

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), člana 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i člana 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-prečišćen tekst),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2023. godine, donela je

R E Š E N J E

o davanju saglasnosti na Drugu izmenu Programa poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu

I

Daje se saglasnost na Drugu izmenu Programa poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica dana 23. oktobra 2023. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i član 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-prečišćen tekst), prema kojem radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa u Javnom preduzeću Skupština grada daje saglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namenama, planirane nabavke, plan investicija, planirani način raspodele dobiti javnog preduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog preduzeća, elemente za celovito sagledavanje politike cena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterijume za korišćenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, propagandu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2023. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2023-2025. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 115/22), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo Uredbe.

Postupak donošenja izmene programa poslovanja je identičan donošenju samog programa, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora, da bi se program tj. izmena smatrala donetim, neophodna je saglasnost osnivača. Skupština grada Subotice je na svojoj sednici održanoj dana 19. januara 2023. godine dala saglasnost na Program poslovanja preduzeća za 2023. godinu, a na Prvu izmenu Programa dana 6. aprila 2023. godine.

Nadzorni odbor Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica je na sednici održanoj dana 23. oktobra 2023. godine usvojio Drugu izmenu Programa poslovanja preduzeća za 2023. godinu i istu uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na Drugu izmenu Programa poslovanja na način kako je dato u prilogu ovog rešenja.

Izvršilac: Javno preduzeće „Subotica-trans“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja sredstva se delom obezbeđuju u budžetu Grada Subotice.

JAVNO PREDUZEĆE ZA PREVOZ PUTNIKA U
GRADSKOM I PRIGRADSKOM SAOBRAĆAJU
„SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA

Broj: 01/1- 2631/3

Dana: 23.10.2023.

Na osnovu člana 22. stav 1. tačka 2) Zakona o javnim preduzećima („Sl. glasnik RS“, br. 15/2016 i 88/2019) i člana 15. stav 1. tačka 2) Odluke o osnivanju Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Sl. list grada Subotice“, br. 37/2021 – prečišćen tekst), Nadzorni odbor Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica je na svojoj 30. sednici održanoj dana 23.10.2023. godine doneo sledeću:

ODLUKU

Usvaja se druga izmena Programa poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu.

Druga izmena Programa poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu se nalazi u prilogu ove Odluke i čini sastavni deo iste.

Druga izmena Programa poslovanja Javnog preduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu se smatra donetom kada na nju da saglasnost Skupština grada Subotice.

Predsednik Nadzornog odbora
JP „Subotica-trans“, Subotica

Miloš Marodić, dipl. ekon., s.r.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРЕВОЗ ПУТНИКА У
ГРАДСКОМ И ПРИГРАДСКОМ САОБРАЋАЈУ
“СУБОТИЦА-ТРАНС” СУБОТИЦА

**DRUGA IZMENA PROGRAMA
POSLOVANJA JAVNOG PREDUZEĆA „SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA
ZA 2023. GODINU**

POSLOVNO IME: JAVNO PREDUZEĆE „SUBOTICA-TRANS“

SEDIŠTE: SUBOTICA, SEGEDINSKI PUT 84

PRETEŽNA DELATNOST: GRADSKI I PRIGRADSKI KOPNENI PREVOZ PUTNIKA 49.31

MATIČNI BROJ: 08049548

PIB: 100960042

JBBK: 82305

NADLEŽNA FILIJALA UPRAVE ZA TREZOR: FILIJALA SUBOTICA

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO PRIVREDE REPUBLIKE SRBIJE

NADLEŽNI ORGAN JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: SKUPŠTINA GRADA
SUBOTICE

Subotica, oktobar 2023. godina

DRUGA IZMENA PROGRAMA POSLOVANJA JAVNOG PREDUZEĆA „SUBOTICA-TRANS“ ZA 2023. GODINU

Skupština Grada Subotice je dala saglasnost na Program poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu dana 19.01.2023. godine (br. I-022-34/2023), a koji je usvojen od strane Nadzornog odbora JP „Subotica-trans“, Subotica dana 04.01.2023. godine.

Skupština Grada Subotice je dala saglasnost na Prvu izmenu programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu dana 06.04.2023. godine (br. I-022-124/2023), a koji je usvojen od strane Nadzornog odbora JP „Subotica-trans“ Subotica dana 30.03.2023. godine.

Razlozi za donošenje druge izmene programa poslovanja:

- zbog dodatno obezbeđenih sredstva u budžetu Grada po Rešenju o upotrebi sredstava tekuće budžetske rezerve (sa promenom aproprijacija) broj II-401-1448/2023 od 29.09.2023. godine i Šestoj izmeni Plana korišćenja aproprijacija-Finansijskog plana za Program 7- Organizacija saobraćaja i putna infrastruktura za 2023. godinu broj IV-09/I-402-68/2023-6 od 29.09.2023. godine, promenjen je ukupan iznos planiranih sredstava na ime subvencija za 2023. godinu. U cilju obezbeđivanja nedostajućih sredstava, povećava se iznos za tekuće subvencije javnom gradskom saobraćaju za obavljanje delatnosti gradskog i prigradskog prevoza putnika, dok se smanjuje iznos sredstava za Ostale tekuće subvencije za JP „Subotica-trans“ Subotica-solidarna pomoć. Iznos Kapitalnih subvencija javnom gradskom saobraćaju za otplatu kredita za autobuse se povećavaju.
- Zaključen je novi Ugovor o regulisanju prava i obaveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ u obavljanju i načinu subvencionisanja komunalne delatnosti gradskog i prigradskog prevoza putnika broj: II-401-1297/2023 od 29.09.2023. godine, a na osnovu studije koju je izradio Konzorcijum u sastavu Univerzitet u Beogradu-Saobraćajni fakultet i PTC-Public Transport Consult, d.o.o. Beograd, kao projekat broj 75/22 (RN 606-DR) pod nazivom „Studija u vidu reinženjeringa za unapređenje sistema javnog gradskog i prigradskog prevoza“.

Zbog navedenog, u programu poslovanja za 2023. godinu menja se sledeće:

1. Opšti podaci

1.1. Status, pravna forma i delatnost

2. ANALIZA POSLOVANJA U 2022. GODINI

2.2. Finansijski pokazatelji za 2022. godinu

Prilog 1 Bilans stanja na dan 31.12.2022. godine

Prilog 1a Bilans uspeha za period 01.01.- 31.12.2022. godine

Prilog 1b Izveštaj o tokovima gotovine

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2023. GODINU

3.6. Planirani indikatori poslovanja za 2023. godinu

Prilog 4 Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA ZA 2023. GODINU PO NAMENAMA

Prilog 5 Bilans stanja na dan 31.12.2023. godine

Prilog 5a Bilans uspeha za period 01.01.- 31.12.2023. godine

Prilog 5b Izveštaj o tokovima gotovine

4.3. Finansijski rezultat za 2023. godinu

4.5. Elementi za celovito sagledavanje cena proizvoda i usluga

4.6. Iznos i dinamika prihoda iz budžeta Grada Subotica

Prilog 6 Subvencije i ostali prihodi iz budžeta

Prilog 7 Troškovi zaposlenih

7. KREDITNA ZADUŽENOST U 2023. GODINI

8. PLANIRANE NABAVKE

Prilog 15 Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, usluga i radova

Prilog 15/1 PLAN JAVNIH NABAVKI

Prilog 15/2 PLAN NABAVKI NA KOJI SE ZAKON NE PRIMENJUJE

1. OPŠTI PODACI

1.1. Status, pravna forma i delatnost

Obrazloženje:

Prema redu vožnje JP "Subotica-trans" Subotica koji važi od 01.06.2023. godine po Rešenju broj IV-09/II-346-1/2023 od 31.05.2023. godine preduzeće ima 11 gradskih, 12 prigradskih, 8 prigradskih đakih, 15 međumskih i 1 međunarodnu registrovanu liniju na kojima obavlja prevoz.

2. ANALIZA POSLOVANJA U 2022. GODINI

2.2. Finansijski pokazatelji za 2022. godinu

U programu poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2023. godinu podaci za 2022. godinu u finansijskim pokazateljima rađeni su na bazi projekcije, a ovde su prezentovani podaci nakon usvajanja finansijskog izveštaja za 2022. godinu.

Prilog 1 Bilansa stanja na dan 31.12.2022.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001			
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	670.577	709.253	105,77
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	73.150	73.229	100,11
010	1. Ulaganja u razvoj	0004			
011, 012 i 014	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	73.150	73.229	100,11
013	3. Gđvil	0006			
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007			
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008			
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	596.655	635.253	106,47
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	248.600	249.471	100,35
023	2. Postrojenja i oprema	0011	332.055	369.782	111,36
024	3. Investicione nekretnine	0012			
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013			
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	317	317	100,00
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015	15.683	15.683	100,00
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016			0,00
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	733	733	100,00
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39	38	97,44
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019	39	38	97,44
040 (deo), 041 (deo), 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020			
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021			
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022			

045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024			
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025			
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027	0		
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028			
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029			
	G. OBRтна IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	141.854	147.245	103,80
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	59.050	57.507	97,39
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032	58.000	56.087	96,70
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033	0		
13	3. Roba	0034	0		
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	650	917	141,08
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036	400	503	125,75
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037			
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	38.804	42.577	109,72
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	38.554	42.122	109,25
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040	250	455	182,00
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041			
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	10.000	6.544	65,44
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	10.000	6.544	65,44
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046	0	0	
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047			
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3.000	324	10,80
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049			
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0050			
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051	3.000	324	10,80
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052			
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053			
236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	0054			
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055			
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056			
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	0057	20.000	28.219	141,10
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	11.000	12.074	109,76

	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	812.431	856.498	105,42
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060	32.257	32.257	100,00
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	345.154	334.946	97,04
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	273.801	273.801	100,00
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403	0		
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404	0		
32	IV. REZERVE	0405	0		
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA	0406	272.000	271.881	99,96
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA	0407	4.000	7.129	178,23
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	24.700	23.908	96,79
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	24.700	23.908	96,79
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410			
	VIII. UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	0411			
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	221.347	227.515	102,79
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	136.200	136.258	100,04
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	85.147	91.257	107,18
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	106.180	122.878	115,73
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417+0418+0419)	0416	33.000	48.961	148,37
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	33.000	48.961	148,37
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418			
40,osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	71.700	71.457	99,66
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421			
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422			
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423			
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424	71.700	71.457	99,66
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425			
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426			
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427			
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	1.480	2.460	166,22
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429	22.800	21.027	92,22
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	206.520	201.640	97,64
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	131.777	176.007	133,56
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432			
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	22.600	22.644	100,19

420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434			
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435			
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo), i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436			
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437	22.600	22.644	100,19
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438			
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439			
428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440			
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	490	247	50,41
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	72.605	115.547	159,14
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443			
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444			
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445	72.355	114.271	157,93
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446	250	1.276	510,40
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447			
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448			
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	36.082	34.509	95,64
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	36.027	34.400	95,48
47,48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	55	109	198,18
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452			
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454		3.060	
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455			
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	812.431	856.498	105,42
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457	32.257	32.257	100,00

– PLAN I REALIZACIJA

AOP 0011 – Postrojenja i oprema - stanje je veće od prethodno planiranog za 11,36 %, zbog manjeg rashoda osnovnih sredstava nego što smo planirali;

AOP 0035 – Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji - stanje na ovoj poziciji je nominalno veće od planiranog u iznosu od 267.000 dinara za taj dan zbog plaćenih avansa za turističke ture u zemlji koje se nisu realizovale;

AOP 0036 – Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu - stanje na ovoj poziciji je nominalno veće od planiranog u iznosu od 103.000 dinara, za taj dan zbog plaćenih avansa za turističke ture u inostranstvu krajem godine, a koje su se realizovale početkom 2023. godine;

AOP 0039 – Potraživanja od kupaca u zemlji - stanje na ovoj poziciji je veće za 9,25 % od planiranog, zbog manje naplate potraživanja od kupaca;

AOP 0040 – Potraživanja od kupaca u inostranstvu - stanje na ovoj poziciji je nominalno veće u iznosu od 205.000 dinara od planiranog, zbog manje naplate potraživanja od kupaca;

AOP 0045 – Ostala potraživanja - stanje na ovoj poziciji je nominalno manje za 3.456.000 dinara od planiranog, zbog manje iskazanog odbitnog PDV-a u ovom izveštajnom periodu;

AOP 0051 – Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji – su manji za 89,2 %, zbog planirane, a neisplaćene pozajmice za nabavku ogreva, zimnice ili udžbenika zaposlenima;

AOP 0057 – Gotovina i gotovinski ekvivalenti - stanje na ovoj poziciji je veće za 41,10 % od plana za ovaj dan, zbog racionalne potrošnje finansijskih sredstava;

AOP 0058 – Kratkoročna aktivna vremenska razgraničenja - stanje je veće za 9,76 % od plana – zbog nerealizovanog planiranog priliva povrata akcize za gorivo u ovom periodu;

AOP 0407 – Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata - stanje je veće za 78,23 % od plana, jer je realizacija knjižena na osnovu aktuarskog obračuna;

AOP 0414 – Gubitak tekuće godine - iznosi 91,257 miliona dinara što je veće od prethodno planiranog gubitka za 7,18 %, kao posledica dinamike prihoda (porast prihoda od prodaje na domaćem i inostranom tržištu koji je direktno uticao na pad prihoda od subvencija u odnosu na planirano), dok su ukupni rashodi manji u odnosu na planirano za 1,1 %;

AOP 0417 – Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih - veća su od planiranih za 48,37 %. Za 2022. godinu izvršen je aktuarski obračun za otpremnine i jubilarne nagrade zaposlenih, od strane ovlašćenog aktuara, nakon izveštajnog perioda, a sa stanjem na dan 31.12.2022. godine;

AOP 0428 – Dugoročna pasivna vremenska razgraničenja - stanje na ovoj poziciji je nominalno veće u iznosu od 980.000 dinara od planiranog, zbog dobijenih sredstava od osiguravajućeg društva na ime preventive od štete u budućnosti;

AOP 0429 - Odložene poreske obaveze - saldo na ovoj poziciji je za 7,78 % manji od planiranog zbog manje razlike sadašnje knjigovodstvene vrednosti osnovnih sredstava i vrednosti osnovnih sredstava po poreskim grupama u poreskom bilansu, što utiče na manje odložene poreske obaveze;

AOP 0441 - Primljeni avansi, depoziti i kaucije - stanje je nominalno veće u iznosu od 243.000 dinara od planiranog, zbog manje naplaćenih avansa za turistička putovanja;

AOP 0445 – Obaveze prema dobavljačima u zemlji - su veće za 57,93 %, zbog većih obaveza prema dobavljačima u zemlji nego što smo planirali za ovaj period;

AOP 0446 - Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu - stanje je nominalno veće u iznosu od 1.026.000 dinara, zbog većih obaveza prema dobavljačima u inostranstvu nego što smo planirali za ovaj period;

AOP 0451 – Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda - su veće od planiranih nominalno za 54.000 dinara, zbog salda obaveza za porez za prevoz radnika i naknade za članove Nadzornog odbora;

JP "Subotica-trans" Subotica je razvrstano po zakonskim kriterijumima kao srednje preduzeće.

Prilog 1a Bilans uspeha za period 01.01.-31.12.2022.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	965.290	942.915	97,68
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0	
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003			
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inostranom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	626.004	653.074	104,32

610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	623.697	649.836	104,19
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007	2.307	3.238	140,36
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	18.560	19.749	106,41
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	320.726	270.092	84,21
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012			
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.053.634	1.041.588	98,86
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014			
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	413.346	410.696	99,36
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	454.973	443.810	97,55
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	354.770	346.050	97,54
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	63.964	61.760	96,55
52 osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	36.239	36.000	99,34
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	66.000	64.988	98,47
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	46.801	52.019	111,15
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023	6.890	9.833	142,71
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	65.624	60.242	91,80
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025			
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026	88.344	98.673	111,69
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	141	344	243,97
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	139	134	96,40
663 i 664	III. POZITIVNE KRUSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	2	210	10.500,00
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031			
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2.636	2.932	111,23
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034	2.389	2.662	111,43
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	41	64	156,10
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036	206	206	100,00
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037			

	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2.495	2.588	103,73
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040		10	
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	7.362	8.572	116,44
57	K. OSTALI RASHODI	1042	1.670	1.511	90,48
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	972.793	951.831	97,85
	Lj. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.057.940	1.046.041	98,88
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045			
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046	85.147	94.210	110,64
69-59	Nj. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047			
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048			
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	85.147	94.210	110,64
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051			
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKIH RASHODI PERIODA	1052			
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053		2.953	
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	85.147	91.257	107,18
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062			

– PLAN I REALIZACIJA PRIHODI

AOP 1006 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u ovom periodu su veći za 4,32 % od planiranih, zbog povećanog interesovanja putnika za turistička putovanja (posebno u posljednjem kvartalu 2022. godine) i povećanja broja vanrednih vožnji;

AOP 1007 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu u ovom periodu su veći za 40,36 % od planiranih, jer je inostrana linija Subotica-Segedin privremeno bila obustavljena 11.07.2022. godine i prvobitno nije bilo planirano njeno ponovno uspostavljanje, ali je 02.11.2022. godine ponovno počela da saobraćati;

AOP 1008 - Prihodi od aktiviranja učinaka i robe su veći za 6,41 % od planiranog, zbog većeg prihoda od „repariranih“ starih rezervnih delova;

AOP 1011 – Ostali poslovni prihodi - su manji za 15,79 %, zbog manje mogućnosti realizacije iznosa za subvencije od planiranog;

AOP 1029 – Prihodi od kamata su manji od planiranog iznosa u nominalnom iznosu za 5.000 dinara zbog manje slobodnih sredstva na koja se obračunava kamata;

AOP 1030 – Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule su veće od planiranog iznosa u nominalnom iznosu za 208.000,00 dinara zbog pozitivne kursne razlike proknjižene po IOS-u banke po investicionom kreditu na dan 31.12.2022. godine;

AOP 1041 – Ostali prihodi su veći za 16,44 % nego što je planirano, zbog većeg prihoda od naplaćenih kazni i šteta.

RASHODI

AOP 1022 - Troškovi proizvodnih usluga veći su od plana za 11,15 %. Po strukturi gledano troškovi turističkih aranžmana, troškovi korišćenja autoputa u inostranstvu su veći od planiranih zbog većeg broja turističkih putovanja u ovom izveštajnom periodu, a veći su i troškovi provizije od prodatih karata na drugim autobuskim stanicama;

AOP 1023 - Troškovi rezervisanja obuhvataju troškove rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade i veći su od plana za 42,71 %. Pri izradi plana uzete su u obzir realne isplate za 2022. godinu, a realizacija je knjižena na osnovu aktuarskog obračuna koji se dobija pri pripremi finansijskog izveštaja za 2022. godinu u prvom kvartalu 2023. godine;

AOP 1024 – Nematerijalni troškovi – su manji za 8,2 % od plana, u strukturi gledano najznačajnije odstupanje je kod troškova poreza koji su manji zbog manje isplaćenih subvencija nego što je planirano;

AOP 1034 – Rashodi kamata - su veći za 11,43 % od plana, jer po potpisanom Ugovoru o investicionom kreditu, obračun kamate od 30.09.2022. godine se dobija kao zbir vrednosti tromesečnog EURIBOR-a (koji je u poslednjem tromesečju 2022. godine naglo skočio) i marže od 2,30 %, dok je do tada kamata bila fiksna 2,10 %, tako da su iznosi plaćenih kamata za poslednji kvartal 2022. godine bili veći od planiranih;

AOP 1035 – Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule su nominalno veće od planiranog za 23.000,00 dinara, zbog veće potrebe konverzije deviza;

AOP 1042 – Ostali rashodi - su nominalno manji od planiranog za 159.000,00 dinara, u strukturi gledano, manji su izdaci od planiranih za ovaj izveštajni period za sportske i humanitarne svrhe, kao i manjak u magacinu rezervnih delova.

Prilog 1b Izveštaj o tokovima gotovine

u 000 dinara

P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01.-31.12.2022.	Realizacija plana 2022.	Indeks
1	2	3	4	5
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	1.083.245	1.165.666	107,61
1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji	3002	735.839	869.849	118,21
2. Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu	3003	2.307	3.238	140,36
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	139	134	96,40
4. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3005	344.960	292.445	84,78
II. Odilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	1.030.306	1.115.406	108,26
1. Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji	3007	597.372	648.187	108,51
2. Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	3008	8.000	14.532	181,65
3. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3009	418.734	443.810	105,99
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	2.400	2.662	110,92

5. Plaćene kamate u inostranstvu	3011			
6. Porez na dobitak	3012			
7. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3013	3.800	6.215	163,55
8. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	3014			
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	52.939	50.260	94,94
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016			
B. TOKOVI GOTOVINIE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017	0	0	0
1. Prodaja akcija i udela	3018			
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019			
3. Ostali finansijski plasmani	3020			
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021			
5. Primljene dividende	3022			
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023	37.000	36.804	99,47
1. Kupovina akcija i udela	3024			
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	37.000	36.804	99,47
3. Ostali finansijski plasmani	3026			
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	37.000	36.804	99,47
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)	3029	0	503	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030			
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031			
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3032			
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033		503	
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3034			
6. Ostale dugoročne obaveze	3035			
7. Ostale kratkoročne obaveze	3036			
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)	3037	20.900	20.726	99,17
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3038			
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039	20.900	20.726	99,17
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3040			
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041			
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3042			
6. Ostale obaveze	3043			
7. Finansijski lizing	3044			
8. Isplaćene dividende	3045			
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	3046			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	3047	20.900	20.223	96,76
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.083.245	1.166.169	107,66
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 +	3049	1.088.206	1.172.936	107,79

3037)				
D. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 - 3049) \geq 0	3050			
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 - 3048) \geq 0	3051	4.961	6.767	136,40
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052	25.000	34.840	139,36
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3053	2	210	10500,00
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3054	41	64	156,10
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	20.000	28.219	141,10

AOP 3002 – Prodaja i primljeni avansi u zemlji - su veći za 18,21 %, zbog rasta prihoda od prodatih karata u odnosu na planirano;

AOP 3003 – Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu - su veći za 40,36 % od planiranog za ovaj period, jer je inostrana linija Subotica-Segedin privremeno bila obustavljena 11.07.2022. godine i prvobitno nije bilo planirano njeno ponovno uspostavljanje, ali je 02.11.2022. godine ponovno počela da saobraćati;

AOP 3004 – Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti - su manje u nominalnom iznosu za 5.000,00 dinara, zbog manje slobodnih sredstva na koje banke obračunavaju kamatu;

AOP 3005 – Ostali prilivi iz redovnog poslovanja - su manji za 15,22 %, zbog manje mogućnosti realizacije iznosa za subvencije od planiranog;

AOP 3007 – Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji - su veće za 8,51 %, zbog većih obaveza prema dobavljačima zbog značajnog rasta cena na tržištu (naročito euro dizela, guma, ulja i maziva);

AOP 3008 – Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu - su nominalno veće za 6,5 miliona, zbog većih obaveza prema dobavljačima usled većeg broja organizovanih turističkih aranžmana u inostranstvu i povećane prodaje karata za inostrane prevoznike nego što je planirano;

AOP 3010 – Plaćene kamate u zemlji - su veće za 10,92 %, jer po potpisanom Ugovoru o investicionom kreditu obračun kamate od 30.09.2022. godine se dobija kao zbir vrednosti tromesečnog EURIBOR-a (koji je u poslednjem tromesečju 2022. godine naglo skočio) i marže od 2,30 %, dok je do tada kamata bila fiksna 2,10 %, tako da su iznosi plaćenih kamata za poslednji kvartal 2022. godine bili veći od planiranih;

AOP 3013 – Odliv po osnovu ostalih javnih prihoda - je nominalno veći za 2,4 miliona dinara, zbog većih obaveza za PDV, poreza i takse od planiranog;

AOP 3053 – Pozitivne kursne razlike - po osnovu preračuna gotovine su veće od planiranog iznosa u nominalnom iznosu za 208.000,00 dinara zbog pozitivne kursne razlike proknjižene po IOS-u banke po investicionom kreditu na dan 31.12.2022. godine;

AOP 3054 – Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine - su nominalno veće za 23.000,00 dinara, zbog veće potrebe konverzije deviza.

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2023. GODINU

3.6. Planirani indikatori poslovanja za 2023. godinu

Planirani indikatori se menjaju na sledeći način:

- ukupan kapital se povećava za iznos od 7,361 miliona dinara, zbog smanjenja planirnog gubitka za prethodnu i tekuću godinu, kao i zbog smanjenja revalorizacionih rezervi;
- poslovni prihodi se povećavaju za iznos od 40,805 miliona dinara, zbog povećanja prihoda od usluga u inostranstvu, vanrednih vožnji i turističkih aranžmana i povećanja iznosa subvencija;
- poslovni rashodi se povećavaju za iznos od 29,028 miliona dinara, a rezultat su povećanja pojedinih kategorija troškova koje su objašnjeni kod bilansa uspeha;

- poslovni rezultat se menja, planira se manji poslovni gubitak za iznos od 11,777 miliona dinara;
- neto rezultat-gubitak se smanjuje zbog svih navedenih promena za iznos od 9,240 miliona dinara.

Prilog 4 Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja u 000 dinara

		2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina	Druga izmena plana za 2023. god.
Ukupni kapital	Plan	570.966	416.985	345.154	232.695	240.056
	Realizacija	542.690	428.529	334.946	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-4,95%	2,77%	-2,96%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-21,04%	-21,84%	-30,53%	-28,33%
Ukupna imovina	Plan	703.915	710.524	670.577	636.606	636.606
	Realizacija	714.718	739.938	709.253	-	
	% odstupanja realizacije od plana	1,53%	4,14%	5,77%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	3,53%	-4,15%	-10,24%	-10,24%
Poslovni prihodi	Plan	697.636	716.995	965.290	1.077.274	1.118.079
	Realizacija	660.821	758.267	942.915	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-5,28%	5,76%	-2,32%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	14,75%	24,35%	14,25%	18,58%
Poslovni rashodi	Plan	764.632	845.345	1.053.634	1.192.593	1.221.621
	Realizacija	760.918	874.383	1.041.588	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-0,49%	3,44%	-1,14%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	14,91%	19,12%	14,50%	17,28%
Poslovni rezultat	Plan	-66.996	-128.350	-88.344	-115.319	-103.542
	Realizacija	-100.097	-116.116	-98.673	-	
	% odstupanja realizacije od plana	49,41%	-9,53%	11,69%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	16,00%	-15,02%	16,87%	4,93%
Neto rezultat	Plan	-63.439	-125.375	-85.147	-114.901	-105.661
	Realizacija	-94.232	-112.130	-91.257	-	
	% odstupanja realizacije od plana	48,54%	-10,56%	7,18%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	18,99%	-18,62%	25,91%	15,78%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	319	316	316	313	313
	Realizacija	306	312	314	-	
	% odstupanja realizacije od plana	4,08%	-1,27%	-0,63%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	1,96%	0,64%	-0,32%	-0,32%

Prosečna neto zarada	Plan	58.272	62.302	67.750	78.367	78.367
	Realizacija	57.872	62.130	66.165	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-0,69%	-0,28%	-2,34%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	7,36%	6,49%	18,44%	18,44%
Investicije	Plan	23.203	90.094	44.019	22.277	22.277
	Realizacija	27.018	86.940	32.651	-	
	% odstupanja realizacije od plana	16,44%	-3,50%	-25,83%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	221,79%	-62,44%	-31,77%	-31,77%

Napomena: U poslednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se Druga izmena plana za 2023. godinu i realizacija iz 2022. godine
Prosečna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenih

	2020. godina realizacija	2021. godina realizacija	2022. godina realizacija	Plan 2023. godina	Druga izmena plana 2023. za godinu
EBITDA	8.946,000	-46.746,00	-28.960,00	-42.890,00	-35.593,00
ROA	-8,870	-12,44	-10,65	-15,35	-13,98
ROE	-11,680	-26,16	-27,24	-49,37	-44,01
Operativni novčani tok	16.004,000	97.659,00	50.260,00	29.270,00	36.650,00
Dug / kapital	67,460	66,96	95,53	130,43	126,43
Likvidnost	101,737	130,69	83,65	69,44	74,02
% zarada u poslovnim prihodima	59,233	54,17	47,06	51,16	49,28

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.	Stanje na dan 31.12.2022.	Plan na dan 31.12.2023.	Druga izmena plana 2023. godina
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	0	0	30.000,00
Kreditno zaduženje sa garancijom države	147.809,63	122.174,55	104.782,87	77.757,80	79.421,23
Ukupno kreditno zaduženje	147.809,63	122.174,55	104.782,87	77.757,80	109.421,23

u 000 dinara

		2020. godina	2021. godina	2022. godina	Plan 2023. godina	Druga izmena plana 2023. godina
Subvencije	Plan	186.049	295.700	325.780	305.180	337.180
	Preneto	153.843	295.538	274.358	-	-
	Realizovano	153.843	295.538	274.358	-	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	0	0	0	0	0
	Preneto	0	0	0	-	-
	Realizovano	0	0	0	-	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	186.049	295.700	325.780	305.180	337.180
	Preneto	153.843	295.538	274.358	-	-
	Realizovano	153.843	295.538	274.358	-	-

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA ZA 2023. GODINU PO NAMENAMA

Prilog 5 BILANS STANJA na dan 31.12.2023. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan za 2023.	Druga izmena plana za 2023.	DRUGA IZMENA PLANA PO KVARTALIMA / stanje na dan			
					31.03.2023.	30.06.2023.	30.09.2023.	31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTIVA							
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001						
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	636.606	636.606	674.102	665.852	650.601	636.606
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72.350	72.350	72.973	72.766	72.558	72.350
010	1. Ulaganja u razvoj	0004						
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	72.350	72.350	72.973	72.766	72.558	72.350
013	3. Gudvil	0006						
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007						
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008						
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	563.656	563.656	600.400	592.400	577.400	563.656
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	244.400	244.400	247.400	246.400	245.400	244.400

023	2. Postrojenja i oprema	0011	303.256	303.256	337.000	330.000	316.000	303.256
024	3. Investicione nekretnine	0012						
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013						
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	317	317	317	317	317	317
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015	15.683	15.683	15.683	15.683	15.683	15.683
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016						
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	561	561	690	647	604	561
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39	39	39	39	39	39
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019	39	39	39	39	39	39
040 (deo), 041 (deo), 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020						
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021						
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022						
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023						
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024						
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025						
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026						
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027						
28 (deo) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028						
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029						

	G. OBRтна IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	111.600	118.961	127.936	128.315	119.750	118.961
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	48.150	48.150	51.536	51.000	47.000	48.150
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032	47.000	47.000	50.486	50.000	46.000	47.000
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033						
13	3. Roba	0034						
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035	750	750	750	650	650	750
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036	400	400	300	350	350	400
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037						
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	38.250	38.250	47.200	46.765	46.750	38.250
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	38.000	38.000	47.000	46.465	46.500	38.000
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040	250	250	200	300	250	250
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041						
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042						
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043						
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.000	3.000	4.000	2.500	3.000	3.000
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	3.000	3.000	4.000	2.500	3.000	3.000
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046						
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047						
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	200	50	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049						
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0050						
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051	0	0	200	50	0	0
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052						
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053						

236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	0054						
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055						
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056						
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	11.200	18.561	13.000	12.000	11.000	18.561
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	11.000	11.000	12.000	16.000	12.000	11.000
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	748.206	755.567	802.038	794.167	770.351	755.567
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257
	PASIVA			0				
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	232.695	240.056	310.588	294.502	270.031	240.056
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	273.801	273.801	273.801	273.801	273.801	273.801
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403						
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404						
32	IV. REZERVE	0405						
330 i potražni saldo računa 331,332 , 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	279.655	264.600	271.000	269.000	279.655	264.600
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	37.816	37.816	26.940	37.058	36.500	37.816
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	37.816	37.816	24.200	24.200	24.200	37.816
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	0	0	2.740	12.858	12.300	0
	VIII. UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	0411						
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	355.577	333.161	258.153	282.357	316.925	333.161
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	240.676	227.500	250.569	240.676	240.676	227.500
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	116.800	116.800	125.700	135.700	135.700	116.800
40	I. DUGOROČNA	0416	69.000	69.000	53.000	63.000	63.000	69.000

	REZERVISANJA (0417+0418+0419)							
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	69.000	69.000	53.000	63.000	63.000	69.000
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418						
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419						
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	47.200	47.200	71.700	71.700	71.700	47.200
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421						
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422						
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423						
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424	47.200	47.200	71.700	71.700	71.700	47.200
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425						
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426						
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427						
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	600	600	1.000	1.000	1.000	600
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429	26.000	26.000	25.000	25.000	25.000	26.000
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	212.000	212.000	211.028	216.000	213.100	212.000
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	160.711	160.711	129.722	122.965	126.520	160.711
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432						
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	24.700	24.700	15.000	9.300	5.500	24.700
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434						
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435						
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo), i 429	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436						

(deo)								
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437	24.700	24.700	15.000	9.300	5.500	24.700
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438						
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439						
428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440						
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	1.100	1.100	1.000	1.050	1.100	1.100
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	87.180	87.180	71.000	70.000	77.293	87.180
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443						
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444						
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445	86.180	86.180	70.000	69.000	76.293	86.180
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447						
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448						
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	39.731	39.731	39.722	39.615	39.627	39.731
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450	39.676	39.676	39.667	39.560	39.572	39.676
47,48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451	55	55	55	55	55	55
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452						
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453						
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000	8.000
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						

	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	748.206	755.567	802.038	794.167	770.351	755.567
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257

Obrazloženje:**AKTIVA**

AOP 0057 – Gotovina i gotovinski ekvivalenti - planira se povećanje za 7,361 miliona dinara zbog očekivane bolje naplate potraživanja, kao i većeg prihoda zbog povećanog broja vanrednih vožnji;

AOP 0071 - UKUPNA AKTIVA – veća je za 0,98 % odnosno za 7,361 miliona dinara.

PASIVA

AOP 0406 – Pozitivne revalorizacije rezerve i nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata – smanjuje se za 5,38 %, zbog rashoda autobusa (gb 203 i 302) koji nisu bili planirani;

AOP 0413 – Gubitak ranijih godina - izmenom programa se smanjuje sa iznosa 240,676 miliona dinara na 227,500 miliona dinara i rezultat je promena na prihodima i rashodima za 2022. godinu nakon usvajanja završnog računa;

AOP 0414 – Gubitak tekuće godine - izmenom programa se smanjuje sa iznosa 114,901 miliona dinara na 105,661 miliona dinara i rezultat je promena na prihodima i rashodima;

AOP 0456 - UKUPNA PASIVA - veća je za 0,98 % odnosno za 7,361 miliona dinara.

Prilog 5a BILANS USPEHA za period od 01.01.-31.12.2023. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan za 2023.	Druga izmena Plana za 2023.g.	DRUGA IZMENA PLANA PO KVARTALIMA			
					01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.077.274	1.118.079	267.571	533.678	797.761	1.118.079
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0	0
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003						
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inostranom tržištu	1004						
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	738.841	742.361	182.473	376.051	544.766	742.361
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	734.560	736.567	181.438	373.840	541.567	736.567
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007	4.281	5.794	1.035	2.211	3.199	5.794
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	19.936	23.780	4.936	9.986	14.836	23.780
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009						
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010						
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	318.497	351.938	80.162	147.641	238.159	351.938
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012						
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.192.593	1.221.621	275.475	576.127	874.608	1.221.621
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014						
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	444.739	452.678	98.899	204.593	314.563	452.678
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	551.172	551.022	127.866	271.229	412.220	551.022
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	409.900	409.900	101.666	205.909	309.072	409.900
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	70.500	70.500	17.502	35.395	53.124	70.500
52, osim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019	70.772	70.622	8.698	29.925	50.024	70.622

540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	68.000	65.500	16.800	33.800	50.900	65.500
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021						
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	46.812	66.112	9.667	23.352	33.352	66.112
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023	13.800	14.100	3.400	8.440	11.340	14.100
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	68.070	72.209	18.843	34.713	52.233	72.209
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0					
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026	115.319	103.542	7.904	42.449	76.847	103.542
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	99	309	25	49	75	309
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028						
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	98	306	25	49	74	306
663 i 664	III. POZITIVNE KRUSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	1	3	0	0	1	3
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031	0					
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.171	4.838	1.102	2.160	3.252	4.838
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033						
562	II. RASHODI KAMATA	1034	4.011	4.568	1.087	2.130	3.107	4.568
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	60	82	15	30	45	82
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036	100	188	0	0	100	188
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037						
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.072	4.529	1.077	2.111	3.177	4.529
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039						
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040		50				50

67	J. OSTALI PRIHODI	1041	6.100	6.100	1.507	3.149	4.550	6.100
57	K. OSTALI RASHODI	1042	1.610	3.640	110	270	775	3.640
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.083.473	1.124.488	269.103	536.876	802.386	1.124.488
	Lj. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.198.374	1.230.149	276.687	578.557	878.635	1.230.149
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045						
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
69-59	Nj. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047						
59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048						
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049						
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
	S. POREZ NA DOBITAK							
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051						
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKIH RASHODI PERIODA	1052						
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053						
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054						
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055						
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057						
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058						

	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059						
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060						
	V. ZARADA PO AKCIJI							
	1. Osnovna zarada po akciji	1061						
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062						

Obrazloženje:

AOP 1001 - POSLOVNI PRIHODI

Na ovoj poziciji je iskazano povećanje kao posledica sledećih promena na AOP 1006;1007;1008 i 1011;

AOP 1006 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu su veći za 2,007 miliona dinara, odnosno za 0,27 % u odnosu na prethodno planirano. Povećanje na ovom kontu je rezultat povećanja prihoda usled većeg broja vanrednih vožnji i turističkih aranžmana, dok je blago smanjenje bilo kod prihoda od prodatih karta u komunalnoj delatnosti i međumesnom saobraćaju.

AOP 1007 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu su veći za 1,513 miliona dinara, odnosno za 35,34 % u odnosu na prethodno planirano. Do povećanja prihoda došlo je zbog porasta prihoda na međunarodnoj liniji Subotica-Segedin, usled većeg broja putnika od planiranog.

AOP 1008 – Prihodi od aktiviranja učinaka i robe su veći za 3,844 miliona dinara, odnosno za 19,28 % u odnosu na prethodno planirano. Do povećanja prihoda došlo je zbog većeg prihoda od „repariranih“ starih rezervnih delova.

AOP 1011 – Ostali poslovni prihodi su veći za 33,441 miliona dinara, odnosno za 10,5 % u odnosu na prethodno planirano. Prihod od subvencija su veći od planiranih za 30 miliona dinara. Prihodi od refundacija po osnovu kredita-kamata su veći od planiranih zbog promene kamatne stope usled rasta EURIBOR-a. Prihodi od oprihodovane amortizacije su veći od planiranih, zbog neplaniranog rashoda autobusa (Gb 302) u tekućoj godini. Sredstva za kupovinu ovog autobusa dobijena su od Osnivača i knjižena su na kontu vremenskih razgraničenja. Ova sredstva se oprihoduju na godišnjem nivou u skladu sa amortizacijom autobusa. S obzirom da je autobus Gb 302 rashodovan ukupna preostala sredstva na vremenskim razgraničenjima se knjiže kao prihod. Prihodi od subvencija na ime isplate solidarne pomoći zaposlenima su manji za 1 milion dinara zbog manjeg broja zaposlenih za prvih osam meseci.

AOP 1013 - POSLOVNI RASHODI

Na ovoj poziciji je iskazano povećanje kao posledicu sledećih promena na AOP 1015, 1019, 1020, 1022,1023, 1024 i 1026;

AOP 1015 – Troškovi materijala, goriva i energije biće veći od prethodno planiranih za 7,939 miliona dinara odnosno za 1,79 %. Troškove osnovnog materijala planiramo više za 1,439 miliona dinara, odnosno za 8,5 % više u odnosu na plan, usled rasta cena na tržištu i potreba za ovim dobrima. Troškove vode planiramo više za 500 hiljada dinara u odnosu na plan, zbog kvara na vodovodnim instalacijama i curenja vode. Troškove ulja i maziva planiramo više za 1,5 miliona dinara, odnosno za 14,3 % više u odnosu na plan, zbog povećane potrošnje ovih dobara usled starog voznog parka i iz tog razloga učestalih kvarova na motorima, i potrebe za zamenom ili dolivanjem ulja, kao i zbog rasta cena na tržištu. Troškove rezervnih i repariranih delova planiramo više za 4,5 miliona dinara, odnosno za 7,5 % više u odnosu na plan, zbog povećane potrošnje ovih dobara usled starog voznog parka i iz tog razloga učestalih kvarova, kao i zbog rasta cena na tržištu.

AOP 1019 – Ostali lični rashodi i naknade biće manji od prethodno planiranih za 150 hiljada dinara. Troškove dnevnica planiramo više za 500 hiljada dinara, odnosno za 8,5 % više u odnosu na plan, zbog povećanog broja vanrednih vožnji. Troškove solidarne pomoći planiramo manje za 1 miliona dinara, odnosno za 2,1 % manje u odnosu na plan, zbog manjeg broja zaposlenih za prvih osam meseci. Troškove ostalih ličnih rashoda i naknada planiramo više za 350 hiljada dinara, odnosno za 2,6 % više u odnosu na plan, zbog smrti zaposlenih u 2023. godini i troškova pogrebnih usluga koje po Kolektivnom ugovoru član 97. nadoknađuje Poslodavac do visine neoporezivog iznosa, a iznos pogrebnih troškova iznad neoporezivog iznosa i poreza se obustavlja od poslednje zarade, većeg broja primalaca pomoći koja se isplaćuje deci umrlih zaposlenih dok se školuju po Kolektivnom ugovoru član 107 i iznosa sredstava namenjenih za paketiće deci zaposlenih shodno Kolektivnom ugovoru član 101.

AOP 1020 – Troškovi amortizacije biće manji od prethodno planiranih za 2,5 miliona dinara, zbog nerealizovane planirane nabavke osnovnih sredstava za 2023. godinu.

AOP 1022 – Troškovi proizvodnih usluga biće veći od prethodno planiranih za 19,3 miliona dinara. Troškove usluge održavanja planiramo više za 4 miliona dinara, odnosno za 25,0 % više u odnosu na plan, zbog rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za ovom uslugom zbog zastarelog voznog parka. Troškove ostalih usluga planiramo više za 15,3 miliona dinara u odnosu na plan, jer se na ovoj poziciji knjiže troškovi angažovanja drugih prevoznika, zbog iznajmljivanja autobusa radi ispunjenja ugovorenih vanlinijskih vožnji, a zbog nemogućnosti ispunjenja istih usled nedostatka resursa (voznog parka i vozača).

AOP 1023 – Troškovi rezervisanja biće veći od prethodno planiranih za 300 hiljada dinara, jer je jedan zaposleni otišao u invalidsku penziju, a nije bio planiran.

AOP 1024 - Nematerijalni troškovi - pozicija je povećana za 4,139 miliona dinara, odnosno za 6,08 % u odnosu na prethodno planirano. Troškove čišćenja i odnošenja smeća planiramo više za 320 hiljada dinara, odnosno za 4,7 %, zbog rasta cena na tržištu. Troškove platnog prometa planiramo više za 556 hiljada dinara, odnosno za 31,2 %, zbog povećanih bankarskih troškova. Troškove poreza planiramo više za 3,263 miliona dinara, odnosno za 13,4 %, zbog povećanja tekućih subvencija za koje postoji obaveza plaćanja poreza.

AOP 1026 - POSLOVNI GUBITAK je rezultat navedenih promena na poslovnim prihodima i rashodima. Za 2023. godinu prethodno je planiran poslovni gubitak u iznosu od 115,319 miliona dinara, ali zbog novonastale situacije u izmeni plana se predviđa poslovni gubitak u iznosu od 103,542 miliona dinara.

AOP 1027 - FINANSIJSKI PRIHODI

Na ovoj poziciji iskazujemo povećanje kao posledicu sledećih promena na AOP 1029 i 1030;

AOP 1029 – Prihodi od kamata - pozicija je povećana za 208 hiljada dinara u odnosu na prethodno planirano zbog veće kamate koje obračunavaju banke na slobodna sredstva.

AOP 1030 – Pozitivne krusne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule - pozicija je povećana za 2 hiljade dinara u odnosu na prethodno planirano, zbog povoljnijeg kretanja kursa pri kupovini deviza.

AOP 1013 - FINANSIJSKI RASHODI

Na ovoj poziciji iskazujemo povećanje kao posledicu sledećih promena na AOP 1034, 1035 i 1036;

AOP 1034 – Rashodi kamata - pozicija je povećana za 557 hiljada dinara u odnosu na prethodno planirano zbog promene kamatne stope usled rasta EURIBOR-a.

AOP 1030 – Negativne krusne razlike i negativni efekti valutne klauzule - pozicija je povećana za 22 hiljade dinara u odnosu na prethodno planirano, zbog veće potrebe za kupovinu deviza u okviru turističke delatnosti.

AOP 1036 – Ostali finansijski rashodi - pozicija je povećana za 88 hiljada dinara u odnosu na prethodno planirano, zbog nepriznatih šteta od osiguravajućeg društva koje nisu bile planirane.

AOP 1038 – GUBITAK IZ FINANSIRANJA je rezultat navedenih promena na finansijskim prihodima i rashodima. Za 2023. godinu prethodno je planiran finansijski gubitak u iznosu od 4,072 miliona dinara, ali zbog novonastale situacije u izmeni plana se predviđa finansijski gubitak u iznosu od 4,529 miliona dinara.

OSTALI RASHODI

AOP 1040 – Rashodi od usklađivanja vrednosti finansijske imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha – na ovoj poziciji se upisuje iznos od 50 hiljada dinara, koji je prethodno planiran na poziciji AOP 1042.

AOP 1042 – Ostali rashodi– na ovoj poziciji se umanjuje iznos od 50 hiljada dinara, koji se ovom izmenom upisuje na poziciju AOP 1040. Pored toga, povećava se za iznos od 2,080 miliona dinara zbog sadašnje vrednosti rashodovanih autobusa (gb 203 i 302) jer ovi otpisi nisu bili planirani.

AOP 1046 GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA je rezultat navedenih promena na prihodima i rashodima;

AOP 1056 NETO GUBITAK- preduzeće će ostvariti negativan finansijski rezultat, odnosno neto gubitak iz redovnog poslovanja u iznosu od 105,661 miliona dinara umesto planiranih 114,901 miliona dinara.

Prilog 5b IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01. do 31.12.2023. godine

u 000 dinara

P O Z I C I J A	AOP	Plan za 2023.	Druga izmena plana za 2023.	DRUGA IZMENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
				01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI							
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	1.241.353	1.288.518	294.628	623.189	930.296	1.288.518
1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji	3002	924.124	924.124	228.268	494.589	716.474	924.124
2. Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu	3003	4.281	5.794	1.035	2.211	3.199	5.794
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	98	306	25	49	74	306
4. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3005	312.850	358.294	65.300	126.340	210.549	358.294
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	1.212.083	1.251.868	293.753	607.019	909.067	1.251.868
1. Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji	3007	636.000	672.228	160.300	324.600	479.900	672.228

2. Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	3008	14.000	17.000	3.300	6.500	10.000	17.000
3. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3009	551.172	551.172	127.866	271.229	412.220	551.172
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	4.011	4.568	1.087	2.130	3.107	4.568
5. Plaćene kamate u inostranstvu	3011	0	0	0	0	0	0
6. Porez na dobitak	3012	0	0	0	0	0	0
7. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3013	6.900	6.900	1.200	2.560	3.840	6.900
8. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	3014	0	0	0	0	0	0
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	29.270	36.574	875	16.170	21.229	36.650
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	0	0				
B. TOKOVI GOTOVINIE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		0	0				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017	0	0	0	0	0	0
1. Prodaja akcija i udela	3018	0	0	0	0	0	0
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019	0	0	0	0	0	0
3. Ostali finansijski plasmani	3020	0	0	0	0	0	0
4. Priljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021	0	0	0	0	0	0
5. Priljene dividende	3022	0	0	0	0	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023	20.300	20.300	5.300	15.910	18.175	20.300
1. Kupovina akcija i udela	3024	0	0	0	0	0	0
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	20.300	20.300	5.300	15.910	18.175	20.300
3. Ostali finansijski plasmani	3026	0	0	0	0	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027		0				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	20.300	20.300	5.300	15.910	18.175	20.300
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			0				

I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)	3029	0	0	0	0	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030	0	0	0	0	0	0
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031	0	0	0	0	0	0
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3032	0	0	0	0	0	0
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033	0	0	0	0	0	0
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3034	0	0	0	0	0	0
6. Ostale dugoročne obaveze	3035	0	0	0	0	0	0
7. Ostale kratkoročne obaveze	3036	0	0	0	0	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)	3037	22.710	22.710	7.560	13.230	17.010	22.710
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3038		0				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039	22.710	22.710	7.560	13.230	17.010	22.710
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3040		0				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041	0	0	0	0	0	0
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3042	0	0	0	0	0	0
6. Ostale obaveze	3043	0	0	0	0	0	0
7. Finansijski lizing	3044	0	0	0	0	0	0
8. Isplaćene dividende	3045	0	0	0	0	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	3046		0				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	3047	22.710	22.710	7.560	13.230	17.010	22.710
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.241.353	1.288.518	294.628	623.189	930.296	1.288.518
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.255.093	1.294.878	306.613	636.159	944.252	1.294.878
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050						
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051	13.740	6.360	11.985	12.970	13.956	6.360
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3053	0	3	0	0	1	3
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3054	60	82	15	30	45	82
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	11.200	18.561	13.000	12.000	11.000	18.561

Obrazloženje:

AOP 3003 - Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 35,34 %. Do povećanja prihoda došlo je zbog porasta prihoda na međunarodnoj liniji Subotica-Segedin, usled većeg broja putnika od planiranog;

AOP 3004 - Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti – na ovoj poziciji planiramo povećanje u iznosu od 208 hiljada dinara zbog veće kamate koje obračunavaju banke na slobodna sredstva;

AOP 3005 - Ostali prilivi iz redovnog poslovanja – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 14,53 % zbog većih subvencija od planiranih;

AOP 3007 - Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 5,70 %, usled većih obaveza prema dobavljačima u odnosu na prvobitno planirano za 2023. godinu;

AOP 3008 - Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 3 miliona dinara, usled većih obaveza prema dobavljačima u inostranstvu u odnosu na prvobitno planirano za 2023. godinu;

AOP 3010 - Plaćene kamate u zemlji – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 557 hiljada dinara, zbog promene kamatne stope usled rasta EURIBOR-a;

AOP 3053 - Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 3 hiljade dinara, zbog povoljnijeg kretanja kursa pri kupovini deviza;

AOP 3054 - Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine – na ovoj poziciji planiramo povećanje od 22 hiljade dinara, zbog veće potrebe za kupovinu deviza u okviru turističke delatnosti.

4.3. Finansijski rezultat za 2023. godinu

Tabela 14

	OPIS	Realizacija 2022.	Plan 2023.	Druga izmena plana za 2023. god	Indeks 5:3	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
614 i 615	Prihod od prodaje proizvoda i usluga	618.113.000	695.437.000	697.367.000	112,8	100,3
614011	Prihod od god. mes. karata za lica starija od 65 god	34.962.000	43.404.000	44.994.000	128,7	103,7
621	Prihod od aktiviranja učinaka i robe	19.749.000	19.936.000	23.780.000	120,4	119,3
640	Poslovni prihodi -Subvencije i oprihodovana amortizacija	259.830.000	312.578.000	346.019.000	133,2	110,7
642000	Prihodi od refakcije naftnih derivata	10.123.000	5.780.000	5.780.000	57,1	100,0
650	Poslovni prihod ostali - zakup	139.000	139.000	139.000	100,0	100,0
66	Finansijski prihodi	343.000	99.000	309.000	90,1	312,1
67	Ostali prihodi	8.572.000	6.100.000	6.100.000	71,2	100,0
A	UKUPAN PRIHOD	951.831.000	1.083.473.000	1.124.488.000	118,1	103,8
511	Troškovi osnovnog materijala	17.665.000	17.000.000	18.439.000	104,4	108,5
512000	Troškovi kancelarijskog materijala	1.469.000	1.200.000	1.200.000	81,7	100,0
512100	Troškovi autoguma	7.797.000	11.000.000	11.000.000	141,1	100,0
512200 i 512400	Troškovi sitnog inventara, službene odeće i HTZ opreme	3.390.000	4.000.000	4.000.000	118,0	100,0
512500	Troškovi vode	584.000	730.000	1.230.000	210,6	168,5
513000	Troškovi električne energije	6.888.000	6.700.000	6.700.000	97,3	100,0
513100	Troškovi toplotne energije	1.699.000	1.990.000	1.990.000	117,1	100,0
513300	Troškovi eurodizela za loženje	5.250.000	6.400.000	6.400.000	121,9	100,0
513301	Troškovi goriva-euro dizela	300.845.000	325.209.000	325.209.000	108,1	100,0
513400	Troškovi motornog benzina	180.000	210.000	210.000	116,7	100,0
513500	Troškovi ulja i maziva	9.703.000	10.500.000	12.000.000	123,7	114,3
514	Troškovi rezervnih i repariranih delova	55.226.000	59.800.000	64.300.000	116,4	107,5
520000	Troškovi zarade bruto 1	346.050.000	409.900.000	409.900.000	118,5	100,0
521	Troškovi doprinosa na NZ-Poslodavac	61.760.000	70.500.000	70.500.000	114,2	100,0
522 i 524	Troškovi naknade po ugovoru o delu i privremenim poslovima	2.114.000	2.300.000	2.300.000	108,8	100,0
526	Troškovi naknade članovima UO i NO	1.779.000	1.781.000	1.781.000	100,1	100,0
529100;529122;5292190;529200	Troškovi zaposlenih na službenom putu-dnevnice	5.924.000	5.900.000	6.400.000	108,0	108,5
529050	Nagrade zaposlenima za rezultate u radu	0	0	0	-	-
529060	Troškovi solidarne pomoći po kolektivnom ugovoru	14.565.000	47.571.000	46.571.000	319,7	97,9
525 i deo 529	Troškovi ostalih ličnih rashoda i naknada	11.618.000	13.220.000	13.570.000	116,8	102,6
531110 i 531113	Troškovi telefona	5.019.000	4.080.000	4.080.000	81,3	100,0
531	Troškovi obezbeđenja, transportnih usluga i interneta	8.766.000	9.727.000	9.727.000	111,0	100,0
532	Troškovi usluga održavanja	13.759.000	16.000.000	20.000.000	145,4	125,0
533	Troškovi zakupa	14.000	0	0	0,0	-
535	Troškovi reklame	576.000	650.000	650.000	112,8	100,0
539	Troškovi ost usl.- zaštite na	23.885.000	16.355.000	31.655.000	132,5	193,5

	radu,korišć. autop,peronizacija,tr.turist.aranž.					
540	Troškovi amortizacije	64.988.000	68.000.000	65.500.000	100,8	96,3
545	Troškovi dugoročnih rezervisanja	9.833.000	13.800.000	14.100.000	143,4	102,2
550500	Troškovi čišćenja i odnošenja smeća	6.124.000	6.816.000	7.136.000	116,5	104,7
550	Troškovi ost nepr us-zdrav i intel.usl,živ.sr	12.102.000	15.808.000	15.808.000	130,6	100,0
551	Troškovi reprezentacije	272.000	283.000	283.000	104,0	100,0
552	Troškovi premije osiguranja	14.668.000	16.146.000	16.146.000	110,1	100,0
553	Troškovi platnog prometa	1.681.000	1.784.000	2.340.000	139,2	131,2
554000	Troškovi članarina Privredne Komore Srbije	542.000	600.000	600.000	110,7	100,0
554	Troškovi ostalih članarina	588.000	648.000	648.000	110,2	100,0
555	Troškovi poreza na imovinu, koriš.voda i PDV na putni trošak i subvencije	22.003.000	24.335.000	27.598.000	125,4	113,4
559	Ostali nem troškova registrac.voz,takse,međ doz	2.262.000	1.650.000	1.650.000	72,9	100,0
I	POSLOVNI RASHODI	1.041.588.000	1.192.593.000	1.221.621.000	117,3	102,4
561	Otpis dugoročnih finansijsk plasmana	0			-	-
562	Rashodi kamate	2.662.000	4.011.000	4.568.000	171,6	113,9
56	Ostali finansijski rashodi	270.000	160.000	270.000	100,0	168,8
II	FINANSIJSKI RASHODI	2.932.000	4.171.000	4.838.000	165,0	116,0
570 i 573	Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja	18.000	-	2.080.000	11.555,6	-
574	Manjkovi	249.000	500.000	500.000	200,8	100,0
579300 i 579301	Izdaci za humanitarne i sportske potrebe	319.000	870.000	870.000	272,7	100,0
579 i 576	Ostali nepomenuti rash-ranije god, sud.spor	925.000	190.000	190.000	20,5	100,0
III 57	OSTALI RASHODI	1.511.000	1.560.000	3.640.000	240,9	233,3
IV 58	RASHODI PO OSNOVU OBEZVREĐIVANJA IMOVINE- otpis	10.000	50.000	50.000	500,0	100,0
V 59	RASHODI PO OSNOVU RAČUNOVODSTVENIH EFEKATA					
B	UKUPNI RASHODI	1.046.041.000	1.198.374.000	1.230.149.000	117,6	102,7
C	DOBITAK - iz redovnog poslovanja					
	GUBITAK - iz redovnog poslovanja	94.210.000	114.901.000	105.661.000	112,2	92,0
D	DOBITAK poslov koji se obustavlja					
	GUBITAK poslov koji se obustavlja	94.210.000	114.901.000	105.661.000	112,2	92,0
E	DOBITAK - pre oporezivanja					
	GUBITAK - pre oporezivanja	94.210.000	114.901.000	105.661.000	112,2	92,0
F	PORESKI RASHOD PERIODA					
	ODLOŽENI PORESKE RASHOD PERIODA					
	ODLOŽENI PORESKE PRIHOD PERIODA	2.953.000				
G	NETO DOBITAK					
	NETO GUBITAK	91.257.000	114.901.000	105.661.000	115,8	92,0

Obrazloženje:**PRIHOD**

- Prihod od prodaje proizvoda i usluga planiramo veći za 1,93 miliona dinara, odnosno za 0,3 % u odnosu na plan. Do povećanja prihoda došlo je zbog povećanja broja vanrednih vožnji, turističkih aranžmana, porasta prihoda na međunarodnoj liniji Subotica-Segedin, dok je blago smanjenje prihoda od prodatih karta u komunalnoj delatnosti i međumesnom saobraćaju.

- Prihod od prodaje mesečnih karata za lica starija od 65 godina planiramo veći za 1,59 miliona dinara, odnosno za 3,7 % u odnosu na plan. Do povećanja prihoda došlo je zbog povećanja broja korisnika.

- Prihod od aktiviranja učinaka i robe planiramo veći za 3,84 miliona dinara, odnosno za 19,3 % u odnosu na plan. Do povećanja prihoda došlo je zbog većeg prihoda od „repariranih“ starih rezervnih delova.

- Prihod od subvencija i oprihodovane amortizacije planiramo veći za 33,44 miliona dinara odnosno za 10,7 % u odnosu na plan. Prihodi od subvencija su veći od planiranih za 30 miliona dinara. Prihodi od refundacija po osnovu kredita-kamata su veći od planiranih zbog promene kamatne stope usled rasta EURIBOR-a. Prihodi od oprihodovane amortizacije su veći od planiranih, zbog neplaniranog rashoda autobusa (Gb 302) u tekućoj godini. Sredstva za kupovinu ovog autobusa dobijena su od Osnivača i knjižena su na kontu vremenskih razgraničenja. Ova sredstva se oprihoduju na godišnjem nivou u skladu sa amortizacijom autobusa. S obzirom da je autobus Gb 302 rashodovan ukupna preostala sredstva na vremenskim razgraničenjima se knjiže kao prihod. Prihodi od subvencija na ime isplate solidarne pomoći zaposlenima su manji za 1 milion dinara zbog manjeg broja zaposlenih za prvih osam meseci.

- Finansijske prihode planiramo veće za 210 hiljada dinara zbog veće kamate koje obračunavaju banke na slobodna sredstva.

Ukupan prihod se povećava sa 1.083.473.000,00 dinara na 1.124.488.000,00 dinara, odnosno više za 3,8 % u odnosu na plan.

RASHOD

- Troškove osnovnog materijala planiramo više za 1,439 miliona dinara, odnosno za 8,5 % više u odnosu na plan, usled rasta cena na tržištu i potreba za ovim dobrima.

- Troškove vode planiramo više za 500 hiljada dinara u odnosu na plan, zbog kvara na vodovodnim instalacijama i curenja vode.

- Troškove ulja i maziva planiramo više za 1,5 miliona dinara, odnosno za 14,3 % više u odnosu na plan, zbog povećane potrošnje ovih dobara usled starog voznog parka i iz tog razloga učestalih kvarova na motorima, i potrebe za zamenom ili dolivanjem ulja, kao i zbog rasta cena na tržištu.

- Troškove rezervnih i repariranih delova planiramo više za 4,5 miliona dinara, odnosno za 7,5 % više u odnosu na plan, zbog povećane potrošnje ovih dobara usled starog voznog parka i iz tog razloga učestalih kvarova, kao i zbog rasta cena na tržištu.

- Troškove dnevnica planiramo više za 500 hiljada dinara, odnosno za 8,5 % više u odnosu na plan, zbog povećanog broja vanrednih vožnji.

- Troškove solidarne pomoći planiramo manje za 1 miliona dinara, odnosno za 2,1 % manje u odnosu na plan, zbog manjeg broja zaposlenih za prvih osam meseci.

- Troškove ostalih ličnih rashoda i naknada planiramo više za 350 hiljada dinara, odnosno za 2,6 % više u odnosu na plan, zbog smrti zaposlenih u 2023. godini i troškova pogrebnih usluga koje po Kolektivnom ugovoru član 97. nadoknađuje Poslodavac do visine neoporezivog iznosa u slučaju smrti zaposlenog ili smrti članova uže porodice zaposlenog, a iznos pogrebnih troškova iznad neoporezivog iznosa i poreza se obustavlja od poslednje zarade, većeg broja primalaca pomoći koja se isplaćuje deci umrlih zaposlenih dok se školuju po Kolektivnom ugovoru član 107. i iznosa sredstava namenjenih za paketiće deci zaposlenih shodno Kolektivnom ugovoru član 101.

- Troškove usluge održavanja planiramo više za 4 miliona dinara, odnosno za 25,0 % više u odnosu na plan, zbog rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za ovom uslugom zbog zastarelog voznog parka.

- Troškove ostalih usluga planiramo više za 15,3 miliona dinara u odnosu na plan, jer se na ovoj poziciji knjiže troškovi angažovanja drugih prevoznika, zbog iznajmljivanja autobusa radi ispunjenja ugovorenih vanlinijskih vožnji, a zbog nemogućnosti ispunjenja istih usled nedostatka resursa (voznog parka i vozača).

- Troškove amortizacije planiramo manje za 2,5 miliona dinara, odnosno za 3,7 % manje u odnosu na plan, zbog nerealizovane planirane nabavke osnovnih sredstava za 2023. godinu.

- Troškove dugoročnih rezervisanja planiramo više za 300 hiljada dinara, odnosno za 2,2 % jer je jedan zaposleni otišao u invalidsku penziju, a nije bio planiran za 2023. godinu.

- Troškove čišćenja i odnošenja smeća planiramo više za 320 hiljada dinara, odnosno za 4,7 %, zbog rasta cena na tržištu.

- Troškove platnog prometa planiramo više za 556 hiljada dinara, odnosno za 31,2 %, zbog povećanih bankarskih troškova.

- Troškove poreza planiramo više za 3,263 miliona dinara, odnosno za 13,4 %, zbog povećanja tekućih subvencija za koje postoji obaveza plaćanja poreza.

- Rashode kamata planiramo više za 557 hiljada dinara, odnosno za 13,9 %, zbog promene kamatne stope usled rasta EURIBOR-a.

- Ostale finansijske rashode planiramo više za 110 hiljada dinara zbog nepriznate štete od osiguravajućeg društva koje nisu bile planirane.

- Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja su u iznosu od 2,08 miliona dinara, zbog sadašnje vrednosti rashodovanih autobusa (gb 203 i 302).

Ukupni troškovi u iznosu od 1.230.149.000,00 dinara biće veći od prethodno planiranih za 2,7 %.

Sa ovim promenama preduzeće će u 2023. godini smanjiti negativan finansijski rezultat, odnosno neto gubitak, umesto planiranog 114,901 miliona dinara na 105,661 miliona dinara.

4.5. Elementi za celovito sagledavanje cena proizvoda i usluga

Naše preduzeće ostvaruje svoje prihode naplatom usluga prevoza i prihoda od sporednih delatnosti, odnosno za naše poslovanje koristimo pretežno sopstvena finansijska sredstva.

Baziran na saobraćajnu studiju Saobraćajnog fakulteta u Beogradu „Unapređenje transportno-ekonomskih elemenata ugovora o pružanju komunalnih usluga u sistemu javnog transporta putnika u Subotici“, zaključen je „Ugovor o uređivanju međusobnih odnosa u pogledu subvencionisanja obavljanja komunalne delatnosti gradskog i prigradskog prevoza putnika“, dana 30.12.2019. godine, sa rokom važnosti od 10 godina, sa primenom od 01. januara 2020. godine. Nakon toga, napravljeni su Aneksi br. 1 od 22.12.2020. godine, Aneksi br. 2 od 11.03.2022. godine i Aneks br. 3 od 01.08.2022. godine, kojim je promenjen udeo koji se subvencioniše u nastaloj razlici nedostajućih prihoda sa 80% na 100%, a došlo je i do promena jediničnih troškova proizvodnje troškova transportnog rada (u skladu sa Projektom broj 856/2 od 05.07.2022. godine).

Do 30.09.2023. godine subvencionisanje komunalne delatnosti gradskog i prigradskog prevoza putnika bio je po ovom potpisanom Ugovoru i važećem Aneksu br. 3.

U cilju pravilnog definisanja elemenata od kojih zavise troškovi proizvodnje ugovorenog obima transportne usluge, a radi utvrđivanja uslova i načina određivanja subvencije, Grad je naručio izradu studije koju je izradio Konzorcijum u sastavu: Univerzitet u Beogradu – Saobraćajni fakultet i PTC – Public Transport Consult, d.o.o. Beograd, kao Projekat broj 75/22 (RN 606-DR), pod nazivom „Studija u vidu reinžinjerinza za unapređenje sistema javnog gradskog i prigradskog prevoza“, u julu 2023. godine. Ova studija je bila osnova za potpisivanje novog Ugovora o regulisanju prava i obaveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ u obavljanju i načinu subvencionisanja komunalne delatnosti gradskog i prigradskog prevoza putnika potpisanog 29.09.2023. godine sa primenom od 01.10.2023. godine. Ovim Ugovorom definisana je i nova vrednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada izračunata od strane nezavisne ekspertske institucije – Univerzitet u Beogradu, Saobraćajni fakultet, Beograd, u skladu sa Studijom (Dopis 553 od 27.09.2023. godine)

4.6. Iznos i dinamika prihoda iz budžeta Grada Subotice

Obrazloženje:

Zbog dodatno obezbeđenih sredstva u budžetu Grada po Rešenju o upotrebi sredstava tekuće budžetske rezerve (sa promenom aproprijacija) broj II-401-1448/2023 od 29.09.2023. godine i Šestoj izmeni Plana korišćenja aproprijacija-Finansijskog plana za Program 7- Organizacija saobraćaja i putna infrastruktura za 2023. godinu broj IV-09/I-402-68/2023-6 od 29.09.2023. godine, planirana su sredstva za JP "Subotica-trans" Subotica u iznosu od 337.180.000,00 dinara. Drugom izmenom se vrši raspodela sredstava na sledeći način:

PROGRAM 7-funkcija 450

Tekuće subvencije 4511

- Tekuće subvencije javnom gradskom saobraćaju za obavljanje delatnosti gradskog i prigradskog prevoza putnika iznos od 263.109.000,00 dinara (umesto dotadašnjih 233.109.000,00 dinara), povećaju se za 30 miliona dinara i

- Ostale tekuće subvencije za JP "Subotica-trans" – u iznosu od 46.571.000,00 dinara (umesto dotadašnjih 47.571.000,00 dinara) za obavezu preduzeća za isplatu solidarne pomoći zaposlenima, smanjuju se za 1 milion dinara.

PROGRAM 7-funkcija 451

Kapitalne subvencije javnom gradskom prevozu 4512

- Kapitalne subvencije javnom gradskom saobraćaju za otplatu kredita za autobuse iznos od 27.500.000,00 dinara (umesto dotadašnjih 24.500.000,00 dinara) povećaju se za 3 miliona dinara jer od 30.09.2022. godine kamata zbir vrednosti tromesečnog EURIBOR-a i marže od 2,30% (na dan 01.08.2023. godine iznos ovako obračunate kamate je 5,877 %).

Prilog 6 SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

u dinarima

Plan za period 01.01-31.12.2023. godine				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije- tekuće	69.640.000	128.289.000	208.741.000	280.680.000
Subvencije- kapitalne	6.931.000	13.651.000	20.305.000	24.500.000
Ostali prihodi iz budžeta*				
UKUPNO	76.571.000	141.940.000	229.046.000	305.180.000

	Plan 2023.	Druga izmena plana za period 01.01-31.12.2023.			
		01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije-tekuće	280.680.000	69.640.000	128.289.000	208.741.000	309.680.000
Subvencije-kapitalne	24.500.000	6.931.000	13.651.000	20.305.000	27.500.000
Ostali prihodi iz budžeta*					
UKUPNO	305.180.000	76.571.000	141.940.000	229.046.000	337.180.000

Dinamika prihoda iz budžeta za tekuće subvencije po kvartalima iznosi:

1. 01.01. do 31.03. 69,640 miliona dinara
2. 01.01. do 30.06. 128,289 miliona dinara
3. 01.01. do 30.09. 208,741 miliona dinara
4. 01.01. do 31.12. 309,680 miliona dinara.

Kapitalne subvencije za plansku godinu namenjene su za plaćanje obaveza po investicionom kreditu za nabavku 10 autobusa u iznosu od 27,5 miliona dinara, i to prikazano po kvartalima iznosi:

1. 01.01. do 31.03. 6,931 miliona dinara
2. 01.01. do 30.06. 13,651 miliona dinara

3. 01.01. do 30.09. 20,305 miliona dinara

4. 01.01. do 31.12. 27,500 miliona dinara.

Ukupan iznos subvencija na nivou godine se menja sa 305,180 miliona dinara na 337,180 miliona dinara.

Prilog 7 Troškovi zaposlenih

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenih	Realizacija 01.01- 31.12.2022.	Plan 01.01- 31.12.2023.	DRUGA IZMENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
				01.01- 31.03.2023.	01.01- 30.06.2023.	01.01- 30.09.2023.	01.01- 31.12.2023.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	249.771.551	295.527.018	73.323.592	148.447.462	222.807.633	295.527.018
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	346.050.374	409.900.395	101.665.699	205.908.847	309.071.842	409.900.395
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	408.352.342	481.000.305	119.318.052	241.604.038	362.646.226	481.000.305
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	314	313	315	314	313	313
4.1.	- na neodređeno vreme	273	282	284	283	282	282
4.2.	- na određeno vreme	41	31	31	31	31	31
5.	Naknade po ugovoru o delu	988.411	1.100.000	328.000	572.000	831.000	1.100.000
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	15	15	7	10	12	15
7.	Naknade po autorskim ugovorima						
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*						
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.126.022	1.200.000	110.000	510.000	920.000	1.200.000
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	10	18	3	7	12	18
11.	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora						
12.	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora*						
13.	Naknade članovima skupštine						
14.	Broj članova skupštine*						
15.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.779.411	1.781.244	455.311	890.622	1.335.933	1.781.244
16.	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17.	Naknade članovima Komisije za reviziju						
18.	Broj članova Komisije za reviziju*						
19.	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	10.395.258	12.540.000	3.190.000	6.390.000	9.390.000	12.540.000
20.	Dnevnice na službenom putu	5.851.923	5.800.000	780.000	2.920.000	4.340.000	6.300.000
21.	Naknade troškova na službenom putu	71.610	100.000	25.000	53.000	70.000	100.000
22.	Otpremnina za odlazak u penziju	3.282.778	6.900.000	1.270.000	4.000.000	5.700.000	7.200.000
23.	Broj primalaca otpremnine	10	16	3	9	13	17
24.	Jubilarne nagrade	3.152.811	6.900.000	2.130.000	4.440.000	5.640.000	6.900.000
25.	Broj primalaca jubilarnih nagrada	17	25	7	13	19	25
26.	Smeštaj i ishrana na terenu						
27.	Pomoć radnicima i porodici radnika	622.566	680.000	320.000	440.000	560.000	923.000
28.	Stipendije						
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima						
30.	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	1.873.910	3.885.000	1.650.000	2.000.000	3.650.000	3.885.000
31.	Solidarna pomoć radnicima u skladu sa Kolektivnim ugovorom	14.565.194	47.571.000	3.500.000	18.149.000	32.577.000	46.571.000

Obrazloženje:

Dnevnice na službenom putu povećavamo za 500.00,00 dinara zbog povećanog broja vanrednih vožnji i obaveza isplate dnevnica vozačima po Kolektivnom ugovoru član 115. i 116.

Otpremnine za odlazak u penziju su veće od plana za 2023. godinu za 300.000,00 dinara, jer je jedan zaposlen otišao u invalidsku penziju, a nije bio planiran za 2023. godinu. Zbog toga je i broj primalaca otpremnine veći za jednog zaposlenog.

Pozicija pomoć radnicima i porodici radnika se povećava u odnosu na prethodno planirano za iznos od 243.000,00 dinara, zbog troškova pogrebnih usluga koje po Kolektivnom ugovoru član 97. nadoknađuje Poslodavac do visine neoporezivog iznosa u slučaju smrti zaposlenog ili smrti članova uže porodice zaposlenog, a iznos pogrebnih troškova iznad neoporezivog iznosa i poreza se obustavlja od poslednje zarade, kao i zbog većeg broja primalaca pomoći koja se isplaćuje deci umrlih zaposlenih dok se školuju po Kolektivnom ugovoru član 107.

Na osnovu Kolektivnog ugovora od 09.03.2022. godine član 107, planirana su sredstva za isplatu solidarne pomoći u preduzeću radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u 2023. godini, u neto iznosu od 41.800,00 dinara po zaposlenom radniku (za 316 zaposlenih na početku godine i za 313 radnika do kraja godine), što ukupno iznosi 14.571.000,00 dinara sa pripadajućim porezima. Na osnovu Aneksa br. 2 Kolektivnog ugovora od 22.03.2023. godine i izmenom člana 107. predviđena su i dodatna sredstva za solidarnu pomoć zaposlenima u iznosu od 33 miliona dinara sa pripadajućim porezima, koja će se isplaćivati mesečno u 2023. godini od 01.04.2023. do 31.12.2023. godine. Zbog manjeg broja zaposlenih od planiranog, smanjuje se i iznos potrebnih sredstava za isplatu solidarne pomoći sa 47,571 miliona dinara na 46,571 miliona dinara

7. KREDITNA ZADUŽENOST U 2023. GODINI

DOMAĆI KREDITORI - Preduzeće je kupilo 10 autobusa (2 solo gradska i 8 prigradskih) u 2019. godini u iznosu od 197,634 miliona dinara (sa PDV-om), što je finansirano sredstvima Osnivača u iznosu od 30 miliona dinara, sopstvenim sredstvima u iznosu od 20,586 miliona dinara i putem investicionog kredita od 147,048 miliona dinara.

Investicioni kredit kod domaćeg kreditora, odnosno poslovne banke povučen je u iznosu od 1.251.175,01 evra, odnosno za 147.048.471,93 dinara (po kursu od 117,5283 dinara za evro), sa rokom otplate na 78 meseci, sa kamatom od 2,1 % za prve 3 godine, a posle 2,3 % plus tromesečni EURIBOR. Planiran je grejs period od 6 meseci, tako da je prva otplata rate kredita započela aprila 2020. godine. Do tog perioda se nije otplaćivala glavnica, ali su se plaćali prateći troškovi zaduživanja (kamata i sl.). Kredit se u 2019. godini otplaćivao iz sopstvenih, pozajmljenih i sredstava Osnivača, a narednih godina iz sredstava Osnivača.

U 2020. godini realizacija isplate po kreditu je sledeća: rata 9.449.511,62 dinara i kamata 2.090.557,75 dinara.

U 2021. godini realizacija isplate po kreditu je sledeća: rata 22.628.185,59 dinara i kamata 2.914.014,22 dinara.

U 2022. godini realizacija isplate po kreditu je sledeća: rata 20.726.166,55 dinara i kamata 2.656.773,90 dinara.

U 2023. godini procena realizacije plana isplate po kreditu je sledeća: rata 22.618.939,43 dinara i kamata 4.733.466,52 dinara.

Stanje zaduženosti na dan 31.12.2023. godine će iznositi 673.061,26 evra, odnosno 79.421.228,68 dinara (po kursu od 118 din za evro). Ovaj iznos duga je sadržan iz obaveze za plaćanje rate kredita 609.461,09 evra i 63.600,17 evra na ime obaveze za kamate po kreditu, koji je obračunat po važećem planu otplate kredita i iznosu vrednosti tromesečnog EURIBOR-a po dostavljenom obračunu banke na dan 01.08.2023. godine.

Radi prevazilaženja trenutne neravnoteže priliva i odliva iz tekućeg poslovanja JP“Subotica-trans“Subotica planira zaduživanje za dozvoljeno prekoračenje po tekućem računu u iznosu od 30 miliona dinara na period od 12 meseci počevši od decembra 2023. godine. Namena zaduživanja je kredit za tekuću likvidnost.

Prilog 14 KREDITNA ZADUŽENOST

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Original na valuta	Garancija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2022.	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2022.godine (srednji kurs 117,3224)	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate
Domaći kreditor									
Komercijalna banka	Nabavka autobusa	eur	da	885.363,30	103.872.947,23	2019	78 meseci	6 meseci	30.04.2020.
Poslovna banka	Kredit za tekuću likvidnost	dinara	ne						
Ukupno kreditno zaduženje				885.363,30	103.872.947,23				
<i>od čega za likvidnost</i>									
<i>od čega za kapitalne projekte</i>				885.363,30	103.872.947,23				

Nastavak

Kamatna stopa	Broj otplate tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za 2023. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2023. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2023. godine(kurs 118,00)
		Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
2,1% a od 30.09.2022. 2,3%+EU03	12	22.618.939,43	4.733.446,52	673.061,26	79.421.228,68
		30.000.000,00	225.000,00		30.000.000,00
Ukupno kreditno zaduženje		52.618.939,43	4.958.446,52	673.061,26	109.421.228,68
<i>od čega za likvidnost</i>		30.000.000,00	225.000,00		30.000.000,00
<i>od čega za kapitalne projekte</i>		22.618.939,43	4.733.446,52	673.061,26	79.421.228,68

Napomena: stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2022. godine u iznosu od 885.363,30 evra sadrži iznos od 801.922,49 evra na ime obaveze za rate kredita i iznos od 83.440,81 evra na ime obaveze za kamate po kreditu, od 30.09.2022. godine kamata je zbir vrednosti tromesečnog EURIBOR-a i marže od 2,30 % (iznos kreditne zaduženosti u dinarima obračunat po srednjem kursu 117,3224)

Napomena: stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 673.061,26 evra sadrži iznos od 609.461,09 evra na ime obaveze za rate kredita i iznos od 63.600,17 evra na ime obaveze za kamate po kreditu, od 30.09.2022. godine kamata je zbir vrednosti tromesečnog EURIBOR-a i marže od 2,30 % (iznos kreditne zaduženosti u dinarima obračunat po kursu 118,00)

8. PLANIRANE NABAVKE

Prilog 15 Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, usluga i radova

u dinarima

R. B.	POZICIJA	Realizacija u 2022. godini	Plan 2023	DRUGA IZMENA PLANA 2023.			
				01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
Dobra							
1	Delovi motora,kompresora,pumpi za vodu	4.340.000	5.500.000	1.100.000	2.500.000	4.000.000	5.500.000
2	Delovi za VOLVO	739.000	1.100.000	250.000	500.000	800.000	1.100.000
3	Delovi za MAN	4.483.000	6.000.000	1.400.000	3.000.000	4.700.000	6.000.000
4	Delovi VOIH i ZF menjača	5.556.000	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.800.000	6.000.000
5	Filteri	1.733.000	2.000.000	450.000	900.000	1.400.000	2.000.000
6	Rezervni delovi autoelektrike	5.999.000	5.500.000	1.200.000	2.500.000	3.800.000	5.500.000
7	Vijci, matice, podloške, spojnice, reducirni, nastavci	1.532.000	1.300.000	300.000	600.000	900.000	1.300.000
8	Delovi kvačila, doboši, diskovi, obloge, brezoni točka i vijci	1.832.000	2.000.000	700.000	1.200.000	1.600.000	2.000.000
9	Mehanički delovi donjeg postrojenja, spone	1.111.000	1.400.000	400.000	800.000	1.000.000	1.400.000
10	Delovi klima uređaja i grejača	3.245.000	3.800.000	500.000	2.000.000	3.000.000	3.800.000
11	Nosači, vazdušni jastuci i ležišta	1.219.000	1.400.000	300.000	700.000	1.000.000	1.400.000
12	Kočna pneumatika i tehnika, ventili, setovi	5.034.000	5.000.000	200.000	1.800.000	3.400.000	5.000.000
13	Sredstva za čišćenje	3.663.000	3.500.000	1.000.000	2.000.000	2.900.000	3.500.000
14	Nabavka pneumatika i prateće opreme za vozila	8.419.000	11.000.000	2.300.000	6.100.000	9.000.000	11.000.000
15	Ulja i maziva i antifriz	13.144.000	13.100.000	2.300.000	5.900.000	9.500.000	15.000.000
16	Nabavka HTZ opreme	1.073.000	1.400.000	300.000	500.000	900.000	1.400.000
17	Sitan inventar i oprema i alati za radionicu	1.753.000	2.200.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.200.000
18	Razna računarska i mrežna oprema (memorije, baterije hard diskovi, tastature, misevi, punjači, USB i dr)	1.008.000	1.300.000	300.000	500.000	800.000	1.300.000
19	Gorivo za autobuse, eksterno tankovanje, benzin, dizel za loženje	304.801.000	339.876.000	78.607.000	159.055.000	244.876.000	339.876.000
20	Nabavka dva polovna autobusa	20.000.000	0	0	0	0	0
21	Hidromotori	1.794.000	2.000.000	600.000	1.200.000	1.600.000	2.000.000
22	Šoferšajbne i ostala stakla	5.342.000	6.300.000	1.200.000	2.900.000	4.600.000	7.500.000
23	Delovi za vrata,retrovizori,ogledala ,branici	1.660.000	2.500.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.500.000
24	Električna energija	6.500.000	6.900.000	1.700.000	3.400.000	5.100.000	6.900.000

25	Delovi za Iveco	1.818.000	1.800.000	400.000	900.000	1.300.000	1.800.000
26	Termo rolne	999.000	1.400.000	350.000	650.000	1.100.000	1.400.000
27	Bravarski potrošni material	40.000	250.000	60.000	120.000	200.000	250.000
28	Delovi za auspuhe	60.000	200.000	80.000	120.000	180.000	300.000
29	Građevinska električna	343.000	400.000	50.000	100.000	200.000	400.000
30	Građevinski material	17.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
31	Kardanska vratila i delovi za kardanska vratila	348.000	500.000	120.000	300.000	400.000	500.000
32	Ležajevi	548.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
33	Kaiševi	636.000	900.000	250.000	500.000	750.000	900.000
34	Amortizeri	999.000	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000
35	Hladnjaci	956.000	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000
36	Željezarija	494.000	600.000	250.000	400.000	500.000	600.000
37	Farbarski material	564.000	600.000	250.000	400.000	500.000	800.000
38	Delovi za dovod goriva i dizne	599.000	700.000	200.000	400.000	500.000	700.000
39	Tahografi,tahografski listići	316.000	350.000	80.000	150.000	220.000	350.000
40	Delovi za Micubiši	202.000	250.000	60.000	120.000	180.000	250.000
41	Silikonska creva	813.000	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000
42	Pancirna,PVC i druga creva	547.000	910.000	250.000	500.000	750.000	910.000
43	Harmonika za autobus	39.000	500.000	200.000	0	400.000	500.000
44	Unutrašnji enterijer autobusa	200.000	250.000	0	150.000	250.000	250.000
45	Električni sitni aparati	197.000	240.000	50.000	100.000	150.000	240.000
46	Zaptivači i zaptivni prstenovi	258.000	300.000	80.000	150.000	220.000	400.000
47	Linoleumi	117.000	150.000	0	50.000	120.000	150.000
48	Blažujka	50.000	100.000	20.000	50.000	80.000	300.000
49	Štof	600.000	650.000	200.000	400.000	500.000	650.000
50	Rezervni delovi za održavanje putničkih vozila	210.000	300.000	100.000	180.000	230.000	300.000
51	Tehnički gasovi	129.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
52	PVC vreće	196.000	230.000	50.000	100.000	180.000	230.000
53	Destilovana voda i alkohol	70.000	200.000	100.000	0	0	200.000
54	Drvena građa	12.000	30.000	10.000	15.000	20.000	30.000
55	Metalni poluproizvodi	0	30.000	10.000	10.000	20.000	30.000

56	Materijal za nameštaj	105.000	120.000	40.000	80.000	100.000	120.000
57	Kancelarijski nameštaj	97.000	100.000	20.000	50.000	75.000	100.000
58	Famin-sredstvo za hladno odmaščivanje Renoklin	399.000	520.000	100.000	200.000	350.000	520.000
59	Sredstva za podmazivanje - sprejevi	684.000	900.000	200.000	400.000	600.000	900.000
60	Nabavka štampanih obrazaca	643.000	900.000	300.000	500.000	750.000	900.000
61	Smerokazne table	25.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
62	Kancelarijski materijal	876.000	990.000	200.000	400.000	650.000	990.000
63	Delovi za vodovod i centralno grejanje	148.000	200.000	40.000	80.000	120.000	200.000
64	Reprezentacija u preduzeću	283.000	283.000	70.000	150.000	220.000	283.000
65	Nabavka vode	650.000	750.000	150.000	300.000	600.000	950.000
66	Toplotna energija	1.700.000	1.990.000	500.000	1.000.000	1.500.000	1.990.000
67	Stručna literatura	220.000	300.000	80.000	150.000	200.000	300.000
68	Sanitetski materijal i pribor	11.000	30.000	10.000	15.000	20.000	30.000
69	Delovi za popravku traktora, kosačica i trimera	48.000	80.000	0	25.000	50.000	80.000
70	Stakla za prozore i vrata	17.000	50.000	10.000	20.000	35.000	200.000
71	Izrade predmeta od gume	56.000	100.000	30.000	50.000	80.000	100.000
72	Izrada opruga	50.000	70.000	10.000	30.000	50.000	70.000
73	Održavanje objekta	407.000	600.000	200.000	300.000	450.000	600.000
74	Službena odela i majce	180.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
75	Kamera za video nadzor-objekti	50.000	60.000	10.000	20.000	40.000	60.000
76	Nabavka flaširane vode za vozače	261.000	300.000	0	100.000	300.000	500.000
77	Šalterski interfoni AS i displej na satu	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
78	Brojačica novca	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000
79	Uređaji za fiskalizaciju	0	990.000	0	990.000	990.000	990.000
80	PP aparati	0	60.000	0	20.000	40.000	60.000
81	Menjačka dizalica	0	630.000	0	630.000	630.000	630.000
82	Oprema za održavanje autobusa	100.000	700.000	200.000	400.000	600.000	700.000
83	Ulazna i izlazna rampa	0	685.000	0	0	685.000	685.000
84	Ventilator za odsis prašine(u bravari)	0	460.000	0	0	460.000	460.000
85	Merni poklopac sa opremom (za menjače)	0	260.000	0	260.000	260.000	260.000
86	Novogodišnji paketići za decu zaposlenih	500.000	500.000	0	0	0	500.000

87	Nabavka ručnog hidrauličnog viljušaka	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	Ukupno dobra:	425.867.000	460.224.000	104.342.000	217.910.000	335.446.000	464.474.000
Usluge							
1	Nabavka usluge osiguranja	15.246.000	13.900.000	1.600.000	4.200.000	9.800.000	13.900.000
2	Usluge održavanja sistema Subus	6.832.000	6.500.000	1.400.000	3.200.000	4.750.000	6.500.000
3	Nabavka mobilne, fiksne telefonije i korporativnog pristupa	2.414.000	2.650.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.650.000
4	Usluga čišćenja prostorija	3.809.000	4.500.000	1.100.000	2.200.000	3.200.000	4.500.000
5	Usluga održavanja vozila Otokar	3.285.000	3.500.000	500.000	1.000.000	1.500.000	3.500.000
6	Usluga popravka menjača	0	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
7	Usluga popravka motora	0	4.500.000	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
8	Usluga popravka karoserija	13.950.000	11.000.000	0	5.000.000	5.000.000	11.000.000
9	Reparacija čeljusti	1.703.000	2.500.000	600.000	1.500.000	2.000.000	2.500.000
10	WIFI u autobusima	2.634.000	1.356.000	339.000	678.000	1.017.000	1.356.000
11	Usluga remontovanja automatskog menjača	1.097.000	2.300.000	600.000	1.000.000	1.700.000	2.300.000
12	Usluga izrade projekta za rekonstrukciju krovnog pokrivača na autobuskoj stanici	0	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
13	Usluge održavanja štampača, skenera, brojačica novca	696.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
14	Usluga ovlašćenih servisa za autobuse	100.000	300.000	80.000	150.000	220.000	500.000
15	Usluga mašinske obrade delova motora	371.000	500.000	150.000	250.000	400.000	500.000
16	Usluga auto farbanja	99.000	150.000	30.000	50.000	100.000	150.000
17	Usluga zavarivanja	98.000	150.000	50.000	100.000	120.000	150.000
18	Usluga auto limara	0	100.000	30.000	50.000	80.000	100.000
19	Usluga popravke hidromotora	82.000	150.000	30.000	50.000	80.000	150.000
20	Usluga remonta turbina	600.000	999.000	250.000	500.000	750.000	999.000
21	Usluga održavanja putničkih vozila i pneumatika	374.000	600.000	150.000	300.000	400.000	600.000
22	Usluge baždarenja merne opreme	81.000	150.000	30.000	70.000	120.000	150.000
23	Usluga tahograf servisa	462.000	600.000	200.000	300.000	450.000	990.000
24	Usluga plastificiranja i obrade lima	105.000	150.000	30.000	60.000	120.000	150.000
25	Usluga popravka dizni i injektora	200.000	700.000	200.000	400.000	500.000	700.000
26	Usluga popravke pumpe viskog pritiska	391.000	999.000	200.000	450.000	650.000	999.000
27	Usluga popravke i nabavke ventila	0	999.000	200.000	400.000	650.000	999.000

28	Usluga popravke električnih uređaja	10.000	100.000	20.000	50.000	70.000	100.000
29	Popravka agregata, kompresora i dr. opreme	92.000	180.000	30.000	60.000	120.000	180.000
30	Servis razne opreme	517.000	990.000	200.000	400.000	650.000	990.000
31	Popravka menjačke dizalice	100.000	180.000	180.000	180.000	180.000	300.000
32	Usluga tekućeg održavanja	558.000	990.000	300.000	500.000	750.000	990.000
33	Usluga viklovanja	999.000	999.000	250.000	500.000	750.000	999.000
34	Usluga korišćenja viljuškara i vaganja	82.000	130.000	30.000	60.000	90.000	130.000
35	Usluga popravki uređaja i alata	25.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
36	Usluga elektronskog nadzora objekata i održavanje audio video sistema	226.000	280.000	70.000	140.000	210.000	280.000
37	Usluge fizičko-tehničkog obezbeđenja	7.200.000	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
38	Obezbeđenje transporta novca	525.000	700.000	180.000	300.000	500.000	950.000
39	Poštanske usluge	290.000	350.000	100.000	180.000	220.000	350.000
40	Prevozne usluge	60.000	120.000	30.000	50.000	80.000	120.000
41	Usluga korišćenja autoputa u domaćem saobraćaju	2.389.000	3.000.000	800.000	1.500.000	2.200.000	3.000.000
42	Turistički aranžmani za preprodaju	6.927.000	7.000.000	1.200.000	3.500.000	5.500.000	7.000.000
43	Provizija, parking i peronizacija	2.951.000	4.000.000	1.300.000	2.600.000	3.500.000	4.000.000
44	Usluga deratizacije	220.000	290.000	0	150.000	290.000	290.000
45	Usluga zaštite na radu	193.000	250.000	60.000	120.000	180.000	500.000
46	Usluga prečišćavanja vode (aparati)	264.000	300.000	100.000	200.000	250.000	300.000
47	Naknada za izabranog lekara	480.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
48	Lekarski pregledi i laboratorijske usluge	291.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
49	Stručno obrazovanje zaposlenih (obuka)	200.000	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000
50	Stručno usavršavanje zaposlenih (seminari)	600.000	785.000	200.000	300.000	500.000	785.000
51	Periodična obuka za vozače (stručna kompetetnost vozača -CPC za vozače)	1.400.000	2.800.000	0	1.400.000	1.400.000	2.800.000
52	Obuka za polaganje za vozače D kategorije	0	630.000	200.000	200.000	630.000	630.000
53	Usluge licenciranog OFFICE softvera	500.000	600.000	0	0	600.000	600.000
54	Usluge održavanja sistema Polaris	720.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
55	Usluga održavanja sistema Finko	2.000	40.000	0	0	0	40.000
56	Usluga održavanje sajta sutrans, hosting	358.000	400.000	125.000	250.000	320.000	400.000
57	Usluge odnošenja smeća	1.923.000	2.300.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.300.000

58	Usluga zbrinjavanja opasnog otpada	28.000	100.000	20.000	50.000	70.000	700.000
59	Usluge održavanje objekata	479.000	700.000	200.000	300.000	500.000	700.000
60	Usluga održavanja gorionika, trafo stanice i kaskada	127.000	200.000	70.000	130.000	150.000	200.000
61	Intelektualne usluge	990.000	990.000	200.000	400.000	600.000	990.000
62	Usluge revizije	180.000	250.000	0	0	250.000	250.000
63	Usluga izrade projekata	690.000	700.000	300.000	300.000	500.000	700.000
64	Usluge oglašavanja bez reklame i propagande	93.000	150.000	30.000	80.000	110.000	150.000
65	Nematerijalni troškovi	265.000	300.000	70.000	150.000	220.000	300.000
66	Usluga fiksnog interneta	549.000	700.000	170.000	340.000	510.000	999.000
67	Web suport	0	300.000	800.000	160.000	220.000	300.000
68	Sredstva informisanja(RTS,Sokoj)	219.000	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000
69	Usluge periodičnog pregleda, bezbednost na radu, sertifikati	123.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
70	Overavanje cisterne i ostale opreme pumpne stanice	0		0	0	0	800.000
71	Ostale neproizvodne usluge	0		0	0	0	850.000
72	Protivpožarna zaštita	0		0	0	0	500.000
	Ukupno usluge	88.474.000	106.297.000	18.989.000	52.928.000	76.232.000	110.556.000
Radovi							
	Ukupno radovi:	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI	514.341.000	566.521.000	123.331.000	270.838.000	411.678.000	575.030.000

Obrazloženje:

Drugom izmenom programa poslovanja za 2023. godinu u okviru procene potrebnih finansijskih sredstva za nabavku dobara rađene su korekcije kod rednih brojeva:

- U okviru stavki od rednog broja 1 do 26 koje se odnose na Javne nabavke povećavaju se stavke pod rednim brojevima 15 i 22, usled rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za istim;
- U okviru stavki od rednog broja 27 do 87 koje se odnose na nabavke na koje se zakon o javnim nabavkama ne primenjuje, povećavaju se stavke pod rednim brojevima 28; 37; 46; 48; 65; 70 i 76, usled rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za istim.

Drugom izmenom programa poslovanja za 2023. godinu u okviru procene potrebnih finansijskih sredstva za nabavku usluga rađene su korekcije kod rednih brojeva:

- U okviru stavki od rednog broja 13 do 69 koje se odnose na nabavke na koje se zakon o javnim nabavkama ne primenjuje, povećavaju se stavke pod rednim brojevima 14; 23; 31; 38; 45; 58 i 66, usled rasta cena na tržištu i potreba za ovim uslugama;
- u okviru procene potrebnih finansijskih sredstva za nabavku usluga dodaju se nabavke pod rednim brojevima 70; 71 i 72 zbog potrebe za ovim uslugama.

Ukupno drugom izmenom programa poslovanja za 2023. godinu povećavaju se planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, usluga i radova sa 566.521.000 dinara na 575.030.000 dinara.

Prilog 15/1 PLAN JAVNIH NABAVKI

u dinarima

R. B.	POZICIJA	PLANIRANI IZNOS NA KOJI SE POKREĆE NABAVKA (bez PDV-a)	DRUGA IZMENA PROGRAMA 2023(nabavka bez PDV-a)	KVARTAL U KOJEM SE POKREĆE NABAVKA	PERIOD NA KOJI SE POKREĆE NABAVKA
Dobra					
1	Delovi motora,kompresora,pumpi za vodu	6.500.000	6.500.000	2	godinu dana
2	Delovi za VOLVO	3.000.000	3.000.000	4	godinu dana
3	Delovi za MAN	8.000.000	8.000.000	1	godinu dana
4	Delovi VOIH i ZF menjača	10.500.000	10.500.000	1	godinu dana
5	Filteri	3.000.000	3.000.000	3	godinu dana
6	Rezervni delovi autoelektrike	8.000.000	8.000.000	1	godinu dana
7	Vijci, matice, podloške, spojnice, reducir, nastavci	1.800.000	1.800.000	4	godinu dana
8	Delovi kvačila, doboši, diskovi, obloge, brezoni točka i vijci	3.500.000	3.500.000	3	godinu dana
9	Mehanički delovi donjeg postrojenja, spone	2.000.000	2.000.000	3	godinu dana
10	Delovi klima uređaja i grejača	4.000.000	4.000.000	2	godinu dana
11	Nosači, vazdušni jastuci i ležišta	2.000.000	2.000.000	4	godinu dana
12	Kočna pneumatika i tehnika, ventili, setovi	5.500.000	5.500.000	1	godinu dana
13	Sredstva za čišćenje	4.500.000	4.500.000	2	godinu dana
14	Nabavka pneumatika i prateće opreme za vozila	14.000.000	14.000.000	1	godinu dana
15	Ulja i maziva i antifriz	14.000.000	19.000.000	1 i 4	godinu dana
16	Nabavka HTZ opreme	2.000.000	2.000.000	4	godinu dana
17	Sitan inventar i oprema i alati za radionicu	3.000.000	3.000.000	4	godinu dana
18	Razna računarska i mrežna oprema (memorije, baterije hard diskovi, tastature, misevi, punjači, USB i dr)	3.500.000	3.500.000	2	godinu dana
19	Hidromotori	2.600.000	2.600.000	1	godinu dana
20	Šoferšajbne i ostala stakla	6.500.000	9.500.000	1 i 4	godinu dana
21	Delovi za vrata,retrovizori,ogledala,branici	2.600.000	2.600.000	1	godinu dana
22	Termo rolne	2.000.000	2.000.000	1	godinu dana
23	Gorivo za autobuse, eksterno tankovanje, benzin, dizel za loženje	0	216.000.000	3	godinu dana
Ukupno dobra:		112.500.000	336.500.000		
Usluge					
1	Usluge održavanja sistema Subus	8.500.000	8.500.000	3	godinu dana
2	Nabavka mobilne, fiksne telefonije i korporativnog pristupa	6.500.000	6.500.000	4	dve godine
3	Usluga čišćenja prostorija	6.000.000	6.000.000	2	godinu dana
4	Usluga održavanja vozila Otokar	6.500.000	6.500.000	4	godinu dana

5	Usluga popravka menjača	2.000.000	2.000.000	2	godinu dana
6	Usluga popravka motora	4.500.000	4.500.000	2	godinu dana
7	Usluga popravka karoserija	11.000.000	11.000.000	2	godinu dana
8	Reparacija čeljusti	3.500.000	3.500.000	2	godinu dana
9	Usluga remontovanja automatskog menjača	4.900.000	4.900.000	2	godinu dana
10	Usluga izrade projekta za rekonstrukciju krovnog pokrivača na autobuskoj stanici	2.000.000	2.000.000	2	godinu dana
	Ukupno usluge	55.400.000	55.400.000		
Radovi					
	Ukupno radovi:	0	0		
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	167.900.000	391.900.000		

Obrazloženje:**DOBRA**

- Redni broj 15. Ulja i maziva i antifriz se povećava sa prvobitno planiranog iznosa od 14.000.000 na 19.000.000 dinara, zbog utroška ukupne vrednosti potpisanog ugovora pre isteka od godinu dana.
- Redni broj 20. Šoferšajbne i ostala stakla se povećava sa prvobitno planiranog iznosa od 6.500.000 na 9.500.000 dinara, zbog utroška ukupne vrednosti potpisanog ugovora pre isteka od godinu dana.
- Redni broj 23. U planu javnih nabavki dobara dodaje se pozicija Gorivo za autobuse, eksterno tankovanje, benzin, dizel za loženje iz razloga što je dobavljač za nabavku goriva podneo predlog za sporazumni raskid ugovora pre isteka roka ugovora, koji je bio potpisan 05.09.2022. godine, pa je potrebno raspisati novu javnu nabavku za ovo dobro.

Drugom izmenom programa poslovanja za 2023. godinu ukupna nabavka dobara se povećava sa 112.500.000 na 336.500.000 dinara, a Ukupno plan javnih nabavki = dobra + usluge + radovi sa 167.900.000 na 391.900.000 dinara.

Prilog 15/2 PLAN NABAVKI NA KOJI SE ZAKON NE PRIMENJUJE

u dinarima

R. B.	POZICIJA	PLANIRANI IZNOS NA KOJI SE POKREĆE NABAVKA ZA 2023. (bez PDV-a)	DRUGA IZMENA PROGRAMA 2023.(nabavka bez PDV-a)	KVARTAL U KOJEM SE POKREĆE NABAVKA	PERIOD NA KOJI SE POKREĆE NABAVKA
DOBRA					
1	Bravarski potrošni materijal	250.000	250.000	1	godinu dana
2	Delovi za auspuhe	200.000	300.000	1 i 4	godinu dana
3	Građevinska električna	400.000	400.000	1	godinu dana
4	Građevinski materijal	80.000	80.000	1	godinu dana
5	Kardanska vratila i delovi za kardanska vratila	500.000	500.000	1	godinu dana
6	Ležajevi	800.000	800.000	1	godinu dana
7	Kaiševi	900.000	900.000	1	godinu dana
8	Amortizeri	990.000	990.000	1	godinu dana
9	Hladnjaci	990.000	990.000	1	godinu dana
10	Željezarija	600.000	600.000	1	godinu dana
11	Farbarski materijal	600.000	800.000	1 i 4	godinu dana
12	Delovi za dovod goriva i dizne	700.000	700.000	1	godinu dana
13	Tahografi,tahografski listići	350.000	350.000	1	godinu dana
14	Delovi za Micubiši	250.000	250.000	1	godinu dana
15	Silikonska creva	990.000	990.000	1	godinu dana
16	Pancirna,PVC i druga creva	910.000	910.000	1	godinu dana
17	Harmonika za autobus	500.000	500.000	1	godinu dana
18	Unutrašnji enterijer autobusa	250.000	250.000	1	godinu dana

19	Električni sitni aparati	240.000	240.000	1	godinu dana
20	Zaptivači i zaptivni prstenovi	300.000	400.000	1 i 4	godinu dana
21	Linoleumi	150.000	150.000	1	godinu dana
22	Blažujka	100.000	300.000	1 i 4	godinu dana
23	Štof	650.000	650.000	1	godinu dana
24	Rezervni delovi za održavanje putničkih vozila	300.000	300.000	1	godinu dana
25	Tehnički gasovi	200.000	200.000	1	godinu dana
26	PVC vreće	230.000	230.000	1	godinu dana
27	Destilovana voda i alkohol	200.000	200.000	1	godinu dana
28	Drvena građa	30.000	30.000	1	godinu dana
29	Metalni poluproizvodi	30.000	30.000	1	godinu dana
30	Materijal za nameštaj	120.000	120.000	1	godinu dana
31	Kancelarijski nameštaj	100.000	100.000	1	godinu dana
32	Famin-sredstvo za hladno odmašćivanje Renoklin	520.000	520.000	1	godinu dana
33	Sredstva za podmazivanje - sprejevi	900.000	900.000	1	godinu dana
34	Nabavka štampanih obrazaca	900.000	900.000	1	godinu dana
35	Smerokazne table	100.000	100.000	1	godinu dana
36	Kancelarijski materijal	990.000	990.000	1	godinu dana
37	Delovi za vodovod i centralno grejanje	200.000	200.000	1	godinu dana
38	Reprezentacija u preduzeću	283.000	283.000	1	godinu dana
39	Nabavka vode	750.000	950.000	1 i 4	godinu dana
40	Toplotna energija	1.990.000	1.990.000	1	godinu dana
41	Stručna literatura	300.000	300.000	1	godinu dana
42	Sanitetski materijal i pribor	30.000	30.000	1	godinu dana
43	Delovi za popravku traktora, kosačica i trimera	80.000	80.000	1	godinu dana
44	Stakla za prozore i vrata	50.000	200.000	1 i 4	godinu dana
45	Izrade predmeta od gume	100.000	100.000	1	godinu dana
46	Izrada opruga	70.000	70.000	1	godinu dana
47	Održavanje objekta	600.000	600.000	1	godinu dana
48	Službena odela i majce	200.000	200.000	1	godinu dana
49	Kamera za video nadzor-objekti	60.000	60.000	1	godinu dana
50	Nabavka flaširane vode za vozače	300.000	500.000	1 i 4	godinu dana
51	Šalterski interfoni AS i displej na satu	100.000	100.000	1	godinu dana
52	Brojačica novca	30.000	30.000	1	godinu dana
53	Uređaji za fiskalizaciju	990.000	990.000	1	godinu dana
54	PP aparati	60.000	60.000	1	godinu dana
55	Menjačka dizalica	630.000	630.000	1	godinu dana
56	Oprema za održavanje autobusa	700.000	700.000	1	godinu dana
57	Ulazna i izlazna rampa	685.000	685.000	1	godinu dana
58	Ventilator za odsis prašine(u bravari)	460.000	460.000	1	godinu dana
59	Merni poklopac sa opremom (za menjače)	260.000	260.000	1	godinu dana
60	Novogodišnji paketići za decu zaposlenih	500.000	500.000	1	godinu dana
61	Nabavka ručnog hidrauličnog viljušaka	200.000	200.000	1	godinu dana
	Ukupno dobra:	25.948.000	27.098.000		

USLUGE					
1	Usluge održavanja štampača, skenera, brojačica novca	800.000	800.000	1	godinu dana
2	Usluga ovlašćenih servisa za autobuse	300.000	500.000	1 i 4	godinu dana
3	Usluga mašinske obrade delova motora	500.000	500.000	1	godinu dana
4	Usluga auto farbanja	150.000	150.000	1	godinu dana
5	Usluga zavarivanja	150.000	150.000	1	godinu dana
6	Usluga auto limara	100.000	100.000	1	godinu dana
7	Usluga popravke hidromotora	150.000	150.000	1	godinu dana
8	Usluga remonta turbina	999.000	999.000	1	godinu dana
9	Usluga održavanja putničkih vozila i pneumatika	600.000	600.000	1	godinu dana
10	Usluge baždarenja merne opreme	150.000	150.000	1	godinu dana
11	Usluga tahograf servisa	600.000	990.000	1 i 4	godinu dana
12	Usluga plastificiranja i obrade lima	150.000	150.000	1	godinu dana
13	Usluga popravka dizni i injektora	700.000	700.000	1	godinu dana
14	Usluga popravke pumpe viskog pritiska	999.000	999.000	1	godinu dana
15	Usluga popravke i nabavke ventila	999.000	999.000	1	godinu dana
16	Usluga popravke električnih uređaja	100.000	100.000	1	godinu dana
17	Popravka agregata, kompresora i dr. opreme	180.000	180.000	1	godinu dana
18	Servis razne opreme	990.000	990.000	1	godinu dana
19	Popravka menjačke dizalice	180.000	300.000	1 i 4	godinu dana
20	Usluga tekućeg održavanja	990.000	990.000	1	godinu dana
21	Usluga viklovanja	999.000	999.000	1	godinu dana
22	Usluga korišćenja viljuškara i vaganja	130.000	130.000	1	godinu dana
23	Usluga popravki uređaja i alata	100.000	100.000	1	godinu dana
24	Usluga elektronskog nadzora objekata i održavanje audio video sistema	280.000	280.000	1	godinu dana
25	Usluge fizičko-tehničkog obezbeđenja	8.000.000	8.000.000	1	godinu dana
26	Obezbeđenje transporta novca	700.000	950.000	1 i 4	godinu dana
27	Poštanske usluge	350.000	350.000	1	godinu dana
28	Prevozne usluge	120.000	120.000	1	godinu dana
29	Usluga korišćenja autoputa u domaćem saobraćaju	3.000.000	3.000.000	1	godinu dana
30	Turistički aranžmani za preprodaju	7.000.000	7.000.000	1	godinu dana
31	Provizija, parking i peronizacija	4.000.000	4.000.000	1	godinu dana
32	Usluga deratizacije	290.000	290.000	1	godinu dana
33	Usluga zaštite na radu	250.000	500.000	1 i 4	godinu dana
34	Usluga prečišćavanja vode (aparati)	300.000	300.000	1	godinu dana
35	Naknada za izabranog lekara	500.000	500.000	1	godinu dana
36	Lekarski pregledi i laboratorijske usluge	300.000	300.000	1	godinu dana
37	Stručno obrazovanje zaposlenih (obuka)	300.000	300.000	1	godinu dana
38	Stručno usavršavanje zaposlenih (seminari)	785.000	785.000	1	godinu dana
39	Periodična obuka za vozače (stručna kompetetnost vozača -CPC za vozače)	2.800.000	2.800.000	2 i 4	godinu dana
40	Obuka za polaganje za vozače D kategorije	630.000	630.000	1	godinu dana
41	Usluge licenciranog OFFICE softvera	600.000	600.000	1	godinu dana

42	Usluge održavanja sistema Polaris	800.000	800.000	1	godinu dana
43	Usluga održavanja sistema Finko	40.000	40.000	1	godinu dana
44	Usluga održavanje sajta sutrans, hosting	400.000	400.000	1	godinu dana
45	Usluge odnošenja smeća	2.300.000	2.300.000	1	godinu dana
46	Usluga zbrinjavanja opasnog otpada	100.000	700.000	1 i 4	godinu dana
47	Usluge održavanje objekata	700.000	700.000	1	godinu dana
48	Usluga održavanja gorionika, trafo stanice i kaskada	200.000	200.000	1	godinu dana
49	Intelektualne usluge	990.000	990.000	1	godinu dana
50	Usluge revizije	250.000	250.000	1	godinu dana
51	Usluga izrade projekata	700.000	700.000	1	godinu dana
52	Usluge oglašavanja bez reklame i propagande	150.000	150.000	1	godinu dana
53	Nematerijalni troškovi	300.000	300.000	1	godinu dana
54	Usluga fiksnog interneta	700.000	999.000	1 i 4	dve godine
55	Web suport	300.000	300.000	1	godinu dana
56	Sredstva informisanja(RTS,Sokoj)	240.000	240.000	1	godinu dana
57	Usluge periodičnog pregleda, bezbednost na radu, sertifikati	200.000	200.000	3	godinu dana
58	Overavanje cisterne i ostale opreme pumpne stanice	0	800.000	4	godinu dana
59	Ostale neproizvodne usluge	0	850.000	4	godinu dana
60	Protivpožarna zaštita	0	500.000	4	godinu dana
	Ukupno usluge	49.591.000	53.850.000		
RADOVI					
	Ukupno radovi	0	0		
	UKUPNO = DOBRA+USLUGE+RADOVI	75.539.000	80.948.000		

Obrazloženje:

U drugoj izmeni programa poslovanja za 2023. godinu kod nabavki dobara, usluga i radova - ispod pragova utvrđenih Zakonom „male nabavke“ urađene su sledeće izmene u odnosu na plan za 2023. godinu:

Dobra

- Redni broj 2 nabavka Delova za auspuhe se povećava sa planiranih 200.000 dinara na 300.000 dinara, usled rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za istim;
- Redni broj 11 nabavka Farbarskog materijala se povećava sa planiranih 600.000 dinara na 800.000 dinara, usled rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za istim;
- Redni broj 20 nabavka Zaptivača i zaptivnih prstenova se povećava sa planiranih 300.000 dinara na 400.000 dinara, usled rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za istim;
- Redni broj 22 nabavka Blažujke se povećava sa planiranih 100.000 dinara na 300.000 dinara, usled rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za istim;
- Redni broj 39 nabavka Vode se povećava sa planiranih 750.000 dinara na 950.000 dinara, usled povećane potrošnje vode zbog kvara na vodovodnoj instalaciji;
- Redni broj 44 Stakla za prozore i vrata se povećava sa planiranih 50.000 dinara na 200.000 dinara, usled rasta cena na tržištu i povećanjem potreba za istim;
- Redni broj 50 Nabavka flaširane vode za vozače se povećava sa planiranih 300.000 dinara na 500.000 dinara, usled povećanja potreba za ovim dobrom.

Usluge

- Redni broj 2 Usluge ovlašćenih servisa za autobuse se povećava sa planiranih 300.000 dinara na 500.000 dinara, zbog povećanja cena usluga;

- Redni broj 11 Usluga tahograf servisa se povećava sa planiranih 600.000 dinara na 990.000 dinara, zbog povećanja cena usluga;
- Redni broj 19 Popravka menjačke dizalice se povećava sa planiranih 180.000 dinara na 300.000 dinara, zbog povećanja cena usluga;
- Redni broj 26 Obezbeđenje transporta novca se povećava sa planiranih 700.000 dinara na 950.000 dinara, zbog dodatnih usluga prevoza novca po potpisanom Ugovoru;
- Redni broj 33 Usluga zaštite na radu se povećava sa planiranih 250.000 dinara na 500.000 dinara, zbog novih ugovornih obaveza;
- Redni broj 46 Usluga zbrinjavanja opasnog otpada se povećava sa planiranih 100.000 dinara na 700.000 dinara, jer prošle godine nije izvršeno zbrinjavanje opasnog otpada pa se ove godine povećao iznos potreban za ove usluge, ali i zbog povećanja cena usluga;
- Redni broj 54 Usluga fiksnog interneta se povećava sa planiranih 700.000 dinara na 999.000 dinara, iz razloga što je bilo nužno izmeniti vid protoka podataka od autobuske stanice do centrale naručioca odnosno moralo se preći sa Wi-fi na optički internet, što rezultira povećanje ovih troškova;
- Redni broj 58 Overavanje cisterne i ostale opreme pumpne stanice se dodaje u iznosu od 800.000 dinara, zbog potrebe za ovom uslugom koja se obavlja svake pete godine odnosno svake godine;
- Redni broj 59 Ostale neproizvodne usluge se dodaje u iznosu od 850.000 dinara, zbog potrebe za ovom uslugom;
- Redni broj 60 Protivpožarna zaštita se dodaje u iznosu od 500.000 dinara, zbog naloženih mera MUP-a nakon izvršene kontrole.

Ukupna planirana vrednost nabavki dobara, usluga i radova - ispod pragova utvrđenih Zakonom „male nabavke“ u 2023. godini je promenjena sa iznosa od 75.539.000 dinara (bez PDV-a), na iznos od 80.948.000 dinara (bez PDV-a).

Direktor preduzeća

Dejan Ljubisavljević, dipl.ekon.