

Željeznice Federacije Bosne i Hercegovine Musala 2		Telefoni: 033/618 448 033/616 637 Telefax: 033/652 396
---	---	--

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ŽFBIH ZA PERIOD I –XII/2004.GODINE

Sarajevo, Mart / Ožujak 2005.godine

SADRŽAJ

1. OPĆI PODACI	2
2. UVOD	3
3. PRETPOSTAVKE ZA USPJEŠNO POSLOVANJE U NAREDNOM PERIODU	3
4. POSLOVANJE ŽFBIH U 2004.GODINI	4
5. BILANS STANJA NA DAN 31.12.2004.GODINE	6
6. FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽFBIH ZA 2004. GODINU	7
7. FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽELJEZNIČKOG OPERATORA ZA 2004. GODINU	8
8. FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽELJEZNIČKE INFRASTRUKTURE ZA 2004. GODINU	10
9. OBIM PREVOZA PUTNIKA I STVARI ŽFBH	11
10. KVALITATIVNI POKAZATELJI OBIMA RADA	13
11. FINANSIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ŽFBIH	14
12. FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽFBIH	15
13. UKUPNI PRIHODI	17
14. UKUPNI RASHODI	19
15. FINANSIJSKI POKAZATELJI	23

1. OPĆI PODACI

Djelatnost

Javno preduzeće Željeznice Federacije Bosne i Hercegovine bavi se željezničkim prevozom tereta i putnika, što predstavlja osnovnu djelatnost Preduzeća.

Preduzeće posjeduje i održava željezničku Infrastrukturu i željeznički vozni park i u 100%-tnom vlasništvu je Federacije Bosne i Hercegovine (Sl.novine FBIH br.41 od 2.oktobra 2001.g.).Preduzeće je registrovano kod nadležnog Suda u Sarajevu Rješenjem broj UF/I-634/02 od 5.juna 2002.g. pod matičnim brojem 20380047 u jedinstvenom registru poslovnih subjekata i šifrom podrazreda djelatnosti 60101.

Sjedište ŽFBIH je na području Kantona Sarajevo, ulica Musala br.2, Općina Centar.

U skladu sa Zakonom o željeznicama Federacije Bosne i Hercegovine, Preduzeće čine dvije cjeline:

- ❑ Željeznički Operator, čija je osnovna djelatnost pružanje željezničkih transportnih usluga za robu i putnike,
- ❑ Željeznička Infrastruktura, u okviru koje se vrši održavanje, modernizacija i izgradnja građevinskih objekata, elektrotehničkih postrojenja i uređaja , kao i funkcije osiguranja i sigurnosti željezničkog prometa.

U skladu sa navedenim Zakonom, JP Željeznice Federacije Bosne i Hercegovine su menadžer željezničke infrastrukture i operator na teritoriji Federacije Bosne i Hercegovine.

Organizacija

Preduzeće obavlja svoje aktivnosti putem šest organizacionih jedinica i to:

1. Poslovi na nivou Preduzeća su: pravni i ekonomski poslovi, poslovi reda vožnje i izvršenja investicija i razvoja , propis i unutrašnja kontrola.
2. Područja Infrastrukture i Prometno poslovna područja:
 - 2.1.Područje Zenica
 - 2.2.Područje Sarajevo
 - 2.3.Područje Mostar
 - 2.4.Područje Tuzla
 - 2.5.Područje Bihać

gdje su Područja organizovana u službe, a službe u radne jedinice.

Neposredni rukovodioci i organizatori procesa rada su:

- ❑ Generalni direktor i zamjenik generalnog direktora
- ❑ Direktor željezničkog Operatora i zamjenik direktora željezničkog Operatora
- ❑ Direktor željezničke Infrastrukture i zamjenik direktora željezničke Infrastrukture
- ❑ Pomoćnik generalnog direktora za ekonomske poslove
- ❑ Pomoćnik generalnog direktora za pravne poslove
- ❑ Direktori Sektora
- ❑ Direktor Centralne radionice
- ❑ Direktor MOP-a
- ❑ Načelnici službi

U Prometno poslovnim područjima Operatora i područjima Infrastrukture neposredni rukovodioci su: direktori, šefovi službi i šefovi radnih jedinica.

Preduzećem upravlja Upravni odbor imenovan od strane Vlade Federacije.

2. UVOD

Dugi niz godina željeznica je bila najveći prevoznik putnika i robe, ali je bržim razvojem drugih oblika prevoza, u današnje vrijeme, samo jedan od konkurenata na tržištu transportnih usluga. U poređenju sa drugim prometnim granama, željeznica ima niz prednosti u pogledu ekonomske isplativosti, energetske potrošnje i ekološke održivosti. Uz to, prevoz željeznicom omogućava brz, masovan i ekonomičan prevoz ljudi i tereta.

Dugoročna poslovna orijentacija je održavanje i izgradnja tehnološki savremene infrastrukture na pruži koja je dio evropskog koridora Vc, nabavka standardiziranih prevoznih sredstava i uspostava suvremene, efikasne poslovne organizacije, koja će omogućiti pružanje kvalitetne prevozne usluge.

Poslovni ciljevi posloводства Željeznica Federacije Bosne i Hercegovine su i stalno unaprijeđenje poslovanja i traženje organizacijskih rješenja kojima ce se stvoriti uvjeti za to da, dugoročno, željeznice postanu najveći prevoznik ljudi i dobara u zemlji.

U tom cilju politika kvaliteta, u uvjetima velike konkurencije na domaćem i inostranom transportnom tržištu, mora određivati sve aktivnosti i biti sastavni dio svih napora u pravcu dostizanja poslovnog uspjeha.

Generalni direktor Željeznica Federacije Bosne i Hercegovine je donio Odluku o uvođenju sistema kvaliteta prema standardu ISO 9001:2000, kao i osnove Politike kvaliteta.

Uvođenje sistema za upravljanje kvalitetom u poslovanje Željeznica Federacije Bosne i Hercegovine treba da omogućie odvijanje radnih procesa prema definiranim procedurama i u funkciji utvrđenih parametara kvaliteta za svaki posao, kao i to da se tačno imenuju nosioci odgovornosti za njihovu provedbu..

Da bi se izgubljeni primat na domaćem transportnom tržištu vratio i izborio udio u transportnom tržištu Evrope, željeznice moraju tražiti načine da svoje usluge pružaju uz najmanje moguće troškove. To je moguće upravo primjenom sistema za upravljanje kvalitetom u radnim procesima. Samo istodobnim podizanjem nivoa kvaliteta usluge i povećanjem djelotvornosti pojedinih radnih procesa, moguće je postići smanjenje troškova i povećanje zadovoljstva korisnika usluga. Sistem kvaliteta mora prožimati sve postupke od poslovnog planiranja i održavanja stabilnih i mobilnih kapaciteta, do pružanja transportne usluge. Iskustva evropskih željezničkih uprava pokazuju da je insistiranje na standardizaciji i kvalitetu najvažniji faktor uspjeha.

Željeznice su, i pored svega, najveći, najsigurniji, najisplativiji i ekološki najprihvatljiviji prevoznik u Bosni i Hercegovini. Željeznice, integriranjem u željezničku evropsku mrežu, stvaraju bitne, potrebne pretpostavke, za uključenje Bosne i Hercegovine u buduće evropske integracije i pristup razvijenom evropskom okruženju.

Poslovna usmjerenost Željeznica Bosne i Hercegovine je obnova infrastrukture i izgradnja infrastrukture na koridoru Vc, prema evropskim standardima, nabavka standardiziranih prevoznih sredstava i uspostava moderne poslovne organizacije, koja će stvoriti uvjete za pružanje kvalitetnih i brzih transportnih usluga u zemlji i okruženju.

3. PRETPOSTAVKE ZA USPJEŠNO POSLOVANJE

Menadžment i Upravni odbor Željeznica Federacije Bosne i Hercegovine donijeli značajna dokumenta za naredni period: Strateški plan i Srednjoročni plan razvoja 2004.-2008.

Dokumenti su sačinjeni na osnovu detaljne analize poslovnog sistema, analize unutarnjih i vanjskih faktora, procjeni kretanja na domaćem i evropskom transportnom tržištu, kao i poslovnom ambijentu koji će biti stvoren primjenom Zakona o željeznicama Bosne i Hercegovine, te Zakonom o financiranju infrastrukture i sufinanciranju putničkog saobraćaja i kombinovanog saobraćaja.

Elementi strateškog plana predstavljaju polazne elemente preobrazbe poslovnog sistema i temeljne instrumente za uspostavu vođenje poslovanja Željeznica Federacije Bosne i Hercegovine i novog željezničkog sektora u Bosni i Hercegovini.

Ovi dokumenti su dostavljeni na razmatranje Ministarstvu prometa i komunikacija, Vladi i Parlamentu. Vizija poslovanja Željeznica Federacije Bosne i Hercegovine je stvoriti tržišno usmjereno preduzeće, koje će usluge prevoza putnika i prevoza tereta pružati na konkurentan, siguran, pouzdan, ekonomičan i ekološki prihvatljiv način.

Uz nastavak izgradnje adekvatnog statusa željezničkog sistema u BiH, definiranje osnovnih elemenata transportne politike u BiH, kompletiranje zakonskog paketa novog željezničkog sektora (donošenje i primjena Zakona o željeznicama BiH, harmonizacija propisa o financiranju željezničke infrastrukture i sufinansiranju željezničkog putničkog i kombiniranog saobraćaja, okončanje procesa privatizacije, novi iskorak u javno-privatnom partnerstvu u oblasti operacija) ovakva željeznica će postati okosnica prometnih tokova i faktor razvoja države.

4. POSLOVANJE ŽFBIH U PERIODU 2004.GODINI

U 2004.god. Željeznicama Federacije Bosne i Hercegovine ukupno je prevezeno 5,31 miliona tona robe i to: 3,20 miliona tona u unutrašnjem saobraćaju i 2,11 miliona tona u međunarodnom saobraćaju.

Prevoz robe iskazan u eksploatacionim netotonskim kilometrima iznosi 445,2 miliona ENTKM i veći je za 2,12 puta u poređenju sa izvršenjem prethodne godine i veći su za 47% u poređenju sa planom. Ostvareni tarifski netoton kilometri iznose 504,2 miliona NTKM, veći su za 2,11 puta u poređenju sa 2003.god. i veći za 44% od planiranih tarifskih netoton km.

U putničkom saobraćaju ukupno je prevezeno 231 hiljada putnika u unutrašnjem i međunarodnom saobraćaju. Ostvareni putnički kilometri iznose 19,6 miliona PKM i veći su za 4% u poređenju sa prethodnom godinom i manji za 27% u odnosu na plan.

Ukupno ostvareni redukovani tonski kilometri iznose 523,8 miliona RTKM i veći su za 2,03 puta od ostvarenih RTKM u 2003.g.

Izvršenje kvalitativnih pokazatelja obima rada u teretnom saobraćaju u 2004. g u odnosu na 2003.g. je:

❑ Pozitivna izvršenja

- koeficijent praznog trčanja vagona manji je za 14%
- prosječna masa voza porasla za 32%
- prosječan put 1 tone robe veći je za 86%
- vozni km u teretnom saobraćaju veći su za 45%, a osovinski km veći su za 100%
- statističko opterećenje vagona veće je za 3%

❑ Negativna izvršenja

- komercijalna brzina voza manje je za 3%
- prosječno zadržavanje vagona na robnim operacijama veća je za 17%.

U putničkom saobraćaju prosječan put jednog putnika veći je za 5%, prosječan broj putnika u vozu smanjen je kao i komercijalna brzina putničkih vozova.

Preduzeće u svom poslovanju konstantno iskazuje gubitak koji u 2004.g. iznosi 49.392.557KM, u čemu je amortizacija 48.328.361 KM ili 98%.

Ukupno ostvareni prihodi iznose 86.363.008 KM, manji i su od planiranih prihoda za 42,7% i veći 36,7% od ostvarenih prihoda 2003.god.

- **ostvareni prihod od robnog saobraćaja iznosi 40.763.193 KM, i veći je za 38,3% u odnosu na prihod ostvaren u 2003. god., a u odnosu na planirani prihod veći je za 18,2%**
- **prihod od putnika ostvaren je u iznosu 1.603.967 KM i veći je za 6,5% u odnosu na ostvareni prihod od prevoza putnika u 2003. god., a u odnosu na planirani prihod manji je za 16,1%**
- **prihod od Vlade FBiH po Zakonu ostvaren je u iznosu 13.753.849 KM i manji je u odnosu na period 2003. god. za 4%, a u odnosu na plan manji je za 85,1%.**

Ukupno ostvareni rashodi iznose 135.755.565 KM, veći su za 14,2% od ostvarenih rashoda u 2003.g. i za 8,7% su manji od planiranih rashoda.

Po kriteriju Evropske banke za razvoj (EBRD) potrebna je 110% pokrivenost operativnih troškova teretnog saobraćaja operativnim prihodima teretnog saobraćaja, a za 2004.god. postignuta je sa 115,3%.

prihod od robnog saobraćaja	40.763.193
operativni troškovi robnog saobraćaja	43.649.635
- amortizacija	- 5.133.383
- kamate	- 3.173.852
	<u>35.342.400</u>
pokrivenost troškova prihodima	115,3%

U periodu 2004.g. ukupan broj zaposlenika ŽFBH na bazi sati rada je 3.886 zaposlenika. Prosječno isplaćena plaća zaposlenika iznosi 556,80 KM-neto.

Željeznički Operator ima 1.516 zaposlenika, sa prosječnom isplaćenom plaćom u iznosu od 584,08 KM, na bazi sati rada.

Željeznička Infrastruktura ima 2.370 zaposlenika, sa prosječnom plaćom u iznosu od 539,44 KM-neto iz sati rada.

U skladu sa Zakonom o željeznicama Federacije Bosne i Hercegovine (Sl.novine FBiH br.41/01) obaveza je da se prihodi i troškovi željezničke infrastrukture računovodstveno vode odvojeno od prihoda i troškova prevoza, po svim osnovama.

Ova Zakonska odredba je ispoštovana u smislu odvojenog evidentiranja svih obaveza. Sredstava iz Budžeta Federacije za finansiranje Infrastrukture su dovoljna samao za pokriće dijela neto plaća radnika željezničke infrastrukture, a za izmirenje dijela stvorenih ostalih obaveza korištena su kroz interne odnose sredstva Operatora.

▪ period I-XII/2004.g.	10.100.115 KM
▪ transakcije po osnovu gotovinskih tokova	23.246.720 KM
▪ interni odnosi (fakture, stalna sredstva, amortizacija)	177.919 KM
▪ Konačni saldo iz internih odnosa (u korist Infrastrukture, na teret Operatora sa 31.12.2004.god.)	23.128.801 KM

5. BILANS STANJA NA DAN 31.12.2004.GODINE

KONTO	R.br	O P I S	31.12.2003.	31.12.2004.
		AKTIVA		
	A	Stalna sredstva	1.542.289.298	1.504.743.029
	1.	Nematerijalna sredstva	8.351	3.030
012		Izdaci za razvoj	-	-
015, 016, 018		Ostala nematerijalna sredstva	8.351	3.030
	2.	Materijalna sredstva	1.539.686.955	1.501.819.815
020		Zemljište i šume	94.760.558	94.760.557
021		Gradevine	1.273.342.283	1.219.495.521
022		Oprema	49.882.641	53.551.937
024		Stambene zgrade i stanovi	28.801	28.498
025, 026, 028		Ostala materijalna sredstva	120.397.940	125.810.836
027		Avansi za nabavku materijalnih sredstava	1.274.732	8.172.466
	3.	Finansijska sredstva	2.593.992	2.920.184
031, 032		Udjeli u pridružena i ostala povezana pravna lica	362.821	404.852
033		Ostali vrijednosni papiri	1.986.338	1.986.337
043, 044, 045, 048		Ostali krediti	72.678	56.421
050, 051, 058		Ostala dugoročna potraživanja	-	-
06		Dugoročna razgraničenja	172.155	472.574
	B	Tekuća sredstva	22.536.824	39.189.910
	1.	Zalihe	10.022.852	13.428.124
10 osim 105		Sirovine materijal, rez. dijelovi i sitan inventar	10.022.836	13.428.124
13 osim 136		Trgovačka roba	16	-
	2.	Potraživanja/tražbine	12.217.791	23.754.531
210		Potraživanja(tražbine od kupaca-pravnih lica)	1.953	13.394
211		Potraživanja od kupaca povezanih pravnih lica	17.129	14.723
212		Ostali kupci	7.453.395	10.829.549
213, 214, 215, 217, 218		Ostala potraživanja	4.744.974	12.893.479
24		Kratkoročna razgraničenja	340	3.386
	3.	Ulaganja	-	55.233
220		Udjeli u pravna lica	-	-
221,222		Udjeli u pridružena i ostala povezana pravna lica	-	-
233,234,236,238		Ostali kratkoročni krediti	-	55.233
	4.	Gotovina/ekvivalenti gotovine	296.181	1.952.022
		UKUPNA AKTIVA	1.564.826.122	1.543.932.939
		Vanbilansna evidencija	308.046.657	2.328.779
	A	Kapital	1.461.830.332	1.399.583.465
40		Upisani kapital	1.513.507.716	1.461.830.332
44, 46		Akumulirana dobit	-	-
45, 46		Akumulirani gubitak	-51.677.384	-62.246.867
	B	Obaveze	102.995.790	144.349.474
	1.	Dugoročne obaveze	31.345.667	50.301.744
501, 502, 511, 512		Obaveze prema povezanim pravnim licima	117.149	-
507, 508		Obaveze za ostale kredite	11.246.051	29.687.014
518		Ostale dugoročne obaveze	65.410	50.779
52		Dugoročna razgraničenja rezervisanja	19.917.057	20.563.951
	2.	Tekuće obaveze	71.650.123	94.047.730
537, 538		Drugi krediti	3.068.299	4.400.000
540		Obaveze prema dobavljačima-pravnim licima	22.126	46.764
541, 542		Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	719.226	565.557
543		Ostali dobavljači	9.049.321	15.126.048
546, 549		Porezi i doprinosi	51.087.412	57.852.758
544, 545, 547, 548		Druge obaveze	6.328.620	7.176.437
55		Kratkoročna razgraničenja	1.375.119	8.880.166
		UKUPNA PASIVA (Kapital i obaveze)	1.564.826.122	1.543.932.939
		Vanbilansna evidencija	308.046.657	2.328.779

6 FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽFBiH ZA 2004. GODINU

tabela 1.

Konto	R.br.	NAZIV	Izvršenje 2003.g.	Reb.Plana 2004.g.	Izvršenje 2004.g.	% 6/5	% 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
	I	UKUPNI PRIHODI (A+B)	63.199.333	150.790.949	86.363.008	57,3	136,7
601	A	Prihodi od osnovne aktivnosti	39.734.454	47.134.860	51.906.444	110,0	130,6
6010	1	Prihodi od željezničkih usluga (a+b)	30.972.243	36.411.420	42.367.160	116,4	136,8
60102	a)	Prihodi od putničkog saobraćaja	1.505.531	1.911.420	1.603.967	83,9	106,5
60100	b)	Prihodi od robnog saobraćaja	29.466.712	34.500.000	40.763.193	118,2	138,3
6011	2	Prihod od pružanja usl. izvan transp. obračuna	1.150.855	1.811.480	1.554.846	85,8	135,1
6012	3	Prihodi od pružanja usluga zakupa	6.912.807	8.085.590	6.022.169	74,5	87,1
6013	4	Prihodi od pružanja usluga građ.djelat,komp.djel.,prodaja robe	360.898	401.380	1.753.176	436,8	485,8
62	5	Prihodi od fianansiranja	337.651	424.990	209.093	49,2	61,9
63	B	Ostali prihodi	23.464.879	103.656.089	34.456.564	33,2	146,8
63001	1.	Prihodi od Vlade FBiH po Zakonu	14.321.787	92.279.334	13.753.849	14,9	96,0
	2	Prihodi od Kantona po zakonu	-	6.157.828	-	-	-
6305	3	Prihodi od donacija	2.815.366	-	1.457.449	-	51,8
631-638	4	Ostali prihodi	6.327.726	5.218.927	19.245.266	368,8	304,1
	II	UKUPNI RASHODI	118.828.672	148.761.622	135.755.565	91,3	114,2
30	1.	Troškovi materijala,energije i rez.dij.	11.192.819	21.952.335	12.712.264	57,9	113,6
300,302		Troškovi matarijala i rezervnih dijelova	4.777.591	13.949.325	4.969.660	35,6	104,0
301		Troškovi energije	5.917.674	7.282.400	7.086.706	97,3	119,8
		troškovi energije za VV	4.412.838	5.172.480	5.601.819	108,3	126,9
		troškovi energije-ostali	1.504.836	2.109.920	1.484.887	70,4	98,7
303,309		Ostali troškovi	497.553	720.610	655.898	91,0	131,8
310	2.	Amortizacija	48.904.395	48.212.940	48.328.361	100,2	98,8
32	3.	Troškovi zaposlenih	43.820.134	46.812.056	48.409.574	103,4	110,5
320,321		Bruto plate i naknade plata	39.326.085	40.997.056	43.288.512	105,6	110,1
328		Ostali troškovi zaposlenika (topli obrok, prevoz na rad)	4.494.049	5.815.000	5.121.062	88,1	114,0
33	4.	Usluge (proizvodne)	8.006.107	19.076.977	13.517.355	70,9	168,8
		Troškovi za poslove PIU	-	260.000	-	-	-
330		Usluge na izradi i doradi učinaka	800.529	1.000.000	1.103.871	110,4	137,9
331		Transportne usluge	1.535.726	1.764.774	1.897.965	107,5	123,6
332		Usluge održavanja	3.703.256	13.659.309	8.162.658	59,8	220,4
334		Zakupnine	173.866	20.922	23.543	112,5	13,5
335		Reklama i propaganda	33.596	21.292	20.782	97,6	61,9
336		Troškovi osiguranja	107.591	216.734	141.576	65,3	131,6
		osiguranje imovine	18.694	126.000	28.413	22,6	152,0
		osiguranje putnika	2.600	1.415	3.222	227,7	123,9
		osiguranje zaposlenika	86.297	89.319	109.941	123,1	127,4
337		Bankarske usluge	454.693	166.440	189.132	113,6	41,6
338		Troškovi reprezentacije	70.932	128.449	120.476	93,8	169,8
339		Putni troškovi	1.125.918	1.839.057	1.857.352	101,0	165,0
34	5.	Usluge (neproizvodne) i naknade	3.167.748	5.588.759	5.140.991	92,0	162,3
340		Naknade zaposlenicima i stanovništvu	1.313.909	3.317.573	3.034.242	91,5	230,9
341,342		Porezi,takse,doprinosi,članarine..	515.114	638.011	534.414	83,8	103,7
343		PTT troškovi	353.801	424.057	411.519	96,9	116,3
348		Ostale neproizvodne usluge	984.924	1.209.118	1.160.816	96,0	117,9
35,67,68	6.	Ostali rashodi	3.737.469	7.118.555	7.647.020	107,4	204,6
		DOBIT(I-II) PRIHODI-RASHODI		2.029.327	-	-	-

		GUBITAK (II-I) RASHODI-PRIHODI	55.629.339		49.392.557		88,8
		GUBITAK BEZ AMORTIZAIJE	6.724.944				

**7. FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽELJEZNIČKOG OPERATORA
ZA PERIOD I-VI/2004.GODINE**

K°		N A Z I V	IZVRŠENO 2003.G.	REB. PLANA 2004.G.	REB. PLANA 2004.		IZVRŠENO 2004.G.	IZVRŠENO 2004.G.		%	%
					PUTN.	ROBNL.		PUTN.	ROBNL.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	I	UKUPNI PRIHODI (A+B)	40.485.847	58.012.375	14.964.075	43.048.300	61.706.247	2.647.407	59.058.840	106,4	152,4
601	A	Prihodi od osnovne aktivnosti	37.288.657	44.422.200	2.954.860	41.467.340	49.853.980	2.647.407	47.206.573	112,2	133,7
6010	1.	Prihod od željezničkih usluga (a+b)	30.972.243	36.411.420	1.911.420	34.500.000	42.367.160	1.603.967	40.763.193	116,4	136,8
60102	a)	Prihod od putničkog saobraćaja	1.505.531	1.911.420	1.911.420	-	1.603.967	1.603.967	-	83,9	106,5
60100	b)	Prihod od robnog saobraćaja	29.466.712	34.500.000	-	34.500.000	40.763.193	-	40.763.193	118,2	138,3
6011	2.	Prihodi od pružanja usluga izvan trans.obračuna	1.139.151	1.811.480	543.440	1.268.040	1.541.436	543.440	997.996	85,1	135,3
6012	3.	Prihodi od pružanja usluga zakupa	4.990.337	6.006.920	500.000	5.506.920	4.328.301	500.000	3.828.301	72,1	86,7
6013	4.	Prihodi od pružanja usluga građ.djelatnosti, kompl.djelat., prod robe	184.877	192380	-	192380	1.595.840	-	1.595.840	-	-
62	5	Prihodi od finansiranja	2.049	-	-	-	21.243	-	21.243		
63	B	Ostali prihodi	3.197.190	13.590.175	12.009.215	1.580.960	11.852.267	-	11.852.267	87,2	370,7
63001	1.	Prihodi od Vlade FBiH po zakonu	0	5.851.387	5.851.387	-	-	-	-	-	-
	2	Prihodi od Kantona po zakonu		6.157.828	6.157.828	-	-	-	-	-	-
6305	3	Prihodi od donacija	677.908	-	-	-	316.974	-	316.974	-	46,8
638	4	Ostali prihodi	2.519.282	1.580.960	-	1.580.960	11.535.293	-	11.535.293	729,6	457,9

K ^o		N A Z I V	IZVRŠENO I-XII/2003	REB. PLANA 2004.g.	REB. PLANA 2004.		IZVRŠENO I-XII/2004.	IZVRŠENO I-XII/2004.		%	%
					PUTN.	ROBNI.		PUTN.	ROBNI.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	II	UKUPNI RASHODI	43.545.174	55.983.048	14.963.646	41.019.402	58.194.537	14.544.902	43.649.635	103,9	133,6
30	1.	Troškovi materijala, energije i rez. dijel.	6.918.326	8.700.593	2.290.571	6.410.022	8.993.950	2.346.424	6.647.526	103,4	130,0
300,302		Troškovi materijala i rez.dijlova	1.688.374	2.626.023	779.223	1.846.800	2.669.834	708.169	1.961.665	101,7	158,1
301		troškovi energije	4.972.353	5.747.460	1.450.428	4.297.032	6.050.951	1.553.553	4.497.398	105,3	121,7
		troškovi energije za VV	4.412.838	5.172.480	1.298.907	3.873.573	5.364.065	1.385.183	3.978.882	103,7	121,6
		troškovi energije-ostali	559.515	574.980	151.521	423.459	686.886	168.370	518.516	119,5	122,8
303,309		Ostali troškovi	257.599	327.110	60.920	266.190	273.163	84.702	188.461	84,3	106,0
310	2.	Amortizacija	10.751.472	9.180.840	4.316.891	4.863.949	9.756.362	4.622.979	5.133.383	106,3	90,7
32	3.	Troškovi zaposlenih	17.061.685	18.663.255	4.852.446	13.810.809	19.514.967	4.993.258	14.521.709	104,6	114,4
320,321		Bruto plate i naknade plata	15.515.692	15.968.707	4.081.664	11.887.043	17.648.213	4.505.988	13.142.225	108,8	113,7
328		ostali troškovi zaposlenih(topli obrok, prevoz na posao)	1.545.993	2.440.000	634.400	1.805.600	1.866.754	487.270	1.379.484	76,5	120,7
33	4.	Usluge (proizvodne)	5.350.178	10.546.494	3.030.115	7.516.324	11.282.385	1.777.415	9.504.970	107,0	210,9
330		Usluge na izradi i doradi proizvoda	800.204	1.000.000	222.878	777.122	1.102.643	245.554	857.089	110,3	137,8
331		Transportne usluge	1.525.863	1.760.000	241.535	1.518.465	1.892.014	258.386	1.633.628	107,5	124,0
332		Usluge održavanja	2.290.839	6.640.767	2.438.835	4.201.932	7.151.898	1.173.631	5.978.267	107,7	312,2
334		Zakupnine	158.369	4.100	4.100	-	6.632	4.949	1.683	161,8	4,2
335		Reklama i propaganda	22.215	19.800	420	19.326	19.280	486	18.794	97,4	86,8
336		Troškovi osiguranja	39.268	149.990	44.844	105.146	56.824	17.964	38.860	37,9	144,7
		osiguranje imovine	6.112	120.000	36.000	84.000	7.369	2.214	5.155	-	120,6
		osiguranje putnika	2.600	1.415	1.415	-	3.222	3.222	-	227,7	124,0
		osiguranje zaposlenika	30.556	28.575	7.429	21.146	46.233	12.528	33.705	161,8	151,3
337		Bankarske usluge	74.874	10.700	10.700	-	105.417	21	105.396	-	140,7
338		Troškovi reprezentacije	34.454	68.849	4.665	64.184	65.486	5.590	59.896	95,1	190,1
339		Putni troškovi	404.092	892.287	62.558	829.729	882.191	70.834	811.357	98,9	218,3
34	5.	Usluge (neproizvodne) i naknade	1.702.139	3.173.366	473.623	2.699.743	2.951.412	786.099	2.165.313	93,0	173,4
340		Naknade zaposlenicima i stanovništvu	927.194	2.105.752	309.517	1.796.235	1.918.444	618.477	1.299.967	91,1	207,0
341,342		Porezi, takse, članarine	254.782	330.952	89.434	241.518	300.851	83.531	217.320	91,0	118,1
343		PTT troškovi	157.873	196.644	21.901	174.743	194.603	27.184	167.419	99,0	123,3
348		Ostale neproizvodne usluge	362.290	540.018	52.771	487.247	537.514	56.907	480.607	99,5	148,4
35,67,68	6.	Ostali rashodi	1.761.374	5.718.555	-	5.718.555	5.695.461	18.727	5.676.734	99,6	323,4
		DOBIT (I-II) PRIHODI- RASHODI		2.029.327	-	2.029.327	3.511.709			175,5	
		GUBITAK(II-I) RASHODI- PRIHODI	3.059.327								

**8.FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽELJEZNIČKE INFRASTRUKTURE
ZA 2004.GODINU**

Konto	R.br.	NAZIV	Izvršenje 2003.g.	Reb.Plana 2004.	Izvršenje 2004.g.	% 6/5	% 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
	I	UKUPNI PRIHODI (A+B)	22.713.486	92.778.574	24656761	26,6	108,6
601	A	Prihodi od osnovne aktivnosti	2.445.797	2.712.660	2.052.464	75,7	83,9
6011	1.	Prihod od pružanja usluga izvan transportnog obračuna	11.704	-	13.400	-	114,6
6012	2.	Prihodi od pružanja usluga zakupa	1.922.470	2.078.670	1.693.868	81,5	88,1
6013	3.	Prihodi od pružanja usluga građ.djelatnosti,komplemen. djelat.,prodaja robe	176.021	209.000	157.336	75,3	89,4
62	4	Prihodi od finansiranja	335.602	424.990	187.850	44,2	56,0
63	B	Ostali prihodi	20.267.686	90.065.914	22.604.297	25,1	56,0
63001	1.	Prihodi od Vlade FBiH po zakonu	14.321.787	86.427.947	13.753.849	15,9	96,0
6305	2	Prihodi od donacija	2.137.457	-	1.140.476	-	53,4
638,634	3	Ostali prihodi	3.808.445	3.637.967	7.709.972	211,9	202,4
	II	UKUPNI RASHODI	75.283.498	92.778.574	77.561.028	83,6	103,0
30	1.	Troškovi materijala,energije i rez.dij.	4.274.491	13251.742	3.718.315	28,1	87,0
300,302		Troškovi matarijala i rezervnih dijelova	3.089.216	11.323.302	2.299.825	20,3	74,4
301		Troškovi energije	945.321	1.534.940	1.035.755	67,6	109,6
		troškovi energije za VV	0	-	-	-	-
		troškovi energije-ostali	945.321	1.534.940	1.035.755	67,6	109,6
303,309		Ostali troškovi	239.954	393.500	382.735	97,3	159,5
310	2.	Amortizacija	38.152.923	39.032.100	38.571.999	98,8	101,1
32	3.	Troškovi zaposlenih	26.758.450	28.148.801	28.894.607	102,6	108,0
320,321		Bruto plate i naknade plata	23.810.394	24.773.801	25.640.299	103,5	107,7
328		Ostali troškovi zaposlenika (topli obrok, prevoz na rad)	2.948.056	3.375.000	3.254.308	96,4	110,4
33	4.	Usluge (proizvodne)	2.655.929	8.530.538	2.234.970	26,2	84,2
		Troškovi za poslove PIU	0	260.000	-	-	-
330		Usluge na izradi i doradi učinaka	325	-	1.228	-	377,8
331		Transportne usluge	9.863	4.774	5.952	124,7	60,3
332		Usluge održavanja	1.412.417	7.018.542	1.010.760	14,4	71,6
334		Zakupnine	15.496	16.822	16.910	100,5	109,1
335		Reklama i propaganda	11.382	1.546	1.502	97,2	13,2
336		Troškovi osiguranja	68.323	66.744	84.752	127,0	124,0
		osiguranje imovine	22.301	6.000	21.044	350,7	94,3
		osiguranje putnika	0	-	-	-	-
		osiguranje zaposlenika	46.022	60.774	63.708	104,8	138,4
337		Bankarske usluge	379.819	155.740	83.715	53,8	22,0
338		Troškovi reprezentacije	36.478	59.600	54.990	92,2	150,7
339		Putni troškovi	721.826	946.770	975.161	103,0	135,1
34	5.	Usluge (neproizvodne) i naknade	1.465.611	2.415.393	2.189.578	90,7	149,4
340		Naknade zaposlenicima i stanovništvu	386.715	1.211.821	1.115.799	92,1	288,5
341,342		Porezi,takse,doprinosi,članarine..	260.333	307.059	233.562	76,1	89,7
343		PTT troškovi	195.928	227.413	216.916	91,3	110,7
348		Ostale neproizvodne usluge	622.635	669.100	623.302	93,2	100,1
35,67,68	6.	Ostali rashodi	1.976.094	1.400.000	1.951.559	139,4	98,7
		DOBIT(I-II) PRIHODI-RASHODI		-			
		GUBITAK (II-I) RASHODI-PRIHODI	2.570.012	-	52.904.267	-	100,6
		GUBITAK BEZ AMORTIZAIJE	4.417.089	-	14.332.268	-	99,4

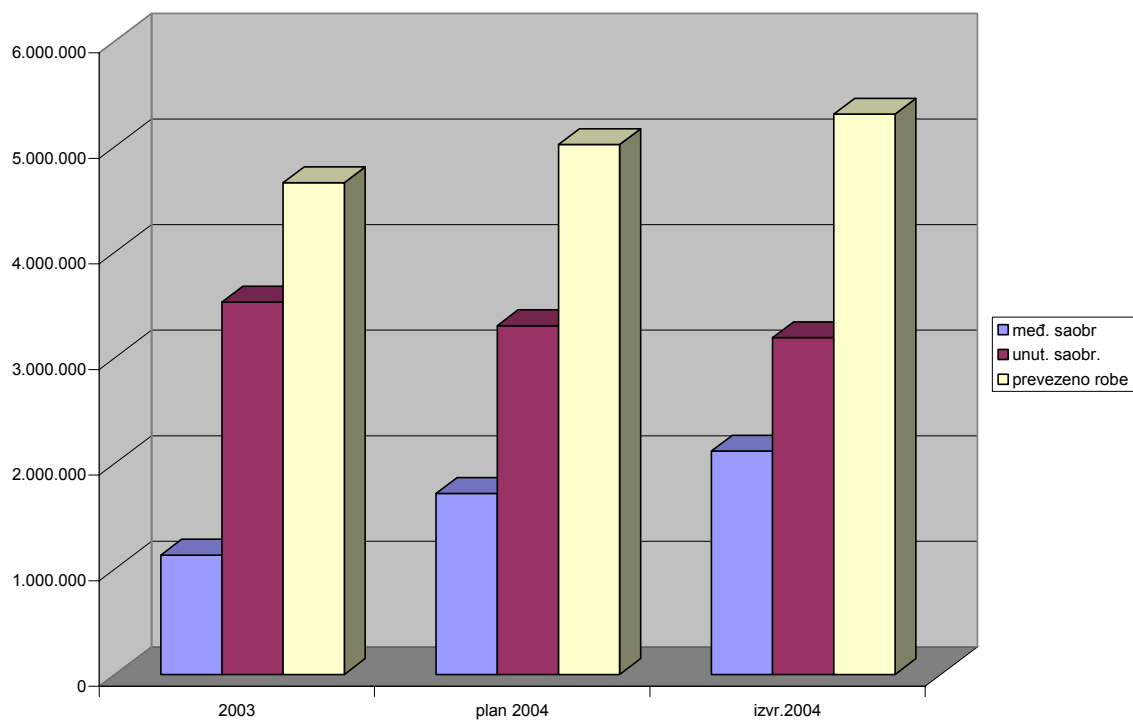
**9.OBIM PREVOZA PUTNIKA I STVARI ŽFBH
ZA 2004.GOIDNU**

RED BROJ	O P I S	JEDINICA MJERE	PLAN ZA 2004.G.	I Z V R Š E N J E		I N D E X	
				2003.G.	2004.G.	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
I	PREVOZ PUTNIKA						
	-Prevezeni putnici	hiljada putnika	360	233	231	105	99
	-Prosječan put 1 putnika	km	74	81	85	123	105
	-Putnički kilometri	milion PKM	26,7	18,8	19,6	131	104
II	PREVOZ ROBE						
	Prevezeno roba	hiljada tona	5.019	4.658	5.307	126	114
	-u unutrašnjem saobraćaju	hiljada tona	3.304	3.527	3.191	107	90
	-u međunarodnom saobraćaju	hiljada tona	1.715	1.131	2.116	174	187
	Utovar robe	hiljada tona	3.360	3.829	3.851	115	101
	Istovar robe	hiljada tona	4.001	3.881	4.039	111	104
	Prosječan put 1 tone robe	km	70	51	95	198	186
	Eksploatacioni netoton kilometri	milion ENTKM	303,9	210,1	445,2	252	212
	Tarifski netoton kilometri	milion NTKM	350,7	239,2	504,2	252	211
	Redukovani tonski km	milion RTKM	377,4	258,0	523,8	243	203

Napomena: 1. Prevezeni putnici sadrže primljene putnike od stranih željezničkih uprava.

2. Redukovani NTKM predstavlja zbir putničkih kilometara i tarifskih NTKM.

**OBIM PREVOZA PUTNIKA I STVARI ŽFBH
ZA 2004.GOIDNU**



**10.KVALITATIVNI POKAZATELJI OBIMA RADA
ZA 2004.GODINU**

RED. BROJ	O P I S	JEDINICA MJERE	I Z V R Š E N J E		INDEX 5/4
			2003.G.	2004.G.	
1	2	3	4	5	6
I	PUTNIČKI SAOBRAĆAJ				
1.	Prosječan sastav vozova	vagona	2	2	100
2.	Vozni km putničkog voza	hiljada	1.213	1.369	113
3.	Kolski km	hiljada	2.425	3.021	125
4.	Osovinski km	hiljada	9.702	12.084	125
5.	Prosječna komercijalna brzina	KM/h	43,72	41,88	96
6.	Prosječan broj putnika u vozu		20	14	70
7.	Prosječan put jed. putnika	KM	81	85	105
8.	Prosječno opterećenje voza	tona	84	70	83
II	TERETNI SAOBRAĆAJ				
1.	Prosječan dnevni rad par vagona	vagona	553	633	114
2.	Obrt vagona	dana	1,37	1,43	10,4
3.	Statičko opterećenje	t/vagon	31,8	32,9	103
4.	Koeficijent praznog trčanja		0,88	0,76	86
5.	Prosječna masa voza	tona	639	843	132
6.	Prosječan put jedne tone robe	KM	51	95	186
7.	Komercijalna brzina	KM/h	33,1	32,1	97
8.	Vozni km ter.saob.	hiljada	660,4	955,0	145
9.	Osovinski km tovarenih vagona	hiljada	18.080	36.393	201
10.	Prosječno zadržavanje vagona na robnim operacijama	sat	9,35	10,9	117

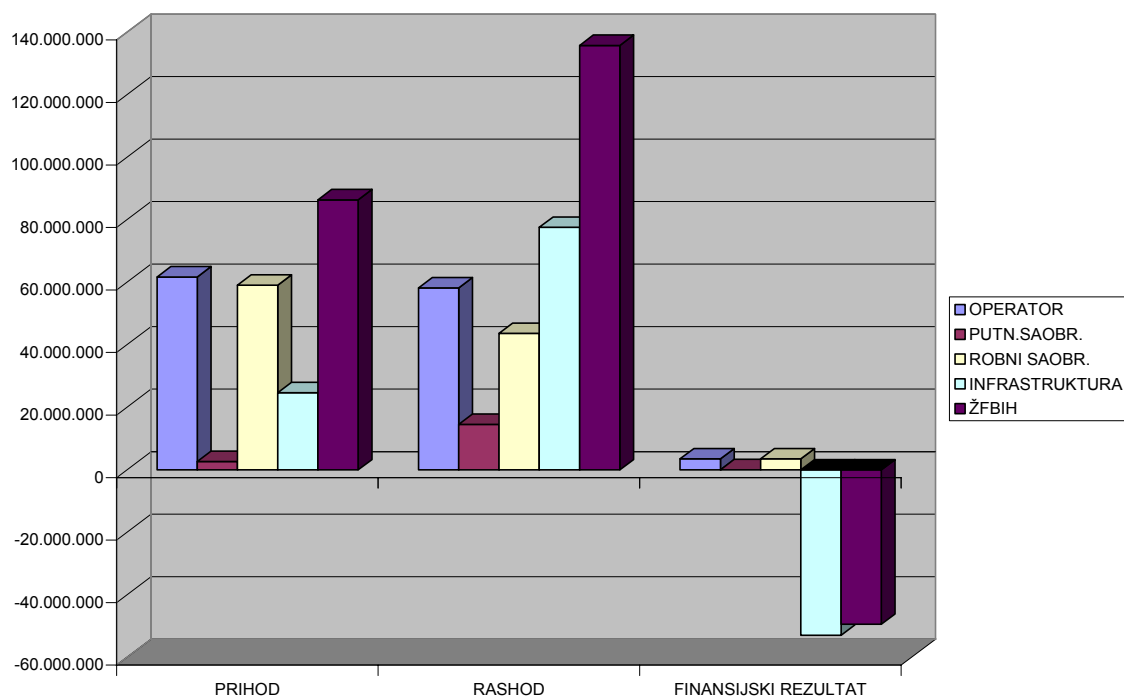
11.FINANSIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ŽFBIH

R. BR.	O P I S			IZVRŠENJE 2004.G.					%	
		IZVRŠ. 2003.G.	REBAL. PLANA 2004.	ŽFBIH 2004.G.	ŽELJEZNIČKI OPERATOR			ŽELJ. INFRAST.		
					UKUPNO	PUTN. PROMET	ROBNI PROMET		5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	PRIHODI									
1.1.	Prihodi od pružanja transportnih usluga	39.734.454	47.134.860	51.906.444	49.853.980	2.647.407	47.206.573	2.052.464	130,6	110,0
1.2.	Prihodi od Vlade	14.321.787	92.279.334	13.753.849	-	-	-	13.753.849	96,0	14,9
1.3.	Ostali prihodi	9.143.092	11.376.755	20.702.715	11.852.267	-	11.852.267	8.850.448	226,4	182,0
	UKUPNI PRIHODI	63.199.333	150.790.949	86.363.008	61.706.247	2.647.407	59.058.840	24.656.761	136,7	57,3
2.	RASHODI									
2.1.	Materijalni troškovi	22.366.673	46.618.071	31.370.610	23.227.747	4.909.938	18.317.809	8.142.863	140,3	67,3
2.2.	Troškovi zaposlenih	43.820.134	46.812.056	48.409.574	19.514.967	4.993.258	14.521.709	28.894.607	110,5	103,4
2.3.	Amortizacija	48.904.395	48.212.940	48.328.361	9.756.362	4.622.979	5.133.383	38.571.999	98,8	100,2
2.4.	Ostali troškovi poslovanja	3.737.469	7.118.555	7.647.020	5.695.461	18.727	5.676.734	1.951.559	204,6	107,4
	UKUPNI RASHODI	118.828.672	148.761.622	135.755.565	58.194.537	14.544.902	43.649.635	77.561.028	114,2	91,3
	DOBIT	-	2.029.327	-	3.511.710	-	-	-	-	-
	GUBITAK	55.724.944	-	49.392.557	-	-	-	52.904.267	88,8	-

12. FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽFBIH ZA 2004. GODINU

R. BR	O P I S			IZVRŠENJE 2004.G.					%	
		IZVRŠ. 2003.G.	REBAL. PLANA 2004.	ŽFBIH 2004.G.	ŽELJEZNIČKI OPERATOR			ŽELJ. INFRAST.		
					UKUPNO	PUTNIČKI PROMET.	ROBNI PROMET		5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	UKUPNI PRIHODI	63.199.333	150.790.949	86.363.008	61.706.247	2.647.407	59.058.840	24.656.761	136,7	57,3
2.	UKUPNI RASHODI	118.828.672	148.761.622	135.755.565	58.194.537	14.544.902	43.649.635	77.561.028	114,2	91,3
3.	DOBIT	-	2.029.327	-	3.511.709	-	3.511.709	-	-	-
4.	GUBITAK	55.629.339	-	49.392.557	-	-	-	52.904.267	88,8	-
5.	AMORTIZACIJA	48.904.395	48.212.940	48.328.361	9.756.362	4.622.979	5.133.383	38.571.999	98,8	100,2
	GUBITAK BEZ AMORTIZACIJE	6.724.944	-	1.064.196	-	-	-	14.332.268	15,8	-

FINANSIJSKO POSLOVANJE ŽFBIH ZA 2004. GODINU

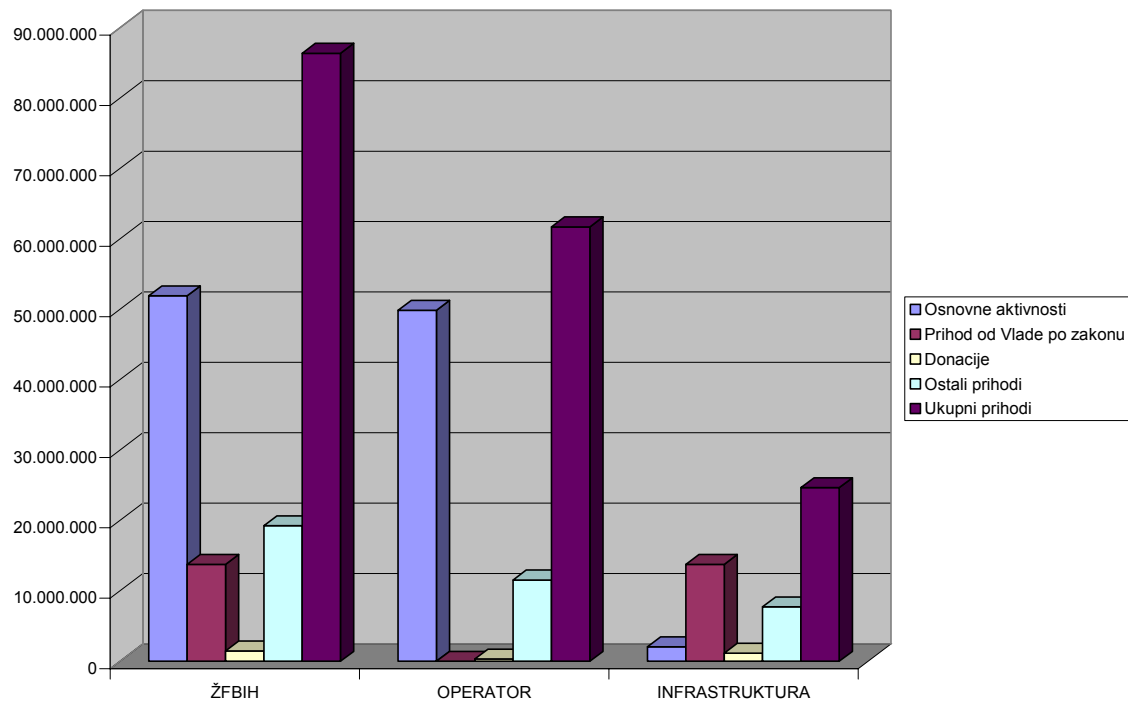


13. UKUPNI PRIHODI ŽFBIH

R.	O P I S	IZVRŠENJE 2004.G.		%
----	---------	-------------------	--	---

BR.		IZVRŠ. 2003.G.	REBAL. PLANA 2004.	ŽFBIH 2004.G.	ŽELJEZNIČKI OPERATOR			ŽELJ. INFRAST.		
					UKUPNO	PUTNIČKI PROMET.	ROBNI PROMET		5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A	Prihodi od osnovne aktivnosti	39.734.454	47.134.860	51.906.444	49.853.980	2.647.407	47.206.573	2.052.464	130,6	110,0
1.	Prihodi od željezničkih usluga (a+b)	30.972.243	36.411.420	42.367.160	42.367.160	1.603.967	40.763.193	-	136,8	116,4
a)	Prihodi od putničkog saobraćaja	1.505.531	1.911.420	1.603.967	1.603.967	1.603.967	-	-	106,5	83,9
b)	Prihodi od robnog saobraćaja	29.466.712	34.500.000	40.763.193	40.763.193	-	40.763.193	-	138,3	118,2
2.	Prihodi od pružanja usluga izvan transportnog obračuna	1.150.855	1.811.480	1.554.846	1.541.436	543.440	997.996	13.400	135,1	85,8
3.	Prihodi od pružanja usluga zakupa	6.912.807	8.085.590	6.022.169	4.328.301	500.000	3.828.301	1.693.868	87,1	74,5
4.	Prihodi od pružanja usluga komplementarne djelatnosti	360.898	401.380	1.753.176	1.595.840	-	1.595.840	157.336	485,8	436,8
5.	Prihodi od finansiranja	337.651	424.990	209.093	21.243	-	21.243	187.850	61,9	49,2
B	Ostali prihodi	23.464.879	103.656.089	34.565.564	11.852.267	-	11.852.267	22.604.297	146,8	33,2
1.	Prihodi od Vlade po zakonu	14.321.787	92.279.334	13.753.849	-	-	-	13.753.849	96,0	14,9
2.	Prihodi od kantona po zakonu	-	6.157.828	-	-	-	-	-	-	-
3.	Prihodi od donacija	2.815.366	-	1.457.449	316.974	-	316.974	1.140.476	51,8	-
4.	Ostali prihodi	6.327.726	5.218.927	19.245.266	11.535.293	-	11.535.293	7.709.972	304,1	368,8
	UKUPNI PRIHODI (A+B)	63.199.333	150.790.949	86.363.008	61.706.247	2.647.407	59.058.840	24.656.761	136,7	57,3

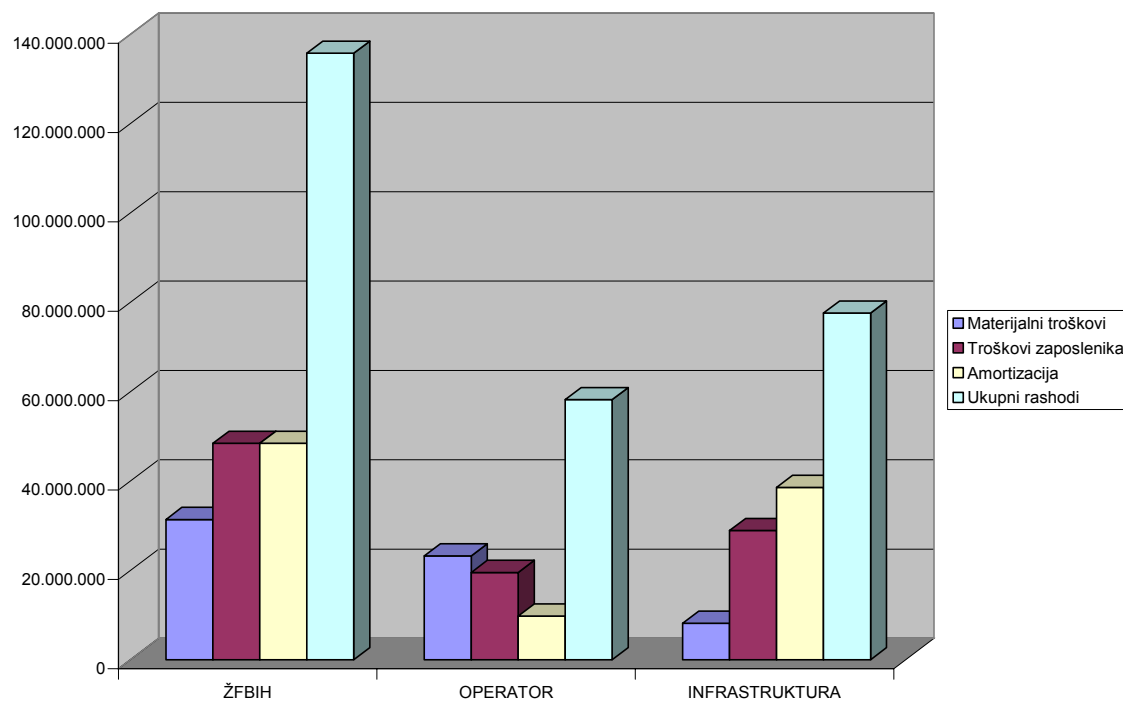
STRUKTURA PRIHODA



14. UKUPNI RASHODI ŽFBIH

R. BR.	O P I S			IZVRŠENJE 2004.G.					%	
		IZVRŠ. 2003.G.	REBAL. PLANA 2004.	ŽFBIH 2004.G.	ŽELJEZNIČKI OPERATOR			ŽELJ. INFRAS		
					UKUPNO	PUTNIČKI PROMET.	ROBNI PROMET			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	22.366.673	46.618.071	31.370.610	23.227.747	4.909.938	18.317.809	8.142.863	140,3	67,3
1.1.	TROŠKOVI MATERIJALA I REZERVNI DIJELOVI	4.777.591	13.949.325	4.969.660	2.669.835	708.169	1.961.666	2.299.825	104,0	35,6
1.2.	TROŠKOVI ENERGIJE	5.917.674	7.282.400	7.086.706	6.050.951	1.553.553	4.497.398	1.035.755	119,8	97,3
1.3.	USLUGE PROIZVODNE	8.006.107	19.076.977	13.517.355	11.282.385	1.777.415	9.504.970	2.234.970	168,8	70,9
1.4.	USLUGE NEPROIZVODNE	3.167.748	5.588.759	5.140.991	2.951.413	786.099	2.165.314	2.189.578	162,3	92,0
1.5.	OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI	497.553	720.610	655.898	273.163	84.702	188.461	382.735	131,8	91,0
2.	TROŠKOVI ZAPOSLENIKA	43.820.134	46.812.056	48.409.574	19.514.967	4.993.258	14.521.709	28.894.607	110,5	103,4
2.1.	PLAĆE S POREZIMA I DOPRINOSIMA	39.326.085	40.997.056	43.288.512	17.648.213	4.505.988	13.142.225	25.640.299	110,1	105,6
2.2.	NAKNADE	4.494.049	5.815.000	5.121.062	1.866.754	487.276	1.379.484	3.254.308	114,1	88,1
3.	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	48.904.395	48.212.940	48.409.574	9.756.362	4.622.979	5.133.383	38.571.999	98,8	100,2
4.	OSTALI RASHODI	3.737.469	7.118.555	7.647.020	5.695.461	18.727	5.676.734	1.951.559	204,6	107,4
	UKUPNI RASHODI	118.828.672	148.761.622	135.755.565	58.194.537	14.544.902	43.649.635	77.561.028	114,2	91,3

STRUKTURA RASHODA

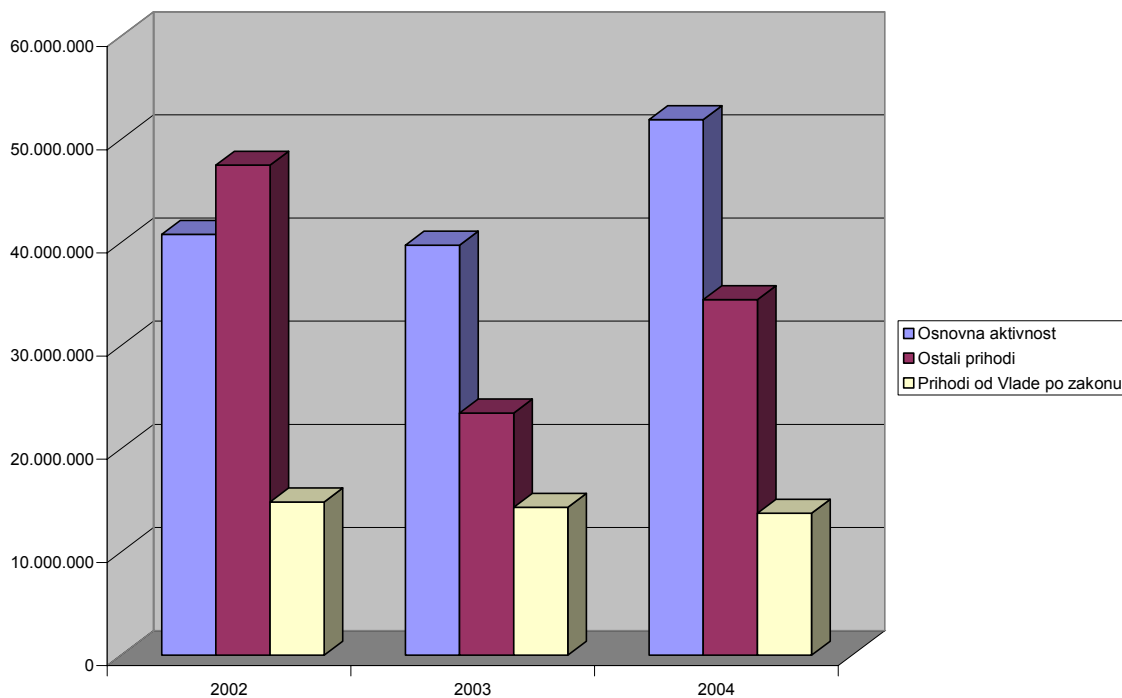


UKUPNI PRIHODI ŽFBiH

R. BR.	O P I S	2002.	2003.	2004.
1	2	3	4	5

A	Prihodi od osnovne aktivnosti	40.785.423	39.734.454	51.906.444
1.	Prihodi od željezničkih usluga (a+b)	27.663.221	30.972.243	42.367.160
a)	Prihodi od putničkog saobraćaja	1.132.608	1.505.531	1.603.967
b)	Prihodi od robnog saobraćaja	26.530.613	29.466.712	40.763.193
2.	Prihodi od pružanja usluga izvan transportnog obračuna	604.505	1.150.855	1.554.846
3.	Prihodi od pružanja usluga zakupa	10.689.448	6.912.807	6.022.169
4.	Prihodi od pružanja usluga komplementarne djelatnosti	1.101.549	360.898	1.753.176
5.	Prihodi od finansiranja	441.830	337.651	209.093
B	Ostali prihodi	47.492.904	23.464.879	34.456.564
1.	Prihodi od Vlade po zakonu	14.840.706	14.321.787	13.753.849
2.	Prihodi od donacija	3.084.861	2.815.366	1.457.449
3.	Ostali prihodi	17.921.085	6.327.726	19.245.266
	UKUPNI PRIHODI (A+B)	88.278.327	63.199.333	86.363.008

PRIHODI ŽFBIH PO GODINAMA

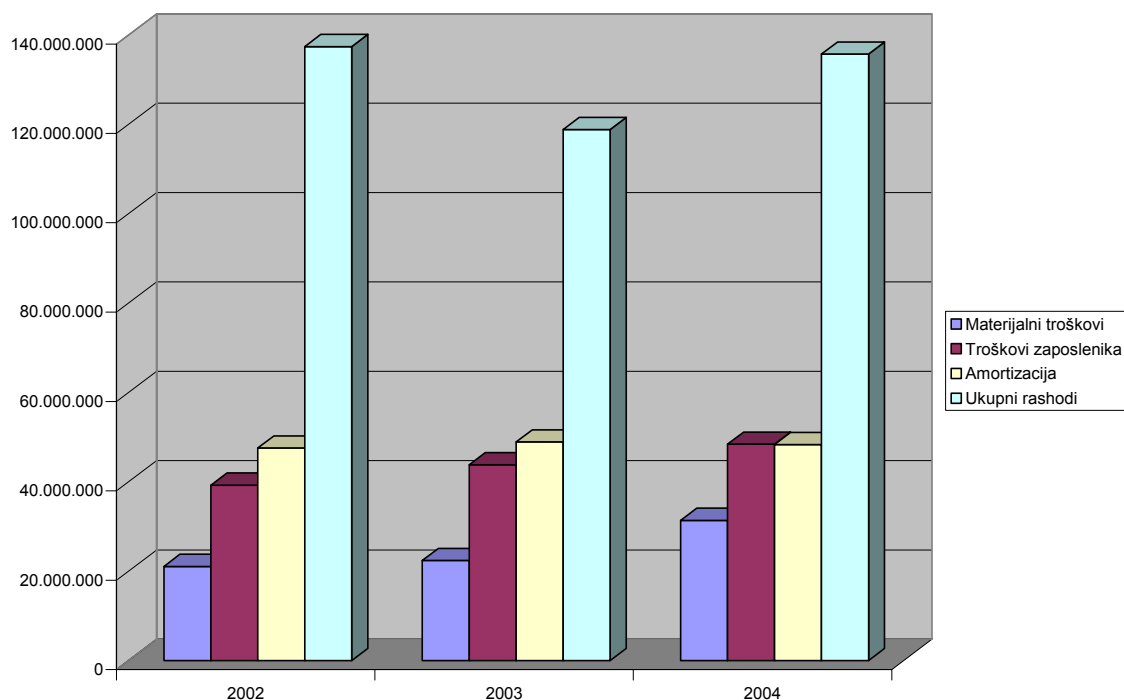


UKUPNI RASHODI ŽFBIH

R. BR.	O P I S	2002.	2003.	2004.
---------------	----------------	--------------	--------------	--------------

1	2	3	4	5
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	21.051.266	22.366.673	31.370.610
1.1.	TROŠKOVI MATERIJALA I REZERVNI DIJELOVI	3.735.446	4.777.591	4.969.660
1.2.	TROŠKOVI ENERGIJE	4.748.858	5.917.674	7.086.707
1.3.	USLUGE PROIZVODNE	7.177.173	8.006.107	13.517.355
1.4.	USLUGE NEPROIZVODNE	4.016.435	3.167.748	5.140.991
1.5.	OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI	1.373.354	497.553	655.898
2.	TROŠKOVI ZAPOSLENIKA	39.251.303	43.820.134	48.409.574
2.1.	PLAĆE S POREZIMA I DOPRINOSIMA	36.268.790	39.326.085	43.288.512
2.2.	NAKNADE	2.982.513	4.494.049	5.121.062
3.	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	47.571.386	48.904.395	48.328.361
4.	OSTALI RASHODI	29.552.720	3.737.470	7.647.020
	UKUPNI RASHODI	137.426.675	118.828.672	135.755.565

RASHODI ŽFBIH PO GODINAMA



15. FINANSIJSKI POKAZATELJI

UKUPNI PRIHODI

Ukupno ostvareni prihodi Željeznica Federacije Bosne i Hercegovine 2004.god. je 86.363.008 KM, što je predstavlja 57,3% predviđenog rebalansom plana, a što je u odnosu na ostvarenje 2003.god. veće za 36,7%.

Prihodi od osnovne djelatnosti (prihod od prevoza robe i putnika) ostvaren je sa povećanjem od 16,4% u odnosu na isti rebalans plana, a u odnosu na ostvarenje 2003.god. predstavlja povećanje od 36,8%.

Ostvareni ukupni prihodi željezničke Infrastrukture u 2004.god. iznose 24.656.761 KM, što je 26,6% ostvarenja u odnosu na rebalans plana 2004.god., a u odnosu na izvršenje u 2003.god. predstavlja povećanje od 8,6%.

Ukupan prihod željezničkog operatora u 2004.god. iznosi 61.706.246 KM što u odnosu na rebalans plana predstavlja povećanje za 6,4%, a u odnosu na 2003.god. predstavlja povećanje za 52,4% .

STRUKTURA PRIHODA

R.B R	KONT O	VRSTA PRIHODA	ŽFBIH	ŽELJEZNIČKA INFRASTRUKTU RA	ŽELJEZNIČ KI OPERATOR	%
1.	6010	Prihod od željezničkih usluga	42.367.160	-	42.367.160	49,1
2.	6011	Prihod izvan transportnog obračuna	1.554.846	13.410	1.541.436	1,8
3.	6012	Prihod od pružanja usluga zakupa	6.022.169	1.693.868	4.328.301	7,0
4.	6013	Prihodi od pružanja usluga građevinske djelatnosti., kompl.djelatn, prodaja robe	1.753.176	157.336	1.595.840	2,0
5.	62	Prihodi od finansiranja	209.093	187.850	21.243	0,2
6.	63	Ostali prihodi	34.456.564	22.604.297	11.852.267	39,9
UKUPNI PRIHODI (1-6)			86.363.008	24.656.761	61.706.247	100,0

1. PRIHOD OD ŽELJEZNIČKIH USLUGA	
☐ prihod od putničkog saobraćaja	1.603.967
☐ prihod od robnog saobraćaja	40.763.193
UKUPNO	42.367.160

Prihod od putničkog sobračaja je ostvaren sa 83,9% u odnosu na rebalans plana , a u odnosu na ostvarenje 2003.god. predstavlja povećanje od 6,5%.

Prihodi od robnog saobraćaja je ostvaren sa povećanjem od 18,2%, u odnosu na rebalans plana, a u odnosu na ostvarenje 2003.god. predstavlja povećanje od 38,3%

Prihod od putničkog saobraćaja učestvuje u prihodu od željezničkih usluga sa 3,8%, dok prihod od robnog saobraćaja učestvuje u prihodu od željezničkih usluga sa 96,2%.

PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA IZVAN TRANSPORTNOG OBRAČUNA	
2.	
☐ prihod od fakturiranih kolskih dangubnina izvan transportnog obračuna:	157.674
☐ prihod od pružanja ostalih usluga na pruzi (zatvor pruge) :	20.372
☐ prihod od željezničkih uprava po kontokorentnom obračunu (Najam teretnih kola po RIV- Holandske željeznice)	1.309.855
☐ prihod od pružanja ostalih usluga prevoza izvan transportnog obračuna	66.945
UKUPNO	1.554.846

3. PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA ZAKUPA	
☐ Prihod od pružanja usluga lokomotiva datih u zakup Turskim željeznicama	3.677.099
☐ Prihodi od pružanja usluga zakupa prostora	1.598.820
☐ Prihodi od pružanja usluga zakupa zemljišta	687.556
☐ Prihodi od pružanja usluga zakupa stanova-stanarina	43.025
☐ Prihodi od pružanja ostalih usluga zakupa	15.669
UKUPNO	6.022.169

Prihod od pružanja usluga zakupa je za 25,5% manji od rebalansa plana, a 12,9% je manji u odnosu na izvršenje 2003.god.

4. PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐEVINSKE DJELATNOSTI, KOMPLEMENTARNE DJELATNOSTI PRODAJA ROBE	
☐ Prihodi od pružanja usluga građevinske djelatnosti i izrade projekata	37.704
☐ Prihodi od pružanja usluga rada osoblja-pratnje i ostalo	117.416
☐ Prihodi od pružanja usluga opravka CR Rajlovac	1.445.438
☐ Prihodi od ostalih nepomenutih komplementarnih usluga	159.618
UKUPNO	1.753.176

5. PRIHODI OD FINANSIRANJA	
☐ Prihodi od kamata	22.701
☐ Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	182.371
☐ Ostali prihodi od finansiranja (diskonti, premije, provizije)	4.020
UKUPNO	209.092

6. OSTALI PRIHODI		
☐	Prihodi od Vlade FBiH po zakonu	13.753.849
☐	Prihodi od donacija	1.457.449
☐	Ostali prihodi	19.245.266
UKUPNO		34.456.564

U periodu I-XII/2004.god. ostvareni su manji prihodi od Vlade za 4%u odnosu na isti period prošle godine.

Ostvarenje ovih prihoda u odnosu na Plan 2004 iznosi 14,9%.

Osnova za izradu Plana poslovanja ŽFBiH za 2004.god. bio je Srednjoročni plan razvoja FBiH 2004-2008 god. Podloga za izradu ovih planova bio je Zakon o Željeznicama Federacije BiH (Službene novine Federacije BiH br. 41/01) i Zakon o finansiranju željezničke infrastrukture i finansiranju putničkog i kombinovanog saobraćaja (Službe novine Federacije BiH 54/03). Ovi planovi su podržani od strane Vlade Federacije BiH i Parlamenta Federacije.

Kod planiranja sredstava za održavanje infrastrukturnih kapaciteta pošlo se od analize tehničkog i funkcionalnog stanja kapaciteta i tehnoloških postupaka predviđenih važećim normativima rada, Pravilnicima i Uputstvima, kao i na osnovu Reda vožnje 2003/2004.god. Planiranje prihoda željezničke infrastrukture i prihoda željezničkog operatora u putničkom saobraćaju temelji se na Zakonu o finansiranju željezničke infrastrukture i sufinansiranja putničkog i kombinovanog saobraćaja. Na temelju navedenog Zakona potpisani su sa resnim Ministarstvom u septembru 2004.god. ugovori o finansiranju željezničke infrastrukture i sufinansiranju putničkog saobraćaja koji je od interesa za Federaciju BiH.

Prema prijedlogu ugovora o finansiranju željezničke infrastrukture koji je zaključen između Federalnog ministarstva prometa i komunikacija i Željeznica Federacij Bosne i Hercegovine finansiranje održavanja željezničke infrastrukture će se vršiti:

- iz sredstava Budžeta Federacije, pozicija " transfer za željeznice" u iznosu 17.050.000 KM
- iz sredstava privremene naknade za korištenje željezničke infrastrukture od strane željezničkog operatora u iznosu 2.000.000 KM

- iz drugih izvora (učesće u cijeni naftnih derivata i dr.) u iznosu od 34.034.434,50 KM

Ostvareni prihod od Vlade FBiH po zakonu iznosi 13.753.849, jer je rebalansom budeta Federacije – transfer željeznicama – budetom predviđeni iznos od 17.000.000 smanjen na 14.091.217 KM, za 2004.god. (Službene novine FBiH 5/05).

6a. PRIHODI OD DONACIJA		
☐	Prihodi od donacija u stalnim sredstvima	1.167.625
☐	Prihodi od donacija u materijalu i inventaru – SFOR	280.055
☐	Prihod po osnovu ostalih donacija u uslugama i novčanim sredstvima	9.769
UKUPNO		1.457.449

6b. OSTALI PRIHODI		
☐	Prihodi od otpisanih obaveza po odluci U.O.	
	▪ Prihod od otpisanih obaveza prema dobavljačima	149.092
	▪ Prihod od otpisanih obaveza po kreditima	3.800

▪ Prihod od otpisanih obaveza prema radnicima (nerealizovani bonovi)	983.146	
▪ Prihod od otpisanih ostalih obaveza iz ranijih godina - Otpis po odluci U.O. obaveze iz ranijih godina do 2003.god. prema komorama federacije i kantona, doprinosa za nezaposlene, zdravstvo i poreza na usluge (Prilog tabelarni pregled po poslovnim područjima)		10.576.113
□ Prihod od viškova materijala i rezervnih dijelova		322.107
□ Ostali od ostalih viškova		45.803
□ Prihod od prodatog materijala (korištenog materijala, sitnog inventara, ambalaže i auto gume)		478.764
□ Prihod od prodaje stalnih sredstava		2.967.162
▪ Prihod od prodaje stalnih sredstava	879.073	
▪ Prihod po osnovu prodatog prava korištenja opštinskog zemljišta	2.017.303	
U tome:		
▪ - Prihod od prodaje poslovne zgrade (ETP-stanične zgrade) PTT Sarajevo , zgrada nije uknjižena kao vlasništvo ŽFBiH, te je prodato pravo korištenja zgrade (zemljišta)	1.999.733	
▪ Prihod od prodaje stanova	70.776	
□ Prihod od penala, kazni		146
□ Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja u tome		452.900
▪ Zakup doma zdravlja (dio ŽBH)	185.410	
□ Prihod od nplaćenih šteta na temelju osiguranja		6.461
□ Prihod po osnovu više knjiženih troškova iz ranijih godina		97.476
□ Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina		202.225
U tome:		
▪ CPU – zakup iz ranijih godina	86.424	
□ Ostali prihodi ostvareni regresiranjem troškova od trećih lica (Prilog tabelarni pregled po poslovnim područjima)		2.858.811
▪ Končar Zagreb izmirenje fakture TCDD iz 2003.god	1.955.830	
▪ Amortizacija Doma zdravlja željezničara i IPS-e	237.548	
▪ Naknada za putarinu pri nabavci goriva	332.675	
□ Ostali nepomenuti prihodi		101.260
UKUPNO		19.245.266

PRIHODI OD OTPISANIH OSTALIH OBAVEZA

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	1.456.027	1.242.707	2.698.734
2.	Sarajevo	1.147.394	1.848.105	2.995.499
3.	Mostar	413.968	1.035.514	1.449.482
4.	Zenica	1.400.274	615.344	2.015.618
5.	Bihać	32.984	52.585	85.569
6.	Tuzla	519.163	812.047	1.331.210
UKUPNO		4.969.810	5.603.303	10.576.112

OSTALI PRIHODI OSTVARENI REGRESIRANJEM TROŠKOVA OD TREĆIH LICA

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	2.620.834	237.548	2.858.382
2.	Sarajevo	-	-	-
3.	Mostar	-	-	-
4.	Zenica	-	-	-
5.	Bihać	-	-	-
6.	Tuzla	53	376	429
UKUPNO		2.620.887	237.924	2.858.811

UKUPNI RASHODI

Nomenklaturom stalnih sredstava koja se amortizuju i o minimalnim stopama amortizacije koja je donio Zavod za računovodstvo i reviziju Bosne i Hercegovine, a koja je objavljena u SL. novinama FBiH br.45/99, 54/00, obračun amortizacije za 2004.god. je vršen u iznosu od 75% od iskazanih stopa u Nomenklaturi stalnih sredstava. Zalihe sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, trgovačke robe određene su po prosječnim cijenama, a otpis sitnog inventara po metodi 100%.

STRUKTURA RASHODA

R. B	KONTO	RASHODI	ŽFBiH	ŽELJEZNIČKA INFRASTRUKTU RA	ŽELJEZNIČKI OPERATOR	%
1.	30	Troškovi materijala, rez. dijelova i energije	12.712.264	3.718.315	8.993.949	9,4
2.	31	Amortizacija	48.328.361	38.571.999	9.756.362	35,6
3.	32	Troškovi zaposlenih	48.409.574	28.894.607	19.514.967	35,6
4.	33	Usluge (proizvodne)	13.517.355	2.234.970	11.282.385	10,0
5.	34	Usluge (neproizvodne) i naknade	5.140.991	2.189.578	2.951.413	3,8
6.	35,67,68	Rashodi od kamata, ostali rashodi	7.647.020	1.951.559	5.695.461	5,6
UKUPNI RASHODI (1-6)			135.755.565	77.561.028	58.194.537	100,0

1. TROŠKOVI MATERIJALA, REZERVNIH DIJELOVA I ENERGIJE			
☐	Troškovi sirovine i materijala		3.177.709
☐	Utrošeni materijal	1.412.732	
☐	Utrošena voda	266.284	
☐	Utrošeni kancelarijski materijal	173.252	
☐	Utrošeni materijal za održavanje čistoće	73.169	
☐	Utrošeni materijal za održavanje stalnih sredstava	155.852	
☐	Utrošene namjernice i drugi materijal za ishranu radnika	56	
☐	Ostali utrošeni materijal	526.401	
☐	Utrošeni rezervni dijelovi za tekuće održavanje		1.791.951
☐	Troškovi energije		7.086.707
☐	▪ troškovi energija za vuču vozova u tome:	5.601.819	
☐	▪ električna energija za vuču vozova	1.933.054	
☐	Troškovi sitnog inventara		654.776
☐	Ukalikulisana odstupanja od cijena		1.121
UKUPNO			12.712.264

2. OBRAČUNATA AMORTIZACIJA		
☐	Obračunata amortizacija željezničke infrastrukture	38.571.999
☐	Obračunata amortizacija željezničkog operatora	9.756.362
UKUPNO OBRAČUNATA AMORTIZACIJA ŽFBiH		48.328.361

Obračunata amortizacija željezničke infrastrukture učestvuje sa 79,8% u ukupnoj obračunatoj amortizaciji ŽFBiH, dok obračunata amortizacija željezničkog operatora učestvuje sa 20,2 % u ukupnoj obračunatoj amortizaciji ŽFBiH.

3. TROŠKOVI ZAPOSLENIH	
Troškovi zaposlenih iznose 48.409.574 KM na ŽFBiH , u željezničkoj Infrastrukturi iznose 28.894.607 KM, dok u željezničkom Operatoru iznose 19.514.967 KM.	
Troškovi zaposlenih imaju indeks rasta od 10,5% u odnosu na isti period 2003 godine, a u odnosu na rebalans plan 2004.god. imaju povećanje od 3,4%.%	
Bruto plaće i naknade plaća su veće za 10,1% u odnosu na isti period prošle godine, a u odnosu na rebalans plana 2004.god. imaju povećanje 5,6%.	
❑ Ostali troškovi zaposlenih (topli obrok,prevoz na posao)	
▪ troškovi ishrane radnika kad se ishrana priprema u vlastitoj režiji	118.348
▪ troškovi za ishranu radnika kad se isplata vrši u gotovini	2.052.887
▪ troškovi ishrane radnika kad se isplata vrši u bonovima	2.250.606
▪ troškovi prevoza na posao i sa posla	699.221
UKUPNO	5.121.062

4. USLUGE (PROIZVODNE)

□	Usluge na izradi i doradi učinaka		1.103.871
	U tome:		
▪	troškovi željezničkih uprava po kontokorentnom obračunu	1.067.134	
□	Transportne usluge u željezničkom saobraćaju		1.897.965
	u tome:		
	Prema ugovoru o vršenju usluga željezničkog saobraćaja sklopljenog između Rudnika uglja Kreka – Tuzla i ŽFBiH koji za potrebe ŽFBiH obavlja Rudnik Kreka i to:		
	Prevoz vagona tovarenih ugljem za potrebe JP EP BiH na relacijama Rudnik Dubrave-Ljubače, Rudnik Šikulje-Lukavac i Rudnik Mramor-Mramor. u iznosu	1.882.594	
□	Usluge održavanja		8.162.658
a)	<i>Tekuće održavanje</i>		1.332.744
▪	Usluge na tekućem održavanju vučnih sredstava	358.341	
▪	Usluge na tekućem održavanju vozničkih sredstava	340.055	
▪	Usluge na tekućem održavanju ostalih sredstava	103.265	
▪	Usluge na tekućem održavanju infrastrukture	289.880	
▪	Usluge na tekućem održavanju poslovnih zgrada	128.228	
▪	Usluge na tekućem održavanju drumskog saobraćaja	90.648	
▪	Usluge na tekućem održavanju ostalih stalnih sredstava	22.327	
b)	<i>Investiciono održavanje materijalnih sredstava</i>		6.802.323
▪	Usluge na investicionom održavanju osnovne djelatnosti	5.696.785	
	u tome:		
▪	Usluge na invest. održavanju vučnih sredstava (opravka lokomotiva broj 52509,52515,52512,52520) Končar - Zagreb	3.995.853	
▪	Usluge na invest. održavanju vozničkih sredstava (186 kom. Vagona) Gredelj - Zagreb	1.500.200	
▪	Usluge na investicionom održavanju infrastrukture	283.354	
▪	Usluge na investicionom održavanju poslovnih zgrada	822.184	
c)	<i>Troškovi tehničkog pregleda vozila pri registraciji drumskih vozila</i>		17.490
d)	<i>Ostale usluge održavanja</i>		10.100
□	Zakupnine		23.543
▪	zakupnina građevina za proizvodne svrhe	5.400	
▪	zakupnina opreme	12.853	
▪	zakup građevine za administrativne svrhe	4.295	
▪	ostali izdaci za operativne zakupe	1.265	
□	Troškovi reklame i propagande (prilog tabela po poslovnim područjima)		20.782
□	Troškovi osiguranja (prilog tabela po poslovnim područjima)		141.576
□	Bankarske usluge (prilog tabela po poslovnim područjima)		189.132
□	Troškovi reprezentacije (prilog tabela po poslovnim područjima)		120.476
□	Putni troškovi (prilog tabela po poslovnim područjima)		1.857.352
	UKUPNO		13.517.355

TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE U ZEMLJI

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	18.895	1.005	19.900
2.	Sarajevo	-	-	-
3.	Mostar	-	126	126
4.	Zenica	385	239	624
5.	Bihać	-	-	-
6.	Tuzla	-	132	132
UKUPNO		19.280	1.502	20.782

TROŠKOVI OSIGURANJA

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	23.056	17.413	40.469
2.	Sarajevo	7.825	13.970	21.795
3.	Mostar	7.654	16.921	24.575
4.	Zenica	8.566	11.209	19.775
5.	Bihać	2.739	5.346	8.085
6.	Tuzla	6.984	19.893	26.877
UKUPNO		56.824	84.752	141.576

BANKARSKE USLUGE U DOMAĆOJ VALUTI (I)

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	50.952	36.351	87.303
2.	Sarajevo	-	-	-
3.	Mostar	5	-	5
4.	Zenica	94	240	334
5.	Bihać	-	-	-
6.	Tuzla	3	-	3
UKUPNO		51.054	36.591	87.645

BANKARSKE USLUGE U STRANOJ VALUTI (II)

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	54.363	47.124	101.487
2.	Sarajevo	-	-	-
3.	Mostar	-	-	-
4.	Zenica	-	-	-
5.	Bihać	-	-	-
6.	Tuzla	-	-	-
UKUPNO		54.363	47.124	101.487
SVEUKUPNO I+II				

TROŠKOVI REPREZENTACIJE PO POSLOVNIM PODRUČJIMA

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	45.742	33.532	79.274
2.	Sarajevo	5.791	5.857	11.648
3.	Mostar	3.948	6.839	10.787
4.	Zenica	1.766	2.597	4.363
5.	Bihać	3.391	4.139	7.530
6.	Tuzla	4.848	2.026	6.874
UKUPNO		65.486	54.990	120.476

PUTNI TROŠKOVI PO POSLOVNIM PODRUČJIMA

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	726.076	348.884	1.074.960
2.	Sarajevo	22.512	152.559	175.071
3.	Mostar	20.528	204.901	225.429
4.	Zenica	36.126	126.567	162.693
5.	Bihać	37.481	63.896	101.377
6.	Tuzla	39.468	78.354	117.822
UKUPNO		882.191	975.161	1.857.352

PTT TROŠKOVI PO POSLOVNIM PODRUČJIMA

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	104.574	111.542	216.116
2.	Sarajevo	28.918	40.862	69.780
3.	Mostar	13.325	24.060	37.385
4.	Zenica	8.872	10.418	19.290
5.	Bihać	11.473	6.885	18.358
6.	Tuzla	27.441	23.149	50.590
UKUPNO		194.603	216.916	411.519

NAKNADE ZA KILOMETRAŽU

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	241	138	379
2.	Sarajevo	303.046	18.294	321.340
3.	Mostar	134.884	17.580	152.464
4.	Zenica	194.226	29.321	223.547
5.	Bihać	66.127	10.085	76.212
6.	Tuzla	169.842	36.894	206.736
UKUPNO		868.366	112.312	980.678

NAKNADE ZA PRESTANAK RADNOG ODNOSA (OTPREMNINA)

R.BR.	PODRUČJE	OPERATOR	INFRASTRUKTURA	UKUPNO
1.	Zajedničke funkcije preduzeća	16.259	21.557	37.816
2.	Sarajevo	497.176	95.640	592.816
3.	Mostar	23.557	98.605	122.162
4.	Zenica	81.837	133.481	215.318
5.	Bihać	21.492	76.323	97.815
6.	Tuzla	268.546	441.984	710.530
UKUPNO		908.867	867.590	1.776.457

5. USLUGE (NEPROIZVODNE) I NAKNADE	5.140.991
---	------------------

Usluge neproizvodne su manje za 8% u odnosu na rebalans plana 2004.god. a u odnosu na izvršenje 2003.god. predstavljaju povećanje od 62,3%.

□ Naknade zaposlenicima i stanovništvu		3.034.242
- terenski dodatak	1.288	
- naknade za odvojeni život	60.626	
- naknade za kilometražu (prilog tabela po poslovnim područjima)	980.678	
- naknade za autorski honorar	7.500	
- naknade za ugovor o djelu	33.422	
- naknade za privremene i povremene poslove	11.314	
- naknade za rad u odborima, komisijama i sl.	67.932	
- naknade po prestanku radnog odnosa (otpremnine penzionerima)- finansirano iz zajma EBRD (prilog tabela po poslovnim područjima)	1.776.457	
- ostale naknade za zaposlenike (za slučaj bolesti i slučaj smrti)	95.025	
□ Porezi, takse, doprinosi i članarine		534.414
Manji su u odnosu na rebalans 16,2%, a 3,7% su veći u odnosu na izvršenje 2003.god čine:		
▪ članarine Privrednim komorama	93.926	
▪ doprinosi koji ne zavise od finasijskog rezultata	89	
▪ ostali doprinosi, članarine inostranim udruženjima	168.403	
▪ naknade za šume	67.781	
▪ članarine za turističke zajednice	59.669	
▪ porezi na imovinu i prihod od imovine	22.009	
▪ ostali porezi	55.411	
▪ ostale naknade(za korištenje puteva i šuma)	4.309	
▪ komunalne, administrativne, sudske i ostale takse	58.988	
▪ ostali porezi i takse	2.929	
□ PTT troškovi		411.519
Imaju rast od 16,3% u odnosu na ostvarenje 2003.god., a u odnosu na rebalanss 2004.god. su manji za 3,1%(prilog tabela po poslovnim područjima)		

OSTALE NEPROIZVODNE USLUGE	1.160.816
Ostale neproizvodne usluge imaju rast od 17,9% u odnosu na izvršenje 2003.god., a manje su u odnosu na rebalans plana 2004.god. za 4%	

▪ troškovi komunalnih usluga(vodovod) i kanalizacija, odvoz smeća, čišćenje	158.970
▪ troškovi usluga špeditera	145.152
▪ troškovi usluga vještačenja	1.773
▪ troškovi usluga revizije godišnjih obračuna	86.057
▪ troškovi usluga za stručno osposobljavanje radnika (seminari) i pretplata na stručne časopise	135.475
▪ troškovi za zdravstvene usluge zaštite na radu i zaštite radne sredine (zdravstvene usluge po ugovoru ZZZ Sarajevo) periodični, sistematski pregledi	474.625
▪ troškovi konsalting usluga i sl.	5.410
▪ troškovi čuvanja i obezbjeđenja	977
▪ troškovi ostalih neproizvodnih usluga	152.377

6. OSTALI RASHODI		
Ostali rashodi imaju rast od 7,4% u odnosu na rebalans plana 2004.god. a veći su za 104,6% u odnosu na izvršenje 2003.god.		
❑ Rashodi od finansiranja		3.206.433
▪ Rashodi kamate	3.128.116	
čine:		
▪ Rashodi od redovnih kamata	320.356	
u tome:		
▪ Končar Zagreb	291.020	
▪ Rashodi zatezne kamate	157.939	
u tome:		
▪ Končar Zagreb	94.294	
▪ BH gas	20.032	
▪ Sudsko izvršenje	15.545	
▪ CBS banka	9.852	
▪ Rashodi kamate na kredite	1.837.683	
U tome:		
▪ Kamate po kreditu CPB banke	34.045	
▪ Kamate po kreditu EBRD	333.600	
▪ Kamate po kreditu Investicione banke	27.888	
▪ Kamate po kreditu EIB-a	125.328	
▪ Kamate po kredit BH pošta	1.099.724	
▪ Rashodi kamata na budžetske prihode - kaznene	12.650	
▪ Rashodi ostale kamate	799.488	
u tome:		
▪ Ukalikalisana kamata po protokolu U.O. /081-9/04 Končar Zagreb	796.652	
❑ Rashodi negativnih kursnih razlika po tekućim obavezama		328
❑ Rashodi negativnih kursnih razlika po deviznim sredstvima		45.738
❑ Ostali rashodi po osnovu finansiranja doo ŽFBiH (ugovori) učešće u finansiranju obnove željeznica ŽFBiH PIU		32.580

❑ Neotpisana vrijednost materijala i drugih stalnih sredstava 802.734 - Neotpisana vrijednost rashodovanih sredstava po odluci UO, a na prijedlog popisne komisije za 2004.god. ▪ Notpisana vrijednost rashodovanih stalnih sredstava 141.484 ▪ Notpisana vrijednost uništenih, ukradenih ili na sličan način otuđenih sredstava 640.336 ▪ Knjigovodstvena vrijednost prodatih sirovina i materijala 20.922 ❑ Troškovi prodane robe 1.157 ❑ Otpis vrijednosti zastarjelih zaliha 86.357 ❑ Manjkovi (sirovina i materijala) 3.806 ❑ Kazne, penali i štete 269.369 ▪ Kazne za privredne prestupe 2.460 ▪ Naknade štete radnicima i stanovništvu-renta 36.166 ▪ Naknade štete radnicima , ostalo 92.684 ▪ Rashodi sudskog spora po rješenju 115.036 ▪ Ostali rashodi koje snosi pravno lice 23.024 ❑ Otpis nenaplativih potraživanja 1.092.059 - Na osnovu prijedloga komisije o popisu za 2004.god. a na osnovu odluke U.O. : ▪ Otpis nenaplativih potraživanja od kupaca 117.391 ▪ Ispravka potraživanja kupaca 351.419 ▪ Otpis nenaplativih ostalih potraživanja 623.249 ❑ Ostali rashodi 2.185.095 ▪ Manje knjiženi materijalni troškovi iz ranijih godina U tome- struja Herceg Bosne (HŽ i HB) 245.097 ▪ Manje knjiženi troškovi amortizacije iz prethodnih godina 19.102 ▪ Rashodi po osnovu manje knjiženih plaća iz ranijih godina 32.967 ▪ Rashodi po osnovu manje knjiženih troškova usluga iz ranijih godina 178.231 ▪ Rashodi po osnovu manje knjiženih ostalih rashoda iz ranijih godina 105.721 - U tome ▪ Grijanje zgrade Musala 2 (MIP) 84.254 ▪ Rashodi po osnovu više knjiženih prihoda iz ranijih godina 1.552.913 - u tome: ▪ Vansudsko poravnanje sa Rudnica mrkog uglja Banovići 1.509.134 ▪ Korekcija knjiženih faktura CPU Sarajevo 24.238 ▪ Ostali nepomenuti rashodi 4.257	
UKUPNO	7.647.020

Ostvareni gubitak u 2004. godini iznosi 49.392.557,37 KM i manji je za 11,21% u odnosu na gubitak ostvaren u 2003.godini.

U ukupnom gubitku učešće amortizacije iznosi 48.328.361 KM ili 97,84% .

Na osnovu prijedloga komisije za popis izvršena su usklađenja u knjiženjima kod stalnih sredstava što je rezultiralo evidentiranjem gubitka iz ranijih godina u visini 12.854.310,25 KM.

Na infrastrukturu se odnosi 11.672.239,19 KM, a na operatora 1.182.071,06 KM

- Stanična zgrada Krivača – Kalesija, duplo je uknjižena pa se isknjiženjem evidentira akumulirani gubitak u iznosu 632.985,46 KM.
- Uknjiženje stalnih sredstava – mogacinskih prostora na području (Matrex) Zenice u iznosu 330.000,00 KM što utiče na smanjenje akumuliranog gubitka
- Na području Tuzle uknjižena skretnica, prema Odluci, što je rezultiralo smanjenje gubitka za 72.000,00 KM.
- Na prijedlog komisije za vanredni popis na području Žepča, gubitak se povećava za korekcije u knjiženjima stalnih sredstava područje Žepča – a odnosi se na Područje infrastrukture Mostar u iznosu 92.983,00 KM

Iznos od 11.340.056,02 KM je prikazan kao akumulirani gubitak, a nastao je isknjiženjem precijenjenih sredstava elektrotehničke djelatnosti, uglavnom kontaktne mreže na području Žepča, a sada pripada području Infrastrukture Zenica (precijenjenost ovih stalnih sredstava kretala se oko pet puta).

- Stambena zgrada u Bihaću (preraspodjela stambenog prostora), isknjižena u vrijednosti 16.661,26 KM što je uticalo na povećanje akumuliranog gubitka za isti iznos.
- Po ranijoj Odluci o pretvorbi stambenih objekata isknjižena stalna sredstva u iznosu 11.568,86 KM što povećava akumulirani gubitak za isti iznos.
- Stalna sredstva Operatora, uknjiženje uljare u Zenici 55.105,00 KM što utiče na smanjenje gubitka.
- Uknjiženje osnivačkog uloga Zavoda za zdravstvenu zaštitu iz 1998 godine iznos 40.030,81 KM što je uticalo na smanjenje gubitka.

Korekcije na knjiženjima kreditnih obaveza i potraživanja prema stranim željezničkim upravama vršene su preko akumuliranog gubitka .

- Oprost duga Austrijskih željeznica prema ŽFBiH u 2003.god. knjižen je kao smanjenje kredita a time i akumuliranog gubitka, da bi u 2004.god. se izvršilo ponovno uknjiženje dijela duga što se odrazilo na gubitak u iznosu 713.834,92 KM.
- Jugoslovenskim željeznicama se vrši korekcija u smanjenju dijela duga što utiče na povećanje akumuliranog gubitka za iznos 552.330,75 KM.

Iznos od 8.974,21 KM a odnosi se na korektivno knjiženje prema novoj dokumentacionoj osnovi od Čeških željeznica.

Akumulirani gubitak iz ranijih godina je 12.854.310,25 KM, a gubitak nastao iz poslovanja u 2004.god. iznosi 49.392.557,37 KM. Ukupno akumulirani gubitak je 62.246.868,62 KM. Pokriće akumuliranog gubitka izvršiće se na teret kapitala.

PREGLED AKUMULIRANOG GUBITKA OD 01.01-31.12.2004.G.

Red. Br.	Vrsta promjene	Akumulirani gubitak ukupno	Infrastruktura	Operator
1.	Češke željeznice	-8.974,21		-8.974,21
2.	Jugoslovenske željeznice	552.330,75		552.330,75
3.	Austrijske željeznice	713.834,92		713.834,92
4.	Uknjiženje skretnica	-72.000,00	-72.000,00	
5.	Nemila, Mostar, Žepče	92.983,00	92.983,00	
6.	Isknjiž.stal.sreds. stambeni objekt	11.568,86	11.568,86	
7.	Ulaganje ZZZZR	-40.030,81	-20.015,41	-20.015,40
8.	Isknjiž. Kalesija Kriva	632.985,46	632.985,46	
9.	Žepče	11.340.056,02	11.340.056,02	
10.	Uknjiž. Matrex Zenica	-330.000,00	-330.000,00	
11.	Isknjiž. stamb. zgrade Avnoj Bi	16.661,26	16.661,26	
12.	Uk.stal.sred.po odlu. U.O. garaža, uljara	-55.105,00		-55.105,00
	U K U P N O	12.854.310,25	11.672.239,19	1.182.071,06

