

„ХОЛДИНГ БДЖ“ ЕАД

1. Текущо положение на дружеството

„БДЖ“ ЕАД е регистрирано с Решение № 1 от 15.01.2002 г. постановено по ФД № 7 от 2002 г. на СГС. Същото е пререгистрирано по реда на Закона за търговския регистър на 24 април 2008 г. с ЕИК: 130822878. На 23.11.2010 г. е променено фирменото наименование на дружеството от „БДЖ“ ЕАД на „Холдинг БДЖ“ ЕАД.

„Холдинг БДЖ“ ЕАД е собственик на две дъщерни дружества - „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД с основен предмет на дейност извършване на железопътни превози на пътници и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД с основен предмет на дейност извършване на железопътни превози на товари.

С извършеното преобразуване на „Холдинг БДЖ“ ЕАД на 24.05.2011 г. е прехвърлена собствеността на товарни и пътнически вагони, локомотиви, електро- мотрисни влакове (ЕМВ), дизелови мотрисни влакове (ДМВ), локомотивни депа и локомотивен персонал на дъщерните дружества „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД, необходими за осъществяването от тях дейност. След тази дата основните приходи на „Холдинг БДЖ“ ЕАД се формират от продажбата на неоперативни активи и почивно дело. От началото на 2014 г. между „Холдинг БДЖ“ ЕАД и двете дъщерни дружества са сключени договори за административно подпомагане и управление, по силата на които компанията майка извършва редица услуги с цел подпомагане дейността в двете дружества.

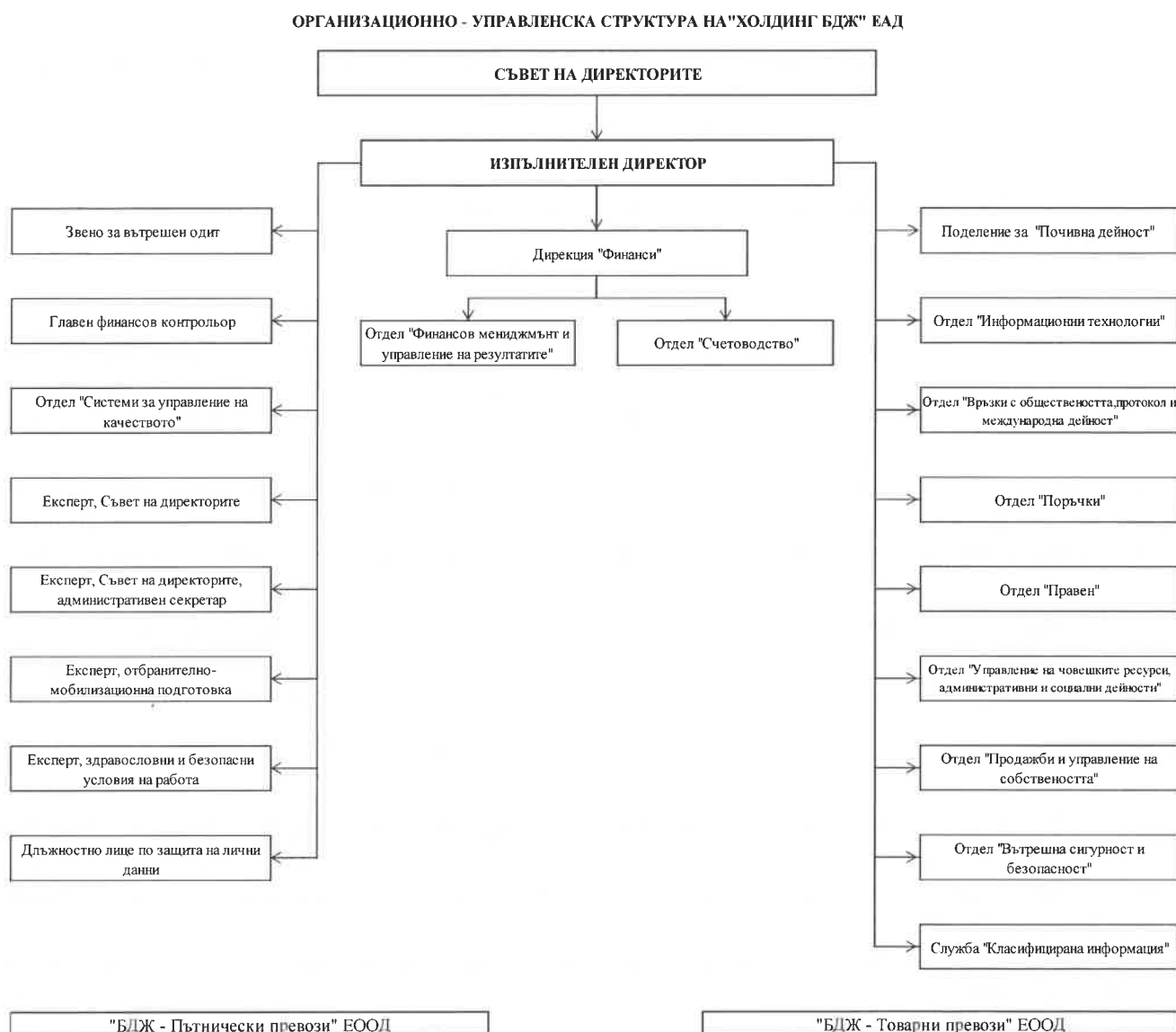
„Холдинг БДЖ“ ЕАД остава собственик на всички неоперативни активи, които дружеството притежава към момента на преобразуването и извършва всички сделки на управление и разпореждане с тези активи.

Седалището и адреса на управление на „Холдинг БДЖ“ ЕАД – ЦУ е в гр. София, район „Средец“, ул. „Иван Вазов“ № 3.

В състава на „Холдинг БДЖ“ ЕАД влиза и Поделение за „Почивна дейност, създадено през 2008 г., със седалище и адрес на управление - в гр. София, район „Средец“, ул. „Иван Вазов“ № 3. Основен предмет на дейността на Поделение за почивна дейност се изразява в ръководство и експлоатация на почивните бази с оглед осигуряване на социална политика на „Холдинг БДЖ“ ЕАД за обезпечаване на отдиха, профилактиката и възстановяване здравето на персонала, работещ в дружествата на Холдинговата група.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е българската държава. Правата на едноличния собственик на капитала се упражняват от Министерство на транспорта и съобщенията.

Организационно –управленската структура на „ Холдинг БДЖ“ ЕАД е описана в следващата схема:



2. Кратко описание на текущото състояние на дружеството:

Основни финансови показатели по предварителни данни към 31.12.2024 г.

Финансови показатели (в хил. лева)	Очакван отчет 2024 г.	БП 2024 г.	Отчет 2023 г.	Отчет 2024/ Отчет 2023		Отчет 2024/ БП 2024	
				+	%	+	%
Приходи - Общо	11 163	14 165	8 401	2 762	33%	(3 002)	-21%
в т. ч. Приходи от продажби на ДМА и КМА	5 904	8 750	3 569	2 335	65%	(2 846)	-33%
Административно подпомагане	2 322	2 322	2 323	(1)	0%	-	0%
Приходи от почивни станции	793	775	704	89	13%	18	2%
Други приходи	1 239	940	525	714	136%	299	32%
Финансиране по Програма за хуманитарно подпомагане	866	1 378	1 261	(395)	-31%	(512)	-37%
Финансиране от ДБ за компенсация цена на ел. енергия	39	-	19	20	105%	39	-
Оперативни разходи	(8 174)	(10 925)	(7 224)	(950)	13%	2 751	-25%
Материали, горива, енергия	(1 848)	(2 628)	(2 173)	325	-15%	780	-30%
Разходи за персонала	(3 586)	(4 686)	(3 225)	(361)	11%	1 100	-23%
Външни услуги	(1 162)	(1 476)	(970)	(192)	20%	314	-21%
Балансова стойност на продадени ДМА и КМА	(380)	(1 170)	(96)	(284)	297%	790	-68%
Лихви просрочени плащания	(9)	-	(11)	2	-18%	(9)	-
Обезценка на активи	43	-	(147)	190	-129%	43	-
Себестойност на продадени стоки и други текущи активи	(151)	(160)	(140)	(11)	8%	9	-6%
Разходи за брак и отписване на активи	(395)	-	-	(395)	-	(395)	-
Други разходи	(687)	(805)	(462)	(225)	49%	118	-15%
пEBITDA	2 989	3 240	1 177	1 812	154%	(251)	-8%
Печалба (загуба) от продажба на активи по схемата "дълг срещу собственост"	-	179	-	-	-	(179)	-100%
Брутен приход	-	200	-	-	-	(200)	-100%
Себестойност на продадени активи	-	(21)	-	-	-	21	-100%
EBITDA	2 989	3 419	1 177	1 812	154%	(430)	-13%
Приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ	0	2	0	-	-	2	-
Разходи за амортизации	(523)	(538)	(523)	-	0%	15	3%
ЕВИТ	2 466	2 883	654	1 812	277%	(443)	-14%
Нетен резултат от финансова дейност	28	(2)	(12)	40	333%	30	1500%
Печалба/ (Загуба) преди данъци	2 494	2 881	642	1 852	-289%	(387)	-13%
Икономия/(разход) от данък върху дохода	-	-	28	(28)	-100%	-	-
Нетна печалба /(загуба) след данъци	2 494	2 881	614	1 880	306%	(387)	-13%
Друг всеобхватен доход	-	-	1 173	(1 173)	-100%	-	-
Обща всеобхватна печалба/(загуба)	2 494	2 881	1 787	707	-40%	(387)	-13%

Нетните приходи от оперативна дейност на „Холдинг БДЖ“ ЕАД нарастват спрямо отчета за 2023 г. с 2 762 хил. лева, най-вече от увеличение на приходи от продажба на активи с 2 355 хил. лева. Наблюдава се запазване на приходи от административно подпомагане на свързани лица, приходи от почивни станции се увеличават с 89 хил. лева, а други приходи също се увеличават със 714 хил. лева. Финансовата помощ от държавния бюджет във връзка с получено финансиране за издръжка на настанени украински граждани в почивните бази, собственост на дружеството намалява с 395 хил. лева, докато финансова помощ от държавния бюджет за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия се увеличава с 20 хил. лева.

Спрямо бюджета на дружеството за 2024 г. приходите намаляват с 3 002 хил. лева, основно от нереализирани продажби на текущи и нетекущи активи спрямо планираните с 2 846 хил. лева. Приходите от почивни бази отчитат преизпълнение от 2% или 18 хил. лева. Другите приходи са с 299 хил. лева повече от планираните в резултат на отчетени в по – голям размер приходи от лихви за просрочени плащания от свързани лица – 97 хил. лева и приходи от наем движими и недвижими активи – 56 хил. лева и от обезщетения от дъщерните дружества за неоснователно използвани резервни части за 146 хил. лева. Планираните приходи от финансираня по Програмата за хуманитарно подпомагане не се изпълняват с 512 хил. лева, в резултат на не получено финансиране за осъществената издръжка считано от месец юли 2024 г.

Оперативните разходи се увеличават спрямо отчета за 2023 г. с 950 хил. лева. По – съществени са увеличението при разходите за външни услуги – 192 хил. лева, другите разходи – 722 хил. лева и в разходи за персонал с 361 хил. лева, повече от 2023 г. от нарастване на средната месечна работна заплата с 19.62% и увеличен размер на предоставените средства за храна от 150 лева на 200 лева. Увеличението на външните разходи е в резултат основно на изплатени суми за юридическо обслужване по значими съдебни дела с ПИБ АД – 188 хил. лева. Нарастването на другите разходи спрямо 2023 г. се дължи на отчетени през 2024 г. разходи за брак на 46 бр. пътнически и 124 бр. товарни вагони - 395 хил. лева, по – висока отписана балансова стойност на продадени неоперативни активи – с 284 хил. лева и алтернативни данъци – с 417 хил. лева, основно от внесена в държавния бюджет вноска – 50% от постъпили суми от отдадени под наем имоти. Намаление от 190 хил. лева бележат разходите за обезценка на финансови и нефинансови активи.

Намалението на преките материални разходи с 325 хил. лева е в резултат на намаление на разходите за доставка на готова храна и напитки (кетъринг) във връзка с осигуряване изхранването на настанените в почивните бази украински граждани, както и на отбелязано намаление на крайните цени на енергийните ресурси спрямо 2023 г.

Спрямо бюджета оперативните разходи намаляват с 2 751 хил. лева дължащо се на нереализирани планирани външни услуги за 314 хил. лева, по – малко отчетени разходи за материали, горива и енергия от планираните с 780 хил. лева, разходи за персонал – с 23% по-малко. Другите разходи бележат нетно увеличение с 118 хил. лева основно от отчетен непланиран разход за брак на нетекущи активи за 395 хил. лева.

EBITDA за 12-те месеца на 2024 г. е с положителна стойност от 2 989 хил. лева, като спрямо 2023 г. се отчита подобрение с 1 812 хил. лева. Подобрението на EBITDA спрямо същия период на миналата година се дължи на реализиран по – голям приход от продажбата на неоперативни активи и оптимизиране на разходите свързани с осъществената издръжка на украинските граждани.

Спрямо Бизнес програмата за 2024 г. EBITDA влошава стойността си с 430 хил. лева.

EBIT е с положителна стойност 2 466 хил. лева, която се подобрява с 1 812 хил. лева спрямо миналата година. Подобрението на показателя се дължи на подобрение на показателя EBITDA. Спрямо Бизнес програмата EBIT влошава стойността си с 443 хил. лева.

Финансов (счетоводен) резултат - по предварителни данни за 2024 г. „Холдинг БДЖ“ ЕАД приключва с печалба в размер на 2 494 хил. лева, при отчетена печалба в размер на 614 хил. лева за 2023 г. или на лице е подобрение с 1 880 хил. лева. Подобряването на резултата се дължи на предприети действие за освобождаване от неоперативни активи чрез активно предлагане за продажба на свободния пазар. Негативно влияние върху финансовият резултат продължава да оказва и продължаващата издръжка (нощувка и храна) на украинските граждани.

Спрямо Бизнес програмата финансовия резултат се влошава с 387 хил. лева, в резултат на нереализирани бюджетирани приходи с 22% и по – малък размер на отчетените оперативни разходи – с 2 772 хил. лева спрямо планираните.

Към 31.12.2024 г. списъчния брой на персонала на „Холдинг БДЖ“ ЕАД е 83 броя. Спрямо 2023 г. средносписъчния брой на персонала намалява с 5 броя.

3. Основни акценти в дейността

В качеството си на дружество „майка“ и в съответствие със стратегическите си цели „Холдинг БДЖ“ ЕАД участва и подпомага активно дейността на двете дъщерни дружества „БДЖ – Товарни превози“ и „БДЖ – Пътнически превози“. Централно управление ще продължи да оказва експертно и административно подпомагане на дъщерните дружества в съответствие с подписаните договори и анекси, актуализирани през 2021 година в следствие на повишените разходи за персонала.

Продажбите на дълготрайни и краткотрайни активи ще се организира и осъществява от Централно управление.

Приходите на „Холдинг БДЖ“ ЕАД се формират предимно от приходи от продажба на неоперативни активи и от Поделение за „Почивна дейност“.

В изпълнение на Решение на Министерски съвет № 318 от 20.05.2022 г. към 31.08.2024 г. в почивните бази, собственост на „Холдинг БДЖ“ ЕАД – ПВЦ Приморско и ПВЦ Железничар са настанени лица, получили временна закрила на територията на Република България, вследствие на военните действия в Украйна. В изпълнение на посоченото РМС дружеството предоставя нощувка и изхранване, чрез сключени договори за доставка на готова храна и напитки (кетъринг) на украинските граждани, като за осъществената издръжка за периода от 01.05.2022 г. до 31.12.2024 г. дейността „почивно дело“ отчита загуба в размер на 4 085 хил. лева. За покриване на част от извършените разходи дружеството е кандидатствало за получаване на финансова помощ по Програма за хуманитарно подпомагане на разселени лица от Украйна. В отчетената загуба е отразено получено финансиране по Програмата за целия период на настаняване в общ размер на 3 185 хил. лева от очакван размер от 4 446 хил. лева.

4. Бизнес програма 2025 г.

При изграждане на индивидуалната Бизнес програма на „Холдинг БДЖ“ ЕАД 2024- 2026 г. са разработени 3 (три) сценария – оптимистичен, реалистичен и песимистичен на база направените допускания за развитието и перспективите на дружеството с базова година 2023 г., в съответствие с изискванията на чл.58, ал. 2 от ППЗПП и одобрена с РМС № 776 от 12 октомври 2022 г. Политика за участието на държавата в публичните предприятия.

Поради неяснотата относно периода за продължаваща издръжка на настанените в почивните бази украински граждани, както и настъпили обективни промени в очакваната пазарна реализация на неоперативни активи, е актуализирана прогнозата за 2025-2026 г. в одобрената от Министъра на транспорта и съобщенията Бизнес програма на „Холдинг БДЖ“ ЕАД за 2024-2026 г.

Основните финансови показатели на „Холдинг БДЖ“ ЕАД са:

Финансови показатели в хил. лева	Бизнес програма 2024 г.	Бизнес програма 2025 г.	Бизнес програма 2026 г.	БП 2024/2025		БП 2026/2025	
				+	%	+	%
Приходи - Общо	14 164	11 474	10 812	(2 690)	-19%	(662)	-6%
в т. ч. Приходи от продажби на ДМА и КМА	8 750	6 082	3 575	(2 668)	-30%	(2 507)	-41%
Административно подпомагане	2 322	2 321	2 321	(1)	0%	-	0%
Приходи от почивни станции	775	1 201	2 911	426	55%	1 710	142%
от външни клиенти	483	936	1 836	453	94%	900	96%
от свързани лица	292	265	1 075	(27)	-9%	810	306%
Други приходи	940	634	646	(306)	-33%	12	2%
Фин. помощ от Държавния бюджет	1 378	1 236	1 359	(142)	-10%	123	
Оперативни разходи (преки разходи)	(10 925)	(10 771)	(9 891)	154	-1%	880	-8%
Материали, горива, енергия	(2 628)	(2 068)	(882)	560	-21%	1 186	-57%
Разходи за персонала	(4 686)	(5 030)	(5 600)	(344)	7%	(570)	11%
Външни услуги	(1 476)	(1 609)	(1 442)	(133)	9%	167	-10%
Балансова стойност на продадените ДМА и КМА	(1 170)	(994)	(831)	176	-15%	163	-16%
Лихви просрочени плащания	-	(12)	(11)	(12)	-	1	-8%
Обезценка на активи	-	-	-	-		-	
Разходи за брак	-	(205)	(144)	(205)		61	
Други разходи	(965)	(853)	(981)	112	-12%	(128)	15%
nEBITDA	3 240	703	921	(2 537)	-78%	218	31%
Печалба от продажба на активи по схемата "дълг срещу собственост"	179	-	-	(179)		-	
EBITDA	3 419	703	921	(2 716)	-79%	218	31%
Приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ	2	-	-	(2)		-	-
Разходи за амортизации	(538)	(572)	(637)	(34)	6%	(66)	12%
EBIT	2 883	131	284	(2 751)	-95%	152	116%

Финансови показатели в хил. лева	Бизнес програма 2024 г.	Бизнес програма 2025 г.	Бизнес програма 2026 г.	БП 2024/2025		БП 2026/2025	
				+	-	+	-
Нетен резултат от финансова дейност	(3)	2	2	5	-	-	0%
Данъци	-	-	-	-	-	-	-
Нетна печалба/(загуба)	2 880	133	286	(2 747)	-95%	152	114%

Основни допускания:

- Реалистичен План-график за продажби на неоперативни активи (подвижен жп състав и материални запаси) в зависимост от анализ на извършени пазарни проучвания за очаквано търсене и натрупан опит от нереализирани продажби до настоящия момент.

- Удължаване срока на програма за хуманитарно подпомагане на украински лица с предоставена временна закрила в Р. България до 31.12.2025 г., съответно продължаване на срока на пребиваване на настанените украински граждани в морските почивни бази до 31.12.2025 г.

- Планирано индексиране на основните заплати с 15.43% в съответствие с ПМС№359 от 23.10.2024 г. на Министерски съвет увеличение размера на минималната работна заплата за страната от 933 лв. на 1 077 лв., предоставяне на ваучери за храна в натура в размер на 200 лв. месечно и допълнителна здравна застраховка на персонала в размер на 15 лева месечно, считано от месец юли 2025 г..

- Реализиране на разработен инвестиционен проект за възстановяване на материално-техническата база на почивно-възстановителните центрове на Поделение за почивна дейност през 2025 г. с цел изпълняване на основната социална функция за осигуряване на отдих и почивка на служители на Група „Холдинг БДЖ“ ЕАД и привличане на външни клиенти, чрез подобрен комфорт и условия на конкурентни за сегмента на външния пазар цени.

- Направено допускане, че за тригодишния период няма да са влезли в сила съдебни решение по значими съдебни спорове с „Първа инвестиционна банка“ АД поради не изчерпване на възможностите за обжалване пред съда за всяка една от страните. За целта са планирани очаквани разходи за съдебни такси и разноски в хода на съдебните производства.

Актуализиран реалистичен сценарий за периода 2025 г.

Приходи от дейността са в общ размер на 11 474 хил. лв. и са в по-малък размер, сравнено с 2024 г. със 19%, основно поради очаквано намаление на продажбите на ДМА и КМА с 2 688 хил. лева. Намаление отбелязват и други приходи, основно от намаление на обезщетението за ползвани площи от ДП „НКЖ“, в размер на 317 хил. лв. Планирано е увеличение на приходите от почивни бази с 426 хил. лева в съответствие с очакваната увеличена заетост на ЦПВК Паничище след извършено подобрене на материално – техническата база. Приходите на „Холдинг БДЖ“ ЕАД - Централно управление включват:

- Приходи от продажба на недвижими имоти и земи – 644 хил. лв.
- Приходи от продажби на подвижен жп състав – 4 525 хил. лв.
- Приходи от отдадени под наем сгради на ДП "НК ЖИ" – 450 хил. лв.
- Приходи наем други ДА, наем жилища и обекти в съсобственост, площи банкомат, кафе машини – 72 хил. лв.
- Приходи от продажба на резервни части – 513 хил. лв.
- Обезщетения СЛ ползвани площи – 89 хил. лв.
- Услуги по договор за управление и административно подпомагане – 2 321 хил. лв.
- Приходи от лихви от свързани лица – 8 хил.лв.

Очакваните приходи от Поделение за почивна дейност към „Холдинг БДЖ“ ЕАД са планирани при средногодишна заетост 41%, без включени настанени украински лица под временна закрила в морските станции и представляват:

- Приходи от почивни бази – 1 201 хил. лв.
- Приходи от финансираня по Програма за хуманитарно подпомагане – 1 236 хил. лв.
- Продажба на ПВЦ Родина – 400 хил. лв.

- Приход от отдаване под наем на ПВЦ Росенец – 11 хил. лв.
- Приход от отдадени под наем площи ПВЦ Приморско в размер на 4 хил. лв.

Планирана е финансова помощ от държавния бюджет за цялата 2024 г. в размер на 1 236 хил. лева по Програма за хуманитарно подпомагане.

Преките оперативните разходи са в размер на 10 771 хил. лв., намаляват нетно със 154 хил. лева. спрямо плана за 2024 г. Изменение в посока увеличение се отчита в разходите за външни услуги – 133 хил. лева, в резултат на включени планирани поръчки по приет списък, разходи за бракуване на неоперативни активи – 205 хил. лева. Намаление се отчита в разходите за осигуряване храна (кетъринг) на настанените украински граждани в почивните бази на „Поделение за почивна дейност“ 408 лв., разходите за консумативи – вода, гориво, ел. и топло енергия със 155 хил. лева, разходите свързани с отписана балансова стойност на продадени активи – 176 хил. лева.

Разходите за персонал се увеличават с 344 хил. лв., поради планирана индексация с 15,43% увеличение в съответствие с предвиденото увеличение за 2025 г. на размера на минималната работна заплата за страната от 933 лв. на 1 077 лв.

EBITDA е с положителна стойност 703 хил. лева, която се влошава спрямо плана за 2024 г. с 2 716 хил. лева в резултат на планирани по-малко приходи от продажба на неоперативни активи и отчитаните неблагоприятни ефекти във връзка с продължаващата издръжка на украински граждани, увеличение размера на минималната работна заплата за страната.

EBIT е с положителна стойност 131 хил. лева., която се влошава с 2 751 хил. лева спрямо плана за 2024 г. в резултат на влошаване на показателя EBITDA за периода.

Финансовия резултат на „Холдинг БДЖ“ ЕАД по актуализирана Бизнес програма за 2025 г. е печалба в размер на 133 хил. лева, или влошаване спрямо бизнес програмата за 2024 г. с 2 747 хил. лева.

Планирани инвестиции за 2025 г. са в общ размер на 1 532 хил. лв. и включват разработен инвестиционен проект на Поделение за почивна дейност за възстановяване на материално-техническата база на почивните станции за сумата от 969 хил. лв.

5. Стратегия и цели на дружеството

Основните стратегически цели на „Холдинг БДЖ“ ЕАД са подобряване на качеството на предоставяните транспортни услуги, възстановяване на конкурентоспособността и нарастване на пазарния дял на Група „Холдинг БДЖ“ ЕАД и на жп транспорт чрез:

- Модернизация и обновяване на подвижния състав, с цел осигуряване на модерен, комфортен и надежден подвижен жп състав;
- Електронна цифровизация на процесите и комуникационните канали с клиентите чрез внедряване на интегрирани информационни системи за оперативно, административно и маркетингово управление;
- Подобряване на обслужването на клиентите и увеличаване на тяхната удовлетвореност;
- Запазване на лидерската позиция и повишаване на конкурентоспособността на „БДЖ Пътнически превози“ ЕООД при предоставяне на услугата железопътен превоз на пътници, чрез въвеждане на търговски влакове и промяна ценовата политика на дружеството;
- Устойчиво подобряване на финансовото състояние на дружеството и групата;
- Повишаване на мотивацията и ангажираността на служителите;
- Стратегическо управление и контрол върху дъщерните дружества;
- Продажба на неоперативни активи - движимо (товарни вагони, локомотиви) и недвижимо имущество (сгради, терени и др.), с цел осигуряване на паричен ресурс за реализиране на инвестиционни намерения.
- Модернизация и обновяване на почивните бази;
- Окончателно решаване на проблема със задлъжнялостта на „Холдинг БДЖ“ ЕАД и на Групата към ДП „НКЖИ“.

УТВЪРЖДАВАМ:

Изпълнителен директор на "Холдинг БДЖ" ЕАД

**НА ДЛЪЖНОСТИТЕ И ОСНОВНИТЕ ЗАПЛАТИ ЗА ТЯХ
ДЕЛЕНИЕ ЗА ПОЧИВНА ДЕЙНОСТ НА "ХОЛДИНГ БЪЛГАРСКИ ДЪРЖАВНИ ЖЕЛЕЗНИЦИ
в сила от 01.12.2022 г.**

№ по ред	Отдел, служба, длъжност	Код по НКПД	Други изисквания за заемане на длъжността в "БДЖ" ЕАД	Численост	Клас по НКПД
1	2	4	5	6	8
	РЪКОВОДСТВО НА ППД				
1.	Директор	11206006		1	Р
1.1.	Старши експерт, поръчки	24216001		1	С
					С
	ВСИЧКО ЗА РЪКОВОДСТВО:			2	
	ПОЧИВНИ БАЗИ				
	ЦПВК Паничище				
1.2.	Управител, почивна база	14113002		1	Р
1.2.1.	Организатор, калкулант	31223002		1	ТПС
1.2.2.	Администратор, касиер	42243002		2	ПАП
1.2.3.	Началник склад, домакин	43212021		1	ПАП
1.2.4.	Главен готвач	34342001		1	ТПС
1.2.5.	Готвач	51202001		2	ПЗУНТО
1.2.6.	Помощник-готвач	51202003		2	ПЗУНТО
1.2.7.	Работник, кухня	94120003		2	ПНСК
1.2.8.	Сервитьор	51312004		4	ПЗУНТО
1.2.9.	Камериер	51621001		3	ПЗУНТО
1.2.10.	Барман	51322001		2	ПЗУНТО
1.2.11.	Работник, поддръжане на сгради	71192016		1	КРСТЗ
1.2.12.	Шофьор, специален автомобил	83222006	правоспособност	1	МОМ
1.2.13.	Шофьор, снабдител	83222002	правоспособност	1	МОМ

1.2.14.	Огняр, пазач, общ работник	81822004	правоспособност	2	МОН
					МОН
	Всичко ЦПВК Паничище:			26	
	ПВЦ Приморско				
1.3.	Управител, почивна база	14113002		1	Р
1.3.1.	Техник, поддържане на сгради	31233006		2	ТПС
1.3.2.	Организатор, администратор	33433007		1	ТПС
1.3.3.	Камериер	51621001		2	ПЗУНТО
1.3.4.	Готвач	51202001		1	ПЗУНТО
1.3.5.	Работник, кухня	94120003		2	ПНСК
	Всичко ПВЦ Приморско:			9	
	ПВЦ Железничар Варна				
1.4.	Управител, почивна база	14113002		1	Р
1.4.1	Камериер	51621001		1	ПЗУНТО
1.4.2	Техник, поддържане на сгради	31233006		1	ТПС
1.4.3	Шофьор, лек автомобил, общ работник	83222002	правоспособност	1	МОН
1.4.4	Пазач, общ работник	54140015		2	ПЗУНТО
1.4.5	Готвач	51202001		1	ПЗУНТО
1.4.6	Работник, кухня	94120003		1	ПНСК
	Всичко ПВЦ Железничар Варна:			8	
	Всичко			45	

РАЗПИСАНИЕ

ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ НА "ХОЛДИНГ БДЖ" ЕАД
В СИДА ОТ 01.08.2024 г. година

№ по ред	Отдел, служба, длъжност, ...	Код по НКПД	Други изисквания за заемане на длъжността в "БДЖ" ЕАД	Численост	Клас по НКПД
1	2	3	4	5	7
1.	Изпълнителен директор ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"	11207002		1	P
1.1.	Директор, Дирекция "Финанси"	12117001		1	P
	ОТДЕЛ "ФИНАНСОВ МЕНИДЖЪНТ И УПРАВЛЕНИЕ НА РЕЗУЛТАТИТЕ"				
1.1.1.	Ръководител, отдел "Финансов мениджмънт и управление на резултатите"	11206040		1	P
1.1.1.1.	Старши експерт, финансов мениджмънт и управление на резултатите	24126005		1	C
	Всичко за отдел "Финансов мениджмънт и управление на резултатите"			2	
	ОТДЕЛ "СЧЕТОВОДСТВО"				
1.1.2.	Главен счетоводител	24116002		1	C
1.1.2.1.	Зам. главен счетоводител	24116003		1	C
1.1.2.2.	Старши счетоводител	24114005		1	C
1.1.2.3.	Старши счетоводител, консолидация на отчети, вътрешни разчети и СД	24114005		1	C

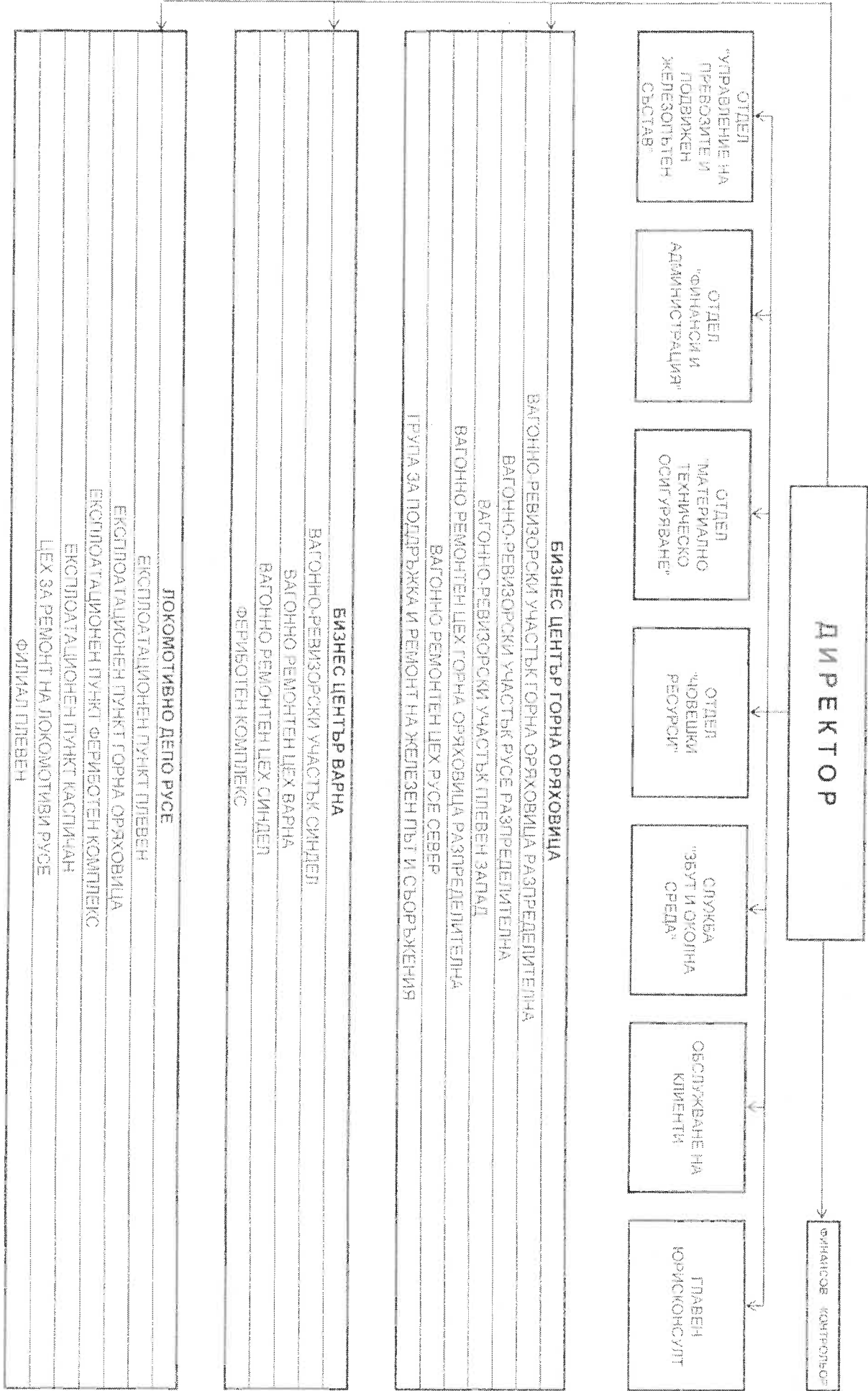
1.1.2.4.	Счетоводител	24116004	1	С
1.1.2.5.	Счетоводител, оперативен, работни заплати и касови операции	33133001	1	ТПС
	СЕКТОР "ПОЧИВНА ДЕЙНОСТ"			
1.1.2.6.	Ръководител сектор почивна дейност, главен счетоводител на Подделение за почивна дейност			
1.1.2.6.1.	Счетоводител	12196019	1	Р
	ЦПВК ПАНИЧИЩЕ	24116004	1	С
1.1.2.6.2.	Счетоводител, оперативен	33133001	1	ТПС
	ПВЦ ПРИМОРСКО			
	Счетоводител, оперативен	33133001	1	ТПС
1.1.2.6.3.	ПВЦ ЖЕЛЕЗНИЧАР ВАРНА			
	Счетоводител, оперативен	33133001	1	ТПС
1.1.2.6.4.				
	Венчико за отдел "Счетоводство": 11			
	Венчико за Дирекция "Финанси": 14			
	ОТДЕЛ "ВРЪЗКИ С ОБЩЕСТВЕННОСТТА, ПРОТОКОЛ И МЕЖДУНАРОДНА ДЕЙНОСТ"			
1.2.	Ръководител, отдел "Връзки с обществеността, протокол и международна дейност"	11206040	1	Р
	СЕКТОР "Връзки с обществеността и международна дейност"			
1.2.1.	Ръководител сектор, "Връзки с обществеността и международна дейност"	12196019	1	Р
1.2.1.1.	Главен експерт, връзки с обществеността	24226041	1	С
1.2.1.2.	Главен експерт, международна дейност и протокол	24226041	1	С
	Венчико за сектора: 3			

Венчико за отдел "Възки с обществността, протокол и междупаралелна дейност:				4	
ОТДЕЛ "УПРАВЛЕНИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И СОЦИАЛНИ ДЕЙНОСТИ"					
1.3.	Ръководител, отдел "Управление на човешките ресурси, административни и социални дейности"	11206040	1		P
Сектор "Управление на човешките ресурси"					
1.3.1.	Ръководител сектор "Управление на човешките ресурси"	12196019	1		P
1.3.1.1	Експерт, организация на труда	24236003	1		C
Сектор "Административни и социални дейности"				2	
1.3.2.	Ръководител сектор, "Административни и социални дейности"	12196019	1		P
1.3.2.1	Експерт, административни дейности	24216001	1		C
1.3.2.2	Шофьор	83222002	1		МОН
1.3.2.3	Организатор, автотранспорт, механик	43235017	1		ПАП
1.3.2.4	Деловодител	44152003	1		ПАП
1.3.2.5	Техник, телекомуникации	31143007	1		ППС
1.3.2.6	Организатор, административни и социални дейности	33433007	1		C
1.3.2.7	Техник, електрически системи, водопроводчик, дърводелец	31133006	1		ППС
Венчико за сектора:				8	
ОТДЕЛ "ПРАВЕН"				11	
1.4.	Главен юристконсулт, ръководител отдел "Правен"	26117022	1		C
1.4.1.	Старши юристконсулт, заместник ръководител отдел	26117023	1		C
1.4.2.	Старши юристконсулт	26117023	1		C
1.4.3.	Административен секретар, поверително деловодство	33433001	1		ППС
1.4.4.	Юристконсулт	26117021	1		C
Венчико за отдел "Правен":				5	
ОТДЕЛ "ПРОДАЖБИ И УПРАВЛЕНИЕ НА СВОБСТВЕНОСТТА"					
1.5.	Ръководител, отдел "Продажби и управление на собствеността"	11206040	1		P
Сектор "Продажби на активи"					
1.5.1.	Ръководител сектор, продажби на активи	12196019	1		P
1.5.1.1	Старши експерт, движимо и недвижимо имущество	24216001	1		C

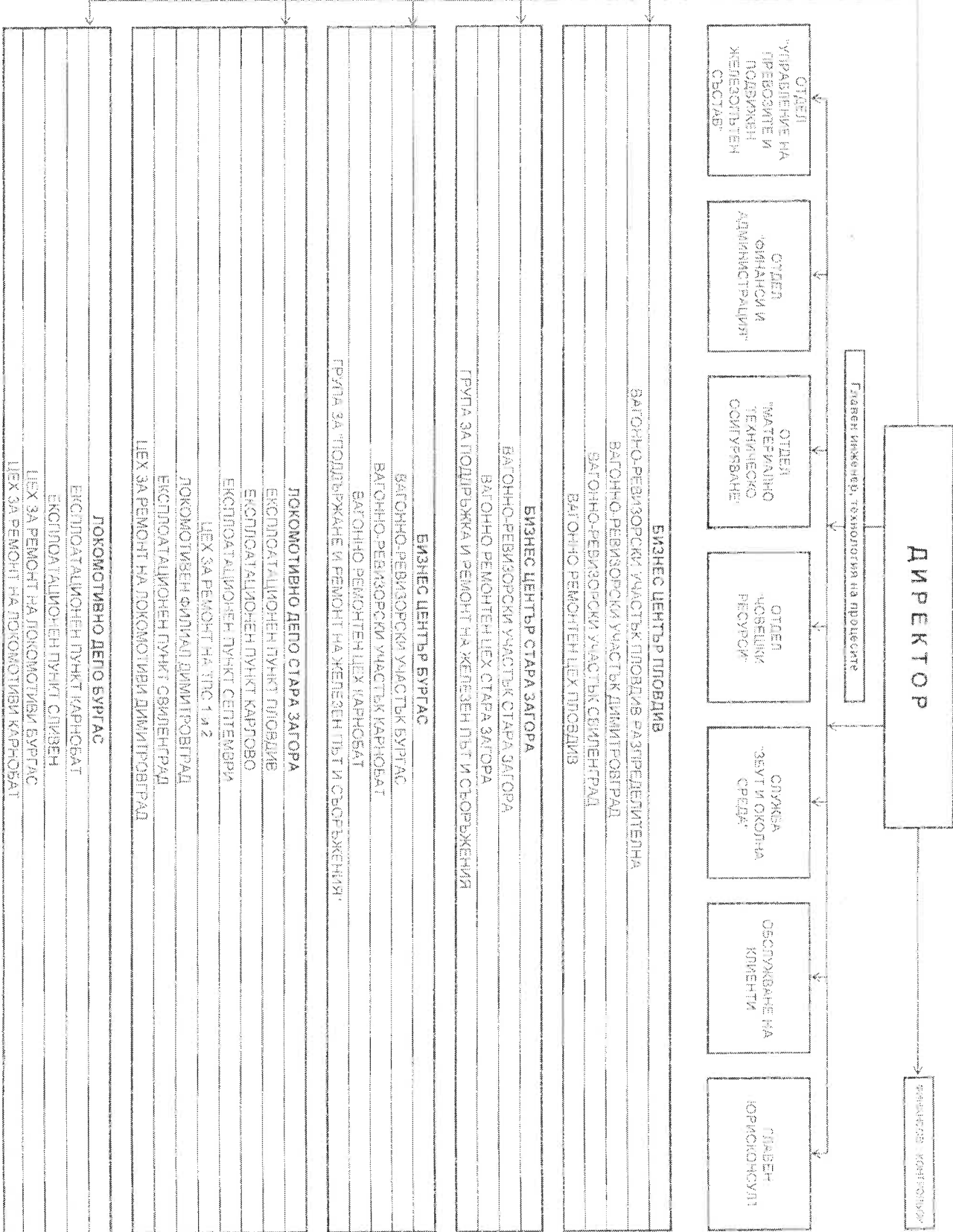
1.5.1.2.	Експерт, неоперативни активи	24215028		1	C
	Сектор "Недвижимо имущество"				
1.5.2.	Ръководител сектор, недвижимо имущество	12196019		1	P
	Сектор "Движими неоперативни активи"				
1.5.3.	Ръководител сектор, движими неоперативни активи	12196019		1	P
	Сектор "Изпълнение на договори"				
1.5.4.	Ръководител сектор, изпълнение на договори	12196019		1	P
	Всичко за отдела "Продажи и управление на собствеността":			7	
	ОТДЕЛ "ПОРЪЧКИ"				
1.6.	Ръководител отдела "Поръчки"	11206040		1	P
1.6.1.	Главен експерт, поръчки	24226041		3	C
	Всичко за отдела "Поръчки":			4	
	СЛУЖБА "Класифицирана информация"				
1.7.	Служител сигурност на информацията	24227065		1	C
1.7.1.	Служител сигурност на информацията, заведващ регистратура	24227065		1	C
1.7.2.	Служител сигурността на "КИС"	24227065		1	C
1.7.3.	Администратор на КИС "ПКГ"	25116001		1	C
1.7.4.	Администратор по сигурността на КИС "ПКГ"	24227065		1	C
	Всичко за служба "Класифицирана информация":			5	
	ОТДЕЛ "ВЪТРЕШНА СИГУРНОСТ И БЕЗОПАСНОСТ"				
1.8.	Ръководител отдела "Вътрешна сигурност и безопасност"	11206040		1	P
1.8.1.	Експерт, вътрешна сигурност и безопасност	24227078		1	C
	Всичко за отдела "Вътрешна сигурност и безопасност":			2	
	ЗВЕНО ЗА ВЪТРЕШЕН ОДП				
1.9.	Ръководител, Звено за вътрешен одп	12137039		1	P

1.9.1.	Главен вътрешен одитор	24226016		2	С
1.9.2.	Вътрешен одитор	24116010		2	С
	Всичко за звено за вътрешен одит : 5				
	ОТДЕЛ "ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ"				
1.10.	Ръководител, отдел "Информационни технологии"	11206040		1	Р
1.10.1.	Главен експерт, мрежова и системна администрация	25226001		2	С
	Всичко за отдел "Информационни технологии": 3				
	ОТДЕЛ "СИСТЕМИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА КАЧЕСТВОТО"				
1.11.	Ръководител, отдел "Системи за управление на качеството"	11206040		1	Р
	Всичко за отдел "Системи за управление на качеството": 1				
1.12.	Главен финансов контролър	24116012		1	С
1.13.	Експерт, Съвет на директорите, административен секретар	24226056		1	С
1.14.	Експерт, Съвет на директорите	24226056		1	С
1.15.	Експерт, здравословни и безопасни условия на работа	22636005		1	С
1.16.	Експерт, организационно-мобилизационна подготовка	24227077		1	С
1.17.	Длъжностно лице по защита на лични данни	24226108		1	С
	Всичко за Централно управление на "Холдинг БДК" ЕАД: 68				

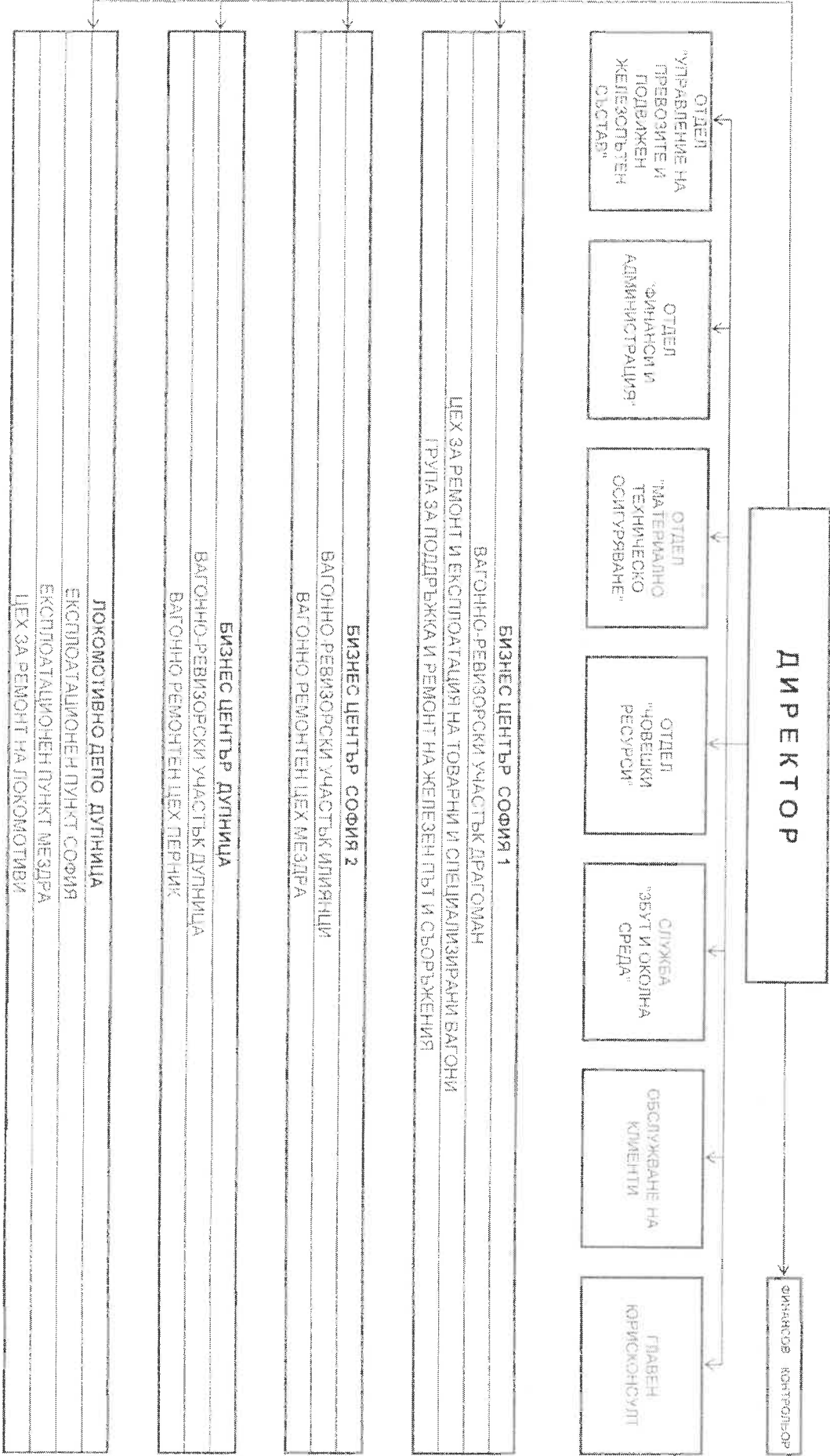
ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ПОДЕЛЕНИЕ ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ГОРНА ОРЯХОВИЦА



ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ПОДЕЛЕНИЕ ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ПЛОВДИВ

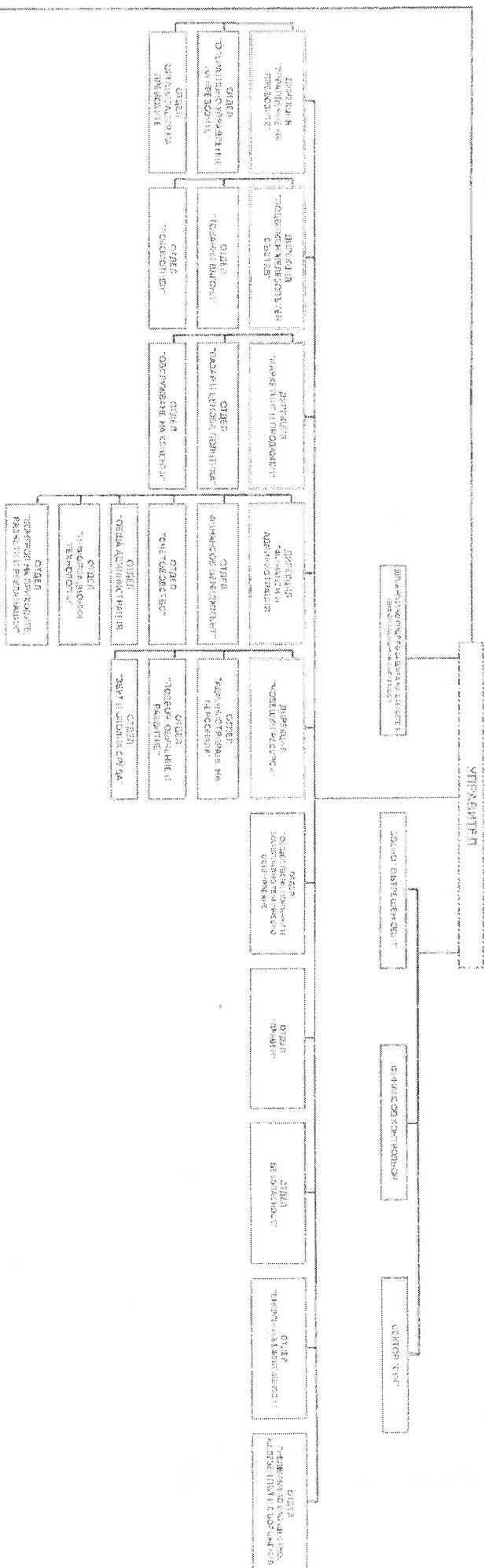


ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ПОДЕЛЕНИЕ ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ СОФИЯ



ОПТИМИЗИРНО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА "БДЖ - ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ" ЕООД

ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ



ПОПРАВКА

ПОПРАВКА ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ДОКЛАД

ПОПРАВКА ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ПОДАРОК

ПОПРАВКА ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ПОДАРОК

„БДЖ – ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ“ ЕООД

1. Текущо положение на дружеството

„БДЖ – Товарни превози“ ЕООД е учредено чрез отделяне на имущество от едноличния му собственик „БДЖ“ ЕАД (с ново наименование „Холдинг Български държавни железници“ ЕАД) и е вписано в търговския регистър на Софийски градски съд през ноември 2007 г. Дружеството е надлежно пререгистрирано в Търговския регистър през 2008 г. с ЕИК: 175405647.

Въз основа решение на Министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията, през 2011 г. Съветът на директорите на Дружеството взема решение и одобрява договор за преобразуване чрез отделяне на част от имуществото на „Холдинг БДЖ“ ЕАД и придобиването му от дъщерните му дружества „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД. Преобразуването е надлежно вписано в Търговския регистър под № 20110524142803.

Едноличен собственик на Дружеството е „Холдинг Български държавни железници“ ЕАД, притежаващ 100% (сто процента) от регистрирания капитал на Дружеството, възлизащ на 25 790 890 лева, разделен на 2 579 089 дружествени дяла с номинална стойност от 10 лева всеки.

Предметът на дейност на Дружеството е извършване на железопътни превози на товари във вътрешно и/или международно съобщение, наемане на локомотивна тяга и вагони за извършване на железопътни превози на товари, поддръжка и ремонт на тягов и подвижен състав, както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон. Дружеството притежава постоянен/безсрочен лиценз за железопътен превоз на товари, издаден от министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията, който се преразглежда на определени периоди и в случаите, предвидени в приложимото законодателство.

Дружеството се ръководи от Съвет на директорите на „Холдинг БДЖ“ ЕАД, от един управител и е изградено от четири основни структурни звена – централно управление, поделение за товарни превози София, поделение за товарни превози Пловдив и поделение за товарни превози Горна Оряховица.

Кратко описание на текущото състояние на дружеството:

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОБЕМНИ ПОКАЗАТЕЛИ към 31.12.2024 г. по

предварителни данни

в хил. лева	Очакван отчет 2024	БП 2024	Отчет 2023	Отчет 2024/Отчет 2023		Отчет/БП	
				+	-	+	-
Финансови показатели							
Приходи - Общо	135 599	166 220	128 278	7 321	6%	(30 621)	-18%
Приходи от превоз на товари	130 003	161 369	122 376	7 627	6%	(31 366)	-19%
Други приходи	3 340	4 851	4 852	(1 512)	-31%	(1 511)	-31%
Приходи от други финансираня	2 256	-	1 051	1 205	115%	2 256	-
Оперативни разходи	(139 496)	(155 007)	(132 352)	7 144	5%	(15 511)	-10%
Разходи за материали	(35 642)	(43 980)	(35 742)	(100)	-0.3%	(8 338)	-19%
Разходи за външни услуги	(25 053)	(28 917)	(26 501)	(1 448)	-5%	(3 863)	-13%
Разходи за персонала	(78 931)	(85 175)	(69 572)	9 359	13%	(6 244)	-7%
Други разходи	(5 963)	(3 623)	(6 948)	(985)	-14%	2 340	65%
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	(312)	929	1 009	1 321	-131%	1 241	-134%
Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин	6 405	5 759	5 402	(1 003)	19%	(646)	11%
пEBITDA	(3 897)	11 213	(4 073)	176	-4%	(15 111)	-135%
Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	1 476	510	136	1 340	0%	966	189%
<i>Брутни приходи от продажби на ДМА и КМА</i>	<i>1 503</i>	<i>510</i>	<i>306</i>	<i>1 196</i>	<i>390%</i>	<i>993</i>	<i>195%</i>
<i>Себестойност на продадени ДМА и КМА</i>	<i>(27)</i>		<i>(170)</i>	<i>(143)</i>		<i>27</i>	

Печалба/загуба/ от продажба на активи по схемата "дълг срещу собственост"	-	-	-		0%		0%
EBITDA	(2 421)	11 723	(3 937)	1 516	-37%	(14 145)	-121%
Приходи от други финансираня	41	54	33	8	24%	(13)	-25%
Разходи за амортизации и обезценки на ДА	(6 689)	(8 566)	(6 080)	610	10%	(1 877)	-22%
EBIT	(9 069)	3 212	(9 983)	914	-9%	(12 281)	-382%
Финансови приходи (разходи)	(396)	(412)	(671)	275	-41%	16	-4%
Печалба преди данъци	(9 465)	2 800	(10 654)	1 189	-11%	(12 265)	-438%
Данъци			256	(256)			
Нетна печалба	(9 465)	2 800	(10 398)	933	-9%	(12 265)	-438%
Ключови показатели за изпълнение на финансовите цели							
Ефективност на разходите	0.94	1.02	0.92	0.012	1%	(0.08)	-8%
Рентабилност на собствения капитал	(0.11)	0.03	(0.11)	(0.001)	-1%	(0.14)	-507%
Коефициент на задлъжнялост	1.54	1.13	1.23	0.3	25%	0.41	36%
Обща ликвидност	0.57	0.84	0.77	(0.2)	-26%	(0.3)	-32%

Мисията на "БДЖ – Товарни превози" ЕООД е да предоставя качествен, безопасен и с грижа за околната среда железопътен превоз на товари на територията на страната. Да поддържа и ремонтира подвижния състав, ефикасно управлявайки рисковете при работа и резултатността спрямо околната среда.

"БДЖ – Товарни превози" ЕООД е секторен възложител по смисъла на закона, като разходването на средствата се осъществява чрез провеждане на съответните процедури по Закона за обществени поръчки;

За ремонта на тяговия подвижен състав, дружеството разчита на свои ремонтни бази – депа на "БДЖ – Товарни превози" ЕООД, разположени на територията на страната и на сключени договори с външни изпълнители като финансирането е изцяло със собствени средства.

През 2024 г. "БДЖ – Товарни превози" ЕООД е с пазарен дял от 38 % спрямо другите превозвачи, дружеството отчита увеличение от 202,99 хил. тона превозени товари спрямо предходната година и увеличение в пазарния дял от 3.95%.

EBITDA – по предварителни данни за 2024 г. е в размер на -2 421 хил. лева. Отчита се подобрение на този финансов показател с 1 516 хил. лева спрямо предходната година. Дължи се на подобрения показател **пEBITDA** със 176 хил. лева и увеличение на приходите от продажба на ДМА и КМА с 1 340 хил. лева. Спрямо Бизнес програмата за 2024 г. се отчита намаление на **EBITDA** с 14 145 хил.лева поради неизпълнение на приходната част с 18%.

EBIT е отрицателна величина по предварителни данни за 2024 г., в размер на 9 069 хил. лева и намалява спрямо Бизнес програмата с 12 281 хил. лева. Спрямо 2023 г. се подобрява с 914 хил. лева. Дължи се на подобрението на финансовия показател **EBITDA**.

Нетен финансов резултат за 2024 г. по предварителни данни **е загуба в размер на 9 465 хил. лева** при отчетена загуба за предходната година в размер на 10 398 хил. лв. Подобреният финансов резултат се дължи на следните причини: реализираните приходи от превоз на товари са със 7 627 хил. лева или с 6% повече от 2023 г, продажби на ДМА и КМА, увеличени с 1 340 хил.лева, приходи от финансираня за компенсиране увеличението на цената на ел. енергията и други финансираня, увеличени с 1 205 хил.лева спрямо получените финансираня през 2023 г., намалени разходи за материали със 100 хил. лева и намалени разходи за външни услуги с 1 448 хил. лева. Спрямо бюджетирана печалба за 2024 г., която е в размер на 2 800 хил. лева, се отчита неизпълнение на финансовия резултат с 12 265 хил. лева поради неизпълнение на планираните приходи в Бизнес програмата.

Приходите на "БДЖ - Товарни превози" ЕООД за 2024 г по предварителни данни са в размер на 135 599 хил. лева и са увеличени с 6% спрямо миналата година. Спрямо бюджета на дружеството се отчита неизпълнение с 18 %, поради спад и неизпълнение на заявените и планирани превози за 2024 г.

Оперативните разходи на "БДЖ-Товарни превози" ЕООД по предварителни данни за 2024 г. са размер на 139 496 хил. лева, спрямо Бизнес програмата на дружеството са отчетени с 10% по-малко разходи, а спрямо 2023 година се отчита увеличение на разходите с 5%, като най-голямо увеличение се наблюдава при разходите за персонал - увеличени с 13%.

2. Стратегия на „БДЖ-Товарни превози“ ЕООД

„БДЖ – Товарни превози“ ЕООД като ключов регионален партньор е разработило стратегия за бъдещето на товарните железопътни превози в контекста на политиката на Европейската комисия за изграждане на единна железопътна общност, която се базира на интегрирана инфраструктурна мрежа, оперативна съвместимост и на свободна конкуренция. Целта е осигуряването на ефективни, сигурни и устойчиви транспортни услуги на товари в Европейския съюз и региона.

Стратегията за развитие на дружеството, се базира на следните основни ценности:

- Задълбочени познания, свързани със спецификата на транспортната професия;
- Познаване на транспортните специфики на клиентите, установяване на дългосрочни отношения с тях и запазване на изграденото доверие;
- Ефективна оперативна работа и измерване на резултатите.

Във визията, заложена в основата на настоящата стратегия са представени основните цели, които дружеството си поставя. Въз основа на тези цели са дефинирани определени политики, както и конкретни мерки и инструменти за тяхното реализиране с цел утвърждаването на дружеството като безспорен лидер на железопътните транспортни услуги.

3. Цели пред дружеството

Основни стратегически цели, които дружеството се стреми да постигне:

- **Подобряване на качеството на предоставяната транспортна услуга;**
- **Повишаване на конкурентоспособността;**
- **Нарастване на пазарния дял на товарните превози в жп транспорта.**

Тези стратегически цели ще се достигнат чрез изпълнението на следните **краткосрочни цели и задачи**:

Финансови цели:

- Устойчиво подобряване на финансовото състояние на компанията;
- Увеличение на приходите;
- Намаляване на разходите;
- Намаляване на задлъжнялостта;
- Намаляване периода за събиране на вземанията от клиенти;

Нефинансови цели:

- Нарастване на пазарния дял на товарните превози в жп транспорта.- увеличаване на обема на превозите, увеличаване производителността на локомотивите, увеличаване на оборота на вагоните.
- Подобряване на качеството на предоставяната транспортна услуга; Увеличаване на техническата скорост; намаляване престоя на вагоните;
- Възстановяване на конкурентоспособността; -Намаляване броя на аварияте, модернизация и обновяване на подвижния състав;
- Дигитализация на процесите и комуникационните канали с клиентите; - чрез надграждане на интегрираните информационни системи за оперативно, административно и маркетингово управление;
- Намаляване на въглеродния отпечатък на железопътния транспорт върху околната среда; - чрез интензифициране на инвестициите в устойчив транспорт и въвеждане на енергоефективни технологии и възобновяеми енергийни източници;

- Повишаване на ангажираността на служителите; - чрез подобряване на условията на труд, осигуряване на справедливо възнаграждение спрямо работните резултати и създаване на условия за пълноценна почивка, спорт и други дейности; Повишаване производителността на персонала; Повишаване квалификацията на персонала.

4. Предизвикателства пред дружеството

Продължаващата либерализация на железопътния транспортен пазар води до увеличаване на конкуренцията и намаляване на пазарния дял „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД.

Намалената икономическа активност на фирмите в Република България и в световен мащаб поражда затруднения на клиентите на дружеството и на международните фирми с намирането на пазар и реализация на стоките и товарите.

Пазарният дял на другите железопътни превозвачи през 2024 г. е 61,4%, т.е. заплахата от конкуренция е висока.

Въпреки конкурентната среда в която работи, дружеството успява да запази привлечени клиенти на течни горива („Лукойл България“ ЕООД, „Инса ойл“ ЕООД), както и най-крупния товародател за превоз на изделия за черна и цветна металургия, а именно „Аурубис-България“ АД.

Рискове свързани с военния конфликт в Украйна изразяващи се в намален износ към Руската федерация и Украйна, затруднения на доставки на определени суровини и на някои специфични резервни части за подвижен състав, намален обем внос на газове и петролни продукти през пристанищата Варна и Бургас, по-продължително времепътуване на корабите поради опасност от мини в Черно море.

Нестабилните цени на енергийните източници породени от конфликта в Близкия изток, както и остарелия парк, влияещ на качеството на предлаганата услуга, също са предизвикателства, с които дружеството трябва да се справя.

5. Бизнес програма 2025 г.

В Бизнес програма 2025 г. се предвижда увеличаване на превозените товари с 5% и нарастване на производителността с 10%. В резултат се очаква реализиране на приходи в размер на 153 145 хил. лева, в т.ч. приходи от превоз на товари в размер на 147 046 хил. лева. Планирано е увеличение на средната работна заплата от месец януари до месец юни 2025 г. със 144 лева и от м. юли до края на 2025 г. – увеличение с още 9,5%, инфраструктурните такси са изчислени с предвидените в Референтен документ на Национална компания „Железопътна инфраструктура“ за 2025 г. Очаквания финансов резултат в края на 2025 г. е печалба в размер на 1 643 хил. лева.

Финансови показатели

	Очакван отчет 2 024	Бизнес програма 2 025	БП25/Оч. Отчет24	
в хил. лева			+ -	%
Финансови показатели				
Приходи - Общо	135 599	153 145	17 546	13%
Приходи от продажби	130 003	148 671	18 668	14%
от тях: - от превоз на товари	128 228	147 046	18 818	15%
- от външни клиенти (ТР дейност, други приходи от експлоатационна дейност)	1 775	1 625	(150)	-8%
Други приходи	3 340	4 474	1 134	34%
Фин. помощ от Държавния бюджет	2 256	-	(2 256)	-100%
Оперативни разходи (преки разходи)	(139 496)	(146 447)	(6 952)	5%
Материали, горива, енергия	(35 642)	(33 354)	2 287	-6%
Разходи за персонала	(78 931)	(85 754)	(6 823)	9%

Външни услуги	(25 053)	(29 536)	(4 483)	18%
Други разходи	(5 963)	(5 656)	307	-5%
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	(312)	-	312	-100%
Придобиване на ДМА по стоп. начин	6 405	7 853	1 448	23%
пEBITDA	(3 897)	6 698	10 595	-272%
Печалба/ Загуба от продажба на ДМА и КМА	1 476	2 146	670	45%
Брутни приходи от продажби на ДМА и КМА	1 503	2 154	651	43%
Себестойност на продадени ДМА и КМА	(27)	(8)	19	-70%
EBITDA	(2 421)	8 844	11 265	-465%
Приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ	41	55	14	34%
Разходи за амортизации	(6 689)	(6 898)	(209)	3%
EBIT	(9 069)	2 000	11 070	-122%
Нетен резултат от финансова дейност	(396)	(358)	38	-10%
Данъци	-	-	-	
Нетна печалба	(9 465)	1 643	11 108	-117%
Обемни показатели				
Превозени тонове (хил.)	5 962	6 250	288	5%
Нетотонкилометри (млн.)	1 855	1 928	73	3.9%
Средно превозно разстояние (км)	311	300	(11)	-3%
Средно списъчен брой на персонала (бр.)	2 087	1 963	(124)	-6%
Производителност на едно лице (хил. нетотонкм/ 1 лице)	889	982	93	10%
Финансови показатели				
Ефективност на разходите	0.94	1.01	0.08	8%
Рентабилност на собствения капитал	(0.11)	0.02	0.13	-117%
Коефициент на задлъжнялост	1.51	1.34	(0.18)	-12%
Обща ликвидност	0.57	0.80	0.23	41%

В Бизнес програмата на „БДЖ - Товарни превози“ ЕООД за 2025 година се предвижда ремонта на локомотиви и вагони в депа и ВР цехове на дружеството да се осъществява със собствени средства.

Инвестиционната програма включва следните позиции:

Вид ремонт	Брой	2024
Подемен ремонт на локомотиви в заводи	3	1 800 000
Ремонт на вагони в заводи	11	660 000
Общо инвестиции	14	2 460 000

По стопански начин / в депа на "БДЖ-Товарни превози" ЕООД	Брой	2024
Локомотиви в депа на "БДЖ-Товарни превози" ЕООД	24	3 191 856
Вагони в депа на "БДЖ-Товарни превози" ЕООД	560	4 661 361
Общо за ОПР	584	7 853 217

„БДЖ – ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ“ ЕООД

I. Текущо положение на дружеството

„БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД („Дружеството“) е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано на 13.11.2007 г. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 175405647.

Основната дейност на „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД се състои в извършване на железопътни превози на пътници във вътрешно и/или международно съобщение, наемане на локомотивна тяга и вагони за извършване на железопътни превози на пътници, поддръжка и ремонт на подвижен състав (локомотиви и вагони), както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е България, гр. София 1000, район Средец, ул. Иван Вазов №3.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е „Холдинг Български Държавни Железници“ ЕАД, който е еднолично акционерно дружество със 100 процента държавно участие и с принципал Министерство на транспорта и съобщенията.

Дружеството се представлява и управлява от неговия управител инж. Венцислав Славков.

В Дружеството има назначен Одитен комитет. Към 30.09.2024 г. Одитният комитет на Дружеството е в състав: членове: Филип Стоянов, Юлия Ангелова, председател – Божана Стоева.

Средносписъчният брой на персонала за 2024 г. е 5 197 служители (за 2023 г.: 5 171).

Дружеството включва в своя състав следните поделения със статут на работодател по смисъла на ал. 1, т.1 от Допълнителните разпоредби на КТ:

- Централно управление;
- Поделение за пътнически превози София;
- Поделение за пътнически превози Пловдив;
- Поделение за пътнически превози Горна Оряховица;
- Център за професионално обучение.

1. Кратко описание на текущото състояние на дружеството

в хил. лева	Предв.отчет 2024	Бюджет 2024	Отчет 2023	Предв.отчет 2024/Отчет 2023		Предв.отчет 2024/Бюджет 2024	
				+ -	%	+ -	%
Финансови показатели							
Приходи, в т.ч.:	336 767	349 749	276 423	60 345	22%	(12 982)	-4%
Нетни приходи от продажби	73 320	72 964	77 660	(4 339)	-6%	356	0%
Компенсации по договор за ЗОУ	258 033	276 785	196 190	61 843	32%	(18 752)	-7%
Други приходи	5 714	7 592	14 977	(9 263)	-62%	(1 878)	-25%
Приходи от други финансираня	5 414	-	2 573	2 841	110%	5 414	
Оперативни разходи, в т.ч.:	(328 350)	(342 250)	(296 414)	31 937	11%	(13 900)	-4%
Разходи за материали	(84 111)	(97 504)	(86 875)	(2 764)	-3%	(13 393)	-14%
Разходи за външни услуги	(64 224)	(63 308)	(58 198)	6 026	10%	916	1%
Разходи за персонала	(181 279)	(183 239)	(150 220)	31 059	21%	(1 960)	-1%
Други разходи	(12 628)	(11 078)	(14 429)	(1 801)	-12%	1 550	14%
Промени в наличностите на готовата продукция и незав. производство	435	878	959	524	-55%	443	-50%
Придобиване на машини и съоръж. по стопански начин	13 456	2 000	12 349	(1 107)	9%	(1 456)	12%
пEBITDA	8 417	7 499	(19 991)	28 408	-142%	918	12%
Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	890	1 589	770	.120	16%	(699)	-44%
EBITDA	9 307	9 088	(19 221)	28 528	-148%	219	2%
Приходи от амортизиране на др. финанс. от ДБ	38 361	39 775	36 785	1 576	4%	(1 414)	-4%
Приходи от амортизиране на др. финанс. от др. източници	28	84	94	(66)	-71%	(56)	-67%
Разходи за амортизации и обезценки на ДА	(58 085)	(57 281)	(55 845)	2 240	4%	804	1%
в т.ч.: Амортизации и брак на ДА финанс. от ДБ	(38 361)	(39 775)	(36 785)	1 576	4%	(1 414)	-4%
EBIT	(10 389)	(8 334)	(38 187)	27 798	73%	(2 055)	-25%
Финансови приходи (разходи)	(213)	(88)	(723)	510	71%	(125)	-142%
Печалба преди данъци	(10 602)	(8 422)	(38 910)	28 308	73%	(2 180)	-26%
Данъци	-	-	1 400	(1 400)		-	
Нетна печалба	(10 602)	(8 422)	(37 510)	26 908	72%	(2 180)	-26%

1.1. Приходи

- **Нетните приходи** от продажби по предварителен отчет се увеличават с 4 903 хил. лева или с 8% в сравнение с отчета на 2023 г.
- Увеличение се отчита при **компенсациите за тарифни намаления**, които за 2024 г. са в размер на 9 371 хил. лева и нарастват с 1 041 хил. лева спрямо миналата година.
- **Други приходи** по предварителни данни за 2024 г. са в размер на 5 714 хил. лева и намаляват с 9 263 хил. лева спрямо 2023 г., основно от намаляване на приходите от застрахователни събития с 842 хил. лева, на приходи от глоби и неустойки от външни организации със 7 322 хил. лева и на приходите от други дейността с 49 хил. лева. Спрямо заложените в Бизнес програмата другите приходи също бележат намаление. Неизпълнение на бюджета с 1 878 хил. лева е в резултат от отчетени по-малко приходи от застрахователни събития с 1 809 хил. лева и на приходите от продажба на дребно в жп столове, барчета, вагон-бюфет със 150 хил. лева.
- **Други финансираня** (отчита се държавната помощ за небитови клиенти на ел. енергията) са в размер на 5 414 хил. лева, с 2 841 хил. лева повече спрямо отчета на предходната година.
- **Компенсациите по договора за задължителни обществени услуги** за 2024 г. е в размер на 258 033 хил. лева и е увеличена с 61 843 хил. лева спрямо отчета на 2023 г., но е с 18 752 хил. лева по-малко спрямо заложените в Бизнес програмата.

1.2. Разходи

- **Разходи за възнаграждения на персонала** по предварителен отчет на 2024 г. са в размер на 181 279 хил. лева, като за същия период на 2023 г. са 150 220 хил. лева, наблюдава се увеличение в размер на 31 060 хил. лева или с 21%.
- **Разходи за социални осигуровки и надбавки** по предварителен отчет за 2024 г. са се увеличили с 6 623 хил. лева от 46 085 хил. лева на 39 462 хил. лева за 2023 г. Няма промяна в размера на осигурителните вноски - общо осигурителните вноски за обществено и здравно осигуряване от работодател за трета категория труд са в размер на 19,62%. В резултат на увеличение на основната работна заплата и на всички зависещи от нея други възнаграждения за 2024 г. начислените суми за всички осигурителни фондове са се увеличили.
- **Разходи за ел. енергия и топлоенергия** – разходи за ел. енергия и топлоенергия по предварителни данни за 2024 г. са в размер на 59 334 хил. лева, в това число ел. енергия 58 833 хил. лева и топлоенергия 501 хил. лева. В сравнение с 2023 г. разходите са намалени с 2 660 хил. лева или 4%.
- **Разходите за гориво** по предварителни данни за 2024 г. са 10 723 хил. лева и намаляват с 1 639 хил. лева (14%) спрямо отчетените за 2023 г. Факторите оказали влияние за изменение на разходите са намален обем брутотонкилометрова работа с дизелова тяга от локомотиви 15 501 хил. брткм., намалена разходна норма за извършената работа с дизелова маневра с 14% и намалена цена на горивото с 5% или 0,12 лв./литър.
- **Външни услуги** - отчетени са разходи в размер на 64 224 хил. лева. Разходите за външни услуги са намалени с 6 026 хил. лева спрямо миналата година, в резултат от намаление на разходите за инфраструктурни такси с 5 525 хил. лева и разходите към свързани лица с 344 хил. лева.
- **Други разходи** – отчетени са 12 628 хил. лева и намаляват с 1 801 хил. лева спрямо отчета за 2023 г. Намалението на разходите се дължи основно от намаление на разходите за километрично възнаграждение със 199 хил. лева и на разходите за глоби и неустойки от външни организации със 119 хил. лева. Спрямо Бизнес програмата други разходи намаляват с 1 550 хил. лева.
- **Амортизации и обезценки на ДА** – увеличават се с 2 240 хил. лева спрямо 2023 г. и с 804 хил. лева спрямо бизнес програмата.

1.3. Финансов резултат

Нетния финансов резултат по предварителни данни за 2024 г. е загуба в размер на 10 602 хил. лева при отчетена загуба за предходната година в размер на 37 510 хил. лева. Подобряването на резултата спрямо отчетените данни за 2023 г. е с 26 908 хил. лева и основно се дължи на увеличената компенсация по договора за ЗОУ в размер на 61 843 хил. лева.

Спрямо Бизнес програмата финансовия резултат е влошен с 2 180 хил. лева, в резултат на

отчетени по-малко други приходи с 1 878 хил. лева и отчетени по-малко компенсации по договора за ЗОУ с 18 752 хил. лева спрямо бизнес програмата.

II. Стратегия на дружеството

Стратегическите цели на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД са насочени към:

- Повишаване на качеството на услугата;
- Повишаване на оперативната ефективност;
- Повишаване мотивацията и ангажираността на служителите;
- Повишаване на дела на собствените приходи.

Постигането на стратегическите цели на дружеството се извършва чрез:

- Утвърждаване на "БДЖ-Пътнически превози" ЕООД като надежден партньор;
- Осигуряване на висок професионализъм при предлагане на транспортната услуга;
- Прилагане на процесният подход в дейността и управление на рисковете и възможностите;
- Участие на всички служители в реализиране на политиката и целите по качеството;
- Подобряване условията на труд;
- Изпълнение на графика за движение и плана за композиране на влаковете;
- Изпълнение на ремонтната програма на дружеството;
- Изграждане, внедряване и поддържане на работеща информационна инфраструктура и информационни системи;
- Създаване на ефективна организация на управление на дружеството;
- Спазване на приложимите национални и международни нормативни изисквания;
- Повишаване удовлетвореността на клиента и качеството на предлаганата услуга;
- Удовлетворяване изискванията на заинтересованите страни;
- Ангажиране на висшето ръководство за прилагане политиката по качество, чрез мотивация, обучение, квалификация на служителите и въвеждане на менторство, застъпничество и кариерно развитие.

III. Цели пред дружеството

Дружеството си поставя 5 /пет/ основни цели:

- Елиминиране на недостига на подвижен железопътен състав до края на 2024 г., необходим за изпълнение на Графика за движение на влаковете.
- Изпълнение на графика за движение на влаковете средно на 93% за 2024 г. и на 95% към декември 2024 г.
- Повишаване на дела на собствените приходи.
- Повишаване на удовлетвореността на работниците и служителите и намаляване на текучеството на персонала на ключови позиции.
- Повишаване удовлетвореността на клиента, чрез подобряване качеството на услугата

IV. Предизвикателства пред дружеството

Към настоящия момент „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД е единственото дружество, което извършва пътнически железопътни превози на територията на Република България, конкурираща се с пътническият обществен транспорт /автобусен/ за къси и средни разстояния и авиотранспорта за дълги вътрешни и международни пътувания.

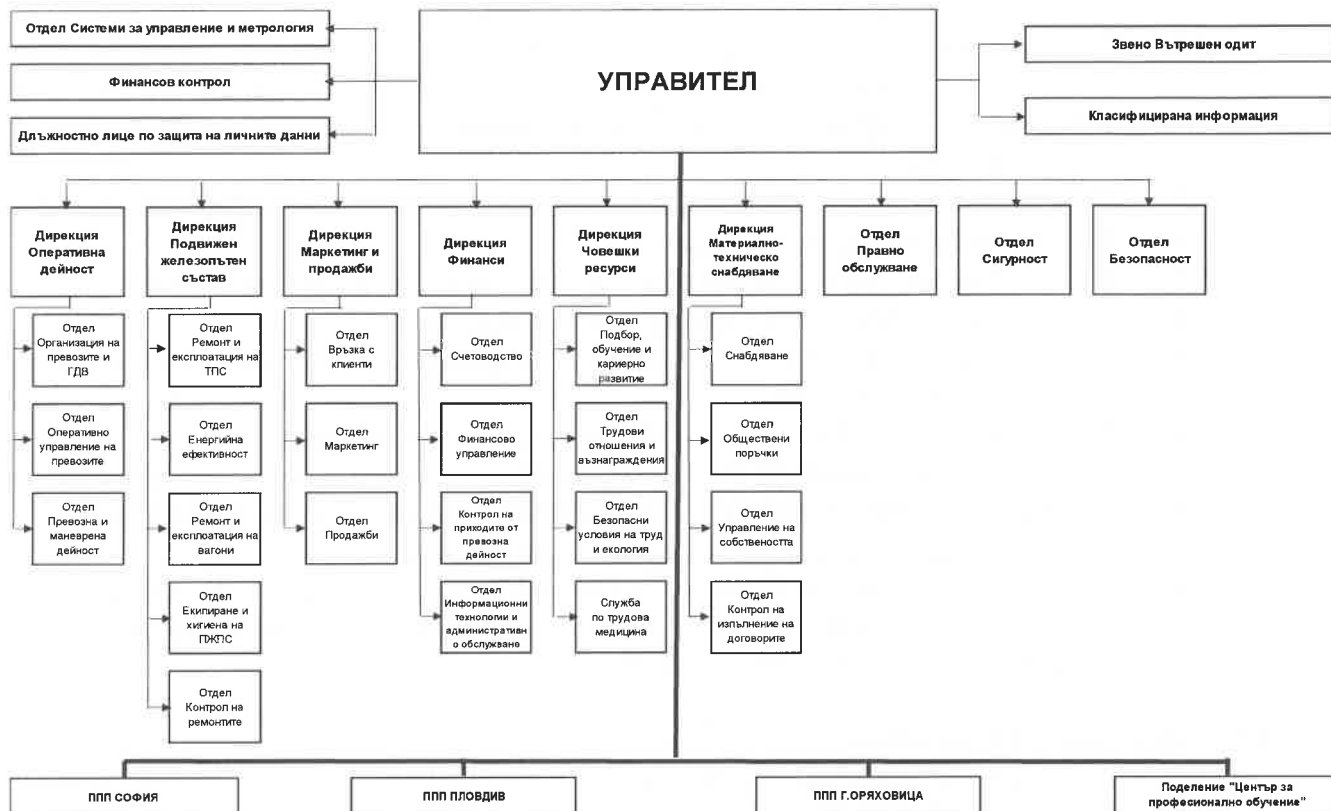
Проучването на общественото мнение показва, че потребителите на транспортни услуги ценят високо комфорта, безопасността и все повече екологичността и асоциират железопътния транспорт с тези характеристики. Настоящото качество на услугата, предлагана от „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД, ниската скорост на пътуване и лошото състояние на железопътната инфраструктура не позволяват на дружеството да се възползва от това си преимущество.

Развитието на железопътния транспорт и създаването на единно железопътно пространство е сред основните транспортни приоритети на Европейския съюз. Постигането на тези цели е възможно чрез изграждане и разширяване на европейската високоскоростна железопътна мрежа, осъществяване на по-голямата част от пътническият транспорт на средни разстояния с железопътен транспорт и оперативна съвместимост между отделните национални железопътни системи.

Интересът към развитие на ниво Европейски съюз е засилен и от ключовата географска позиция на България. Приоритетно се инвестират средства в рехабилитация на железопътните линии в България, което в едно с предстоящата либерализация на пазара на железопътния превоз на пътници, определено ще предостави възможност за поява на нови железопътни оператори, както за вътрешни, така и за международни пътнически превози.

V. Организационно-управленска структура

1. Организационно-управленска структура на Централно управление



2. Организационно-управленска структура на Подделение за пътнически превози (София, Пловдив, Горна Оряховица)



VI. Бизнес програма за 2025 г.

1. Допускания при разработване на Бизнес програма 2025 г.

1.1. График за движение на влаковете 2024/2025 г.

Съгласно разпоредбите на чл.4, т.4.2 и чл.6, т.6.1. от Договора за извършване на обществени превозни услуги, планирането на пътническите превози се извършва за всеки валиден период на графика за движение.

Графикът за движение на влаковете се разработва при спазване правилата за разпределение на железопътния капацитет, уреждащи взаимоотношенията между „Управител на Инфраструктура” и лицензираните железопътни превозвачи на основание Закона за железопътния транспорт, Наредба № 41 от 27.06.2001 г., Наредба № 58 от 01.10.2006 г. и Референтният документ за състоянието на железопътната инфраструктура за 2025 г. Новият график е в сила от 15.12.2024 г. до 13.12.2025 г.

Първоначалният проект на графика е публикуван за обществено обсъждане в средата на месец септември. В съответният срок са постъпили предложения за промени от граждани, областни и общински администрации. От изпратените предложения са удовлетворени изцяло или частично желанията, които са добре аргументирани в полза на обществения интерес и са технологично изпълними. Останалите предложения не са изпълними поради технологична невъзможност, неефективност и слаба населеност на влаковете.

Промените в транспортната схема за 2025 г. са разработени съобразно анализите на дружеството, исканията на заинтересованите страни и техническите възможности. Запазен е обема на превозите в най-натоварените участъци и са оптимизирани направленията, в които се наблюдава слаба използваемост на превозната услуга.

1.2. Основни ключови показатели

Прогнозата за основните обемни показатели е разработена по пазарни сегменти на база графика за движение на влаковете, анализът на структурата и характера на пътникопотока, отчитайки промените в търсенето и предлагането на транспортната услуга и очаквания обем превози за 2025 г.

Показатели	Бизнес програма 2025 г.	Очакван отчет 2024 г.	% изменение 2025/2024	+/- изменение 2025/2024
Превоз на пътници (хил.)	22 372.64	21 377.35	4.66%	995.29
Средно превозно разстояние (км)	71.82	70.70	1.59%	1.12
Пътниккилометри (млн.)	1 606.86	1 511.31	6.32%	95.55
Приходи - нето (хил.)	72 680	67 606	7.50%	5 073.53
Нетна приходна ставка (лева)	0.0452	0.0447	1.21%	0.0005

Бизнес програмата на дружеството е разработена в три варианта при различни допускания за осигурен финансов ресурс (субсидия и капиталов трансфер) от ДБ:

1. **Песимистичен вариант** – субсидия в размер на 209 892 хил. лева и капиталов трансфер в размер на 71 930 хил. лева;

2. **Реалистичен вариант** – субсидия в размер на 227 890 хил. лева и капиталов трансфер в размер на 71 930 хил. лева;

3. **Оптимистичен вариант** – субсидия в размер на 258 033 хил. лева и капиталов 189 085 хил. лева.

1.3. Политика на доходите

- Политиката на доходите на персонала през 2025 г. е изготвена при:
- Списъчен брой в началото на годината – 5 200 бр.
- Персонал, придобиващ право на пенсия през 2025 г. – 149 бр.
- Списъчен брой в края на годината – 5 000 бр.
- Намаление на списъчния брой през 2025 г. – 200 бр.
- Средносписъчен брой за дружеството е 5 104 бр.

Социални разходи – средствата за социално осигуряване на персонала са разчетени на база на действащата нормативна уредба – няма промени в процентите на осигурителните фондове и здравното осигуряване спрямо 2024 г. Разчетени са и средства за фонд „Пенсии” и за професионален пенсионен фонд за лицата, работещи при условията на II категория труд.

В средствата за социални осигуровки и надбавки са разчетени и средства за поевтиняване на храна по чл. 209, ал. 1 от ЗКПД на всеки работник и служител в размер на 200 лв.

Планирана е и еднократна социална сума в размер на 150 лв. при ползване на половината от полагащия се основен платен годишен отпуск и 100 лв. при ползване на целия полагащ се основен отпуск или общо 250 лв., което за годината е в размер на 1 276 000 лв. За този социален разход се дължат осигурителни вноски за ДОО и за здравно осигуряване.

В социалните разходи е планирана и сума за отпускане на парични помощи на персонала на дружеството в размер на 661 хил. лв.

Политиката на доходите на персонала през 2025 г. е свързана със следните обстоятелства:

Съгласно чл. 20, ал. 2 от КТД 2024 г., „Основните заплати по длъжности, се определят от страните, чрез коефициенти към МРЗ за Дружеството. Номенклатурата обхваща всички длъжности в Дружеството и е неразделна част от КТД - Приложение № 2, а съгласно ал. 1 „Страните се споразумява за Минимална основна месечна заплата за Дружеството равна на МРЗ за страната.”

Основните заплати и свързаните с тях елементи на трудовото възнаграждение (за трудов стаж и професионален опит, нощен труд, официални празници, извънреден труд и други) са предвидени при следните допускания:

От 01.01.2025 г. с коефициентите към МРЗ по Приложение № 2 към КТД-2024 г. на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД и допуснатите промени на основните заплати, свързаните с тях допълнителни възнаграждения и договореното в чл. 31, ал. 7 от КТД 2024 г. ще доведе до увеличение на средствата за персонала с около 15,4%.

Възнаграждението за извънреден труд предлагаме да се запази под форма на „Непредвидени разходи за персонал”, като достигнатият разход за 2024 г. е намален с до 13,5%, или с 858 хил. лева, разпределени прогнозно по тримесечия за 2025 г.

Предвиждат се Разходи за обучение на персонал за 2025 г., в размер на 658 хил. лева, които включват:

- Месечна издръжка под формата на стипендия е планирана за 15 броя обучения за външни на дружеството лица и 3 броя обучения, които ще продължат от 2024 г. за общо 153 бр. курсисти. Издръжката е формирана на база продължителността на курса и е обвързана с минималната работна заплата за страната.

- Разходи за обучение на персонал във висшите училища партньори и стипендиантски програми;

- Предвидени са обучения на персонала за поддържане нивото на знания и умения и професионална компетентност, както и за разширяване на професионалната квалификация, с придобиване на правоспособност, съгласно законовата нормативна уредба.

Обучението и развитието на персонала е насочено в три основни приоритета.

- Дългосрочната стратегия на проекта „Заедно напред“ за подготовка и привличане на млади кадри, чрез образование, растеж и учене чрез работа.

Проект „Заедно напред“ е проект за съвместно сътрудничество между „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД и професионални гимназии в страната по учебни програми за държавен план-прием за ученици след завършен VII-ми клас в дуална форма на обучение (обучение чрез работа).

- Провеждане на професионални обучения, чрез сключване на договори за повишаване на квалификация и преквалификация.

Обучения чрез подбор на кандидати извън системата на БДЖ. Финансиране на обучения на курсисти по професии в експлоатационната и ремонтната дейност в ППП София, ППП Пловдив и ППП Горна Оряховица, съгласно одобрени план-заявки за обучение, при сключване на договори по условията на чл. 235 от Кодекса на труда за придобиване на правоспособност за Помощник локомотивен машинист, Ревизор вагони, Кондуктор, Маневрист, Маневрен стрелочник.

- Разработване на програми за кариерно развитие /кариерни пътеки.

Широко прилагане на възможностите за повишаване и разширяване на професионалната квалификация с възможност за придобиване на допълнителна правоспособност и кариерно израстване.

1.4. Прогноза за приходи и разходи

• Прогноза за приходи

Приходите от превоз на пътници са разработени на база планирания обем превози по пазарни сегменти. Приходите от основна дейност включват:

- приходи от превоз на пътници, в т.ч.: компенсация за определени категории пътници, имащи право на безплатни или с намалени цени пътувания;
- приходи от багажи, гардероби;
- превоз на пратки на ДП НК"ЖИ";
- приходи от външни клиенти;
- приходи от свързани лица;
- компенсация по договор за изпълнение пътнически превози, обект на ЗОУ.
- приходи от други финансираня.

Песимистичен вариант

Планираното намаление на приходите с 44 934 хил. лева се дължи на намаляване на финансиране по договор за ЗОУ с 48 143 хил. лева и на намаляване на приходите от други финансираня с 2 644 хил. лева.

Реалистичен вариант

Планирано е намаление на приходите за дружеството с 26 934 хил. лева, което се дължи на намаление на финансиране по договор за ЗОУ от ДБ с 30 143 хил. лева или 12% и на приходите от други финансираня с 2 644 хил. лева.

Оптимистичен вариант

Планирано е увеличение на **приходите общо** за дружеството с 3 209 хил. лева, което се дължи на повече:

- приходите **от превоз на пътници** с 3 014 хил. лева;
- **други приходи** с 2 839 хил. лева, където са планирани приходи от продажби на ДА (9 768 хил. лева), приходи от наеми (651 хил. лева), приходи от глоби и неустойки (2 221 хил. лева), приходи от застрахователни събития (2 970 хил. лева) и др.

• Прогноза за разходи

Прогнозата е разработена на базата на разчетените обемните показатели на графика за движение на влаковете, действащите нормативни документи, сключения КТД, прогнози за изменение на цените на горива, ел. енергия, топлинна енергия, вода, инфлация и др.

Разходната част на БП на „БДЖ –Пътнически превози” ЕООД за 2025 г. е съобразена и със структурата и взаимоотношенията на предприятията в Холдинга; политиките на дружеството за организация и технология на работа, както и с мерките за намаляване на разходите и за оптимизирането на процеси и дейности.

Разходите за материали намаляват със 1 183 хил. лева спрямо предварителния отчет за 2024 г. и са планирани на база програмите за ремонт на локомотиви и вагони в депа на дружеството.

Разходите за вода се увеличават с 32 хил. лева.

Разходите за дизелово гориво се увеличават с 1 990 спрямо предварителния отчет за 2024 г. За трафични нужди са определени, както следва: за 2025 г. количеството гориво е формирано на база необходимите за ГДВ количества дизелово гориво за период от една година (брткм работа умножена по утвърдена разходна норма или общо количество в размер на 4 231 хил. литра; в сравн. 4 385 хил. литра за 2024 г. по оч. отчет) и прогнозна цена от 2,74 лв. за 1 л. Разходите за дизелово гориво за нетрафични нужди са определени на база на индекс. отчетни данни от предходен период.

Разходите за ел.енергия нарастват с 31 288 хил. лева и са определени на база прогноза, формирана при следните допускания:

- прогнозни количества за тягова ел. енергия, изчислени на база брткм. работа от ГДВ 2025 г. (141 015 MWh за 2025 г. спрямо 143 448 MWh за 2024 г. по предв. отчет)
- цена на енергоразпределение 166,15 лева на MWh;
- цена надбавки: R+ /kVArh/ - 0,032809 лв/kVArh, R- /kVArh/ - 0,32809 лева/kVArh;
- прогнозна цена на тягова ел. енергия от доставчик: 450,00 лева на MWh.

Разходи за топлоенергия нарастват с 268 хил. лева.

Разходите за външни услуги нарастват със 7% (или 4 545 хил. лева), което се дължи основно

на увеличение на разходите за инфраструктурни такси със 7 136 хил. лева от промяна на таксите (съгласно Референтен документ на железопътната мрежа 2025-2026 г. на ДП "НК ЖИ", Приложение 5.3.2 Такси, цени и тарифни разстояния, Раздел I Инфраструктурни такси/пакет за минимален достъп, считано от 16.01.2025 г.) и на разходите за застраховки с 1 447 хил. лева.

Разходите за възнаграждения нарастват с 21 736 хил. лева спрямо предварителния отчет за 2024 г. и са прогнозирани на база следните допускания:

- списъчен брой към 01.01.2025 г. - 5 200 бр. и към 31.12.2024 г. - 5 000 бр. или средпосписъчен брой 5 104 за 2025 г.;

- увеличение на „Основна заплата“ от 01.01.2025 г. с 15,4% или при МРЗ 1 077 лв., с коефициентите към МРЗ по Приложение №2 към КТД-2024 г. на „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД;

- ваучери за храна в размер на 200 лева;

- социалната сума за ползване на годишния полагаем отпуск 250 лева.

Предвидени са обучения на персонала за поддържане нивото на знания и умения и професионална компетентност, както и за разширяване на професионалната квалификация, с придобиване на правоспособност, съгласно законовата нормативна уредба.

Други разходи намаляват с 2 283 хил. лева. Включени са следните по-значими разходи за 2025 г.:

- километрични възнаграждения – 6 906 хил. лева;

- командировки в страната и чужбина в размер на 192 хил. лева;

- специално и работно облекло - 720 хил. лева;

- униформено облекло - 36 хил. лева;

- разходи за охрана на труда (предимно ваучери по Наредба 11) в размер на 636 хил. лева.

Разходите за амортизация за 2025 г. са в размер на 58 085 хил. лева и са изчислени на база счетоводния амортизационен план, балансовата стойност след преоценка на активите от 31.12.2020 г., включени амортизации на капитализираните ремонти и на новия подвижен жп състав.

VII. Численост на персонала

Поделение	Щат (бр.)	Списъчен брой
Централно управление	259	239
ППП София	822	778
Локомотивно депо	789	731
Вагонно депо	705	654
общо ППП Сф:	2 316	2 163
ППП Пловдив	632	597
Локомотивно депо	382	342
Вагонно депо	283	280
общо ППП По:	1 297	1 219
ППП Горна Оряховица	588	578
Локомотивно депо	692	665
Вагонно депо	319	305
общо ППП Го:	1 599	1 548
ЦПО	6	6
общо "БДЖ-ПП" ЕООД:	5 477	5 175