиона динара**.

Програм пословања «Железнице Србије» ад за 2016. годину мења се и допуњује:

- **Део СУБВЕНЦИЈЕ, на страни 55, мења се:**

- Став трећи „Укупне субвенције Друштва, за 2016. годину, планиране су у износу од 250 милиона динара“ се брише.

Субвенције

Ред. бр.	ИЗВОР СРЕДСТАВА /НАМЕНА	10.08-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.03. 2016.	01.04-30.06. 2016.	10.08-30.10. 2016.	01.11-31.12. 2016.
1.	Планирано	78.375.344	250.000.000	62.500.000	62.500.000	62.500.000	62.500.000
2.	Уговорено						
3.	Повучено						
	УКУПНО						
	ИЗВОР СРЕДСТАВА /НАМЕНА	Буџет Републике Србије/редовна субвенција					

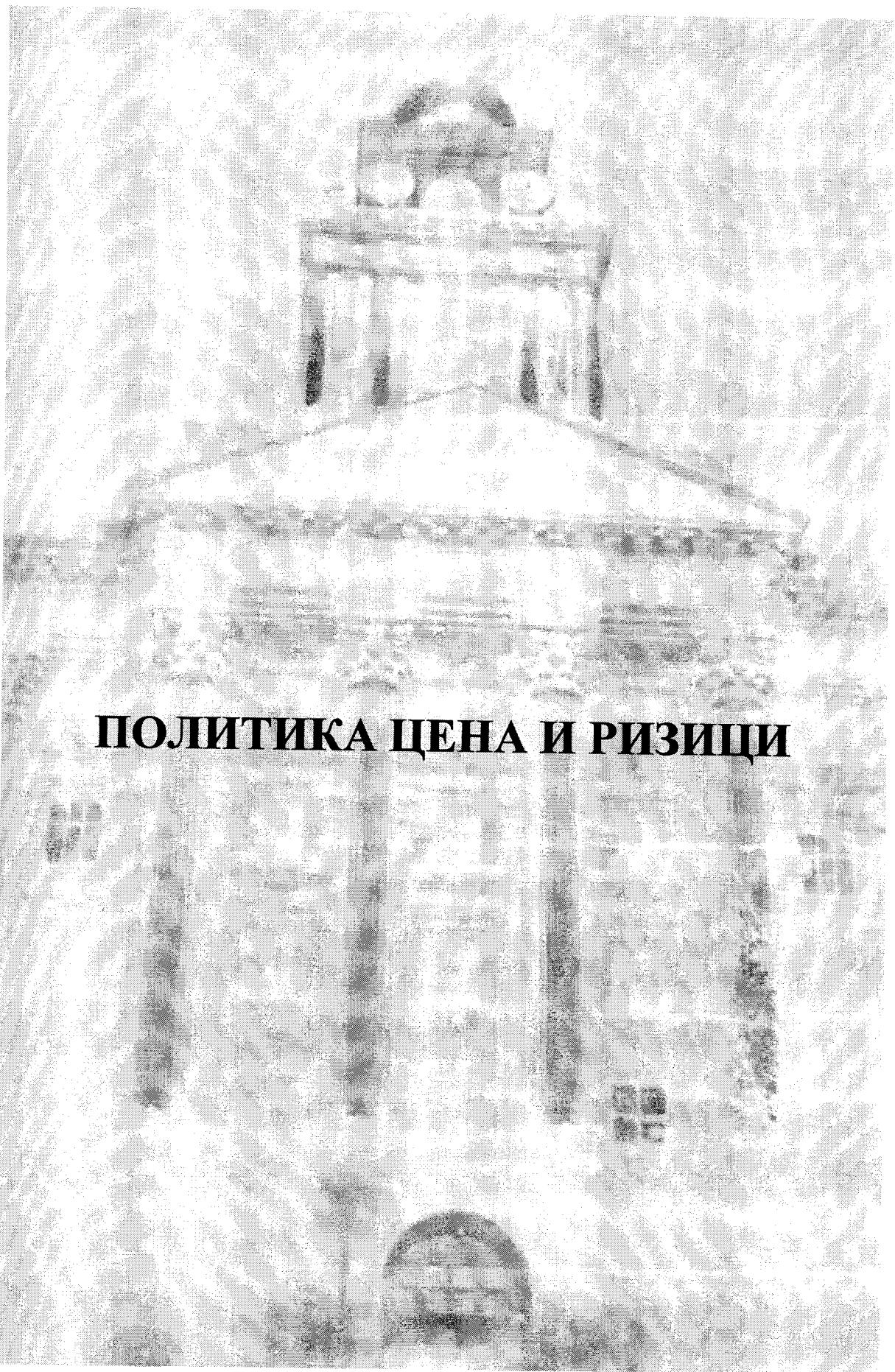
- У табели "Субвенције" мења се планирани износ за период "01.01-31.12.2016.", "01.11-31.12.2016.", за месец "децембар" и "свега":

Ред. бр.	ИЗВОР СРЕДСТАВА /НАМЕНА	10.08-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.03. 2016.	01.04-30.06. 2016.	10.08-30.10. 2016.	01.11-31.12. 2016.
1.	Планирано	78.375.344	380.275.000	62.500.000	62.500.000	62.500.000	192.775.000
2.	Уговорено						
3.	Повучено						
	УКУПНО						
	ИЗВОР СРЕДСТАВА /НАМЕНА	Буџет Републике Србије/редовна субвенција					

Месец	Износ у динарима
Јануар	20.833.000,00
Фебруар	20.833.000,00
Март	20.833.000,00
Април	20.833.000,00
Мај	20.833.000,00
Јун	20.833.000,00
Јул	20.833.000,00
Август	20.833.000,00
Септембар	20.834.000,00
Октобар	20.834.000,00
Новембар	20.834.000,00
Децембар	20.834.000,00
Свега:	250.000.000,00

Месец	Износ у динарима
Јануар	20.833.000,00
Фебруар	20.833.000,00
Март	20.833.000,00
Април	20.833.000,00
Мај	20.833.000,00
Јун	20.833.000,00
Јул	20.833.000,00
Август	20.833.000,00
Септембар	20.834.000,00
Октобар	20.834.000,00
Новембар	20.834.000,00
Децембар	151.109.000,00
Свега:	380.275.000,00

Средства субвенција, у износу од 250 милиона динара, определена су Законом о буџету Републике Србије за 2016. годину и "Железнице Србије" ад користиће их за исплату зарада запослених и измирење текућих обавеза.



ПОЛИТИКА ЦЕНА И РИЗИЦИ

ПОЛИТИКА ЦЕНА

Политика цена у области комерцијализације имовине „Железнице Србије“ ад и пружања медијских услуга за трећа лица за 2016. годину, представљаће оквир за одређивање ценовних стратегија и интегрисаних пословних понуда уз уважавање принципа маркетинг пословне оријентације и стратегије, чија успешна примена подразумева довођење потреба и очекивања корисника у фокус пословања Друштва.

Комерцијалне услуге - ниво цена ће се базирати првенствено на тржишним параметрима - принципима добијеним истраживањем нивоа цена конкуренције, као и на основу спроведених интегрисаних маркетинг истраживања тржишта (конкурентност, однос цене и испоручене вредности корисницима, лојалност, итд).

С друге стране, предлог цена комерцијалних услуга ће уважавати реалне трошкове и раст инпута који утичу на формирање цена, као и резултате Методологије обрачуна по трошковном принципу.

План политike цена за комерцијалне услуге реализоваће се применом следећих стратегија:

- стратегија географских цена,
- стратегија почетно ниских/високих цена (за услуге комерцијализације имовине).

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Ризик по ликвидност

Најизраженији ризик у пословању биће ризик од неликвидности који произилази из два основна извора:

- притисак поверилаца по уговорима где није дошло до преноса обавеза на нова друштва. Ризик се смањује активном политиком преноса уговора, репрограмирањем обавеза према повериоцима и префатурисањем обавеза на нова друштва.
- притисак по основу судских пресуда за сменски рад, може се избећи прерасподелом ових судских спорова са радницима на нова друштва, према томе где су радници сада запослени. Овај притисак се може решити и путем вансудског поравнања са радницима, који би се извршио у сарадњи са Државом.
- притисак од неповољно решених судских спорова из пословања. Овај ризик се смањује пребацује заустављањем отварања нових спорова поверилаца према "Железнице Србије" ад и разним вансудским поравнањима и репрограмирањем дугова.

Порески ризик

Ризик се смањује активном политиком у односу на некретнине у поседу, пре свега њиховом тржишном употребом. Ризик може бити значајно повећан уколико дође до "пребацивања" вишке имовине из нових друштава.

Ризик од повећања зависних трошкова

Постоји неколико значајних могућих извора зависних трошкова:

- А) повећање зависних трошкова камата које су везане за блокаде текућих рачуна, за судске пресуде у корист повериоца, за неплаћене обавезе;
- Б) повећање зависних трошкова по судским споровима у току, а посебно трошкова ангажовања екстерних услуга правног заступања;
- В) могући зависни трошкови по извршеним ино-плаћањима везаним за отплату кредита или других услуга према извођачима радова, добављачима и консултантима на текућим инвестицијама у Железничком сектору, а које се и даље врше преко "Железнице Србије" ад;
- Г) зависни трошкови везани за реализацију социјалног програма при решавању вишке радника у Железничком сектору.

Ценовни ризик

Нема ценовног ризика имајући у виду да се планирано повећање прихода не базира на повећању цена, док је у планираном повећању расхода предвиђено и повећање на бази раста цена инпута у складу са предвиђањима о расту цена у Републици Србији у 2016. години, Владе и Народне банке Србије.

Кредитни ризик

Кредитни ризик није присутан јер није планирано ново задуживање, а у делу финансијских трошкова планирана су средства за плаћање ануитета који доспевају за наплату у 2016. години по основу раније узетих кредита.



Прилог 1
Оперативни преглед инвестиционих програма "Железнице Србије" ад

Prog	Naziv	Izvor finansiranja
023	Izgradnja stanice Beograd centar-Prokop- I faza-Energoprojekt-Kuvajtski kredit	Kuvajtski kredit
044	Beograd-Niš (Jovac-Čuprija) / Obnova II	sr. Železnice Srbije
045	Zavisni troškovi za modernizaciju pruge Bgd-Niš, deonica Gilje-Čuprija-Paraćin	sr. ŽS ad
051	Zavisni troškovi za EBRD IV-Koridor X	EBRD IV
063	Indirektni troškovi za glavnu opravku pruge deonica Rakovica-Resnik od km 7+126 do 14+554 na pruzi Bgd-Mladenovac-Niš-Preševo-Drž granica- EBRD V	EBRD V
103	Nabavka kolosečnog materijala EBRD IV-Koridor X	EBRD IV
108	Elektrifikacija pruge Kraljevo - Čačak - Požega / II faza	sr. ŽS ad
	EMS	
239	Apartmani u stanicu Mokra Gora	ŽS
240	Apartmani u stanicu Jatare	ŽS
246	Čuvarska kućica Jatare	ŽS
410	Nabavka mehanizacije pruge EBRD IV	EBRD IV
413	Konsultantske usluge POYRY-SAFAGE	EIB IV
415	Nabavka (21) trodelnih el.mot.garnitura / Obnova III-STADLER	EBRD III
420	Oprema iz ostatka "Eurofime"	KR. EUROFIME
427	Nabavka 10 DMG	KREDIT EUROFIME
468	Zavisni troškovi za nabavku 21 EMV-Obnova III-STADLER	SR. ŽS ad
619	Zavisni trošak-Bgd-Budimpešta za kineski kredit	SR ŽS ad
756	Most preko Velike Morave / Obnova II - "Alpina"- "Goša"	EIB IV
757	Rekonstrukcija i modernizacija pruge Gilje-Čuprija-Paraćin	EIB IV
758	Elektroradovi i oprema "Simens" (Gilje-Čuprija)	EIB IV
II. PUTNI PRELAZI		sr. ŽS ad
*	840 Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega km. 62+400,50	
*	841 Putni prelaz Lapovo-Kv.-Lešak km. 86+577	
*	842 Putni prelaz Lapovo-Kv.-Lešak km. 94+592	
*	843 Putni prelaz Lapovo-Kv.-Lešak km. 30+555	
*	844 Putni prelaz Crveni Krst-Zaječar-Prahovo km. 10+261	
*	845 Putni prelaz Lapovo-Kv.-Rudnica km. 48+142	
*	846 Putni prelaz Resnik-Vrbnica(Stepojevac) km. 32+022	
*	847 Putni prelaz Resnik-Vrbnica(Lazarevac) km. 42+657	
*	848 Putni prelaz Lapovo-Kv.-Đen.Janković km. 30+552	
*	849 Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega km. 68+336	
*	850 Putni prelaz Subotica-Bogojevo-Hrv.gr. km. 102+890	
*	851 Putni prelaz Crveni Krst-Zaječar-Prahovo km. 173+423	
*	852 Putni prelaz Lapovo-Kv.-Đen.Janković km. 155+449	
*	853 Markovac-Resavica(Moravski most) km. 5+925do 6+925	
*	854 Topčider-Pančevački most (Francuska ulica)	
*	855 Putni prelaz Lapovo-Kv.-Đen.Janković km. 34+062	
*	856 Putni prelaz Beograd-Niš-Preševo km. 51+815	

*	857	Putni prelaz Lapovo-Kv.-Lesak km. 30+043	
*	858	Putni prelaz Beograd-Mladenovac-Niš km. 62+909	
*	859	Careva Ćuprija u Beogradu km. 3+852	
*	860	Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega(Mršinci) km. 90+740	
*	861	Putni prelaz Pančevo-Zrenjanin-Kikinda km. 53+735	
*	862	Putni prelaz Pančevo-Zrenjanin-Kikinda km. 59+641	
*	863	Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega(Mrsać) km. 81+940	
*	864	Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega (Atenica)km. 102+148 1)	
*	865	Putni prelaz Smederevo-Mala Krsna (Lipski)km. 5+070	
*	866	Putni prelaz Niš-Dimitrovgrad(u Nišu) km. 1+423	
*	867	Putni prelaz Niš-Dimitrovgrad(u Nišu) km. 0+495	
*	868	Putni prelaz Niš-Dimitrovgrad(u Nišu) km. 0+423	
*	869	Putni prelaz Niš-Dimitrovgrad(u Niškoj Banji) km. 10+103	
*	870	Putni prelaz Niš-Preševo(Belotince) km. 255+400 2)	
*	872	Putni prelaz Ban.Miloševo-Senta-Subotica km. 74+040 3)	
*	873	Putni prelaz N. Sad -Sajlovo-Bogojevo km. 61+335	
*	874	Putni prelaz Beograd-Niš-Preševo km. 361+872 4)	
*	875	Putni prelaz Crveni Krst-Zaječar-Prahovo km. 120+145	
*	876	Putni prelaz Mala Krsna-Bor-Vržogranc km. 85+812	
*	877	Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega(Dedina) km. 12+461	
*	878	Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega(Prelaz 22) km. 29+701	
*	879	Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega km. 40+967	
*	880	Putni prelaz Bgd-Niš (Kijevo) km.11+761	
*	881	Putni prelaz Ruma-Zvornik (Petlovača) km.36+390	
*	882	Putni prelaz Subotica-Horgoš km. 2+253	
*	883	Putni prelaz Stalać-Kv.-Požega(Trstenik) km. 41+715	
*	884	Putni prelaz Beograd-Ind.-Subotica(B.Top) km. 142+718	
*	886	Put.pr.Bgd-Niš-Preš. /deniv.ukšt.puta u Paraćinu	
*	887	Putni prelaz Beograd-Pancevo-Vrsac km.58+060	
*	888	Putni prelaz Novi Sad-Sajlovo-Bogojevo km. 50+336	
*	889	Putni prelaz Bgd-St.Pazova-Sub-Vrbas km. 117+043	
*	890	Putni prelaz Beograd-Pancevo-Vrsac km.49+577	
*	892	Putni prelaz Beograd-Pancevo-Vrsac km.157+805	
*	893	Putni prelaz Beograd-Niš-Preševo km. 86+916	
894		Putni prelaz- pruga Beograd-Niš - službeni prelaz Paraćin	
895		Putni prelaz Ruma-Šabac km 2+632	
896		Putni prelaz Ruma-Šabac km 1+776	
897		Putni prelaz Ruma-Šabac km. 2+175	
898		Mehanizacija pruge Mala Krsna-Bor km 85+812	
899		Putni prelaz pruga Šid-državna granica km 18+797	
900		Putni prelaz pruga Šid-državna granica km 15+350	
901		Putni prelaz pruga Beograd-Resnik "Kijevo" km 11+761	