



“БДЖ – ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ” ЕООД ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ

гр. София 1080, ул. „Иван Вазов” №3
тел./факс: (+3592)9878869
e-mail: bdz_passengers@bdz.bg
www.bdz.bg/



АНАЛИЗ за дейността на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД за 2023 година (неодитиран)

АПРИЛ 2024 г., София

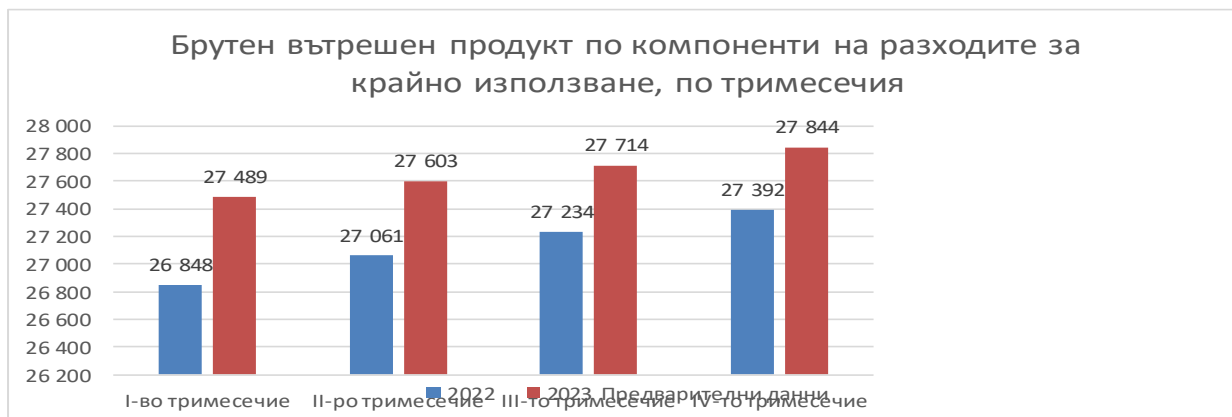
Съдържание

I. Анализ на вътрешните и международни железопътни превози на пътници за 2023 г.....	3
1. Анализ на Макроикономическа среда.....	3
1.1 БВП	3
1.2 Инфлация	3
1.3. Население и демографски процеси	4
1.4 Безработица и пазар на труда.....	4
2. Анализ на производствената дейност за 2023 г.	5
2.1 Изпълнение на основните обемни и икономически показатели	5
2.2 Превоз на пътници във вътрешно и международно съобщение	6
2.2.1. Анализ на превозите по ЗОУ	6
2.2.2. Анализ на превозите по гари на заминаване, километрични пояси и тарифни сегменти.....	6
2.2.4. Анализ на Търговските превози.....	8
2.3 Анализ на качеството на пътническите превози	9
2.3.1 Точност на разписанието на влаковете.....	9
2.3.2 Сигнали от клиенти	10
2.4 Транспортен пазар и конкуренция.....	11
2.5 Анализ на конкуренцията на железопътните пътнически превози.....	12
3. Фактори, влияещи на обема на превозите	14
4. Мерки за подобряване на предлаганата превозна услуга	14
II. Анализ на основните обемни и икономически показатели за 2023 г.	15
1. Финансови показатели	15
2. Отчет за приходите и разходите за 2023 г.	16
2.1 Приходи.....	17
2.2 Разходи	18
2.3 Финансов резултат	21
3. Баланс	21
4. Обемни показатели	23
5. Изпълнение на Графика за движение на влаковете	24
6. Анализ на дейността „пътнически превози, обект на ЗОУ”	25
6.1.Стандарти за надеждност, капацитет и качество на услугите	25
6.2 Обемно-икономически показатели на пътнически превози, обект на ЗОУ	27
6.3 Отчет за приходите и разходите на пътнически превози, обект на ЗОУ за 2023г.	28
7. Ремонтна дейност.....	33
7.1 Ремонт на пътнически вагони.....	33
7.2 Ремонт на локомотиви.....	34
8. Събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет	35
III. Прогноза за развитието на дружеството	38
1. Показатели на Бизнес план 2024 г.	38
2. Основни ключови показатели.....	39
3. Политика на доходите на персонала.....	40
4. Инвестиционна програма за 2024 г.	41
IV. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност	42
V. Наличие на клонове на предприятието	42
VI. Използвани от предприятието финансови инструменти.....	42

I. Анализ на вътрешните и международни железопътни превози на пътници за 2023 г.

1. Анализ на Макроикономическа среда

1.1 БВП



БВП за 2023 г. се увеличава в реално изражение с 1.8% спрямо 2022 година. За 2023 г. БВП достига номинален стойностен обем от 183 743.4 млн. лева. Брутната добавена стойност възлиза на 161 194.7 млн. лева. Реалният стойностен обем на показателя е с 0.8% по-висок в сравнение с този, достигнат през 2022 година. През 2023 година относителният дял на аграрния сектор в добавената стойност на икономиката е 3.5%, което е намаление с 0.9 процентни пункта спрямо 2022 година. Индустриалният сектор създава 28.9% от добавената стойност на икономиката, което е увеличение с 0.3 процентни пункта в сравнение с 2022 година. Секторът на услугите нараства до 67.6% при 67.0% през 2022 година.

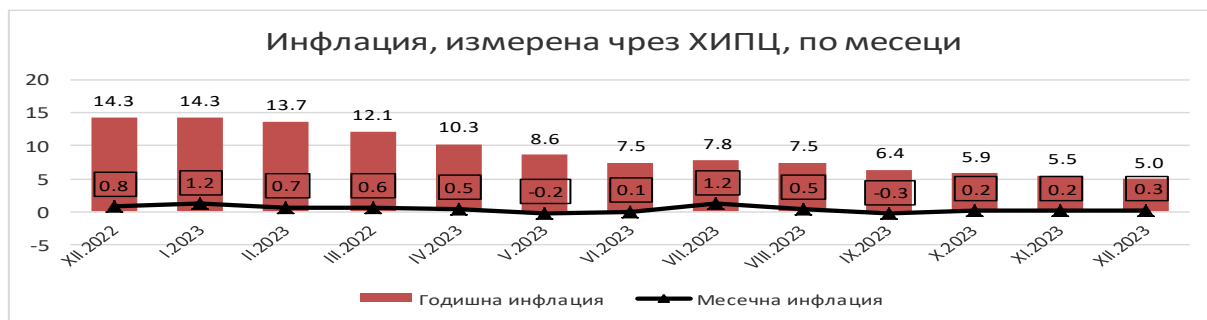
1.2 Инфлация

Според ХИПЦ през декември 2023 г. месечната инфлация е 0.3%, а годишната инфлация за декември 2023 г. спрямо декември 2022 г. е 5.0%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2023 г. спрямо периода януари - декември 2022 г. е 8.6%.

Според ХИПЦ през декември 2023 г. цените на стоките и услугите са се увеличили в следните потребителски групи: • ресторанти и хотели - увеличение с 1.7%; • развлечения и култура - увеличение с 0.8%; • хранителни продукти и безалкохолни напитки - увеличение с 0.7%; • разнообразни стоки и услуги - увеличение с 0.6%; • алкохолни напитки и тютюневи изделия - увеличение с 0.4%; • жилища, вода, електроенергия, газ и други горива - увеличение с 0.2%; • здравеопазване - увеличение с 0.1%.

Понижили са се цените на стоките и услугите в следните потребителски групи: • транспорт - намаление с 0.9%; • облекло и обувки - намаление с 0.5%; • съобщения - намаление с 0.3%; • жилищно обзавеждане, стоки и услуги за домакинството и за обичайното поддържане на дома - намаление с 0.1%.

Без промяна остават цените в група „Образование“.



1.3. Население и демографски процеси

Факторите, които определят основните тенденции в развитието на населението за страната, са естественото му движение (раждания и умирания) и външната миграция, а в териториален аспект - вътрешната миграция на населението и административно-териториалните промени.

Продължават да се задълбочават негативните тенденции в изменението на възрастовата структура на населението. Налице е продължаващ процес на демографско остаряване, който се изразява в увеличаване на абсолютния брой и относителния дял на населението на възраст 65 и повече навършени години.

Естественият прираст за периода 2011 - 2021 г. е в размер на минус 448 хил. души, или 53.0% от общото намаление за периода. Останалите 47% се дължат на отрицателното салдо на външната миграция през периода.

Според последното преброяване през 2021 г. населението на страната е 6 520 314 души. Преброени са 2 813 847 домакинства, или средно в едно домакинство живеят по 2.3 лица.

Намаление на населението се наблюдава при последните четири преброявания, като най-голямо е при преброяването през 2021 г. - с 844 хил. души, или с 11.5% спрямо 2011 година.

Население по възрастови групи

Разпределението на населението по възрастови групи показва задълбочаване на процеса на застаряване. Делът на лицата на възраст 65 и повече навършени години се увеличава с 5.4 процентни пункта спрямо 2011 г. и с 9.6 процентни пункта спрямо 1992 година. Намаляват броят и относителният дял на децата и лицата в активна възраст.



Демографският профил на пътниците, ползващи пътническата железопътната услуга, пресъздава демографската ситуация в страната, която е в посока увеличаване на населението в пенсионна възраст.

Териториално разпределение на населението

Към 31.12.2022 г. в градовете живеят 4.7467 млн души, или 73.6%, а в селата – 1.701 млн души, или 26.4% от населението на страната. Към края на 2022 г. населените места в България са 5 256, от които 257 са градове и 4 999 села.

1.4 Безработица и пазар на труда

Според резултатите, получени от Наблюдението на работната сила, през 2023 година:

- Коефициентът на безработица е 4.3% (4.4% за мъжете и 4.2% за жените), като в сравнение с 2022 г. нараства с 0.2 процентни пункта.
- Безработните лица са 132.4 хил., от които 54.1% са мъже и 60.7 хил. (45.9%) - жени.
- От всички безработни лица 14.4% са с висше образование, 53.8% - със средно, и 31.8% - с основно или по-ниско образование.

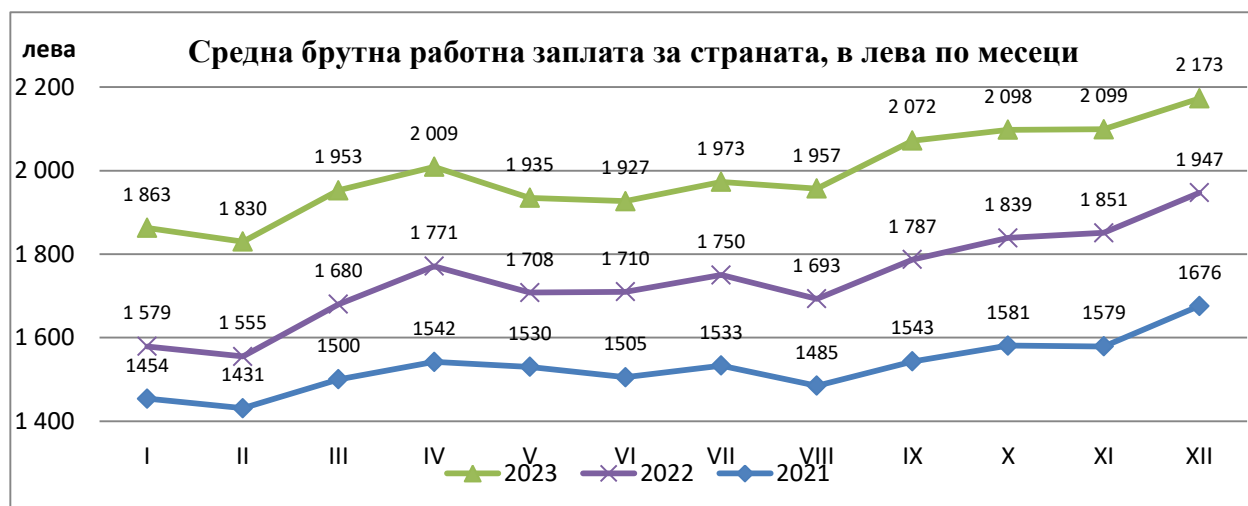
Средна работна заплата

Средната брутна месечна работна заплата за октомври 2023 г. е 2 098 лв., за ноември - 2 099 лв., за декември - 2 173 лева. Спрямо четвъртото тримесечие на 2022 г. средната месечна работна заплата нараства

с 13.0%, като най-голямо е увеличението в икономическите дейности: „Строителство“ - с 21.3%, „Хотелиерство и ресторантьорство“ - с 19.9%, и „Транспорт, складиране и пощи“ - със 17.2%.

Икономическите дейности с най-високо средномесечно трудово възнаграждение на наетите лица по трудово и служебно правоотношение за периода са: • „Създаване и разпространение на информация и творчески продукти; далекосъобщения“ - 4 852 лева; • „Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива“ - 3 278 лева; • „Финансови и застрахователни дейности“ - 3 086 лева. Най-нископлатени са били наетите лица в икономическите дейности: • „Хотелиерство и ресторантьорство“ - 1 304 лева; • „Други дейности“ - 1 307 лева; • „Селско, горско и рибно стопанство“ - 1 460 лева.

Спрямо същия период на предходната година средната месечна работна заплата през четвъртото тримесечие на 2023 г. в общественния сектор нараства с 14%, а в частния - с 12.7%.



2. Анализ на производствената дейност за 2023 г.

2.1 Изпълнение на основните обемни и икономически показатели

Превоз на пътници

Отчет за дванадесетте месеца на 2022 г. – 23 074.43 хил. пътници

План за дванадесетте месеца на 2023 г. – 22 400,00 хил. пътници

Отчет за дванадесетте месеца на 2023 г. – 21 821.49 хил. пътници

През 2023 г. са превозени 1 252.94 хил. пътници по-малко в сравнение 2022 г. или намаление от 5.43%. Изпълнението спрямо плана е 97%.

Пътниккилометрова работа

Отчет за дванадесетте месеца на 2022 г. – 1 603.20 млн. пътниккилометри

План за дванадесетте месеца на 2023 г. – 1 527.72 млн. пътниккилометри

Отчет за дванадесетте месеца на 2023 г. – 1 595.49 млн. пътниккилометри

За периода януари–декември 2023 г. са реализирани 7.71 млн. пътниккилометри по-малко в сравнение със същия период 2022 г. или намаление от 0.48%. Спрямо плана изпълнението е 104%.

Приходи нето от продажба

Отчет за дванадесетте месеца на 2022 г. – 61.319 млн. лева

План за дванадесетте месеца на 2023 г. – 74.772 млн. лева

Отчет за дванадесетте месеца на 2023 г. – 62.683 млн. лева

Приходите нето за периода януари–декември 2023 г. са с 1.364 млн. лева повече в сравнение със същия период 2022 г. или увеличение от 2.22%. Спрямо плана изпълнението е 84%

Общо	Отчет 2022	План 2023	Отчет 2023	% изменение отчет/план 2023	% изменение 2023/2022
Превозени пътници(хил.)	23 074,43	22 400,00	21 821,49	97%	95%
Пътниккилометри (млн)	1 603,20	1 527,72	1 595,49	104%	100%
Средно превозно р-ние	69,48	68,20	73,12	107%	105%
Приходи нето (хил. лв)	61 318,86	74 772,00	62 683,09	84%	102%

2.2 Превоз на пътници във вътрешно и международно съобщение

Основната дейност на „БДЖ-Пътнически превози” ЕООД е свързана с изпълнение на договора за извършване на обществени превозни услуги (ЗОУ).

Извън договора са търговските превози, които включват международни, специални и атракционни пътувания. Тези превози заемат незначителен дял – около 7% от превозените пътници и почти 10% от реализираните приходи през 2023 г. В търговския сегмент през 2022 година са включени и превозите на украински граждани, извършвани с железопътен транспорт и компенсирани от държавата.

2.2.1. Анализ на превозите по ЗОУ

Превози по ЗОУ	Отчет 2022	План 2023	Отчет 2023	% изменение отчет/план 2023	% изменение 2023/2022
Превозени пътници (хил.)	21 388,65	20 900,00	19 741,30	94%	92%
Пътниккилометри (млн)	1 558,19	1 487,23	1 554,77	105%	100%
Средно превозно р-ние	72,85	71,16	78,76	111%	108%
Приходи нето (хил.лв)	55 923,75	70 729,86	58 760,67	83%	105%

През 2023 г. отбелязваме увеличаване на приходите от продажби. В сравнение с предходната година 2022 г. отчитаме:

- Увеличение на приходите от компенсации за тарифни намаления с 313 хил. лева;
- Увеличение на приходите от продажба на резервации за спални и купет вагони с 30 хил. лева;
- Увеличение на приходите от продажба на билети и карти във вътрешно съобщение с 2 429 хил. лева;
- Увеличение на приходите от търговска дейност с 768 хил. лв., но тъй като през 2022 г. към този сегмент бяха отнесени компенсации за превоз на украински граждани във вътрешно и международно съобщение в размер на 2 136 хил. лв., то за 2023 г. отчитаме спад от 1 368 хил. лева
- Увеличение на приходите от служебни карти обр. 922 ЖЛ на ДП НК”ЖИ” с 86 хил. лева.
- Намаление на приходите от служебни карти обр. 922 ЖЛ на свързани лица с 21 хил. лева;

2.2.2. Анализ на превозите по гари на заминаване, километрични пояси и тарифни сегменти

Заминали пътници от 30-те най-големи гари за периода януари-декември 2023 г. показва спад на пътниците с над 7%, който се дължи на намаление на пътниците с абонаментни карти. До отлив на пътници водят прекръсванията на движението и отклоняването на влакове по алтернативни маршрути поради дългосрочните ремонти на железопътната инфраструктура.

ГАРА	ЗАМИНАЛИ ПЪТНИЦИ 2022			ЗАМИНАЛИ ПЪТНИЦИ 2023			% ИЗМЕНЕНИЕ 2023/2022		
	АБ. КАРТИ	БИЛЕТИ	ОБЩО	АБ. КАРТИ	БИЛЕТИ	ОБЩО	АБ.КАРТИ	БИЛЕТИ	ОБЩО
СОФИЯ	690 269	1 512 118	2 202 387	423 263	1 557 950	1 981 213	61%	103%	90%
ПЛОВДИВ	671 860	906 073	1 577 933	356 807	866 601	1 223 408	53%	96%	78%
РУСЕ	7 031	482 098	489 129	3 908	589 585	593 493	56%	122%	121%
ВИДИН	964	443 913	444 877	591	555 198	555 789	61%	125%	125%
ВАРНА	97 205	444 653	541 858	57 412	473 264	530 676	59%	106%	98%
ПЕРНИК	218 614	188 970	407 584	154 479	201 918	356 397	71%	107%	87%
ПЛЕВЕН	47 452	266 873	314 325	29 042	279 208	308 250	61%	105%	98%
Г.ОРЯХОВИЦА	16 501	275 605	292 106	9 162	290 381	299 543	56%	105%	103%
БУРГАС	18 566	273 242	291 808	12 624	275 671	288 295	68%	101%	99%
СВОГЕ	301 429	116 252	417 681	162 822	112 306	275 128	54%	97%	66%

ГАРА	ЗАМИНАЛИ ПЪТНИЦИ 2022			ЗАМИНАЛИ ПЪТНИЦИ 2023			% ИЗМЕНЕНИЕ 2023/2022		
	АБ. КАРТИ	БИЛЕТИ	ОБЩО	АБ. КАРТИ	БИЛЕТИ	ОБЩО	АБ.КАРТИ	БИЛЕТИ	ОБЩО
МЕЗДРА	37 679	234 776	272 455	26 616	245 219	271 835	71%	104%	100%
АСЕНОВГРАД	219 455	160 669	380 124	105 930	143 822	249 752	48%	90%	66%
СТАРА ЗАГОРА	11 559	191 272	202 831	8 982	218 700	227 682	78%	114%	112%
ВРАЦА	49 699	168 226	217 925	40 118	180 086	220 204	81%	107%	101%
ПАЗАРАДЖИК	39 777	160 809	200 586	28 577	163 107	191 684	72%	101%	96%
СТАМБОЛИЙСКИ	193 134	82 292	275 426	101 842	85 926	187 768	53%	104%	68%
КРУМОВО	108 970	156 771	265 741	58 155	103 121	161 276	53%	66%	61%
СЕПТЕМВРИ	25 028	134 051	159 079	14 008	137 848	151 856	56%	103%	95%
ДИМИТРОВГРАД	23 880	124 056	147 936	18 180	127 535	145 715	76%	103%	98%
ШУМЕН	13 636	129 135	142 771	9 752	134 553	144 305	72%	104%	101%
ФИЛИПОВО	2 401	43 532	45 933	5 587	116 106	121 693	233%	267%	265%
ЛЕВСКИ	26 515	106 375	132 890	11 791	107 605	119 396	44%	101%	90%
РАДОМИР	27 550	89 705	117 255	23 851	94 498	118 349	87%	105%	101%
СОФИЯ - СЕВЕР	22 616	99 007	121 623	10 427	105 227	115 654	46%	106%	95%
ЧЕРВЕН БРЯГ	12 955	102 884	115 839	6 952	105 295	112 247	54%	102%	97%
КАРЛОВО	4 086	103 626	107 712	4 354	105 913	110 267	107%	102%	102%
ЯМБОЛ	1 129	85 408	86 537	1 058	98 454	99 512	94%	115%	115%
БЛАГОЕВГРАД	4 095	92 265	96 360	2 574	92 843	95 417	63%	101%	99%

Източник на информация: Отдел КСППД

Методиката за статистическата отчетност претърпя промени с въвеждането на новата система за онлайн билетоиздаване и резервация, която бе въведена поетапно в железопътните гари и бюра от края на 2017 г.

Анализът по пропътувано разстояние по километрични пояси показва запазване на пътничкопотока при най-разпространените пътувания - до 100 км и покачване на броя превозени пътници при увеличаване на дистанцията на пътуване спрямо 2022 г. През 2022 г. е двойно по-голям броят на пътниците с абонаментни карти. Превозените пътници с билети бележат ръст от малко над 7%.

Километричен пояс	Бр. превозени пътници		Бр. превозени пътници		Разлика,		Относителен дял на превозените пътници с аб. карти	
	I-XII 2022		I-XII 2023		2023/2022 %			
	с аб. карти	с аб. карти и билети	с аб. карти	с аб. карти и билети	с аб. карти	с аб. карти и билети	2022	2023
0-50	4 294 468	11 280 156	2 539 336	9 905 710	59%	88%	93%	92%
50-100	321 220	2 203 358	202 218	2 157 723	63%	98%	7%	7%
101-200	25 256	1 847 106	17 324	1 967 981	69%	107%	1%	1%
201-500	100	1 318 267	350	1 383 507	350%	105%	0,002%	0,013%
над 500	----	180 572	200	200 527	----	111%	----	0,007%

Източник на информация: Отдел КСППД

При пътуванията по тарифни сегменти за дванадесетте месеца на 2023 г. не е регистриран ръст при пътуванията на групите пътници, но при всички категории пътници се отчита увеличение на средното превозно разстояние, като най-голямо увеличение е отчетено при компенсируемите пътувания и най-вече при пътуванията на ученици и студенти, както и на възрастни граждани.

Година	2022			2023			Разлика 2023/2022 %		
	Пътници, хил	ПКМ, млн	Ср. р-ние, км	Пътници, хил	ПКМ, млн	Ср. р-ние, км	Пътници, хил	ПКМ, млн	Ср. р-ние, км
Редовна тарифа	8 216	497	60,5	7 919	496	62,7	96%	100%	104%
Тарифни оферти на БДЖ	4 082	375	91,9	3 770	370	98,2	92%	99%	107%
Пътувания с компенсации	4 532	333	73,5	3 926	342	87,0	87%	103%	118%
в т.ч. възрастни граждани	2 421	167	69,0	2 195	170	77,6	91%	102%	113%
учащи и студенти	2005	146	72,8	1 635	151	92,6	82%	104%	127%
други	107	21	196,3	96	20	206,2	90%	94%	105%

Източник на информация: Отдел КСППД



2.2.3. Превози с железопътни и абонаментни карти

Превози с железопътни карти

Продажбите на железопътни карти за дванадесетте месеца на 2023 г. показват намаление при всички видове карти, с изключение на карта Класик и карта ТПА, като общото намаление е от 9.06%.

Превози с абонаментни карти

Общият брой издадени абонаментни карти за 2023 г. се е намалял с почти 2%. Докато издадените едномесечни карти остават на нивото на предходната година, спад е регистриран при петдневните карти. Ръст е отчетен при картите за три месеца поради преориентиране на клиентите към по-изгодните дългосрочни карти.

Период	ЖЕЛЕЗОПЪТНИ КАРТИ								АБОНАМЕНТНИ КАРТИ			
	Учащ/ Студент	Възрастен	Дете	Семейство	ТПА	Младеж	Класик	Общо	за 1м.	за 3 м.	5 дни	Общо
2022	52 779	28 259	3 267	2 590	5 256	1 183	11 721	105 055	34 924	3 778	13 673	52 375
2023	47 743	23 340	3 222	2 331	5 425	1 187	12 287	95 535	34 767	4 715	11 890	51 372
Разлика	-5 036	-4 919	-45	-259	169	4	566	-9 520	-157	937	-1 783	-1 003
%	90,46%	82,59%	98,62%	90,00%	103,22%	100,34%	104,83%	90,94%	99,55%	124,80%	86,96%	98,08%

2.2.4. Анализ на Търговските превози

При търговските превози за 2023 г. е отчетен спад от 1472.69 хил. лв., като тук за предходната 2022 г. са включени 2 135,95 хил. лв. за компенсации за превоза на украински граждани, бежанци от започналите през февруари 2022 г. военни действия на територията на Украйна. От началото на 2021 г. е договорен превоз на служебни пратки и кореспонденция на ДП „НКЖИ“ с влаковете на „БДЖ - Пътнически превози“ ЕООД, за който инфраструктурният оператор заплаща цена по договор.

Търговски превози	Отчет 2022	План 2023	Отчет 2023	% изменение отчет/план 2023	% изменение 2023/2022
Превозени пътници (хил.)	1 685,78	1 500,00	2 080,20	139%	123%
Пътниккилометри (млн)	45,01	40,49	40,72	101%	90%
Приходи нето (хил.лв)	5 395,11	4 042,14	3 922,42	97%	73%
Международни превози					
Превозени пътници (хил.)	1 632,81	1 491,00	2 066,15	139%	127%
Пътниккилометри (млн)	30,46	38,30	37,53	98%	123%
Приходи нето (хил.лв)	2 571,00	2 100,00	3 146,23	150%	122%
Международни превози - Оптима					
Превозени пътници (хил.)	6,98	5,00	7,33	147%	105%
Пътниккилометри (млн.)	2,62	1,88	2,75	147%	105%
Приходи нето (хил.лв.)	431,97	694,00	491,39	71%	114%
Атракционни превози					
Превозени пътници (хил.)	4,92	4,00	6,72	168%	137%
Пътниккилометри (млн)	0,18	0,31	0,44	140%	242%
Приходи нето (хил.лв)	194,14	1 183,63	208,73	18%	108%

Превози на Украински граждани					
Превозени пътници (хил.)	41,08	----	----	----	----
Пътни километри (млн)	11,75	----	----	----	----
Приходи нето (хил.лв)	2 135,95	----	----	----	----
Превоз на багаж, гардероб					
Приходи нето (хил.лв.)	33,54	36,00	47,56	132%	142%
Превоз на пратки на НК ЖИ					
Приходи нето (хил.лв.)	28,51	28,51	28,51	100%	100%

Международни превози

През 2023 г., както и в предходната 2022 г., в международно съобщение се запази движението на двата чифта влакове между България и Румъния, а именно: Крайова – Видин - Крайова и Букурещ - София - Букурещ, със смяна на влака в Русе. От 25 април 2022 г., бе възстановено движението на международния влак между България и Турция (Халкали).

С 575.23 хил. лева се увеличават приходите от международни превози поради завръщане на международните пътници след Ковид пандемията, както и поради възстановеното движение на международния влак между България и Турция, който се радва на интерес от страна клиентите на железопътния транспорт.

Наблюдава се повишен интерес към международните пътувания не само на българска територия, а и в цяла Европа, като за това свидетелстват повишените приходи от международни оферти, предлагащи пътувания с европейските железници. През настоящата година през територията на България преминаха и два международни влака на „Ориент Експрес“, както и два международни влака на унгарския превозвач MAV Rail Tours.

През 2023 г. международни превози по договор с Оптима Турс отбелязват повишение на превозените пътници и реализираните приходи. В сравнение с предходната година, през 2023 г. приходите от специални международни влакове Оптима са с 59.42 хил. лева повече.

Атракционни превози

„БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД организира специални пътувания за своите клиенти, по заявка на туроператори и компании, организиращи различни събития, а също така и предоставя ретро подвижен състав за снимки и филмови продукции. Към момента дружеството разполага с вагоните от състава на „Корона“, вагон-салон от състава на „Витоша“, теснопътните реставрирани вагони, парните локомотиви 01.23; 03.12; 16.27; 26.26; както и дизелова мотриса 19.001. През 2023 г. се състояха няколко атракционни пътувания, в т.ч. ретро пътуване с парни влакове, корпоративни събития във влак, отпразнуване на сватбено тържество, моминско парти, специални превози за събития на велосипедисти, както и заснемане на видеоклипове и филми по време на движение и стационарно (без движение).

През 2023 г. са реализирани 86 хил. лв. от атракционни пътувания с продажба на билети за честване на празниците:

- Ден на детето 1 юни по маршрути:
 - София – Перник – София,
 - София – Копривщица – София,
 - Септември – Велинград – Септември,
- Ден на независимостта на България 22 септември по маршрути:
 - София – Баня – София,
 - Г. Оряховица – Трявна – Г. Оряховица със съдействието на община В. Търново,
 - София – Мездра – София по програма на Обединени Балкани.
- Коледни празници:
 - София – Баня – София,
 - София – Перник – София.

Приходите нето от атракционни превози за 2023 г. са 208,725 хил. лева или с 15 хил. лева повече спрямо реализираните приходи за 2022 г. При този сегмент прогнозирането на обемните и икономически показатели е трудно поради непостоянния характер на този тип превози.

2.3 Анализ на качеството на пътническите превози

2.3.1 Точност на разписанието на влаковете

През 2023 г. се отчита влошаване при изпълнението на графика за движение на влаковете в сравнение с предходната 2022 г. по отношение на точност на транспортната услуга.

Спазването на разписанието на влаковете и предлагането на услуга без отмяна на влакове са едни от основните фактори за увеличаване пътуванията с железопътен транспорт.

	2022 г.			2023 г.		
	Бързи влакове	Крайградски и пътнически влакове	Общо	Бързи влакове	Крайградски и пътнически влакове	Общо
1. Закъснели влакове с над 60 минути от начална гара						
- брой влакове по ГДВ	29 713	170 248	199 961	29 947	169 878	199 825
- брой закъснели влакове	85	357	442	113	497	610
- % на закъснелите от общия брой	0,29%	0,21%	0,22%	0,38%	0,29%	0,31%
Причини за закъсненията (%)						
- от страна на ДП „НКЖИ“ (железен път; ел. инсталации; контактна мрежа;)	23,53%	28,57%	27,60%	16,81%	19,11%	18,69%
- от страна на БДЖ (локомотиви; вагони, връзка; пътници)	48,24%	48,18%	48,19%	28,32%	36,42%	34,92%
- по външни причини (прегазен човек; свличане на скална маса; ПТП на прелези, влошена зимна обстановка)	28,24%	23,25%	24,21%	54,87%	44,47%	46,39%
2. Закъснели влакове с над 5 минути в крайна гара						
- брой влакове по ГДВ	29 713	170 248	199 961	29 947	169 878	199 825
- брой закъснели влакове	4 626	11 340	15 966	5 408	12 640	18 048
- % на закъснелите от общия брой	15,57%	6,66%	7,98%	18,06%	7,44%	9,03%
Причини за закъсненията (%)						
- от страна на ДП „НКЖИ“ (железен път; ел. инсталации; контактна мрежа, намалени скорости от ремонтните дейности по железния път)	44,90%	40,98%	42,11%	45,19%	36,16%	38,87%
- от страна на БДЖ (локомотиви; вагони, по връзка)	38,09%	41,63%	40,61%	25,31%	30,52%	28,96%
- външни причини (прегазен човек; ПТП на прелези, влошена зимна обстановка)	17,01%	17,39%	17,28%	29,49%	33,31%	32,17%

Източник на информация: отдел „Планиране и анализ на Договора по ЗОВ“

2.3.2 Сигнали от клиенти

От клиентите, ползващи железопътен транспорт, ежедневно постъпват жалби и сигнали. Насочени са предимно към състоянието на подвижния състав, неспазване на разписанието на влаковете, оплаквания относно поведение на обслужващия персонал преди и по време на път.

През цялата 2022 година са приключени общо 3211 броя жалби, сигнали, предложения, запитвания за предоставяне на предварителна информация и благодарности, а за 2023 г техният брой е 3317.

При обработка, постъпилите сигнали се разпределят по категории, предвид тяхната степен на важност за качеството на предлаганата транспортна услуга. Разпределението на приключените жалби за разглеждания период на 2023 г. по категории, сравнено със същия период на предходната година според техният брой, е представено в следващата таблица.

Сравнителна таблица на обработени жалби и сигнали от клиенти за 2023 година, спрямо същия период на 2022 година, групирани по категории:

Вид	Категория	2022		2023		2023/2022	
		Брой	дял (%)	Брой	дял (%)	разлика (брой)	разлика (%)
Жалба, оплакване, сигнал	Общо, в т.ч.по причина на	2018	63%	1979	63%	-39	-2%
	График за движение на влаковете	559	17%	607	19%	48	9%
	Обслужване на клиенти	484	15%	424	13%	-60	-12%
	Условия във влака	397	12%	415	13%	18	5%
	Превозни документи и тарифни условия	228	7%	187	6%	-41	-18%
	Забравен багаж	152	5%	84	3%	-68	-45%
	Информация	77	2%	96	3%	19	25%
	Други	121	4%	166	5%	45	37%
Предоставяне на предварителна информация		588	18%	810	26%	222	38%
Предложения		528	16%	319	10%	-209	-40%
Благодарности		77	2%	34	1%	-43	-56%
Общо сигнали, запитвания, предложения, благодарности		3211	100%	3317	100%	-69	-2%

Източник на информация: отдел „Връзка с клиенти“

➤ **График за движение на влаковете** – 607 броя, представляващи 19% от общия брой. Най-голям е броят на жалбите, свързани с изгънание на ГДВ, като същият през втората половина на 2023 г се е увеличил с 80% спрямо същия период на предходната година. Основна причина за сигналите са закъснения на влакове, в някои случаи довели до неосъществяване на връзка за извършване на планираното пътуване

(541 сигнала за закъснял/отменен влак или неосъществена връзка за разглеждания период на 2023 г). Драматично увеличение в тази категория има при жалбите, свързани с промяна на ПКВ, което е довело до липса на конкретни запазени места или недостатъчен брой такива (66 жалби). При влизане в сила на нов ГДВ се увеличават жалбите, свързани с неудобно разписание, особено за влакове в крайградски райони, използвани за придвижване от и към работно място/учебно заведение (72 броя). При възможност желанията на клиентите се удовлетворяват;

➤ **Обслужване на клиенти** – 424 жалби, представляващи 13 % от общия брой. Дори и в някои случаи тези жалби да се окажат неоснователни, големият им брой е показателен за обслужването като цяло. Сигналите обикновено са по повод грубо и недопустимо отношение от страна на наши служители.

➤ **Условия във влака** – обработени 415 сигнала за 2023, представляващи 13% от общия брой, като 218 броя са свързани с температурата във влаковете – отопление/охлаждане, 118 – с хигиената, 45 сигнала за пренаселени влакове.

➤ **Превозни документи и тарифни условия** – 187 сигнала, представляващи 6 % от общия брой, свързани с условията за закупуване на превозни документи, цени, голяма част от тях за проблеми при закупуване/рекламиране на закупени билети онлайн.

➤ **Съдействие за намиране на забравен багаж** – 84 сигнала, представляващи 3% от общия брой сигнали. Важно е да се отбележи, че организацията по издирване на багаж е затруднена, поради липса на служебна ангажираност за извършване на тази дейност. Голяма част от забравените вещи се намират и връщат на притежателите им, но това се случва благодарение на добрата воля и съдействие от гаровни служители или от тези, обслужващи влаковете.

➤ **Предоставяне на информация** – 96 сигнала, представляващи 3 % от общия брой, свързани с не/предоставяне на информация в гари/спирки или проблеми с разписание на влаковете в официалния сайт.

Броят и темите на постъпилите сигнали са показателни за качеството на предлаганата услуга, която твърдим, че се стремим да подобрим. За да бъдем конкурентноспособни на транспортния пазар, е важно всички имамщи пряко и непряко отношение към обслужване на клиентите, да положим усилие за намаляване поводите за подаване на сигнали.

2.4 Транспортен пазар и конкуренция

Според официалната статистика на НСИ за 2023 г., пазарният дял на железопътния транспорт е 6.1% за превозените пътници и 18.7% за реализираните пътничкилометри от сухопътния транспорт. В сравнение с 2022 г. наблюдаваме занижение на пазарния дял на железопътния транспорт с 0.5 пр.п. за броя превозени пътници и за реализираните пътничкилометри. За разлика от превозите с автотранспорт, при които има ръст, при железопътния транспорт се отбелязва намаление на обемните показатели -5,4% за превозените пътници и -0.5% за реализирани пътничкилометри от тях. Автомобилните превози отчитат 2.4% покачване при превозените пътници и 3.2% при реализираните пътничкилометри, като повишението се дължи на ръст при извършените вътрешни превози, докато международните автобусни превози са намалели спрямо предходния период.



**Национален транспортен паза
Сухопътен транспорт през 202
Реализирани пътници километър**



**Национален транспортен паза
Сухопътен транспорт през 202
Реализирани пътници километър**



2.5 Анализ на конкуренцията на железопътните пътнически превози

➤ Вътрешни превози

Крайградски автобусни превози

Крайградските зони са обособени около градовете София, Пловдив и Варна. Крайградски автобусни превози се обслужват от микробуси с голяма подвижност, което им позволява да поддържат малък интервал от време между отделните курсове. Удобство е, че този вид превозни средства дават възможност на пътниците да се качват и слизат на места по тяхно желание, а не на обособени спирки. Автопревозвачите конкурират нелоялно железопътния транспорт с успоредни маршрути и часове на тръгване близки с часовете на заминаване на влаковете. Автобусите и микробусите спират в непосредствена близост до железопътните гари и спирки и по този начин пътниците се пренасочват към автоtransporta.

В последните месеци на 2022 г. автопревозвачите увеличиха драстично цените на билетите си, вследствие промените на цените на горивата. Увеличението спрямо октомври 2021 г. за крайградски маршрути е средно 26%. Сравнение между цените на билетите за крайградски превози с железопътен и автобусен транспорт към септември 2023 г. е показано в следващата таблица:

№	Релация	Железопътен транспорт		Автобусен транспорт		Цена автобус/влак
		брой влакове	цена в една посока	брой автобуси	цена в една посока	цена в една посока
		директни	по редовна тарифа за ПВ II кл.		по редовна тарифа	по редовна тарифа
1	София - Перник	22	2,30 лв.	55	3,60 лв.	57%
2	София - Радомир	13	3,05 лв.	12	3,80 лв.	25%
3	София - Своге	20	2,30 лв.	10	3,50 лв.	52%
4	София - Сливница	9	2,10 лв.	25	3,00 лв.	43%
5	София - Драгоман	9	3,05 лв.	6	4,00 лв.	31%
6	София - Баня	5	1,00 лв.	гр. транспорт	1,60 лв.	60%
7	София - Ихтиман	9	3,65 лв.	7	6,00 лв.	64%
8	София - Елин Пелин	11	2,10 лв.	12	3,60 лв.	71%
9	Пловдив - Асеновград	16	1,30 лв.	35	2,00 лв.	54%
10	Пловдив - Пещера	4	3,05 лв.	10	5,00 лв.	64%
11	Пловдив - Панагюрище	3	4,25 лв.	1	8,40 лв.	98%
12	Пловдив - Хисар	11	3,05 лв.	14	4,50 лв.	48%
13	Варна - Добрич	5	5,25 лв.	34	8,00 лв.	52%

Забележка: Цената за железопътен транспорт е за пътнически влак II клас. Цените на автобусния транспорт - интернет страниците на автогари и на транспортни компании.

За направление София – Перник автобуси и микробуси на три автопревозвача пътуват на всеки 20 минути. Всяка от линиите осъществява връзка със столичното метро, а някои линии са директно до Студентски град. Допълнително се увеличава делът на ползването на автомобилен транспорт чрез споделеното пътуване с лични автомобили.

Направлението Варна – Добрич се обслужва с интензивност между курсовете на автобусите от 20-30 минути. За сравнение, железопътен транспорт по тази дестинация се движат едва по 5 пътнически влака във всяка посока.

Автобуси и микробуси по направление от София за Костинброд, Сливница, Алдомировци и Драгоман заминават от площадите пред железопътни гари Захарна фабрика и София север.

Автобусни превози на дълги разстояния

С покачването на цените на горивата, през 2022 г. цените на автобусните билети са средно с 50% по-високи от цените за билет за влак. Спрямо октомври 2021 г., увеличението на цените на билетите за автобус по маршрути на дълги разстояния е средно около 20%. В края на летния сезон на 2023 г. изменение на цените на автобусните билети почти не се наблюдава и остават на нивото от октомври 2022 г. Сравнителна таблица на цените на билетите за бърз влак и автобус по основни направления към септември 2023 г.:

№	Релация	Железопътен транспорт			Автобусен транспорт			Цена автобус/влак	
		директни влакове	еднопосочен билет	отиване и връщане БВ II кл	брой автобуси	еднопосочен билет	отиване и връщане	еднопосочен билет	отиване и връщане
1	София-Варна	8	24,00 лв.	35,75 лв.	15	33,00 - 35,00 лв.	58,00 лв.	42%	62%
2	София-Плевен	8	10,75 лв.	17,20 лв.	13	12,00-18,00 лв.	-	49%	-
3	София-Г.Оряховица	7	14,85 лв.	23,75 лв.	1	24,00 лв.	-	62%	-
4	София-Шумен	5	20,05 лв.	32,10 лв.	6	30,00 лв.	-	50%	-
5	София-Добрич	-	25,65 лв.	41,05 лв.	3	34,00-38,00 лв.	-	40%	-
6	София-Русе	1	19,20 лв.	30,70 лв.	9	29,00 лв.	36,00-42,00 лв.	51%	17%
7	София-Силистра	1	27,25 лв.	42,30 лв.	2	35,00-36,00 лв.	48,00 лв.	32%	13%
8	София-Пловдив	13	9,15 лв.	14,65 лв.	24	14,00-21,00 лв.	-	75%	-
9	София-Бургас	6	19,20 лв.	30,70 лв.	17	31,00-33,00 лв.	41,60 лв.	67%	36%
10	София-Стара Загора	5	14,00 лв.	22,45 лв.	14	24,00-25,00 лв.	30,00-32,00 лв.	71%	34%
11	София-Димитровград	8	12,40 лв.	19,85 лв.	1	26,40 лв.	-	113%	-
12	София-Благоевград	8	7,60 лв.	12,15 лв.	16	12,00 лв.	-	58%	-
13	София-Дупница	10	6,00 лв.	8,40 лв.	18	7,00 лв.	-	17%	-
14	София-Петрич	0	11,60 лв.	18,55 лв.	8	19,00 лв.	-	64%	-
15	София-Сандански	2	10,35 лв.	16,55 лв.	6	16,00 лв.	-	55%	-
16	София-Кюстендил	1	6,60 лв.	9,20 лв.	12	9,00 лв.	-	36%	-
17	София-Видин	3	14,00 лв.	22,45 лв.	6	25,00 лв.	35,00 лв.	79%	56%
18	София-Враца	5	6,60 лв.	10,55 лв.	15	12,00-15,00 лв.	18,00-22,00 лв.	82%	71%
19	Пловдив-Бургас	3	14,85 лв.	23,75 лв.	5	23,00 - 25,00 лв.	45,00 лв.	62%	89%
20	Пловдив-Варна	2	18,40 лв.	29,45 лв.	1	сезонен 40,00 лв.	-	117%	-
21	Варна-Русе	2	12,40 лв.	19,85 лв.	4	22,00 лв.	-	77%	-
22	Варна-Шумен	10	6,60 лв.	10,55 лв.	12	8,00 - 12,00 лв.	-	52%	-

Забележка: Цената за железопътен транспорт е за бърз влак II клас. Цените на автобусния транспорт - интернет страниците на автографи и на транспортни компании.

Гъвкава ценова политика се наблюдава при автобусните превозвачи "Юнион Ивкони", "Етап Адрес" и "Груп Плюс", които от 2018 г. са под общ мениджмънт Част от предлаганите намаления са:

- 5% отстъпка при закупуване на билети онлайн;
- 10% отстъпка при закупуване на групов билет еднопосочно или двупосочно за група от 3 до 7 човека и 15% отстъпка при група над 7 човека;
- 15% отстъпка с клиентска карта, 10% отстъпка за карти „Vivasom“ и ПОД "Бъдеще“;
- 10% отстъпка при покупка на двупосочен билет;
- 100% отстъпка за деца до 10 години;
- 10% отстъпка за студент/ученик от 10 до 26 г., пенсионер и лице с ТЕЛК;
- 15% отстъпка от цената на вътрешен билет при закупен международен билет.

Много намаления, карта за лоялност с отстъпки и най-ниски цени по атрактивни направления предлага и превозвачът „Карт-С“, чиято карта за редовни клиенти предоставя отстъпки от 8 до 30% в зависимост от броя на извършените пътувания.

Допълнителни услуги, които предлагат големите автопревозвачи са: безплатен безжичен интернет, екран за гледане на телевизия на всяка седалка, списания, музика, безплатни напитки по време на пътуване.

Превози с лични автомобили

През последните години превозите с лични автомобили увеличават дела си за сметка на автобусния и железопътния транспорт.

Превозите с лични автомобили, въпреки ограничения си капацитет, конкурират железопътния транспорт при битовите крайградски пътувания, при междуградските служебни и туристически пътувания, поради основните предимства, които предлагат - превоз от врата до врата и часове на заминаване и пристигане, необвързани с разписание.

За превозите с лични автомобили няма официална статистика, но преглед в социалните мрежи показва увеличени интерес към този вид пътувания. От гледна точка на целия сектор, основният заместващ продукт е личният автомобил.

Автомобилният транспорт е с висока заплаха за дружеството от заместване, преди всичко заради високото ниво на комфорт, което предлага на потребителите, както и с автономността, която осигурява. От значение също е фактът, че пътната инфраструктура в България е по-силно развита. Също така е важно да се отбележи, че инвестицията, необходима да се премине към личен автомобил, е ниска.

През последните 12 месеца се наблюдават съществени промени при цените на горивата, което неминуемо се отразява на потреблението на обществен транспорт. За една година дизелът е поевтинял с 0,35 лв./л (12%), бензин А95 - с 0,12 лв./л (4%), пропан бутан - 0,07 лв./л (6%) (източник: www.bg.fuelo.net).

3. Фактори, влияещи на обема на превозите

- Макроикономическата рамка – БВП, инфлация, търсене на услугата, покупателна способност, пазар на труда, безработица, демографски фактори и др.;
- Ниска допустима скорост на движение на влаковете;
- Недостиг на подвижен състав от локомотиви, вагони и моторни влакове;
- Намаляване на броя влакове и нарушаване на връзки във възелни гари;
- Нарушаване на плана за композиране на влаковете и недостиг на места;
- Липса на спални вагони за международно съобщение;
- Чести промени в ГДВ поради аварии, ремонти на железния път и стихийни бедствия;
- Непостоянно и незадоволително качество на предлаганите превозни услуги;
- Лошо санитарно-хигиенно състояние на подвижния състав;
- Закъснения и отмяна на влакове;
- Други.

4. Мерки за подобряване на предлаганата превозна услуга

- Новата система за онлайн резервация и билетоиздаване разширява покритието си и към декември 2023 е внедрена в 102 железопътни гари, спирки и бюра;
- Увеличаване на пунктовете за продажба на билети, чрез поставяне на билетнокасови автомати в големите гари – предстои внедряване;
- За улесняване на плащането, поетапно започна поставяне на пост терминали на касите в железопътните гари и бюра;
- За периода септември – декември 2023 г. са претapiцирани и ремонтирани 21 броя пътнически вагона от общо 70 броя, предвидени по договор.
- Подобряване културата на обслужване във влаковете и на билетните каси;
- Осигуряване на вагони за влаковете, за които е регистриран постоянен недостиг на места;
- Оптимизиране на графика за движение на влаковете;
- Оптимизиране на плана за композиране на влаковете;
- Оптимизиране на ремонтната програма;
- Свеждане до минимум на закъсненията на влакове по вина на железопътния превозвач „БДЖ - Пътнически превози” ЕООД;
- Подобряване на санитарно-хигиенното състояние на вагоните;
- Поддържане в изправност на климатичните и отоплителните системи на вагоните.

II. Анализ на основните обемни и икономически показатели за 2023 г.

1. Финансови показатели

в хил. лева	Отчет	Бюджет	Отчет	Отчет 2023/Отчет 2022		Отчет 2023/Бюджет 2023	
	12-те мес. 2023	12-те мес. 2023	12-те мес. 2022	+	%	+	%
Финансови показатели							
Приходи, в т.ч.:	276 329	321 129	302 886	(26 557)	-9%	(44 801)	-14%
Приходи от превоз на пътници	62 683	74 772	61 319	1 364	2%	(12 089)	-16%
Други приходи	14 977	5 718	5 467	9 509	174%	9 259	162%
Компенсации по договор за ЗОУ	196 190	196 190	196 190	-	0%	0	0%
Приходи от други финансирання	2 479	44 449	39 910	(37 431)	-94%	(41 970)	-94%
Оперативни разходи, в т.ч.:	(296 414)	(352 099)	(308 165)	(11 752)	-4%	(55 685)	-16%
Разходи за материали	(86 875)	(132 753)	(131 919)	(45 044)	-34%	(45 878)	-35%
Разходи за външни услуги	(58 198)	(62 167)	(44 213)	13 985	32%	(3 969)	-6%
Разходи за персонала	(150 220)	(161 769)	(131 402)	18 818	14%	(11 549)	-7%
Други разходи	(14 429)	(9 380)	(11 247)	3 182	28%	5 048	54%
Промени в наличностите на готовата продукция и незав. производство	959	888	842	(117)	14%	(71)	8%
Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин	12 349	13 083	9 773	(2 576)	26%	734	-6%
nEBITDA	(20 085)	(30 970)	(5 280)	(14 806)	280%	10 884	-35%
Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	770	1 154	90	680	756%	(383)	-33%
Нетен ефект от спечеленото дело ПИБ и споразумение с ХБДЖ ЕАД	-	-	11 543	(11 543)		-	
EBITDA	(19 315)	(29 816)	6 353	(25 668)	-404%	10 501	-35%
Приходи от амортизиране на други финансирання от ДБ	36 879	36 272	28 860	8 019	28%	607	2%
Приходи от амортизиране на други финансирання от др. източници	94	84	100	(6)	-6%	10	12%
Разходи за амортизации и обезценки на ДА	(55 845)	(50 103)	(49 498)	6 347	13%	5 742	11%
в т.ч.: Амортизации и брак на ДА финансирани от ДБ	(36 879)	(36 272)	(28 860)	8 019	28%	607	2%
EBIT	(38 187)	(43 563)	(14 185)	(24 002)	-169%	5 376	12%
Финансови приходи (разходи)	(723)	(88)	(369)	(354)	-96%	(635)	-722%
Печалба преди данъци	(38 910)	(43 651)	(14 554)	(24 356)	-167%	4 741	11%
Данъци	1 400	-	(1 267)	2 667		1 400	
Нетна печалба	(37 510)	(43 651)	(15 821)	(21 689)	-137%	6 141	14%

По отчет за 2023 г. е отчетено **намаление на приходи – общо с 26 557 хил. лева**, спрямо отчета за 2022 г., в резултат от отчетени по-малко приходи от други финансирання (приходи от финансиране по одобрена от МС Програма за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия) с 37 431 хил. лева.

Спрямо бизнес програмата за 2023 г. са отчетени приходи с 44 801 хил. лева по-малко в резултат от намаления размер на приходите от други финансирання с 41 970 хил. лева и от недостигане на заложените приходи от превоз на пътници с 12 089 хил. лева.

Оперативните разходи по отчет за 2023 г. **намаляват с 11 752 хил. лева** спрямо същия период на предходната година, дължи се на намаление на разходите за енергия с 46 607 хил. лева.

Спрямо бизнес програмата за 2023 г. оперативните разходи намаляват с 55 685 хил. лева. Най-значително е намалението спрямо бюджета се отчита при разходите за енергия с 45 394 хил. лева и при разходите за персонал с 11 549 хил. лева.

nEBITDA за 2023 г. е с отрицателна стойност, отчита влошаване с 14 806 хил. лева спрямо предходната година от по-голямо намаление на приходите спрямо оперативните разходи. Спрямо Бизнес програмата за 2023 г. nEBITDA е подобрена с 10 884 хил. лева.

EBITDA е с отрицателна стойност в размер на 19 315 хил. лева и отчита влошаване с 25 668 хил. лева спрямо предходната година, основно в резултат на получен приход с еднократен характер през м. г. по съдебно определение и спечелено дело с ПИБ в нетен размер на 11 543 хил. лева. Спрямо бизнес програмата за 2023 г. **EBITDA** е подобрена с 10 501 хил. лева.

EBIT увеличава отрицателната си стойност с 24 002 хил. лева, от -14 185 хил. лева за 2022 г. на -38 187 хил. лева за 2023 г. Спрямо Бизнес програмата се подобрява с 5 376 хил. лева.

„БДЖ - Пътнически превози“ ЕООД приключи 2023 г. с нетен финансов резултат загуба в размер на 37 510 хил. лева при отчетена загуба за предходната година в размер на 15 821 хил. лева, т.е. **отчита се влошаване с 21 689 хил. лева**. Спрямо бизнес програмата финансовия резултат бележи

подобрение с 6 141 хил. лева. Влошаването на финансовия резултат спрямо същия период на миналата година се дължи на отчетен приход от финансиране по одобрена от МС Програма за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия в м.г., намаление на приходите от превоз на пътници, по-малък размер на другите финансираня.

Финансови показатели за изпълнение на целите

Коефициенти за изпълнение на финансовите цели	Неодитиран отчет 31.12.2023	БП 31.12.2023	Отчет 31.12.2022	Одитиран отчет 2023/Отчет 2022 + - %	Одитиран отчет 2023/Бюджет 2023 + - %
Ефективност на разходите	0.932	0.912	0.983	-0.051 -5%	1.034 2%
Задлъжнялост	1.868	1.873	1.546	0.322 21%	1.337 0%
Обща ликвидност	0.622	0.597	0.915	-0.293 -32%	1.235 4%

- **Ефективност на разходите** – коефициента се влошава с 5% спрямо планирания в бизнес програмата за 2023 г., не успява да достигне приемлива стойност.
- **Задлъжнялост** – коефициента е над единица, т.е. надвишава приемливата си стойност.
- **Обща ликвидност** – коефициента е под приемливата си стойност, тъй като не достига да е ≥ 1 .

2. Отчет за приходите и разходите за 2023 г.

в хил. лева

№ ред	показатели	Неодитиран Отчет 2023	БП 2023	Одитиран отчет 2022	Отчет 2023/ Отчет 2022 + - %	Отчет 2023/БП 2023 + - %
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	77 660	80 490	66 786	10 872 16%	(2 830) -4%
	на външни клиенти	61 771	73 752	60 387	1 384 2%	(11 981) -16%
	превоз на пътници	61 771	73 752	60 387	1 384 2%	(11 981) -16%
	в т.ч.: компенсации за тарифно намаление	8 331	9 500	8 018	313 4%	(1 169) -12%
	на свързани лица	912	1 020	932	(21) -2%	(108) -11%
	- жп карти	912	1 020	932	(21) -2%	(108) -11%
	Други приходи	14 977	5 718	5 467	9 509 174%	9 259 162%
	от външни клиенти	13 904	4 065	4 102	9 802 239%	9 839 242%
	от продажба на СА	1 073	1 653	1 365	(292) -21%	(580) -35%
2	Финансиране по договор за ЗОУ от ДБ	196 190	196 190	196 190	- 0%	0 0%
3	Приходи от други финансираня	2 479	44 449	39 910	(37 431)	(41 970) -94%
	Приходи общо	276 329	321 129	302 886	(26 557) -9%	(44 801) -14%
	Разходи за основна дейност	(296 414)	(352 099)	(308 165)	(11 752) -4%	(55 685) -16%
1	Разходи за материали, в т.ч.:	(86 875)	(132 753)	(131 919)	(45 044) -34%	(45 878) -35%
	материали	(12 569)	(10 931)	(10 486)	2 083 20%	1 638 15%
	вода	(330)	(358)	(365)	(35) -10%	(28) -8%
	горива	(11 917)	(14 011)	(12 402)	(485) -4%	(2 094) -15%
	ел. енергия	(61 365)	(106 584)	(107 933)	(46 568) -43%	(45 219) -42%
	топлоенергия	(694)	(869)	(733)	(39) -5%	(175) -20%
2	Разходи за външни услуги	(58 198)	(62 167)	(44 213)	13 985 32%	(3 969) -6%
	от външни доставчици	(56 196)	(60 402)	(42 282)	13 915 33%	(4 206) -7%
	- услуги	(6 253)	(5 968)	(6 069)	184 3%	284 5%
	- имуществени и други застраховки	(7 543)	(8 009)	(7 131)	412 6%	(466) -6%
	- инфраструктурни такси	(27 616)	(27 626)	(15 961)	11 656 73%	(9) 0%
	- други услуги от НК "ЖИ"	(978)	(1 082)	(1 082)	(103) -10%	(42) -4%
	- техническо обслужване и текущ ремонт	(13 424)	(17 412)	(11 622)	1 802 16%	(3 988) -23%
	- такса смет	(358)	(338)	(338)	20	20 6%
	- наем на подвижен състав	(24)	(30)	(79)	(56) -70%	(6) -20%
	от свързани лица	(2 002)	(1 765)	(1 931)	71 4%	237 13%
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	(150 220)	(161 769)	(131 402)	18 818 14%	(11 549) -7%
	заплати	(110 758)	(121 482)	(98 500)	12 258 12%	(10 724) -9%
	социални осигуровки и надбавки	(39 389)	(40 065)	(32 873)	6 516 20%	(676) -2%
	почивно дело СА	(73)	(223)	(29)	44 152%	(150) -67%
4	Други разходи	(14 429)	(9 380)	(11 247)	3 182 28%	5 048 54%
5	Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	959	888	842	117 14%	71
6	Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин	12 349	13 083	9 773	2 576 26%	(734) -6%
	пЕВИТДА	(20 085)	(30 970)	(5 280)	(14 806) 280%	10 884 -35%
7	Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	770	1 154	90	680 756%	(383) -33%
8	Нетен ефект от спечеленото дело ПИБ и споразумение с ХБДЖ ЕАД	-	-	11 543	(11 543)	-
	ЕВИТДА	(19 315)	(29 816)	6 353	(25 668) -404%	10 501 -35%
9	Приходи от амортизации на други финансираня от ДБ	36 879	36 272	28 860	8 019 28%	607 2%

10	Приходи от амортизации на други финансираня от други източници	94	84	100	(6)	-6%	10	12%
11	Амортизации и обезценки на ДА в т.ч.: амортизации на ДМА финансирани от ДБ	(55 845) (36 879)	(50 103) (36 272)	(49 498) (28 860)	6 347 8 019	13% 28%	5 742 607	11% 2%
	ЕВИТ	(38 187)	(43 563)	(14 185)	(24 002)	-169%	5 376	12%
12	Финансови приходи	1	8	-	1		(7)	-88%
13	Финансови разходи	(724)	(96)	(369)	355	96%	628	654%
	Печалба (загуба) преди данъци	(38 910)	(43 651)	(14 554)	(24 356)	-167%	4 741	11%
	данъци	1 400	0	(1 267)	2 667	210%	1 400	
	Печалба (загуба)	(37 510)	(43 651)	(15 821)	(21 689)	-137%	6 141	14%

2.1 Приходи

Изменение отчет 2023 / Отчет 2022 в хил. лв.	Общо	м. I	м. II	м. III	м. IV	м. V	м. VI	м. VII	м. VIII	м. IX	м. X	м. XI	м. XII
Приходи нето, от тях:	1 469	1 042	969	892	516	331	103	-129	-2 444	-658	724	10	112
Приходи нето от превоз на пътници	1 424	719	581	517	117	8	30	-151	-208	57	-65	-92	-89
Приходи от ЦУ	45	323	388	375	399	323	73	22	-2 237	-714	789	101	202
международни билети, комисионни, разчети	461	73	75	65	85	76	-122	17	-49	86	-72	-41	270
компенсации	313	0	220	178	173	48	12	-94	-26	-747	735	-41	-146
Приходи от свързани лица (жп карти) и карти НКЖИ	66	116	-35	-6	3	3	2	3	1	2	-7	-8	-8
online билети и резервация	778	95	101	104	116	62	56	61	-24	40	45	61	62
спални места, холограми, МВР, МО,МП	349	37	26	37	23	18	15	43	32	31	32	38	18
специални, атракционни и корпоративни пътувания	-1 957	2	0	-3	0	120	93	-7	-2 171	-158	56	92	20
атракционни пътувания на "БДЖ-ПП" ЕООД	35	0	0	0	0	-3	19	0	0	32	0	0	-13
Хил. пътници в т.ч. :	-1 253	340	337	228	35	5	-200	-514	-360	-254	-377	-359	-132

Нетните приходи от продажби са нараснали с 1 469 хил. лева или с 2,40% в сравнение със същия период на 2022 г., от тях:

- 21 хил. лева по-малко приходи от направеното намаление от цената на служебни карти обр. 922 ЖЛ на свързани лица: „БДЖ-ТП” и „Холдинг БДЖ” ЕАД.
- 1 490 хил. лева или с 2,47% е увеличен прихода спрямо 2022 г. от външни клиенти;

Изменението на приходите от външни клиенти е, както следва:

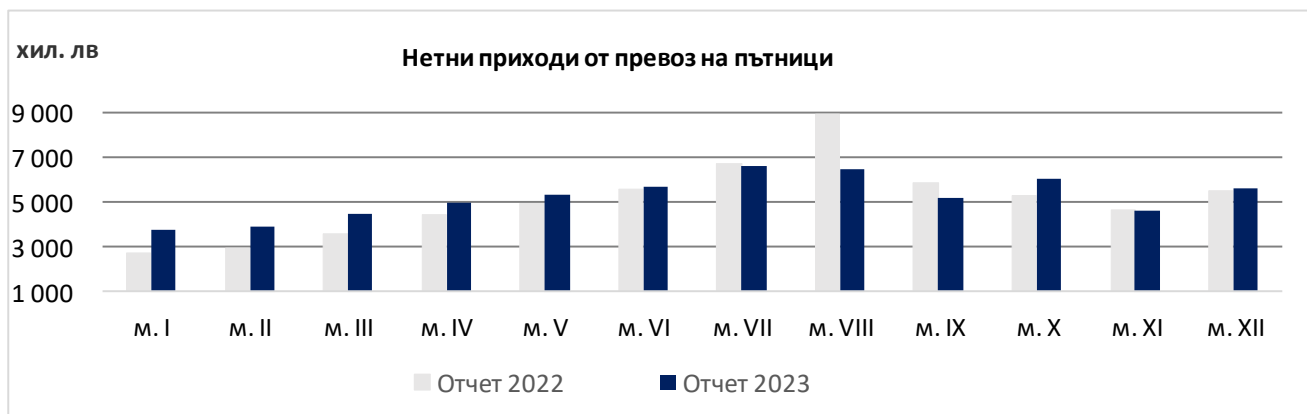
- 86 хил. лева повече приходи от служебни карти обр. 922 ЖЛ на ДП НК”ЖИ”;
- 313 хил. лева увеличение на компенсациите за тарифни намаления.

Увеличението на компенсациите за тарифни намаления се дължи на реализираните 71 хил. лева повече от пътувания на учаци с право на 50% и 75%, увеличение на приходите от ползващите 50% отстъпка при пътуване възрастни граждани с 276 хил. лева и на намаление на други компенсации с 34 хил. лева спрямо сравнителния период на миналата година.

- 30 хил. лева повече от продажби на спални и купет вагони спрямо сравнителния период;
- без промяна са приходите от превоз на пътници от Министерствата на отбраната, правосъдието и на вътрешните работи;

1 368 хил. лева по-малко приходи от търговска дейност. Отчетен е ръст от 768 хил. лева ако не се вземат предвид отчетените за същия период на предходната година 2 136 хил. лева за компенсации за превоз на украински граждани във вътрешно и международно съобщение.

- 2 429 хил. лева повече или ръст с 5.89% на приходите от продажби на билети и карти във вътрешно съобщение от отчетените през 2022 г.



2.2 Разходи

➤ Разходи за персонал

Показатели	Неодитиран отчет 2023 г.	Бизнес програма 2023 г.	Отчет 2022 г.	Отчет 2023/ Отчет 2022		Отчет 2023/ Бизнес програма 2023	
				Изменение		Изменение	
				+	-	+	-
Средносписъчен брой	5 173	5 139	5 114	59	1%	34	1%
Разходи за персонала, в т.ч.:	150 220	161 769	131 402	18 818	14%	-11 549	-7%
Заплати	110 758	121 482	98 500	12 258	12%	-10 724	-9%
в т.ч. извънреден труд	6 033	3 792	6 595	- 562	- 9%	2 241	59%
Национални празници	2 810	2 839	2 413	397	16%	-29	-1%
Обезщетение при пенсиониране	1 438	2 418	1 549	- 111	67%	164	7%
Неизползван ПГО от минали години със знак „-“	-3 926	-3 252	-3 804	- 122	11%	-131	4%
Социални осигуровки и надбавки	39 462	40 065	32 902	6 560	20%	-603	-2%
в т.ч. почивно дело С/1	73	223	29	44	152%	-150	-67%

Разходите за възнаграждения на персонала за 2023 г. са в размер на **150 220 хил. лева** и са нараснали с **18 818 хил. лева**, спрямо същия период за 2022 г. Нарастването се дължи на увеличени брой персонал и на промяната в размера на работната заплата на всички слезители в дружеството, които са увеличени с 130.00 лева, считано от 01.01.2023 г.

Средносписъчният брой на служителите за 2023 г. е нараснал с 59 броя спрямо 2022 г., или от 5 114 на 5 173 броя, което се дължи на нарастването на работната заплата в дружеството, както и на кадровата политика по привличане на млади служители, завършващи професионални гимназии свързани пряко със сектора.

Увеличение се наблюдава при:

- Основната заплата за 2023 г. с 9 079 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 52 901 хил. лева на 61 980 хил. лева;
- Продължителната работа и нощен труд за 2023 г. с 3 011 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 16 106 хил. лева на 19 117 хил. лева;
- Национален празник за 2023 г. с 397 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 2 413 хил. лева на 2 810 хил. лева;
- Годишен отпуск за 2023 г. с 1 250 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 9 211 хил. лева на 10 461 хил. лева;
- Неизползван ПГО от минали години за 2023 г. с 122 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 3 804 хил. лева на 3 926 хил. лева;

Намаление се наблюдава при:

- Обезщетенията за пенсиониране за 2023 г. с 111 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 1 549 хил. лева на 1 418 хил. лева;
- Провизии за пенсиониране за 2023 с 2 636 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 4 386 хил. лева на 1 750 хил. лева;
- Извънреден труд за 2023 г. с 562 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 6 595 хил. лева на 6 033 хил. лева;

Разходите за социални осигуровки и надбавки за 2023 г. са 39 462 хил.лева и са се увеличили със 6 560 хил. лева, спрямо 2022 г. За 2023 г. няма промяна в размера на осигурителните вноски - общо осигурителните вноски за общественото и здравно осигуряване от работодателя за трета категория труд са в размер на 19,62%.

В резултат на увеличение на основната работна заплата и на зависещи от нея други възнаграждения за 2023 г. начислените суми за всички осигурителни фондове са се увеличили с 2 937 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 22 889 хил. лева на 25 826 хил. лева.

За 2023 г. има увеличение на разходи за осигуровки на компенсируеми отпуски в размер на 210 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 666 хил. лева. на 875 хил. лева.

За 2023 г. има увеличение средства за временна неработоспособност в размер на 38 хил. лева, спрямо 2022 г., или от 857 хил. лева. на 896 хил. лева.

Увеличени са средствата за помощи и лекарства за 2023 г. със 162 хил. лева., спрямо 2022 г., или от 331 хил. лева. на 493 хил.лева.

Начислени са 1 163 хил. лева средства по чл. 68, ал. 2 т. 3 от КТД – при ползване на половината от полагащия се основен платен годишен отпуск се полага социална сума в размерна 150 лв.

Спрямо Бизнес програмата на дружеството за 2023 г. средствата за възнаграждения по отчет са се намалили с 10 724 хил. лева.

➤ Разходи за ел. енергия

През периода отчетените разходи за енергия са в посока намаление спрямо 2022 г. с 46 375 хил. лева, поради:

- Намаление на цената на ел. енергията с над 56%;
- Намаление на разходите за енергия за други нужди и топлоенергия с 39%.

Спрямо бюджета разходите за енергия са в намаление, поради намаление на цената на ел. енергия. Намаляват разходите за ел. маневра поради „Модернизация на железен път в участъци Пловдив и разходите за други нужди и топлоенергия. Запазва се количеството изразходена ел.енергия.

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	Отчет 2023 г.	План 2023 г.	Отчет 2022 г.	Отчет 2023/БП 2023		Отчет 2023/Отчет 2022	
					+	-	+	-
1.Обем работа								
а) електрическа тяга	ман брткм	4 365	4 350	4 302	15	0,35%	63	1,46%
- от локомотиви	ман брткм	3 606	3 628	3 581	-23	-1%	25	0,70%
- от ЕМВ	ман брткм	759	721	721	38	5%	38	5,24%
б) ел. маневра	х манч	1	3	2	-1,85	-74%	-1,65	-71,67%
2. Разходна норма								
а) електрическа тяга	втч/брткм	34,36	34,30	34,83	0,06	0,17%	-0,47	-1,35%
б) ел. маневра	квтч/манч	7,01	71,34	73,08	-64,33	-90%	-66,07	-90,41%
3. Количество ел. енергия	хил.квтч	150 594	150 515	150 963	79	0%	-369	-0,24%
а) електрическа тяга	хил.квтч	149 985	149 205	149 827	779	1%	158	0,11%
б) ел. маневра	хил.квтч	5	178	168	-174	-97%	-164	-97,28%
в) стационарни ВО	хил.квтч	605	1 131	968	-526	-47%	-363	-37,54%
4. Цена на ел. енергия	лв/MWh	225,94	500,00	517,25	-274,06	-55%	-291,31	-56,32%
5. Разходи за ел. енергия	хил. лв	34 025	75 257	78 086	-41 232	-55%	-44 060	-56,43%
а) електрическа тяга	хил. лв	33 850	74 603	77 576	-40 753	-55%	-43 726	-56,37%
б) ел. маневра	хил. лв	1	89	69	-88	-99%	-68	-98,27%
в) стационарни ВО	хил. лв	174	565	441	-392	-69%	-267	-60,57%
6. Други разходи за енергия	хил. лв	4 348	7 451	7 327	-3103	-42%	-2 979	-40,65%
а) за други нужди	хил. лв	3 654	6 582	6 594	-2928	-44%	-2 940	-44,59%
от лок. депо	хил. лв	1 540	0	2 674	1540		-1 134	-42,41%
от вагонно депо	хил. лв	2 114	0	3 920	2114		-1 806	-46,08%
б) за топлоенергия	хил. лв	694	869	733	-174	-20%	-38	-5,25%
от лок. депо	хил. лв	560	0	624	560		-64	-10,33%
от вагонно депо	хил. лв	134	0	108	134		26	23,97%
7. Цена за енергоразпределение	лв/MWh	157,28	141,76	163,31	15,52	11%	-6	-3,69%
7.1 цена надбавки	лв/kVArh	0,09	0,13	0,09	-0,04	-29%	0,00	0,00%
8. Разходи за енергоразпределение	хил. лв	23 686	24 745	23 253	-1059	-4%	432	1,86%
а) електрическа тяга	хил. лв	23 566	24 561	23 080	-996	-4%	486	2,11%
б) ел. маневра	хил. лв	1	25	25	-24	-97%	-24	-96,94%
в) стационарни вагонотопатели	хил. лв	119	159	149	-40	-25%	-30	-19,87%
ОБЩО РАЗХОДИ	хил. лв	62 059	107 453	108 666	-45 394	-42%	-46 607	-42,89%

**брuto с тегло*

➤ Разходи за гориво

За 2023 г. отчетените разходи за гориво намаляват спрямо отчетените за същия период на 2022 г. с 485 хил. лева поради:

- По-малкия обем извършена работа с дизелова тяга с 1 633 хил. брткм;
- Намаление цената на горивото с 0,3 %;
- Отчетени по-малко разходи за гориво за други нужди с 2 %.

Изменението на отчетените разходи спрямо планираните такива е също в резултат на намалена цена и разходи за нетягово гориво.

ПОКАЗАТЕЛИ	Марка	Отчет 2023г.	План 2023г.	Отчет 2022г.	Отчет 2023/БП 2023		Отчет 2023/Отчет 2022	
					+	-	+	-
1.Обем работа								
а/ дизелова тяга	хил.брткм	284 242	299 207	285 875	-14 965	-5,0%	-1 633	-0,57%
- от локомотиви	хил.брткм	139 067	167 108	161 879	-28 041	-16,8%	-22 812	-14%
- ДМВ (серия 10)	хил.брткм	145 175	132 099	123 996	13 076	9,9%	21 179	17%
б/ дизелова маневра	манч	62 662	60 590	68 200	2 072	3,4%	-5 538	-8%
2. Разходна норма								
а/ дизелова тяга	литър	13,35	12,94	13,37	0,42	3,2%	-0,02	0%
- от локомотиви	литър	15,19	13,95	14,99	1,24	8,9%	0,21	1%
- ДМВ (серия 10)	литър	11,59	11,66	11,27	-0,07	-0,6%	0,32	3%
б/ дизелова маневра	литър	15,36	15,35	14,50	0,01	0,1%	0,86	6%
3. Количество гориво	литри	4 763 168	4 817 198	4 818 893	-54 030	-1,1%	-55 725	-1%
а/ дизелова тяга	литри	3 795 139	3 870 559	3 823 252	-75 420	-1,9%	-28 113	-1%
- от локомотиви	литри	2 112 808	2 330 825	2 425 932	-218 017	-9,4%	-313 124	-13%
- ДМВ (серия 10,19)	литри	1 682 331	1 539 734	1 397 320	142 597	9,3%	285 011	20%
б/ дизелова маневра	литри	962 479	929 778	989 181	32 701	3,5%	-26 702	-3%
в/ локомотиви под наем	литри	830	7 660	240	-6 830	-89,2%	590	0%
г/ вагон-отоплител	литри	4 720	9 201	6 220	-4 481	-48,7%	-1 500	-24%
4. Цена на горивото	лв/литър	2,39	2,80	2,46	-0,41	-14,8%	-0,07	-3%
5. Разходи за гориво	хил. лв	11 380	13 500	11 853	-2 121	-15,7%	-474	-4%
а/ дизелова тяга	хил. лв	9 027	10 838	9 378	-1 811	-16,7%	-351	-4%
- от локомотиви	хил. лв	5 045	6 526	5 947	-1 482	-22,7%	-902	-15%
- ДМВ (серия 10)	хил. лв	3 982	4 311	3 431	-329	-7,6%	551	16%
б/ дизелова маневра	хил. лв	2 288	2 603	2 429	-316	-12,1%	-141	-6%
в/ локомотиви под наем	хил. лв	4	21	12	-18	-82,2%	-8	0%
г/ вагон-отоплител	хил. лв	22	26	13	-3	-13,0%	9	70%
д/ парен локомотив	хил. лв	39	12	21	27	0,0%	17	0%
6. Други разходи за гориво	хил. лв	537	511	549	27	5,2%	-12	-2%
от лок. стопанство	хил. лв	407	0	435	407	0,0%	-28	-6%
от ППП	хил. лв	130	0	113	130	0,0%	16	14%
ОБЩО РАЗХОДИ	хил. лв	11 917	14 011	12 402	-2 094	-14,9%	-485	-3,91%

**брuto с тегло*

➤ Външни услуги

Отчетени са разходи за външни услуги в размер на 58 198 хил. лева. Спрямо същия период на предходната година разходите за външни услуги са увеличени с 13 985 хил. лева, основно от нарастване на разходите за инфраструктурни такси с 11 656 хил. лева и на разходите за техническо обслужване и текущо поддържане на ДА с 1 802 хил. лева.

Разходите за външни услуги са намалени с 3 969 хил. лева спрямо заложените в бизнес програмата на дружеството основно от намалението на разходите за техническо обслужване и текущо поддържане на ДА с 3 988 хил. лева и за имуществени и други застраховки такси с 466 хил. лева.

➤ Други разходи

Увеличени са с 2 735 хил. лева спрямо същия период на 2022 г., дължи се основно на отчетените за отчетния период на 2023 г. с 2 518 хил. лева повече разход от последващи оценки на активи.

➤ **Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин** – нарастват с 2 576 хил. лева спрямо отчетените за същия период на 2022 г. и намаляват със 734 хил. лева спрямо заложените в бизнес програмата за 2023 г.

➤ **Амортизации и обезценки на ДА** – увеличават се с 6 347 хил. лева спрямо същия период на 2021 г. и с 5 742 хил. лева спрямо бюджетиранияте.

2.3 Финансов резултат

„БДЖ - Пътнически превози” ЕООД приключи 2023 г. с **финансов резултат загуба в размер на 37 510 хил. лева, спрямо същият период на предходната година е влошен с 21 689 хил. лева** в резултат на:

- Отчетен по-малък приход от финансиране по одобрена от МС Програма за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия с 37 431 хил. лева спрямо м.г.
- Получен приходи с еднократен характер през 2022 г. по съдебно определение и спечелено дело с ПИБ с нетен ефект 11 543 хил. лева.
- Увеличение на инфраструктурните такси с 11 656 хил. лева, основно в резултат на изменение на методиката за изчисление на инфраструктурните такси.
- Увеличение на разходите за техническо обсъждане и текущ ремонт с 1 802 хил. лева.
- Увеличение на разходите за персонал с 18 818 хил. лева.
- Увеличение на други разходи с 3 182 хил. лева.

Спрямо Бизнес програмата финансовият резултат на дружеството е подобрен с 6 141 хил. лева, което се дължи основно на:

- Увеличение на приходи от застрахователни събития с 823 хил. лева.
- Намаляние на разходите за горива с 2 094 хил. лева.
- Намаляние на разходите за персонал с 11 549 хил. лева.
- Намаляние на разходите за техническо обслужване и текущ ремонт с 3 988 хил. лева.

3. Баланс

Данните за движението на активите и пасивите по **баланс към 31.12.2023 г.**, показват:

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС <i>в хил. лева</i>	Отчет	план	отчет	изменение	изменение
	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2022	(%)	(%)
Нетекущи активи	498 131	494 384	497 116	0.20%	0.76%
Текущи активи, в т.ч.:	63 323	54 013	97 024	-34.73%	17.24%
Материални запаси	30 402	29 305	28 602	6.29%	3.74%
Краткосрочни вземания	27 058	24 493	20 990	28.91%	10.47%
Парични средства	5 863	215	47 432	-87.64%	2629.93%
Активи държани за продажба	387	387	387	0.00%	0.00%
Текущи пасиви, в т.ч.:	101 846	90 420	106 081	-3.99%	12.64%
Краткосрочни задължения	34 736	27 205	42 599	-18.46%	27.68%
Работен капитал	(38 523)	(36 407)	(9 057)	325.34%	5.81%
Зает капитал	459 995	458 363	488 446	-5.82%	0.36%
Нетекущи пасиви	264 088	267 323	254 915	3.60%	-1.21%
Печалба (загуба)	(37 510)	(43 651)	(15 821)	137.09%	-14.07%
Финансов резултат от мин.год.	(122 781)	(119 897)	(105 397)	16.49%	2.41%
Резерви	343 193	341 583	341 744	0.42%	0.47%
Основен капитал	13 005	13 005	13 005	0.00%	0.00%
Собствен капитал	195 907	191 040	233 531	-16.11%	2.55%

Вземания на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД

в хил. лева

Вземания по контрагенти	Отчет 31.12.2023	Възраст на вземанията			Вземания над 1 год.	Отчет 31.12.2022
		до 3 мес.	до 6 мес.	до 1 год.		
Дългосрочни вземания	14 204	14 204	0	0	0	15 417
"БДЖ - Товарни превози" ЕООД	14 204	14 204	0	0	0	15 417
Краткосрочни вземания	8 410	5 391	529	950	1 540	7 821
Търговски вземания от СА в група	2 531	227	240	99	1 965	3 780
ДП "НК ЖИ"	3 354	533	2	2	2 816	3 382
Чужди жп администрации	666	374	278	4	10	47
ВАГОНЕН ЗАВОД - ИНТЕРКОМ АД	565	3 293	0	719	-3 448	29
Алстом Транспорт С.А. клон България	107	107	0	0	0	117
РЕЛОК АД	93	0	0	0	93	93
ЖП Тraction ЕООД	0	80	0	0	-80	0
ОВЕРГАЗ МРЕЖИ АД	74	0	0	74	0	155
РВП СОФИЯ ЕООД	70	69	1	0	0	0
ЦЕМ КОМЕРС ООД	1	1	0	0	0	2
СКМ ГРУП АД	48	2	2	48	-3	0
Други	901	705	7	3	186	216
Обща сума на вземанията - в хил. лева	22 614	19 595	529	950	1 540	23 238

- **Дългосрочните вземания** са от „БДЖ-Товарни превози“ ЕООД и са в размер на 14 204 хил. лева. Същите намаляват спрямо 31.12.2022 г. с 15 417 хил. лева.
- **Краткосрочните вземания се увеличават с 589 хил. лева** спрямо 31.12.2022 г., както следва:
 - търговските вземания от СА в група - намалени с -1 249 хил. лева;
 - ДП „НК ЖИ“ - намалени със 28 хил. лева;
 - Чужди жп администрации – увеличени с 619 хил. лева;
 - Алстом Транспорт СА – клон България са намалени с 10 хил. лева;
 - „Овергаз Мрежи“ АД - намалени със 81 хил. лева;
 - ВАГОНЕН ЗАВОД - ИНТЕРКОМ АД – са увеличени с 536 хил. лева;
 - „СКМ Груп“ АД - увеличени с 48 хил. лева;
 - други вземания - увеличени със 685 хил. лева спрямо 31.12.2022 г.

Задължения на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД

в хил. лева

Задължения по контрагенти	Отчет 31.12.2023	Възраст на задълженията			Задължения над 1 год.	Отчет 31.12.2022
		до 3 мес.	до 6 мес.	до 1 год.		
Дългосрочни задължения	0	0	0	0	0	0
Краткосрочни задължения	34 736	31 516	1 576	272	1 372	42 599
ОБЩО Задължения към СА В БДЖ група	8 920	8 806	69	2	43	18 363
ДП НК ЖК / Електроразпределение	6 219	6 219	0	0	0	5 119
Чужди администрации	1 991	293	382	226	1090	1 090
Алстом Транспорт С.А. клон България	9 167	7 998	1123	45	0	5 949
НЕК ЕАД предприятие ВЕЦ	3 025	3 025	0	0	0	5 620
ИНСА ОЙЛ ООД	1 274	1 274	0	0	0	0
ЦЕРБ ЕАД	728	728	0	0	0	0
ЖОС Врутки АД	728	562	0	0	166	1 797
ТРАФИК СОТ ООД	593	593	0	0	0	576
Транстех ООД	412	412	0	0	0	0
ДЗЗД ЖЕЛЕЗОПЪТЕН ТРАНСПОРТ	180	180	0	0	0	0
ЕНЕРГО ПРО Продажби АД/ЕОН България	112	112	0	0	0	0
продажби АД						
КЕЙ ЕНД ВИ ООД	86	86	0	0	0	0
Други	1 301	1 228	1	0	72	4 085
Обща сума на задълженията - в хил. лева	34 736	31 516	1 576	272	1 372	42 599

- Дългосрочни задължения дружеството няма.
- Краткосрочните задължения намаляват с 7 863 хил. лева спрямо 31.12.2022 г., както следва:
 - свързани лица („Холдинг БДЖ“ ЕАД) – са намалени с 9 443 хил. лева;
 - ДП „НК ЖИ“ – са увеличени с 1100 хил. лева;
 - Чужди администрации – са увеличени с 901 хил. лева;
 - Алстом Транспорт СА клон България - са увеличени с 3 218 хил. лева;
 - „НЕК“ ЕАД предприятие ВЕЦ – са намалени с 2 595 хил. лева;
 - „Трафик СОТ“ ООД – са увеличени с 17 хил. лева;

- „ЖОС Врутки“ АД – са намалени с 1069 хил. лева;
- Другите търговските задължения са намалени с 2 784 хил. лева спрямо 31.12.2022г.

4. Обемни показатели

През 2023 г. са превозени 21 821,49 хил. пътници, с 5,43% или с 1 252,94 хил. пътника по-малко в сравнение със същият период на 2022 г. и с 2,58% по-малко от разчетените в бизнес програмата на дружеството.

Във вътрешно съобщение са превозени 19 748,02 хил. пътници, с 1 677,37 хил. пътници по-малко от отчетените през 2022 г. и с 1 155,98 хил. пътници по-малко от разчетените в бизнес програмата.

В международно съобщение са превозени 2 073,48 хил. пътници, с 424,43 хил. пътника повече от отчета за 2022 г. и с 577,48 хил. пътника повече от бизнес програмата.



Средното пропътувано разстояние е увеличено с 3,64 км. или с 5,23% спрямо отчетеното през същият период на 2022 г. В резултат, на което произведените пътничкилометри са се намалили на 1 595,49 млн. пътничкилометри, със 7,71 млн. по - малко от произведените през 12-те месеца на 2022 г. Произведените през 2023 г. пътничкилометри са с 67,76 млн. повече спрямо бизнес програмата.

Във вътрешно съобщение са произведени 1 555,20 млн. пътничкм, с 12,45 млн. пътничкм по - малко от произведените през 2022 г. и с 67,66 млн. пътничкм повече от планираните в бизнес програмата.

В международно съобщение са произведени 40,28 млн. пътничкм (2,52% от общите) срещу 35,55 млн. пътничкм за 2022 г. (2,22% от общите).

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	12-те месеца			% изменение	
		2023г. отчет	БП 2023 г.	2022г. отчет	отчет/отчет	отчет/план
<u>ПРЕВОЗ НА ПЪТНИЦИ</u>	-					
Превоз на пътници	х п	21 821.49	22 400.00	23 074.43	-5.43%	-2.58%
Ср. пропътувано разстояние	км	73.12	68.20	69.48	5.23%	7.20%
Пътничкилометри	млн	1 595.49	1 527.72	1 603.20	-0.48%	4.44%
Приходи - нето	хил. лв	62 607	74 707	61 257	2.20%	-16.20%
- компенсации - нето	хил. лв	8 331	9 500	8 018	3.90%	-12.31%
Приходи - нето без компенсации от ДБ	хил. лв	54 276	65 207	53 239	1.95%	-16.76%
Нетна приходна ставка	лв	0.03924	0.04890	0.03821	2.70%	-19.75%
<u>КОЛЕТИ, БАГАЖИ И ГАРДЕРОБ</u>						
Приходи - нето	хил. лв	76	65	62	22.60%	17.92%
ПРИХОДИ НЕТО	хил. лв	62 683	74 772	61 319	2.22%	-16.17%
ПРИХОДИ НЕТО без компенсации	хил. лв	54 352	65 272	53 301	1.97%	-16.73%
ЗАСТРАХОВКА	хил. лв	120	595	137	-12.73%	-79.89%

Приходите нето са увеличени с 2,22% спрямо отчетените за същият период на 2022 г. и са намалели с 16,17% спрямо планираните за 2023 г. Приходната ставка е увеличена с 2,70% спрямо отчетената за 2022 г. и е намалена с 19,75% спрямо планираната.

От намалението на обема извършена работа с 0,48% приходите са намалени относително с 303 хил. лева.

5. Изпълнение на Графика за движение на влаковете

За периода от 01.01.2023 г. до 31.12.2023 г. съгласно действащия ГДВ е предвидено движението на 204 435 влака.

Средното изпълнение на графика за движение на влаковете за цитирания период е **90,55%**.

1. Закъснение на влаковете:

- Закъснените влакове в крайна гара са **17 814 бр.** с общо закъснение от 593 072 минути. Среднодневния брой на закъснените влакове в крайна гара е 48,80 със средно закъснение на ден от 1 624,85 минути или 33,29 минути/вак. В сравнение с предходната 2022 г. се наблюдава леко повишение в този показател, закъснените влакове са със 141 броя повече и 77 901 минути повече за 2023 година.
- Със закъснение от начална гара са заминали **10 735 влака** с общо закъснение 295 709 минути. Среднодневния брой на закъснените от начална гара влакове е 29,41 със средно 810,16 минути на ден или 27,55 минути/вак.

2. Отменени влакове:

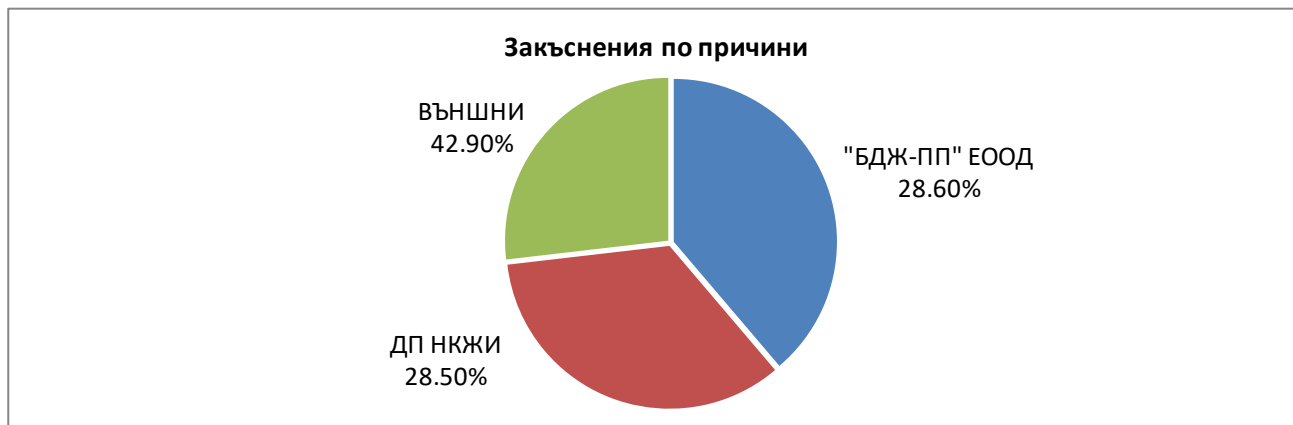
За периода е отменено движението на **20 792 влака** по следните причини:

➤ **По вина на „БДЖ-ПП“ ЕООД** са отменени **2 431 влака (11,69%** от отменените влакове). За 696 броя влакове е осигурен алтернативен транспорт. За 1 735 влака не е осигурен алтернативен транспорт и пътниците са пренасочени към следващите влакове. Общо 966 бр. влакове са отменени оперативно, т.е с диспечерски заявки, а планово са отменени 1 465 бр. влакове, т.е. с телеграми (влакове 360/361 Промахон-Кулата-Промахон с тел. №506/22.12.2022г.; влак 40162 Димитровград-Пловдив с тил. №509/21.04.2023г., влакове 1460/1461 с телеграма №605/23.05.23г., влакове 3660/3661 с тел. №693/23.06.23г., както и влакове 19211 за периода от 15.06 до 09.12, както и влакове 91201/91202 с тел. №778/29.08.23г.).

➤ **По вина на ДП „НК ЖИ“** са отменени **17 969 влака (86,42%** от отменените влакове). За 8 802 влака е осигурен алтернативен транспорт, а за останалите 9 167 влака не е осигурен заместващ транспорт и пътниците са пренасочени към следващите влакове. Общо 17 742 бр. влакове са отменени планово, т.е с телеграми за „прозорци“ и „прекъсвания“ за ремонти на железопътната инфраструктура, а останалите 227 бр. влакове са отменени оперативно, т.е с диспечерски заявки.

➤ **По външни причини** са отменени **392 влака (1,89%** от отменените влакове). За 163 влака е осигурен алтернативен транспорт, а за останалите 229 влака не е осигурен заместващ транспорт и пътниците са пренасочени към следващите влакове. В следствие на лошите атмосферни условия в края на месец ноември от падналия сняг, добел до скъсване на контактни мрежи и заснежен железен път, са отменени общо 192 броя влакове, което е 49% от всички отменени влакове по извънредни причини. Общо 388 бр. влакове са отменени оперативно, т.е с диспечерски заявки, а 4 бр. влакове са отменени планово с телеграма (телеграми №116/06.01.23г. и №317/15.03.23г. – спец. влакове за превоз на ядрено гориво).

Причините за закъснението на влаковете в крайна гара условно може да обобщим в три групи. Поради това, че в по-голямата си част закъсненията са вследствие и трите посочени по горе причини, процентното им изражение е изчислено чрез сборът на закъсненията (в минути) за съответната причина. Процентното отражение на всяка от тях е посочено в диаграмата по долу.



3. Закъснения по вина на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД:

Регистрираните закъснения, изразени в процентно изражение са разпределени в следните групи са посочени в диаграмата по долу.



4. Закъснения по вина на ДП „НКЖИ“:

Регистрираните закъснения, изразени в процентно изражение са разпределени в следните групи са посочени в диаграмата по долу.



6. Анализ на дейността „пътнически превози, обект на ЗОУ“

6.1.Стандарти за надеждност, капацитет и качество на услугите

Стандарти за надеждност, капацитет и качество на услугите

Брой влакове

Транспортната схема за 2023г. е съгласувана от Възложителя по договора за извършване на обществени превозни услуги на основание т.4.2. и т.6.1. от същия с писмо №10-21-258/28.02.2023г. при обем на превозите 21.433 млн. влакилометри.

От 11.12.2022г. е в сила ГДВ 2022/2023г. През 2023 г. обществените превози се осъществяват с 86 бързи, 362 крайградски и 127 пътнически влака или общо 575 влака. От бързите влакове ежедневно ще се движат 78 бързи влака, 2 влака в определени дни от седмицата и 6 влака в определен период от годината. От общо 489 пътнически влака ежедневно ще се движат 434, в определени дни от седмицата – 53 влака, а в определени периоди от годината - 2 влака.

От 10.12.2023г. е в сила нов ГДВ 2023/2024г. През 2024 г. обществените превози ще се осъществяват с 89 бързи, 348 крайградски и 128 пътнически влака или общо 565 влака. От бързите влакове ежедневно ще се движат 79 бързи влака, 2 влака в определени дни от седмицата и 8 влака в определен период от годината. От общо 476 пътнически влака ежедневно ще се движат 425, в определени дни от седмицата – 47 влака, а в определени периоди от годината - 4 влака.

Към края на 2023г. се движат 572 влака - 84 бързи и 488 пътнически влака при средно влаково рамо 101.68 км.

Извършени транспортни услуги във влакилометри

Обемът на превозите за 2023г. е 21.228 млн. влаккм, от които с бързи влакове – 9.577 млн., а с пътнически влакове 11.651 млн. влакилометри.

Пазарни сегменти

млн. влаккм

	планирани	отчетни
Превози с интеррегионални (бързи) влакове	9.636	9.577
Крайградски превози	4.827	4.737
Регионални превози за обслужване на малки населени места по главни линии	4.785	4.755
Регионални превози по второстепенните жп линии	2.184	2.160
Общо превози, обект на ЗОУ	21.433	21.228

* В отчетните влакилометри са включени извършените влакилометри от резервен и извънреден транспорт.

Извършени транспортни услуги като резервен и извънреден автобусен транспорт.

месец		влакилометри
Януари	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Лом-Брусарци, Силистра-Самуил, Петрич-Ген.Тодоров, Бойчиновци-Берковица, Ветово-Русе	4 370
Февруари	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Д.Махала-Карлово, Крумово-Пловдив, Септември-Аврамово, Ветово-Русе	3 788
Март	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Пловдив-Пещера, Варна-Добрич, Монтана-Бойчиновци, Тулово-Зимница	19 622
Април	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Силистра-Самуил, Септември-Добринище, Тулово-Зимница, Русе-Ветово	22 504
Май	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Пловдив-Асеновград, Ген.Тодоров-Петрич, Тулово-Зимница, Иваново-Русе Разпр.	23 112
Юни	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Хисар-Калояново, Септември-Аврамово, Тулово-Зимница, Ямбол-Карнобат, Пловдив-Крумово, Иваново-Русе Разпр., Аспарухово-Дъскогна	21 844
Юли	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Пловдив-Пещера, Хисар-Калояново, Кулата-Ген.Тодоров, Сливница-Драгоман, Самуил-Каспичан, Бяла-Русе, Аспарухово-Дъскогна	18 800
Август	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Самуил-Силистра, Пловдив-Пещера, Петрич-Ген.Тодоров, Сливница-Драгоман, Пловдив-Панагюрище, Самуил-Каспичан, Бяла-Борово	35 995
Септември	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Аврамово-Септември, Карлово-Страджа, Сливница-Драгоман, Деян-Дупница, Пловдив-Панагюрище, Дъбово-Твърдица, Самуил-Каспичан	38 430
Октомври	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Сливница-Драгоман, Пловдив-Филипово, Дъбово-Твърдица, Самуил-Каспичан	37 151
Ноември	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на изправни ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Сливница-Драгоман, Ген.Тодоров-Кулата, Трявна-Ц.Ливада, Филипово-Пловдив, Дъбово-Твърдица	43 928
Декември	Осигурен извънреден транспорт по повреди, липса на ТПС и резервен в участъците за ремонт на жп път Сливница-Драгоман, Панагюрище-Пловдив, Твърдица-Дъбово, Самуил-Каспичан, Калояново-Хисар, Септември-Добринище	36 224
Общо		305 766

Предлагани пътникоместа

Средно дневно за превозите, обект на ЗОУ се предлагат 219 места на влак, което е в рамките на допустимото отклонение.

Участъкова скорост

Средната участъкова скорост на влак е 49.64 км/ч (58.89 км/ч за бързите влакове и 43.16 км/ч за пътническите). В сравнение с планираната в графика за движение на влаковете е в рамките на допустимото отклонение.

Точност и качество на предлаганата транспортна услуга

Броят на закъснелите влакове над 5 минути в крайна гара е 9.03% от общия брой влакове по ГДВ при 7.98% за същия период на миналата година. Незначителното увеличаване се дължи на намалени скорости през летния сезон поради високите температури за осигуряване безопасност на превозите и ремонт.

Обобщено отчитане на стандартите за надеждност, капацитет и качество на услугата
януари-декември 2023 г.

Основни показатели			
	планирани	отчетни	% отклонение
1. Влаккилометри (млн.)	21.433	21.228	-0.96%
в т.ч. от резервен автобусен транспорт		0.306	
2. Пътникоместа	220	219	-0.61%
3. Влакчасове (хил.)	440.129	427.656	-2.83%
Допълнителни показатели			
	планирани	отчетни	% отклонение
1. Брой влакове	575	572	-0.52%
2. Влаково рамо	102.12	101.68	-0.44%
3. Участъкова скорост	48.70	49.64	1.93%

6.2 Обемно-икономически показатели на пътнически превози, обект на ЗОУ

През отчетния период с бързите и пътнически влакове са превозени 19.748 млн. пътници и са реализирани 1 555.20 млн. пътничкилометри. Отчита се намаление на превозените пътници с 7.83% и реализираните пътнички с 0.79% и увеличаване средното превозно разстояние с 6 км спрямо 2022г. Средното превозно разстояние е 79км за 2023г. при 73км за 2022г. При превозите с бързи влакове се отчита увеличаване на пътуванията с 5.57% и на реализираните пътничкилометри с 5.32%. Най-голямо увеличение се отчита през летния сезон от пътувания с бързите влакове по основните направления към Варна и Бургас.

Превози с компенсация от Държавния бюджет

Пътуванията на граждани, уредени с правителствени нормативни актове съставляват 18% от общия брой пътувания с железопътен транспорт. Превозени са 3.933 млн. пътници и са реализирани 341.639 млн. пътничкилометри при средно превозно разстояние 87 км. В сравнение с 2021г. превозените пътници са с 13% по-малко.

✓ Превоз на учаци и възрастни хора

Относителният дял на основната категория пътници (учащи и възрастни граждани) е 97% от превозите, обект на компенсация. При превозите на възрастни граждани се отчита намаление с 9%, а за категорията учащи с 19%.



✓ За другите групи пътници, имащи право на безплатни или с намалени цени на пътувания (многодетни майки, инвалиди и слепи граждани с I и II група инвалидност, карти на ветераните от войните, групови пътувания на учаци) се отчита общо намаление на превозите с 4%.

**Отчет за превозените пътници ползващи право на безплатни и с намалени цени пътувания
съгласно Постановление №295 на МС**

Видове пътувания	Брой пътници	Средно превозно разстояние (км)
Безплатни		
Многодетни майки, родили и отгледали 3 и повече деца - 1 безплатно пътуване годишно за отиване и връщане.	7 189	242
Инвалиди и слепи граждани с I и II група инвалидност, военноинвалидите и децата с тежки и телесни и душевни недъзи, както и придружителите им - по 2 пътувания годишно за отиване и връщане.	78 510	225
Ветерани от войните - едно пътуване годишно (отиване и връщане)	16	202
Ветерани от войните - неограничен брой в границите на областта, в която живеят срещу специално издадена карта за безплатно пътуване.	10 514	40
Носители на Ордена за храброст - 3 пътувания годишно (отиване и връщане).	0	0
С намаление		
Учащите се от всички категории училища и ВУЗ в страната с редовно целогодишно дневно обучение - пътуват неограничено с 50% намаление.	1 604 886	91
Групови пътувания на учаци се, включително и на придружителите им - пътуват неограничено със 75%.	36 709	165
Възрастни граждани над 60 г. за жените и 63 г. за мъжете, получаващи пенсия - пътуват неограничено с 50% намаление.	2 195 297	78
Общо	3 933 121	87

6.3 Отчет за приходите и разходите на пътнически превози, обект на ЗОУ за 2023г.

Нетните приходи от дейността пътнически превози, обект на ЗОУ за 2023 г. са 50 430 хил. лева, разходите за основна дейност са 317 786 хил. лева и формираният недостиг на средства е 267 356 хил. лева.

За покриване на разликата между направените разходи и реализираните приходи за 2023 г. са осчетоводени средства като финансираня за текуща дейност в размер на 196 190 хил. лева и 8 331 хил. лева компенсации за превози с намаление без ДДС и застраховки. След отразяване на „приходи от амортизации на други финансираня от ДБ” в размер на 36 879 хил. лева, „приходи от амортизации на други финансираня от други източници” в размер на 94 хил. лева, „амортизации на ДА, финансирани от ДБ” в размер на 36 879 хил. лева, „други финансираня“ в размер на 2 479 хил. лева, „други приходи” в размер на 11 899 хил. лева и „суми с корективен характер” в размер на – 12 611 хил. лева **финансовият резултат от дейност пътнически превози, обект на ЗОУ за 2023 г. е загуба в размер на 35 752 хил. лева.**

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	пътнически превози обект на ЗОУ		изменение 2023/2022г.
	Отчет 2023 г.	Отчет 2022 г.	
Нетни приходи от продажби	50 042	36 911	13 131
Разходи за основна дейност	317 786	324 506	(6 720)
<i>Разходи за дейността</i>	<i>272 969</i>	<i>289 770</i>	<i>(16 801)</i>
Материали	12 537	10 548	1 989
Горива	11744	12 236	(492)
ел. енергия	59 432	104 373	(44 941)
Топлоенергия	620	653	(33)
външни услуги	29 931	27 250	2 681
Заплати	106 864	92 794	14 070
социални осигуровки и надбавки	38 080	31 637	6 443
други разходи	13 760	10 279	3 481
<i>Амортизации</i>	<i>17 482</i>	<i>19 068</i>	<i>(1 586)</i>
<i>инфраструктурни такси</i>	<i>26 611</i>	<i>15 311</i>	<i>11 300</i>
<i>финансови разходи</i>	<i>724</i>	<i>357</i>	<i>367</i>
Печалба (загуба) от основна дейност	(267 356)	(274 464)	7 108
отпуснати субсидии от ДБ нето	196 190	196 190	-
отпуснати компенсации от ДБ нето	8 331	8 018	313
приходи от амортизации на др. финансираня от други източници	94	100	(6)
приходи от амортизации на др. финансираня от ДБ	36 879	28 860	8 019
други финансираня	2 479	39 004	(36 525)
амортизации на ДА, финансирани от ДБ	36 879	28 860	8 019
други приходи	11 899	13 045	(1 466)
суми с корективен характер	(12 611)	(7 772)	(4 839)
Печалба(загуба) преди финансови и извънредни разходи	(35 753)	(10 335)	(25 418)
финансови приходи	1	-	1
Счетоводна печалба (загуба)	(35 752)	(10 335)	(25 417)
Печалба (загуба)	(35 752)	(10 335)	(25 417)

➤ Приходи

Нетните приходи от продажби за 2023 г. са увеличени с 388 хил. лева спрямо отчетените за 2022 г.

Отпуснатите субсидии от ДБ нето за 2023 г. са в размер на 196 190 хил. лева, като запазват размера си от 2022 г.

Други приходи са намалели с 1 146 хил. лева по отчет за 2023 г. спрямо 2022 г.

Други финансираня през 2023 г. са в размер на 2 479 хил. лева, отчетено е намаление в размер на 36 525 хил. лева вследствие на получената през 2022 г. държавната помощ за небитови клиенти във връзка с увеличението на цената на ел.енергията в размер на 39 004 хил. лева.

Увеличени са „приходите от амортизации на други финансираня от ДБ” с 8 019 хил. лева за 2023 г. спрямо 2022 г.

Приходите от амортизации на други финансираня от ДБ се нулират с амортизацияите на ДМА, финансирани от ДБ.

➤ Разходи

Структурата на разходите за дейността на пътнически превози, обект на ЗОУ по отчет за 2023 г. е следната:

„Материали, горива, ел. енергия, топлоенергия” – изразходвани са 84 333 хил. лева, което е 26.54% от разходите.

• Материали

В този икономически елемент са отчетени разходите за текущо поддържане, екипировка, измиване и почистване на пътническите влакове, разходите влагани в ремонта на пътнически вагони, локомотиви, ЕМВ и ДМВ. Разходите за материали са увеличени с 1 989 хил. лева за 2023 г. спрямо 2022 г. основно от увеличаването на капитализираните ремонти в подразделенията на дружеството.

• Гориво

Разходите за гориво се намалили с 492 хил. лева спрямо отчетените през 2022 г., поради намаление цена на горивото за тягови нужди.

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	отчет		изменение	
		2023 г.	2022 г.	+ -	%
1.Обем работа с теглото на локомотива					
а/ дизелова тяга	хил.брткм	275 675	284 380	-8 705	-3%
- от локомотиви	хил.брткм	138 876	160 432	-21 556	-13%
- ДМВ (серия 10)	хил.брткм	136 799	123 948	12 851	10%
б/ дизелова маневра	ман.ч	60 843	66 592	-5 749	-9%
2. Разходна норма					
а/ дизелова тяга	литър	13.75	13.38	0.37	3%
- от локомотиви	литър	15.19	15.01	0.19	1%
- ДМВ (серия 10)	литър	12.29	11.27	1.02	9%
б/ дизелова маневра	литър	15.24	14.45	0.79	5%
3. Количество гориво	литри	4 722 472	4 772 650	-50 177	-1%
а/ дизелова тяга	литри	3 790 422	3 804 191	-13 768	0%
- от локомотиви	литри	2 109 691	2 407 412	-297 721	-12%
- ДМВ (серия 10)	литри	1 680 732	1 396 779	283 953	20%
б/ дизелова маневра	литри	927 330	962 239	-34 909	-4%
в/ локомотиви под наем	литри				
г/вагон - отоплители	литри	4 720	6 220	-1 500	-24%
4. Цена на горивото	лева	2.38	2.45	-0.07	-3%
5. Разходи за гориво	лева	11 236 978	11 710 856	-473 878	-4%
а/ дизелова тяга	лева	9 015 002	9 329 835	-314 833	-3%
- от локомотиви	лева	5 036 473	5 899 810	-863 337	-15%
- ДМВ (серия 10)	лева	3 978 528	3 430 025	548 504	16%
б/ дизелова маневра	лева	2 199 571	2 367 865	-168 294	-7%
в/ вагон - отоплители	лева	22 406	13 156	9 249	70%
г/ парен локомотив	лева				
6. Други разходи за гориво	лева	507 034	525 635	-18 601	-4%
О Б Щ О РАЗХОДИ	лева	11 744 012	12 236 491	-492 479	-4%

В резултат на намалението на брутотонкилометровата работа с дизелова тяга с 3% е отчетено по-малко количество гориво с 50 177 литра и разходите за трафика относително са намалени с 123 хил. лева.

(50 177 литра x 2.45 лв.цена = 123 123.52 лева)

От намаление цена на дизеловото гориво с 3% разходите са намалени с 350 хил. лева.

(0.07 лева x 4 722 472 литра = 350 755.10 лева)

Намалени са други разходи за гориво с 19 хил. лева (поддържане на локомотивите в топло състояние, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други).

• Ел. енергия

Увеличени са разходите за **ел. енергия** с 44 941 хил. лева от завишената цена на ел. енергията за тягови нужди и на количеството ел.енергия за тягови нужди.

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	отчет		изменение	
		2023 г.	2022 г.	+	-
1 Обем работа с теглото на локомотива					
а) електрическа тяга	млн бр.ткм	5 402.511	3 959.507	1 443.004	36%
-от локомотиви	млн бр.ткм	4 426.805	3 454.669	972.136	28%
-от ЕМВ	млн бр.ткм	975.706	504.838	470.868	93%
б) ел. маневра	х манч	0.653	2.291	-1.638	-71%
2 Разходна норма					
а) електрическа тяга	втч.	26.95	36.74	-9.793	-27%
б) ел. маневра	квтч.	6.98	73.33	-66.349	-90%
3 Количество ел. енергия	Мвтч	146 170	146 576	-407	0%
а) електрическа тяга	Мвтч	145 579	145 471	107	0%
б) ел. маневра	Мвтч	5	168	-163	-97%
в) стационарни ВО	Мвтч	587	937	-351	-37%
4 Цена на ел. енергия	лв/Мвтч	383.64	670.80	-287.16	-43%
5 Разходи за ел. енергия	лв	56 076 681	98 322 822	-42 246 141	-43%
а) електрическа тяга	лв	55 790 239	97 658 478	-41 868 239	-43%
б) ел. маневра	лв	1 945	93 152	-91 207	-98%
в) стационарни ВО	лв	284 498	571 192	-286 695	-50%
6 Други разходи за ел. енергия	лв	3 976 170	6 703 734	-2 727 565	-41%
а) за други нужди	лв	3 355 728	6 050 786	-2 695 058	-45%
б) за топлоенергия	лв	620 441	652 948	-32 507	-5%
Общо разходи за енергия	лв	60 052 851	105 026 556	-44 973 705	-43%
ЕЛ.ЕНЕРГИЯ	лв	59 432 410	104 373 608	-44 941 198	-43%
ТОПЛОЕНЕРГИЯ	лв	620 441	652 948	-32 507	-5%

Разходите за ел. енергия са намалени от 105 027 хил. лева за 2022г. на 60 053 хил. лева за 2023 г.

Количеството ел. енергия за 2023 г. е по-малко вследствие намалението на брутотонкилометровата работа с ел.локомотиви и ЕМВ. От намаленото количество ел. енергия при цената за 2022 г. разходите относително са намалени с 273 хил. лева.

(407 Мвтч x 287.16 лева цена = 272.681.45 лева)

От намалението на цената при обема работа с 43% разходите за ел. енергия са намалели с 41 973 хил. лева.

(287.16 лева x 146 170 Мвт ч = 41 973 459.09 лева)

В резултат на влиянието на двата фактора разходите за ел. енергия за тягови нужди са намалени с 42 246 хил. лева.

Намалени са разходите за топлоенергия 5%, от 653 хил. лева за 2022 г. на 620 хил. лева за 2023 г.

• Външни услуги

Разходите за „външни услуги“ - изразходвани са 29 931 хил. лева, което е 9.42% от разходите. В този икономически елемент са отчетени разходите за имуществени и други застраховки, охрана на обекти, за противопожарна охрана и други разходи към външни фирми. Спрямо 2022 г. разходите по този елемент са увеличени с 2 681 хил. лева. Това увеличение се дължи на отчетените в по-голям размер разходи за техническо обслужване и текущо поддържане на ДА (сключен 5 годишен договор за техническа поддръжка на ДМВ серия 10 и ЕМВ серия 30 и 31 с Алстом Транспорт СА) и за имуществени и други застраховки (закупени нови локомотиви Сименс Трон).

• Инфраструктурни такси

Разходите за инфраструктурни такси по отчет за 2023 г. са в размер на 26 611 хил. лева, което е 8.37% от разходите. За месец януари 2022 г. инфраструктурните ставки са в размер на 0,00204 лв. за брутотонкилометър и 0,6264 лв. за влакилометър и на 58,08 лв. за мегаватчас (за използване на електрозахранващото оборудване за задвижваща електроенергия). От 12.01.2023 г. инфраструктурните такси

са в размер на 0.00192 лв. за брутотонкилометър, на 0.5821 лв. за влаккилометър, на 38,25 лв. за мегават (за използване на електрозахранващото оборудване за задвижваща електроенергия) и от 1,8293 лв. за влаккилометър за заявен и неизползван капацитет. От 12.01.2023 г. е коригирана тарифата за инфраструктурните такси, както следва:

Такса преминаване:

намалена е ставката за брутотонкилометър от 0,00204 лв. на 0,00192лв.;

намалена е ставката за влаккилометър от 0,6264 лв. на 0,5821 лв.

Таксата за заявен и неизползван капацитет е намалена от 2,1325 лв. на 1,8293 лв. за влаккилометър от неизползвания заявен и утвърден с годишния график за движение на влаковете капацитет, под формата на трасе на влак.

Таксата за използване на електрозахранващото оборудване за задвижваща електроенергия е намалена от 58,08 лв. за мегаватчас на 38,25 лв. за мегаватчас.

Показатели	Отчет 2023 г.	Отчет 2022 г.	Изменение 2023/2022г.
1.Такса преминаване и заявен и неизползван капацитет – хил. лева	21 681	10 927	10 754
Брутотонкилометри	4 459 014 681	4 468 272 525	-0.21%
Влаккилометри	21 132 873	21 132 660	0.001%
2.Такса за използване на електрозахранващото оборудване за задвижваща електроенергия – хил. лева	4 930	4 384	546
Общо такси – хил. лева	26 611	15 311	11 301

• Други разходи

Изразходвани са 13 760 хил. лева, което е 4.33% от разходите. В този икономически елемент са отчетени разходите за километрично възнаграждение на превозния персонал и локомотивните бригади, разходите за охрана на труда, работно и униформено облекло и др. Увеличени са с 3 481 хил. лева спрямо 2022 г.

• Амортизации

Начислените разходи за амортизации са 17 482 хил. лева, което представлява 5.50% от разходите за дейността. Намалели са с 1 586 хил. лева в резултат увеличаването на амортизациите на ДА, финансирани от ДБ.

Амортизационните отчисления на частта от активите, закупени със средства от капиталови трансфери са показани на отделен ред и са в размер на 36 879 хил. лева.

От общия размер на амортизациите по отчет за 2023 г. в размер на 54 361 хил. лева е извадена частта на амортизациите на активите, финансирани от държавния бюджет в размер на 36 879 хил. лева. Това е направено с цел постигане на съпоставимост при сравняване на финансовия резултат от основна дейност, за да не оказва влияние различното по размер финансиране през двата отчетни периода. Амортизациите на финансираните със средства от Държавния бюджет ДА за същия период на 2022 г. е 47 928 хил. лева.

Общият размер на начислените амортизации за 2022 г. в дейност пътнически превози, обект на ЗОУ е в размер на 47 928 хил. лева.

	Отчет 2023г.	Отчет 2022 г.	Изменение +/- 2023/2022г.
амортизации	17 482	19 068	-1 586
амортизации на ДА, финансирани от ДБ	36 879	28 860	8 019
общ размер на амортизациите	54 361	47 928	6 433

• Разходи за персонал

Разходите за персонал – „възнаграждения” и „социални осигуровки и надбавки” - изразходвани са 144 944 хил. лева, което е 45.61% от разходите. Разходите за персонал са увеличени с 20 513 хил. лева спрямо отчетените през 2022 г. Това увеличение се дължи на увеличението на средната работна заплата и на социалните разходи в пари (ваучери).

Суми с корективен характер (придобиване на машини и съоръжения по стопански начин)

Сумите с корективен характер увеличават с 4 839 хил. лева в резултат от увеличението на стойността на капитализираните ремонти за 2023 г. в сравнение с 2022 г.

- **Финансови разходи**

Финансовите разходи по отчет за 2023 г. са увеличени с 367 хил. лева спрямо 2022 г. от увеличението на други разходи от финансови операции.

Финансовият резултат на дейността по ЗОУ за 2023 г. е загуба в размер на 35 752 хил. лева, при отчетена загуба от 10 335 хил. лева за 2022 г., влошаване на резултата с 25 417 хил. лева. Финансовият резултат се дължи на получените приходи с еднократен характер през 2022 г. по съдебно определение и спечелено дело с ПИБ, на увеличаване на разходите за възнаграждения на персонала и за инфраструктурни такси.

Основни изводи за резултатите от дейността пътнически превози, обект на ЗОУ по отчет за 2023 година:

- Изпълнение на графика за движение на влаковете
- Броят на закъснелите влакове над 5 минути в крайна гара е 9.03% от общия брой влакове по ГДВ при 7.89% за същия период на миналата година.
- Броят на закъснелите влакове с над 60 минути от начална гара е със 168 или 38% повече в сравнение с 2022г, респективно и влакилометрите, за които се налагат санкции.
- Изпълнението на графика за движение на влаковете по отношение точност на услугата е 90.97%, при 92.02% спрямо същия период на 2022г.
- Увеличение на нетните приходи от продажби с 464 хил. лева спрямо 2022 г., повишено търсене на услугата към Варна и Бургас през летния сезон.
- Във връзка с провеждането на Международния фестивал на маскарадните игри „Сурва”, който се проведе в гр. Перник в периода 27-29 януари 2023г., БДЖ осигури допълнителни влакове и места в редовните влакове, които преминават през гара Перник. С цел гарантиране на удобното придвижване са осигурени шест допълнителни влака, които пътуват между София и Перник, както и допълнителни места за още седем редовно движещи се между София и Перник влака.
- Работи се по изготвяне на инструкция за унифициране на информацията за пътници, съобщавана по гаровите радиоуредби.
- С цел да бъде осигурено удобното придвижване на клиентите през почивните дни за отбелязването на националния празник на България – 3-ти март „БДЖ - Пътнически превози” ЕООД осигури над 7 000 допълнителни места в съставите на влакове, които пътуват по основни направления в страната.
- За осигуряване на удобното придвижване на клиентите по време на поредни празнични дни с очакван повишен пътничкопоток, „БДЖ - Пътнически превози” ЕООД осигурява допълнителни места в съставите на влакове, които пътуват по основни направления в страната. В такива случаи "БДЖ - Пътнически превози" ЕООД увеличава и срока за предварителна продажба на билети и запазени места, които обичайно е 5 дни (изключение се прави при закупуване на спални места и при онлайн продажбите, при които предварителната продажба е 30 дни). За Великденските празнични дни през 2023 г., за периода от 12-и април до 18-и април включително са осигурени над 12 700 допълнителни места.
- Въведена е в експлоатация нова билетна каса на спирка метростанция Горна баня.
- От 12.06 до 30.09 2023 г. в гара Бургас се открива гардероб за съхранение на личен багаж.
- От 15.06.2023 г. работи сезонно жп бюро за продажба на железопътни превозни документи в град Приморско.
- Разработена и одобрена е Инструкция за информационно обслужване на клиентите на "БДЖ - ПП" ЕООД
- Преустроен е един теснопътен вагон за превоз на велосипеди и ски. Предстои техническо изпитване на вагона, след което ще бъде включван в съставите на пътническите влакове при заявки за превоз. Още два стари пощенски вагона са подадени за преустройство към вагоноремонтен завод, като е планирано единият също да е за превоз на велосипеди и ски, а вторият да е за превоз на лица с нарушена мобилност.
- За създаване на допълнително удобство за своите клиенти „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД увеличава гарите и бюрата, в които се приемат плащания с ПОС терминал от 40 на 57 обекта.
- От началото на месец ноември 2023 г. се движат два преустроени вагона за превоз на велосипеди и скиорски принадлежности. Вагоните са част от композициите на бързи влакове „Родопи“ през почивните дни всяка събота и неделя по направление Септември - Добринище - Септември. Вагоните представляват преустроени пощенски фургони, които са с изградени специални заключващи се поставки за велосипеди и скиорски принадлежности, с цел да бъдат заstopорени

неподвижно по време на тяхното транспортиране. В началото на следващата година се очаква да бъде завършен и пригоден още един теснопътен вагон за превоз на лица с намалена подвижност, които вече е подаден за преустройство към вагоноремонтен завод.

- За повишаване на комфорта на пътуващите през декември 2023 г., по най-натоварените направления за коледните и новогодишни празнични дни са осигурени 18 хил. допълнителни места, от които 1000 в спални вагони. От 21-ти декември до 2-ри януари включително са увеличени съставите на определени влакове по основни маршрути.
- Удължен е срока за предварителна продажба на билети и запазени места от железопътните гари и бюра - от 12 декември до 02 януари, за всички бързи влакове, които пътуват през празничния период. Обичайният срок за предварителната продажба на билети за седящи места в билетните каси е 5 дни, но за удобство на пътниците този срок се удължава, в случаите, когато предстоят по-дълги празнични периоди.
- Въведени са в експлоатация 21 вагона с претаницирани седалки и са включени в съставите на влаковете в страната.

7. Ремонтна дейност

7.1 Ремонт на пътнически вагони

➤ Ремонт на вагони в заводи

Вид на ремонта/вагона	2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
Капитален ремонт	16	13 673 970	8	1 488 000	-8	-12 185 970
В второкласни	10	12 458 637		0	-10	-12 458 637
дековилни	6	1 215 333	8	1 488 000	2	272 667
Общо:	16	13 673 970	8	1 488 000	-8	-12 185 970

➤ Ремонт на вагони в подразделенията на дружеството

Текущ ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	157	602 575	185	628 928	28	26 353
B второкласни	1011	4 064 914	954	4 050 714	-57	-14 200
AB първа-втора класа	121	741 019	91	474 889	-30	-266 129
Bc кушет вагони	36	339 145	32	190 906	-4	-148 239
WL спални вагони	128	894 170	144	578 779	16	-315 391
DL фургони	19	36 655	0	0	-19	-36 655
S салон вагони	0	0	1	1 671	1	1 671
Ark бистра	5	29 685	8	26 791	3	-2 894
Abd за трудноподвижни лица	18	37 573	10	10 967	-8	-26 606
Bdds за трудноподвижни лица	5	9 543	0	0	-5	-9 543
дековилни	77	23 139	154	62 020	77	38 880
Общо:	1 577	6 778 417	1 579	6 025 663	2	-752 754

Среден ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	12	357 584	8	487 179	-4	129 595
B второкласни	41	1 106 255	28	1 333 311	-13	227 056
WL спални вагони	1	20 703	0	0	-1	-20 703
дековилни	5	40 697	8	84 806	3	44 108
Общо:	59	1 525 239	44	1 905 296	-15	380 057

Деповски ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	26	268 088	28	371 215	2	103 127
B второкласни	198	2 350 856	190	2 409 052	-8	58 196
AB първа-втора класа	19	183 619	21	287 655	2	104 036
Bc купет вагони	4	50 542	4	18 876	0	-31 667
WL спални вагони	25	372 989	18	274 445	-7	-98 543
DL фургони	1	8 827	1	8 064	0	-763
Ark бистра	1	12 375	0	0	-1	-12 375
Abd за трудноподвижни лица	2	12 734	2	12 161	0	-573
Bdds за трудноподвижни лица	4	61253.8	0	0	-4	-61 254
дековилни	11	89 933	21	92 380	10	2 447
Общо:	291	3 411 216	285	3 473 848	-6	62 632

7.2 Ремонт на локомотиви

➤ Ремонт на локомотиви в заводи

Капитализирани ремонти на локомотиви в заводи

Вид ремонт	2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бюджет		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
Капитален ремонт						
- КР и преустройство на 10 бр. ел. локомотиви с. 44 и 45	0	0	3	3 793 125	3	3 793 125
- основен ремонт на ЕМВ с.30 R1	7	7 241 969	13	8 598 967	6	1 356 998
- основен ремонт на ЕМВ с.31 R1	4	4 352 632	6	5 612 858	2	1 260 226
- основен ремонт на ДМВ с.10 IS600	12	12 389 364	7	8 145 875	-5	-4 243 489
- основен ремонт на ДМВ с.10 IS550	1	1 032 447	7	3 061 912	6	2 029 465
- Модернизация на 2 бр. теснопътни диз. локомотиви с. 75 и 77	0	0	1	2 004 000	1	2 004 000
- Локомотиви серия 80-смяна на моноблокови колела	0	0	6	1 148 160	6	1 148 160
Общо:	24	25 016 412	43	32 364 897	19	7 348 485

➤ Ремонт на локомотиви в подразделенията на дружеството

Текущо поддържане (ТП) и малък периодичен ремонт (МПР)

Вид ремонт	2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
Технически преглед						
- електрически локомотиви	892	24 352 099	642	5 060 354	-250	-19 291 746
- ЕМВ с.32	102	1 029 883	72	780 450	-30	-249 433
- дизелови локомотиви	184	2 090 200	108	876 784	-76	-1 213 416
- теснопътни локомотиви	54	206 852	55	228 132	1	21 281
- вагон отоплители	6	43 426	6	9 127	0	-34 299
Общо	1 238	27 722 461	883	6 954 847	-355	-20 767 614
Малък периодичен ремонт						
- електрически локомотиви	139	5 914 603	102	1 627 071	-37	-4 287 532
- ЕМВ с.32	26	293 557	25	354 702	-1	61 145
- дизелови локомотиви	45	814 763	39	656 951	-6	-157 812
- теснопътни локомотиви	8	74 944	10	62 240	2	-12 704
- вагон отоплители	2	2 786	1	2 141	-1	-645
Общо	220	7 100 653	177	2 703 106	-43	-4 397 547
РН на "БДЖ-ПП"	1 874	4 787 302	1 976	5 917 837	102	1 130 536
РН на локомотиви на "БДЖ-ТП"			65	95 365	65	95 365

Голям периодичен ремонт (ГПР), подемен ремонт (ПР) и среден ремонт (СР) в подразделенията на дружеството

Вид ремонт	2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
- електрически локомотиви	28	2 753 902	15	1 480 069	-13	-1 273 833
- ЕМВ с.32	2	121 998	0	0	-2	-121 998
Общо ГПР	30	2 875 900	15	1 480 069	-15	-1 395 831
- електрически локомотиви	12	5 950 678	10	2 635 385	-2	-3 315 292
- ЕМВ с.32	2	634 086	1	297 755	-1	-336 331
- дизелови локомотиви	7	1 448 520	1	183 136	-6	-1 265 384
- теснопътни локомотиви	3	249 146	1	121 488	-2	-127 657.55
Общо ПР	24	8 282 429	13	3 237 764	-11	-5 044 665

8. Събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

През 2023 г. са завършени 18 бр. основни ремонта на ЕМВ и ДМВ по договор за извършване на техническа поддръжка с включени основни и възстановителни ремонти за 5 годишен срок на ДМВ серия 10 и ЕМВ серия 30 и серия 31 по договор, сключен с Алстом Транспорт С.А. С извършване на плановата поддръжката на парка ЕМВ серии 30 и 31 и ДМВ серия 30 се осъществява обслужване на ГДВ.

През 2023 г. е извършен ремонт на 2 локомотива по сключения договор с с „ЖОС Врутки“ С.А за извършване на капитален ремонт и преустройство на 10 броя електрически локомотива от експлоатация, серии 44000 и 45000 /68Е/. Извършването на капитален ремонт и преустройство на локомотивите доведе до подобряване техническото състояние и удължи живота на локомотивите. С извършената подмяна при преустройството на определените в изискванията основни възли и агрегати на локомотивите е постигната по висока надеждност при експлоатация и редица чести откази и повреди като повреди по въздушни компресори, контактори, пантографи, скоростомери и др. са сведени до минимум, а от там и по добро обслужване на ГДВ.

В периода са ремонтирани 8 теснопътни вагона по сключен договор с „Коловаг“ АД за извършване на капитални ремонти на 9 броя пътнически вагони за междурелсие 760 мм. С извършването на Капитален ремонт и преустройство на 9 бр. теснопътни пътнически вагона се подобриха комфортът и условията за пътуване на пътниците, повиши се безопасността. Осигури се необходимият брой пътнически вагони за междурелсие 760 мм за обслужване на влакове по теснопътната железопътна линия, както и спазване на нормативните изисквания за извършване на профилактика, почистване и екипиране на влаковете състави. Повиши се удовлетвореността на клиентите, ползващи услугите на дружеството, чрез повишаване на комфорта на подвижния състав и осигуряване на вагони за превоз на велосипеди и лица с намалена подвижност. Също така се повиши коефициентът на техническа надеждност на подвижния състав и се сведе до минимум закъсненията на влаковете по повреда и липса на вагони.

Към 30.09.2023 г. е извършена модернизация на 1 бр. теснопътен локомотив по сключен договор с ЕКСПРЕС СЕРВИЗ ООД - предмет: Модернизация на дизел-хидравличви локомотиви – 2 броя, серия 77 000. Модернизираният локомотив се използва по единствената в България теснопътна линия, която обслужва влакове на „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД от Септември до Добринище. Двигателят е сменен с най-модерния американски двигател с екологична норма STAGE V. Подменени са редица компоненти, части, инсталации, системи, направени са изцяло нови кабинни и изцяло нова обшивка на локомотива. Решенията за безопасността и за самото управление за локомотива се вземат не от самия машинист, а от контролери, които управляват това.

През месец декември 2023г. Дружеството сключи два договора с ДЗЗД „Сименс Трон“. Единият е с предмет „Доставка на 10 броя новопроизведени магистрални електрически локомотива“. С доставката на десетте нови електрически локомотива ще се избегне недостигът от локомотиви за обслужване на графика за движение на влаковете. Предвид новите технологии, въведени в строителството на нов подвижен състав и увеличените пробези на техническо обслужване, значително ще се съкратят времето и средствата за техническа поддръжка на новите локомотиви. Също така, в условията за доставка на локомотивите е заложено да са с монтирана бордова система за сигурност ERTMS/ETCS, което ще позволи локомотивите да се движат с максималната си скорост по железния път. При този условия ще се повиши качеството на предлаганата услуга, като се съкрати времето за пътуване на влаковете и престой в крайни гари. Системата ще позволи локомотивите да се обслужват само от един локомотивен машинист, което също ще доведе до икономии на средства от фонда работна заплата.

Другият договор, който Дружеството сключи с ДЗЗД „Сименс Трон“ е с предмет „Извършване на техническа поддръжка на 15 броя магистрални електрически локомотиви Siemens X4-E-Lok-D серия 1080 –

Smartron, за 9 годишен период“. В следствие на сключения договор ще бъдат извършени основни ремонти на локомотивите, ще се извършва текуща поддръжка им поддръжка, ще бъдат сменени моноблокови колела, както и ще бъдат доставени всички материали и резервни части, необходими за извършването на ремонтите. Ще бъдат извършени всички корективни дейности с оригинални части и материали за срока на договора, включително при възникване на повреди в главни възли и агрегати; Ще бъдат доставени оригинални (ОЕМ) материали за превантивна и корективна поддръжка за целия период на договора. Ще бъде осъществена пълна поддръжка и обновяване на софтуера за срока на договора.

„БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД закупи от „Холдинг БДЖ“ ЕАД електрически мотрисен влак серия №32. Същият ще бъде използван за превоз на пътници във вътрешно съобщение.

С решение РД-08-401/29.09.2023 г. на Министъра на транспорта и съобщенията за предоставяне на средства по Механизма за възстановяване и устойчивост е разрешено предоставянето на средства в размер на 39 061 хил. лв. по процедура чрез подбор на предложения за изпълнение на инвестиции от крайни получатели BG-RRP-8.014 „Внедряване на Европейската система за управление на влаковете (ERTMS) бордово оборудване на магистрални нулевоемисионни електрически локомотиви и нулевоемисионни електрически мотрисни влакове, които оперират по конвенционалната жп мрежа на Република България“, по Компонент 8 „Транспортна свързаност“ от Националния план за възстановяване и устойчивост на Република България.

На 20.03.2023 г. е подписано споразумение с „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД за разсрочване на непогасени задължения в размер на 4 622 хил. лв. на „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД към „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД. В споразумението са включени допълнително натрупани след разсрочването по предходното споразумение текущи задължения. С подписването на споразумението вземанията на „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД се обезпечават с активите по споразумението от 31.12.2020 г., върху които е учреден първи по ред залог на активи, собственост на „БДЖ -Товарни превози“ ЕООД, вписване на залога в Централния регистър на особените заложи на 11.05.2021 г.

С решение от 01.08.2023 г. на едноличният собственик на капитала – ”ХБДЖ” ЕАД на „БДЖ Пътнически превози“ ЕООД е освободен, считано от 01.08.2023 г., Христо Игнатов Иванов като Управител и е избран Венцислав Божидаков Славков за нов Управител на „БДЖ – ПП“ ЕООД, считано от 01.08.2023 г.

Военен конфликт на територията на Украйна

На 21 февруари 2022 г. с указ на Президента на Руската Федерация (РФ), бяха признати като самостоятелни държави Донецката народна република и Лутанската народна република.

На 24 февруари 2022 г. Министерство на отбраната на РФ обяви „специална военна операция“ на територията на Република Украйна.

Военните действия получиха широко международно осъждане и множество държави наложиха санкции върху активи и операции, притежавани от Руската държава и определени лица. Инвазията предизвика бежанска криза от украински граждани.

Икономическите последици от военния конфликт в Украйна не могат да бъдат оценени, но вече индикират за изключително сериозни ефекти върху цялостната глобална икономика. Цените на енергията и суровините, включително на пшеницата и другите зърнени култури, се повишиха значително, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Очаква се ценовите сътресения да окажат влияние и в световен мащаб. Ако конфликтът търпи негативно развитие или се проточи за по-продължителен период от време, икономическите щети ще бъдат значими и се очаква да засегнат всички сектори на икономиката както на България, така и на ЕС. МВФ отбелязва, че санкциите срещу Русия оказват въздействие върху световната икономика и финансовите пазари, като ще имат значителни странични ефекти и в други държави.

Търговско промишлената палата на Украйна на 28.02.2022 г. (024/01.0-7.1), на основание чл.14, 14 от закона на Украйна „За търговско промишлената палата в Украйна“ от 02.12.1997 г., № 671/96-ВР, Устава на ТПП на Украйна удостоверява форсмажорни обстоятелства: военна агресия на Руската федерация срещу Украйна, основание за въвеждане на военно положение. Вследствие на това контрагенти на дружеството изпадат в невъзможност да изпълнят договорните си задължения като например преокомплектовка на оси и колела за ПЖПС и др., поради факта, че заводите за производството им в Украйна са затворени и възобновяването на дейността им се отлага за неизвестен срок. Дружеството е изложено на риск от забава на доставки на стоки и услуги докато изпълнителите по договорите му намерят алтернативни доставчици извън Украйна и Русия.

Настъпилите извънредни събития, породени от военните действия в Република Украйна, започнали на 24 февруари 2022 г., доведоха до безпрецедентен миграционен поток на украински граждани, търсещи закрила в Европейския съюз и в Република България. Съгласно одобрената Програма за ползване на

хуманитарна помощ на лица, търсещи временна закрила в Република България вследствие на военните действия в Република Украйна, в Решение № 145 от 10 март 2022 г. на Министерския съвет е посочено, че транспортирането на лицата от българския пропускателен пункт до мястото за настаняване може да се осъществи от и за сметка на хотелера, както и за сметка на бюджетна организация – при настаняване в държавни или общински бази или в обекти на дружества, в които едноличен собственик на капитала е държавата или общината. „БДЖ- Пътнически превози“ ЕООД, като единствен превозвач на пътници на територията на Република България, съгласно Договора за извършване на обществени превозни услуги осигуряваше транспортиране на украински граждани, търсещи закрила в Република България.

Във връзка с гореизложеното и с оглед на неяснотите относно ефекта на наложените санкции и ограничения Дружеството е извършило преглед на дейности, контрагенти и икономически взаимоотношения, които биха могли да бъдат изложени на риск. На база на извършения анализ Ръководството не е идентифицирало изложеност на валутен риск във връзка с тези събития.

Тъй като ситуацията е изключително динамична, ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени надеждно влиянието на войната върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността през 2023 г. по отношение на общите ефекти върху националната икономика, инфлационните процеси, цените на енергийните ресурси, но счита, че е възможно да има негативно влияние.

Ръководството ще продължи да наблюдава потенциалното въздействие на кризите и ще предприеме всички възможни стъпки за смекчаване на ефектите.

Рискове, несигурност и потенциални ефекти, свързани с инфлацията и ръста на енергийните цени.

През 2021 г. България и другите страни членки на Европейския съюз бяха изправени пред множество кризи като продължаваща борба с пандемията, растяща инфлация и др. Най-сериозната е рекордният ръст на енергийните цени. От началото на 2021 г. петролът- европейският сорт Брент, поскъпва с около 43%, природният газ, търгуван на нидерландската газова борса TTF, която е реперна за българските цени – над шест пъти, а цената на квотите за CO₂ – близо три пъти. Всичко това, естествено, се отразява и върху цените на електрическата енергия във всички страни членки на Европейския съюз, независимо от енергийния им микс. Цената за базов товар на пазар „Ден напред“ на Българската независима енергийна борса се увеличава близо седем пъти от началото на 2021 г. Всички тези кризи имат негативни ефекти върху дейността на Дружеството.

Във връзка с рязкото покачване на цените на електроенергията на борсовите пазари в Европейския Съюз в края на 2021, българското правителство, чрез Министерството на енергетиката, прие програма за компенсации на бизнеса. Целта на тази мярка е да се облекчат небитовите потребители на електроенергия в България, като се намалят разходите им за електроенергия в месеците с най-високо потребление и най-високи текущи цени. За дванадесетте месеца на 2023 г. Дружеството е отчело приход от компенсации за електроенергия в размер на 2 479 хил.лв.

В условията на инфлация състоянието на Дружеството е стабилно въпреки сегашната икономическа среда и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и дългове.

Рискове, несигурност и потенциални ефекти, свързани с COVID-19

Приходите от превозна дейност на дружеството за 2023 г. спрямо 2022 г. нарастват с 1 364 хил. лв. в резултат на разхлабването на противоепидемичните мерки в страната и нарастването на обема на превозените пътници.

Целите и политиките на дружеството за управление на капитала, кредитен риск и ликвиден риск са описани в последния годишен финансов отчет.

Ръководството на дружеството смята, че дружеството е добре позиционирано в настоящите икономически обстоятелства. Факторите, които допринасят за стабилната позиция на дружеството, са:

- Дружеството продължава да изпълнява Графика за движение на влаковете, съгласно поетите ангажименти в договора за извършване на обществени превозни услуги в областта на железопътния транспорт на територията на Република България от 25 юни 2010 г. с Министерството на транспорта и съобщенията.
- Оценката на събираемостта на търговските вземания към 30 септември 2023 г. е добра.
- Като цяло състоянието на Дружеството е стабилно въпреки сегашната икономическа среда и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и дългове.
- С протокол № ПД-107 от 12.07.2022 г. Министърът на транспорта и съобщенията е взел решение да се извърши преобразуване чрез вливане на „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД в едноличния собственик на техния капитал – „Холдинг БДЖ“ ЕАД, както и за изменение на наименованието, предмета на дейност и устава на приемащото дружество.

Към датата на настоящия годишен финансов отчет, както и към датата на неговото одобрение, това изразено намерение не е реализирано и не са налице индикации за неговото изпълнение.

- В резултат на извършения преглед на дейността, ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и счита, че принципът за действащо предприятие е уместно използван.

III. Прогноза за развитието на дружеството

1. Показатели на Бизнес план 2024 г.

График за движение на влаковете 2023/2024 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 валидостен 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 2024 г. Новият график е в сила от 10.12.2023 г. до 14.12.2024 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 2024 г. са разработени съобразно анализите на дружеството, исканията на заинтересованите страни и техническите възможности. Запазен е обема на превозите в цялата страна, като са направени някои промени с цел подобряване на обслужването по региони.

Назначаване на нови бързи влакове

С влизането в сила на новото разписание се запазва движението на сезонните нощни влакове между София и Бургас през Подбалканската железопътна линия, както и между Горна Оряховица и Бургас с директни вагони от София с връзки в Мездра и Горна Оряховица за пътуващите от Видин, Враца и Русе за Бургас и в обратното направление. Предвиден е нов сезонен дневен влак по маршрута София – Карлово – Бургас и обратно, като по този се създава още една възможност за пътуване по най-натоварената и търсена лятна дестинация.

Назначен е нов директен бърз влак от Свиленград за София. Влакът ще тръгва в 05:45 ч. и ще даде възможност на населението за по удобно пътуване до столицата и обратно в рамките на деня, без да се налага прекачване в гарите.

Подобряване обслужването на регионалния пътничкопоток

Извършени са корекции в маршрутите на някои пътнически влакове за постигане на по-добро обслужване на регионалния пътничкопоток.

Първият влак по теснолинейката е преместен с един час по-късно, след удобна връзка с нощния влак от Бургас за София, с което се създава възможност на жителите от Южна България да се възползват от по-ранно пристигане във курортите от подножието на Пирин за почивка и туризъм.

През 2024 г. обществените превози ще се осъществяват с 89 бързи, 348 крайградски и 128 пътнически влака или общо 565 влака. От бързите влакове ежедневно ще се движат 79 бързи влака, 2 влака в определени дни от седмицата и 8 влака в определен период от годината. От общо 476 пътнически влака ежедневно ще се движат 425, в определени дни от седмицата – 47 влака, а в определени периоди от годината – 4 влака.

Планираната средна маршрутна скорост за бързите влакове е 57 км/ч, а за пътническите влакове средната маршрутна скорост е 42 км/ч. За дневните бързи влакове по направленията София – Варна – София и София – Пловдив – Бургас – София планираната маршрутна скорост е 60-76 км/ч.

На базата параметрите на ГДВ и плана за композиране на влаковете са разработени стандартите за надеждност, капацитет и качество на услугите за 2024 г. Планираният обем превози е 21.379 млн. влаккилометри.

В резултат на планираните промени, обемът превози е 21.379 млн. влаккилометри. Услугите, излизащи извън договорения обем ще бъдат извършени в рамките на предвидената компенсация за изпълнение задължението за превоз за 2024 г.

Превози с бързи влакове	9.968
Крайградски превози	4.551
Регионални превози за обслужване на малки населени места по главни линии	4.746
Регионални превози по второстепенните жп линии	2.113
Общо превози, обект на ЗОУ	21.379

Предлагани пътничкоместа

Планираният показател пътничкоместа средно дневно на влак е в съответствие с плана за композиране на влаковете. Средно дневно планираните пътничкоместа за превозите, обект на ЗОУ за 2024 г. са 219 места средно на влак.

Участъкова скорост

Планираната средна участъкова скорост за бързите влакове е 56.64 км/ч, а за пътническите влакове средната маршрутна скорост е 42.13 км/ч.

Търговски превози

В сегмента на търговските превози се включват превозите с международни влакове и атракционни пътувания.

Превозите в международно съобщение ще се извършват с 8 международни бързи влака, от които 4 влака ще се движат ежедневно, 2 влака ще се движат само през летния сезон и 2 влака ще се движат само през зимния сезон.

Планираната средна маршрутна скорост за международните влакове е 48 км/ч.

Запазва се всекидневното движение на влаковете между България и Турция с нощния влак по маршрут София - Халкали - София, както и директните вагони между Букурещ и Халкали в летния период, влаковете между България и Румъния чрез международната връзка по направление София - Букурещ със сутрешния влак София - Варна с директни вагони за Русе и следобедния влак Русе - София с връзка в гара Русе за и от Букурещ.

През летния период ще се запази движението на директни вагони по направление София - Горна Оряховица - Букурещ - Горна Оряховица - София и Варна - Горна Оряховица - Букурещ - Горна Оряховица - Варна.

Другата възможност за международна връзка между България и Румъния е по направление София - Крайова, която се осъществява в гара Видин със сутрешния влак София - Видин и обедния Видин - София.

Необходими ресурси за осигуряване изпълнението на ГДВ 2023/2024 г.

Необходимите ресурси за осигуряване изпълнението на ГДВ 2023/2024 г. са 295 броя пътнически вагона във влак през зимния период (277 вагона седящи места, 16 спални и 2 кушет вагона), а през летния сезон 359 вагона (333 вагона седящи места, 22 спални и 4 кушет вагона). Необходимият брой ТПС, предвиден за влакова работа през зимния период е 121 броя (77 броя локомотиви, ДМВ серия 10 „Siemens” - 15 броя; ЕМВ серия 30/31 „Siemens” - 19 броя и ЕМВ 32 серия – 10 броя) и през летния период е 123 броя (79 броя локомотиви, ДМВ серия 10 „Siemens” - 15 броя; ЕМВ серия 30/31 „Siemens” - 19 броя и ЕМВ 32 серия – 10 броя).

2. Основни ключови показатели

Прогнозата за основните обемни показатели по пазарни сегменти на база графика за движение на влаковете, анализът на структурата и характера на пътничко потока, отчитайки промените в търсенето и предлагането на транспортната услуга и очаквания обем превози за 2024 г. и финансовия ресурс. Разработени са три варианта:

1. Песимистичен вариант – при увеличение на цените на превозните документи с 20% и субсидия в размер на 209 890 хил. лева;

2. Реалистичен вариант – без увеличение на цените на превозни документи и при увеличена субсидия в размер на 276 785 хил. лева (209 890 хил. лева по ЗДБ и 66 895 хил. лева допълнително отпуснати средства*);

3. Оптимистичен вариант – при увеличение на цените на превозни документи с 20% и увеличена субсидия в размер на 276 785 хил. лева (209 890 хил. лева по ЗДБ и 66 895 хил. лева допълнително отпуснати средства*).

**Отпускане на допълнителни средства е с цел компенсиране на разходите за изпълнение на задължението по договора при запазване на транспортна схема за 2024 г., разработена съобразно анализите на Дружеството, предложенията, направени след обществено обсъждане с граждани, областни и общински администрации и техническите възможности е с обем 21 378 920 влаккилометра.*

Реалистичен вариант

Към момента на разработване на Бизнес програмата за 2024 г. най-близък до изпълнение на очаквания обем превози и приход от дейността, за дружеството е приет реалистичния вариант. Варианта е разработен и показан подробно по пазарни сегменти.

Прогнозата за приходите от основна дейност включва:

- Приходи от превоз на пътници – 65 372 хил. лева;
- Други приходи – 7 592 хил. лева;
- Компенсация за изпълнение задължението за превоз – 276 785 хил. лева;

или общият План за **приходите от основна дейност е в размер на 349 749 хил. лева.**

3. Политика на доходите на персонала

Политиката на доходите на персонала през 2024 г. е изготвена при прогнозиране на:

- ✓ Списъчен брой в началото на годината на – 5 210 бр.
- ✓ Персонал, придобиващ право на пенсия през 2024 г. – 128 бр.
- ✓ Списъчен брой в края на годината – 5 193 бр.
- ✓ Намаление на списъчния брой през 2023 г. – 17 бр.
- ✓ Средносписъчен брой за дружеството е 5 207 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 2023 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. За този социален разход се дължат осигурителни вноски за ДОО и за здравно осигуряване (за работодателя е в размер на 19,62%, върху начислените средства за трета категория труд и 29,62% за втора категория труд).

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 1 302 хил.лв. За този социален разход също 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 860 хил. лв.

Политиката на доходите на персонала през 2024 г. е свързана със следните обстоятелства:

Съгласно чл. 20, ал. 2 от КТД 2022 г., „Основните заплати по длъжности, се определят от страните, чрез коефициент към МРЗ за Дружеството. Номенклатурата обхваща всички длъжности в Дружеството и е неразделна част от КТД - Приложение № 2, а съгласно ал. 1 „Страните се споразумяха 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, ношен труд, официални празници, извънреден труд и други), както и допълнително заплащане на работник, извършващ поддръжка и ремонт на парни локомотиви, договорено в чл. 31, ал. 7 от КТД 2024 г. са предвидени при следните допускания:

- От 01.01.2024 г. с коефициентите към МРЗ по Приложение №2 към КТД-2024 г. на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД и МРЗ 933 лв.;
- Допълнително заплащане на работник, извършващ поддръжка и ремонт на парни локомотиви, договорено в чл. 31, ал. 7 от КТД 2024 г.;

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 19,6%.**

Възнаграждението за извънреден труд предлагаме да е под форма на „Непредвидени разходи за персонал”, като достигнатият разход за 2023 г. е намален с до 34,5%, или с 2 447 хил. лева, разпределени прогнозно по тримесечия за 2024 г.

Предвиждат се **Разходи за обучение на персонал за 2024 г., които включват:**

-Месечна издръжка под формата на стипендия е планирана за 16 броя обучения за външни на дружеството лица и 2 броя обучения, които ще продължат от 2023 г. за общо 163 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.

Разходите за обучение на персонал за 2024 г. са в размер на 512 хил. 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.

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 правоспособности 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.

4. Инвестиционна програма за 2024 г.

Планираните инвестиции са показани в следващата таблица:

№	показатели	Мярка	Бизнес прогноза 2024 г.	в заводи	в депа
I. Ремонт на пътнически вагони		хил. лева	13 275	268	13 007
1 Капитализиран ремонт на вагони		хил. лева	4 129	268	3 861
Капитален ремонт на пътнически вагони					
- брой вагони	брой		1	1	
- стойност	хил. лева		268	268	
Среден ремонт на пътнически вагони					
- брой вагони	брой		61		61
- стойност	хил. лева		2 306		2 306
Допълнително капитализиране по Методика					
- брой вагони	хил. лева		1 555		1 555
2 Текущо поддържане на пътнически вагони		хил. лева	9 147	0	9 147
Деповски ремонт на пътнически вагони					
- брой вагони	брой		221		221
- стойност	хил. лева		2 627		2 627
Текущ отцепъчен ремонт на пътнически вагони					
- брой вагони	брой		1 540		1 540
- стойност	хил. лева		6 520		6 520
II. Ремонт на локомотиви		хил. лева	24 665	23 388	9 416
1 Капитализиран ремонт		хил. лева	23 388	23 388	8 139
КР и преустройство на 10 бр. ел. локомотиви сер. 44 и 45 в експлоатация					
- брой локомотиви	брой		3	3	
- стойност	хил. лева		1 714	1 714	
КР и модернизация на 2 бр. теснопътни дизелови лок. серия 75					
- брой локомотиви	брой		1	1	
- стойност аванс	хил. лева		600	600	
Ремонт на ДМВ серия 10, ЕМВ Серия 30 и 31					
- брой локомотиви	брой		17	17	
- стойност	хил. лева		13 648	13 648	
Основен ремонт на 15 бр. локомотиви СмартТрон					
- брой локомотиви	брой		8	8	
- стойност	хил. лева		7 426	7 426	
Голям периодичен ремонт					
- брой локомотиви	брой		26		26
- стойност	хил. лева		2 116		2 116
Подемен ремонт					
- брой локомотиви	брой		28		28
- стойност	хил. лева		4 746		4 746
Допълнително капитализиране					
- брой локомотиви	хил. лева		1 277		1 277
2 Текущо поддържане		хил. лева	17 739		17 739
текущо поддържане (ТП)					
- брой локомотиви	брой		972		972
- стойност	хил. лева		8 751		8 751
малък периодичен ремонт (МПР)					
- брой локомотиви	брой		209		209
- стойност	хил. лева		3 056		3 056
ремонт по необходимост					
- брой локомотиви	брой		2 018		2 018
- стойност	хил. лева		5 931		5 931
III. Закупуване на нов подвижен състав					
1 Закупуване на нови локомотиви 10 бр.					
- брой локомотиви	брой		10	10	
- стойност аванс+1 брой	хил. лева		20 715	20 715	
2 Производство, доставка и последваща поддръжка на 50 бр. ПВ					
- брой локомотиви	брой		50	50	
- стойност аванс +7 броя	хил. лева		69 000	69 000	
капитализирани разходи за ремонт	хил. лева		35 656	23 656	12 000
ремонт на сгради, железен път, съоръжения и ново строителство	хил. лева		2 500		
закупуване на ПЖПС	хил. лева		89 715	89 715	
други инвестиции	хил. лева		3 339		
Система ERTMS	хил. лева		8 820		
общо инвестиции:	хил. лева		140 030		

IV. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

В „БДЖ-Пътнически превози” ЕООД не са осъществени действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

V. Наличие на клонове на предприятието

Дейността на Дружеството се осъществява от Централно управление, 3 подразделения за пътнически превози – София, Пловдив, Горна Оряховица и Център за професионално обучение.

VI. Използвани от предприятието финансови инструменти

В „БДЖ-Пътнически превози” ЕООД не са използвани финансови инструменти.

С уважение,

инж. Венцислав Славков

Управител на „БДЖ – ПП” ЕООД