



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

**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „СУБОТИЦА-ТРАНС“СУБОТИЦА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦА-ТРАНС“

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, СЕГЕДИНСКИ ПУТ 84

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ГРАДСКИ И ПРИГРАДСКИ КОПНЕНИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА
49.31**

МАТИЧНИ БРОЈ: 08049548

ПИБ: 100960042

ЈББК: 82305

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: ФИЛИЈАЛА СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ГРАДА
СУБОТИЦЕ**

Суботица, јануар 2024. година

Садржај

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	1
1.1. Статус, правна форма и делатност	1
1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.....	3
1.3. Организациона шема ЈП,„Суботица-транс“	4
1.4. Имена Председника и чланова Надзорног одбора; Директора предузећа и извршних директора	5
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	5
2.1. Процена физичког обима активности у 2023. години	5
2.2. Процена финансијских показатеља за 2023. годину	7
2.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	16
2.4. Остварење циљева који су били планирани програмом пословања за 2023. годину.....	17
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	17
3.1. Циљеви предузећа за 2024. годину	17
3.1.1. Анализа пословног окружења.....	17
3.1.2. План возног парка у 2024. години.....	19
3.1.3. План обима превоза у 2024. години - број пређених километара	20
3.1.4. Планирани број превезених путника у 2024. години	21
3.1.5. Планирани утрошак горива у 2024. години.....	22
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева.....	23
3.3. Анализа тржишта	23
3.4. Ризици у пословању.....	23
3.5. План/мапа управљања ризицима	24
3.6. Планирани индикатори пословања за 2024. годину	24
3.7. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе за 2023. годину	26
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ ПО НАМЕНАМА.....	27
4.1. Планиран приход од услуга за 2024. годину	36
4.2. Планирани расходи пословања у 2024. години.....	36
4.3. Финансијски резултат за 2024. годину	36
4.4. План за 2024. годину у односу на процену реализације за 2023. годину	38
4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга	39
4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице	40
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	44
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА У 2024. ГОДИНИ.....	44
6.1. Планирана структура запослених у 2024. години.....	44
6.2. План зарада за 2024. годину.....	49
6.3. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора у 2024. години	56
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2024. ГОДИНИ	57
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	59
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	66
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ У 2024. ГОДИНИ.....	68
11. УПИТНИК КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ЗА ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА	70

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА ЗА 2024. ГОДИНУ

На основу члана 60. став 4 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ 15/2016 и 88/2019) и Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ 89/2023) - у даљем тексту Уредбе, као и Уредбе о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ 104/2023) – у даљем тексту Уредба о измени и допуни Уредбе, утврђени су елементи за Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024–2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Основу за израду Програма пословања за 2024. годину представља низ закона, аката, одлука и докумената који регулишу област рада нашег предузећа.

Јавна предузећа се обавезују да у изради годишњих програма пословања полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе, односно Уредбе и Уредбе о измени и допуни Уредбе, у којима су ближе утврђени елементи годишњег програма пословања за 2023. годину и исти су дати у Смерницама које су саставни део Уредбе, као и да се придржавају стратешких, законских и подзаконских аката која примењују у свом пословању.

Неопходно је континуирано праћење свих елемената, активности и процеса у систему на бази реалних података, њихово поређење са досада постигнутим резултатима и реално предвиђање функционисања предузећа у наредном периоду у новијим условима привређивања, полазећи од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе.

Програм пословања усваја Надзорни одбор Јавног предузећа, а исти се доставља Оснивачу ради добијања сагласности.

Након добијања сагласности од Скупштине Града, Програми јавних предузећа се сматрају донетим.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦА-ТРАНС“

8. августа 1897. године, основано је Акционарско друштво под називом “Суботичка електрична железница и осветљење” ДД са главним акционаром Вилимом Линтхеимом.

Први трамвај кренуо је 7. септембра 1897. године на релацији Суботица-Палић, док је први трамвај за грађанство кренуо 12. септембра исте године, који се и сматра даном оснивања нашег Предузећа.

Из дотадашњег јединственог Предузећа, издваја се 1. јануара 1948. године самостално Предузеће “Суботички електрични трамвај”-СЕТ.

Крајем 1961. године уводи се у градски саобраћај превоз путника аутобусима и предузеће добија назив “Градско саобраћајно Предузеће”.

Трамвајски саобраћај укинут је 2. априла 1974. године и тада се прешло искључиво на превоз путника аутобусима.

Предузеће је, као Јавно предузеће, формирано Одлуком Скупштине општине Суботица о организовању Јавног предузећа “Суботица-транс” Суботица дана 28.12.1989. године.

ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА:

1. Надзорни одбор - орган управљања и надзора Предузећа,
2. Директор предузећа - именовано лице - пословодни орган,

ПОСЛОВЕ СА ПОСЕБНИМ ОВЛАШЋЕЊИМА И ОДГОВОРНОСТИМА ОБАВЉА: Дејан Љубисављевић дипл.екон. (Решење о именовању директора предузећа ЈП„Суботица-транс“

Суботица бр I-00-022-141/2022 од 07.04.2022. године, на мандатни период од четири године почев од дана ступања на рад именованог (од 29.04.2022. године када је потписан Уговор о раду)
ТЕЛЕФОН: 024/ 547-777

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА - Седиште предузећа је у улици Сегедински пут бр.84, Суботица, на простору од 55.463 м². Аутобуска станица налази се на адреси Сенћански пут бр. 5 на површини од 15.000 м². Неколико осталих објеката – терминала, размештени су на осталим местима у граду.

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ГРАДСКИ И ПРИГРАДСКИ КОПНЕНИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА 49.31

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ

Јавно предузеће је предузеће које обавља делатност од општег интереса, а које оснива држава, односно јединица локалне самоуправе или аутономна покрајина. Организовано је ради обављања делатности од општег интереса, као и трајног и несметаног обављања делатности, која је незаменљив услов живота и рада радних људи и грађана.

Претежна делатност Јавног предузећа "Суботица-транс" је градски и приградски копнени превоз путника (шифра 49.31), коју представљају активности које се односе на обављање градског и приградског превоза путника аутобусима, са тачно утврђеним редом вожње на одређеним релацијама и са укрцавањем и са искрцавањем путника на одређеним аутобуским стајалиштима.

Предузеће је поред своје претежне делатности - градски и приградски копнени превоз путника - регистровано и за обављање следећих делатности: превоз путника у друмском саобраћају (превоз путника у линијском и ванлинијском међународном и унутрашњем саобраћају), делатност путничких агенција, одржавање и оправка моторних возила, техничко испитивање и анализа (технички преглед возила), услуге у друмском саобраћају (рад станичних објеката - аутобуске станице), услуге рекламе и друго.

Предузеће има 11 градских, 12 приградских, 8 приградских ђачких, 15 међумесних и 1 међународну регистровану линију на којима обавља превоз. Обим превоза који обављамо, прилагођен је потребама грађана, и што се тиче покривености територије града, и што се тиче учесталости, односно броја полазака на свим регистрованим линијама.

У пословању предузећа неопходно је остварити што већи обим послова уз коришћење што мањих ресурса, односно превести што већи број путника са оптималним бројем аутобуса, тј. попуњеним капацитетима, уз најмањи могући број запослених радника, са минималним трошковима, уз уважавање потреба радника и грађана. Неопходно је остварити максимални ниво квалитета транспортне услуге, превоз путника обавити што савременије и функционалније и са што квалитетнијим возилима, са смањеном просечном старости и уз што вишу техничку исправност. Захтевани обим и квалитет транспортне услуге, уз дефинисане трошкове, реализује се уз максималну ефикасност и уз минимално загађење животне средине.

Превоз путника обављамо са 86 аутобуса. Од укупног стања 10 је соло градских аутобуса, 12 зглобних, 6 градских минибусева, 33 приградских, 10 приградско-међумесних аутобуса, 2 минибуса, 1 мидибус и 12 међумесних туристичких аутобуса.

Годишње прелазимо на свим линијама и осталом превозу око пет милиона километара, а највећи обим превоза је у градском и приградском линијском јавном саобраћају, затим у међумесном линијском превозу, а мање у међународном и туристичком превозу.

Годишње превозимо око пет милиона путника. Највећи број путника је у градском и приградском линијском јавном саобраћају, затим у међумесном линијском превозу и најмање у осталом превозу. Путници путују највише са купљеним појединачним картама купљеним у возилу, затим путем електронског новчаника, па са месечним картама и мање кроз уговорен и остали саобраћај.

ЈП "Суботица-транс" Суботица је члан Пословног удружења "Србијатранспорт" и „Панонтранспорт“. Са свим чланицама удружења, одржавају се добри пословни односи и успешна пословна сарадња.

1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

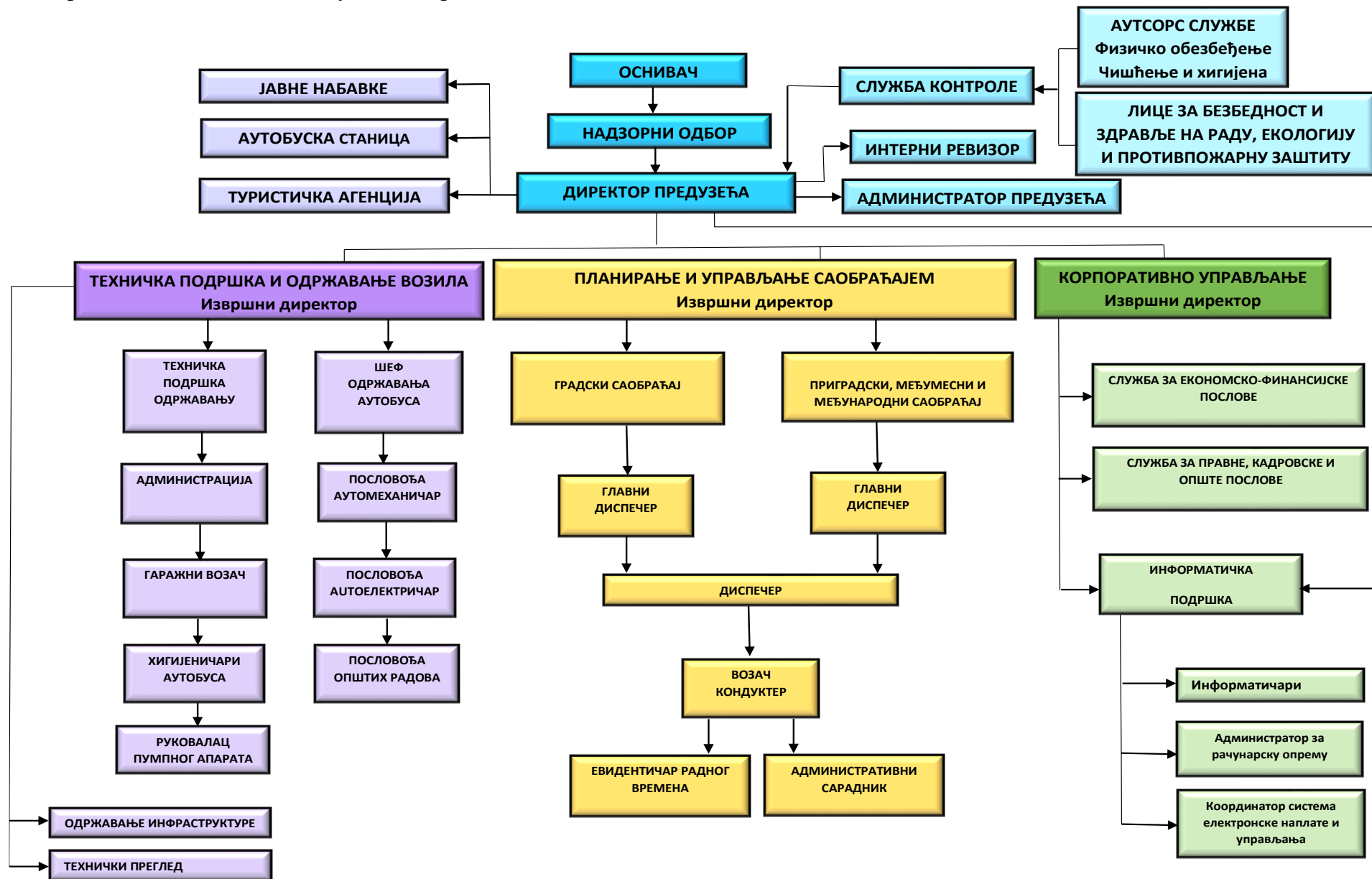
Према Закону о Јавним предузећима („Службени гласник РС“ 15/2016 и 88/2019), јавно предузеће доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.

Јавно предузеће је дужно да планирање пословне стратегије и развоја прилагођава циљевима ради којих је основано, условима деловања законитости тржишта, на основу теоријских и искуствених сазнања, а у складу са пројектованом политиком од стране Владе Републике Србије и очекивањима и сагласности од стране Оснивача.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП "Суботица-транс" Суботица урађен је за период 2022.-2031. године, на који је Скупштина Града Суботице дала сагласност дана 02.06.2022. године (бр. I-00-022-248/2022), а који је усвојен од стране Надзорног одбора ЈП „Суботица-транс“ Суботица дана 20.05.2022. године.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП "Суботица-транс" Суботица урађен је за период 2022.-2026. године, на који је Скупштина Града Суботице дала сагласност дана 02.06.2022. године (бр. I-00-022-247/2022), а који је усвојен од стране Надзорног одбора ЈП „Суботица-транс“ Суботица дана 20.05.2022. године.

1.3. Организациона шема ЈП „Суботица-транс“



1.4. Имена Председника и чланова Надзорног одбора; Директора предузећа и извршних директора

Председник Надзорног одбора Милош Мародић дипломирани економиста
Решење Скупштине града Суботица о именовању председника Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица број I-00-021-46/2022 од 03.03.2022. године, на мандатни период од 4 године, почев од 04.03.2022. године

Члан Надзорног одбора Борис Бајић дипломирани економиста
Решење Скупштине града Суботица о именовању члана Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица број I-00-021-46/2022 од 03.03.2022. године, на мандатни период од 4 године, почев од 04.03.2022. године

Члан Надзорног одбора Ковач Моника дипломирани економиста
Решење о именовању члана Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица број I-00-021-46/2022 од 03.03.2022. године, на мандатни период од 4 године, почев од 04.03.2022. године

Директор предузећа Дејан Љубисављевић дипломирани економиста
Решење о именовању директора предузећа ЈП„Суботица-транс“ Суботица бр I-00-022-141/2022 од 07.04.2022. године, на мандатни период од четири године почев од дана ступања на рад именованог (од 29.04.2022. године када је потписан Уговор о раду)

Извршни директор за техничку подршку и одржавање возила Жолт Фехер Оплетан, дипломирани инжењер машинства, Анекс Уговора о раду од 16.10.2021. године

Извршни директор за планирање и управљање саобраћајем Владимир Јовановић мастер инжењер саобраћаја, Анекс Уговора о раду од 16.10.2021. године

Извршни директор корпоративног управљања Славица Поповић магистар економских наука, Анекс Уговора о раду од 16.10.2021. године

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

За израду плана неопходно је континуирано праћење свих елемената активности и процеса у систему на бази реалних података, њихово поређење са до сада постигнутим резултатима, као и планираним величинама. За планирање су неопходне информације о процењеном физичком обиму активности, реализацији пословања у 2023. години, поређење са оствареним резултатима пословања у 2022. години и планираним величинама за 2023. годину. У табелама које следе, класификација аутобуса је извршена на основу Правилника којим је регулисана подела моторних и прикључних возила.

2.1. Процена физичког обима активности у 2023. години

ПРОЦЕЊЕНО БРОЈНО СТАЊЕ АУТОБУСА У 2023.

Табела 1

Р б	О П И С	Инв.стање 31.12.2022.	Програм 31.12.2023.	Процена Инв.стања 31.12.2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	М ₃ КЛАСА I Градски соло аутобус	12	12	10	83,3	83,3
2	М ₃ КЛАСА I Градски зглобни аутобус	14	10	12	85,7	120,0
3	М ₃ КЛАСА I Градски минибус	7	7	6	85,7	85,7
4	М ₃ КЛАСА II Приградски аутобус	34	30	33	97,1	110,0
5	М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аутобус	10	10	10	100,0	100,0
6	М ₃ КЛАСА III Међ-пр мини/миди	3	3	3	100,0	100,0
7	М ₃ КЛАСА III Међумесни аутобус	12	12	12	100,0	100,0
	УКУПНО:	92	84	86	93,5	102,4

ПРОЦЕЊЕНО ОСТВАРЕЊЕ СТАРОСНЕ СТРУКТУРЕ У 2023.**Табела 2**

Р б	О П И С	Остварено 2022.	Програм 2023.	Процена 2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	М ₃ КЛАСА I Градски соло аутобус	13 год 7 мес	14 год 7 мес	12 год 7 мес	92,6	86,3
2	М ₃ КЛАСА I Градски зглобни аутобус	18 год 1 мес	18 год 1 мес	18 год 4 мес	101,4	101,4
3	М ₃ КЛАСА I Градски минибус	11 год 6 мес	12 год 6 мес	12 год 6 мес	108,7	100,0
4	М ₃ КЛАСА II Приградски аутобус	13 год 6 мес	13 год 5 мес	14 год 2 мес	104,9	105,6
5	М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аутобус	18 год 10 мес	19 год 10 мес	19 год 10 мес	105,3	100,0
6	М ₃ КЛАСА III Међ-пр мини/миди	11 год 6 мес	12 год 6 мес	12 год 6 мес	108,7	100,0
7	М ₃ КЛАСА III Међумесни аутобус	13 год 2 мес	14 год 2 мес	14 год 2 мес	107,6	100,0
	ПРОСЕЧНА СТАРОСТ	14 год 6 мес	14 год 11 мес	15 год 1 мес	104,0	101,1

Процена реализације просечне старости возног парка је 15 година и 1 месец и већа је него што је и планирано. По плану било предвиђено расхоровање 8 аутобуса (ГБ 43, 55, 83, 86, 107, 109, 601 и 602), а расхорована су два планирана аутобуса (ГБ 43 и 83) и четири неплаирана аутобуса (ГБ 75,95,203 и 302), док се остали планирани аутобуси нису расхоровали у 2023. години. У поређењу са 2022. годином, просечна старост возног парка је већа за 1,1 %, односно за 7 месеци.

ПРОЦЕЊЕНИ БРОЈ ПРЕЂЕНИХ КИЛОМЕТРА У 2023.**Табела 3**

Р б	О П И С	Остварено 2022.	Програм 2023.	Процена 2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.600.635	1.550.000	1.636.843	102,26	105,60
2	ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.998.511	1.918.353	1.966.426	98,39	102,51
3	МЕЃУМЕСНИ САОБРАЋАЈ	1.085.676	951.583	969.780	89,32	101,91
4	МЕЃУНАРОДНИ САОБРАЋАЈ	26.247	39.204	39.787	151,59	101,49
	СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБРАЋАЈ	4.711.069	4.459.140	4.612.836	97,91	103,45
5	ДОМАЋИ ТУРИС. и УГ. САОБР.	284.557	235.050	288.186	101,28	122,61
6	МЕЃУНАР. ТУРИСТ. САОБР.	101.077	85.200	105.290	104,17	123,58
7	ОСТАЛИ КИЛОМЕТРИ	33.949	32.400	24.808	73,07	76,57
	УКУПНО	5.130.652	4.811.790	5.031.120	98,06	104,56

У односу на претходну годину процена је да ће обим превоза у 2023. години бити мања за 1,94 %. Линијски саобраћај (комунална делатности и међумесни саобраћај) мањи од реализованог у 2022. години због корекција у реду возње у комуналној делатности и међумесном саобраћају. На међународној линији Суботица-Сегедин је процена за 2023. годину да ће се прећи више километара, јер је у 2022. години линија била обустављена 11.07.2022. године и првобитно није било планирано њено поновно успостављање, али је 02.11.2022. године поново почела да саобраћа, а у 2023. години се планира њена реализација током целе године. Процена пређених километара у домаћем туристичком и уговореном саобраћају је већа због више ванредних возњи. Процена пређених километара у међународном туристичком и уговореном саобраћају је већа за 4,17 % него 2022. године и резултат је повећног интересовања путника за путовања.

Процењен обим пређених километара за 2023. годину карактерише следеће у односу на планирано: градски саобраћај је већи за 5,60 %; приградски је већи за 2,51 %; међумесни линијски саобраћај је већи за 1,91 %. У међународном линијском саобраћају на линији Суботица-Сегедин процена реализације плана за 2023. годину је већа за 1,49 %. У домаћем туристичком и уговореном саобраћају очекује се реализација већа од планираног за 22,61 % због више уговорених возњи од планираних, а у међународном туристичком саобраћају бележимо повећање од 23,58 % због већег интересовања за туристичке аранжмане. Укупно процењени пређени километри су већи за 4,56 % од плана.

ПРОЦЕЊЕНИ БРОЈ ПРЕВЕЗЕНИХ ПУТНИКА У 2023.**Табела 4**

Р б	О П И С	Остварено 2022.	Програм 2023.	Процена 2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	3.223.021	3.035.300	3.215.319	99,76	105,93
2	ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.429.794	1.424.300	1.384.264	96,82	97,19
3	МЕЂУМЕСНИ САОБРАЋАЈ	350.401	355.720	318.314	90,84	89,48
4	МЕЂУНАРОДНИ САОБРАЋАЈ	8.819	9.100	15.421	174,86	169,46
	СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБР.	5.012.035	4.824.420	4.933.319	98,43	102,26
5	ДОМАЋИ ТУРИС. и УГ. САОБР	52.556	44.016	59.170	112,58	134,43
6	МЕЂУНАР. ТУРИСТ. САОБР.	4.991	5.419	4.764	95,45	87,91
	У К У П Н О	5.069.582	4.873.855	4.997.252	98,57	102,53

Процена броја превезених путника у 2023. мања је за 1,43 % у односу на претходну годину.

Посматрајући укупно све видове линијског саобраћаја, број превезених путника је већи за 2,26 % од планираног. У градском саобраћају процењујемо повећање од 5,93 %, а у међународном линијском саобраћају на линији Суботица-Сегедин, повећање од 69,46 %. Процена реализације броја путника је мања у приградском саобраћају за 2,81 % и у међумесном саобраћају за 10,52 %.

У домаћем туристичком саобраћају и уговореном саобраћају процењујемо пораст од 34,43 %, док у међународном туристичком саобраћају пад од 12,09 % у односу на планирано.

Укупно посматрано, процена броја превезених путника је већа за 2,53 % у односу на планирано.

ПРОЦЕЊЕНО ОСТВАРЕЊЕ УТРОШКА НАФТЕ У 2023.**Табела 5**

Р б	О П И С	Остварено 2022.	Програм 2023.	Процена 2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	ПРЕЂЕНИ КИЛОМЕТРИ	5.130.652	4.811.790	5.031.120	98,06	104,56
2	УТРОШАК НАФТЕ	1.848.514	1.681.621	1.853.338	100,26	110,21
3	ПРОСЕЧ. ПОТР. НАФТЕ	36,06	34,95	36,84	102,16	105,40

Утрошак горива је у складу са већим обимом превоза, док је просечна потрошња по возилима већа од планираних вредности због старости возног парка и веће потрошње услед тога.

ПРОСЕЧНА ПОТРОШЊА ГОРИВА ПО АУТОБУСИМА ПРОЦЕНА 2023.**Табела 6**

Р б	О П И С	Остварено 2022.	Програм 2023.	Процена 2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	М ₃ КЛАСА I Градски соло аутобус	42,38	40,29	42,30	99,81	105,00
2	М ₃ КЛАСА I Градски зглобни аутобус	51,53	50,69	50,41	97,83	99,46
3	М ₃ КЛАСА I Градски минибус	15,56	15,56	15,37	98,75	98,78
4	М ₃ КЛАСА II Приградски аутобус	33,83	32,38	34,14	100,92	105,44
5	М ₃ КЛАСА III Пригр. Међум. аутобус	34,11	33,18	34,68	101,66	104,51
6	М ₃ КЛАСА III Међ. прев мини/миди	19,98	19,89	19,77	98,93	99,39
7	М ₃ КЛАСА III Међумесни аутобус	33,90	32,83	33,60	99,11	102,33
	ПРОСЕК	36,06	34,95	36,84	102,16	105,40

2.2. Процена финансијских показатеља за 2023. годину

На основу критеријума о разврставању правних лица по величини, сврстани смо у **средње предузеће**.

Прилог 1 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	636.606	638.350
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72.350	72.350
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	72.350	72.350
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	563.656	565.400
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	244.400	244.400
023	2. Постројења и опрема	0011	303.256	305.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	317	317
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15.683	15.683
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	561	561
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39	39
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	39	39
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	118.961	138.311
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	48.150	62.150
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	47.000	61.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	
13	3. Роба	0034	0	

150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	750	750
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	400	400
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	38.250	43.600
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	38.000	43.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	250	600
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.000	3.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	18.561	18.561
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	11.000	11.000
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	755.567	776.661
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	0060	32.257	32.257
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	240.056	305.148
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.801	273.801
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	264.600	258.600
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	3.000	7.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	37.816	37.816
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	37.816	37.816
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	333.161	258.069
350	1. Губитак ранијих година	0413	227.500	227.500

351	2. Губитак текуће године	0414	105.661	30.569
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	106.800	94.000
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	69.000	46.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	69.000	46.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	ІІ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	47.200	47.000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	47.200	47.000
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	ІІІ. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	600	1.000
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	26.000	26.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	212.000	194.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	160.711	157.513
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	24.700	24.700
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	24.700	24.700
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.100	1.100
43, осим 430	ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	87.180	86.793
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	86.180	85.793
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.000	1.000
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	39.731	39.516
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	39.676	39.456
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	55	60
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		

427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	8.000	5.404
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	755.567	776.661
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	32.257	32.257

Прилог 1а БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.118.079	1.138.312
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	742.361	755.438
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	736.567	749.453
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	5.794	5.985
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	23.780	25.075
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	351.938	357.799
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.221.621	1.168.038
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	452.678	427.646
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	551.022	519.971
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	409.900	383.784
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	70.500	65.122
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	70.622	71.065
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	65.500	65.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	66.112	66.837
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	14.100	14.100
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	72.209	73.984
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	103.542	29.726
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	309	322
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	306	319
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	3	3

665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.838	4.867
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.568	4.597
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	82	142
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	188	128
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.529	4.545
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	50	50
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.100	7.392
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3.640	3.640
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.124.488	1.146.026
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.230.149	1.176.595
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	105.661	30.569
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	105.661	30.569
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	105.661	30.569
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Детаљно објашњење прихода и расхода из биланса успеха дато је након табеле 7
 Финансијски резултат процена остварења у 2023. години.

Прилог 16 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023.
године у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.288.518	1.280.953
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	924.124	931.649
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	5.794	5.985
3. Примљене камате из пословних активности	3004	306	319
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	358.294	343.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.251.868	1.258.143
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	672.228	704.600
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	17.000	17.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	551.172	519.446
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.568	4.597
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	
6. Порез на добитак	3012	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.900	12.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	36.650	22.810
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20.300	6.400
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.300	6.400
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20.300	6.400
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	22.710	22.710
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	22.710	22.710
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	22.710	22.710
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.288.518	1.280.953
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.294.878	1.287.253
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	6.360	6.300

Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	25.000	25.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	3	3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	82	142
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	18.561	18.561

Финансијски резултат процена остварења у 2023.

у динарима

Табела 7

	ОПИС	Остварено 2022.	Програм 2023.	Процена 2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
614 и 615	Приход од продаје производа и услуга	618.112.000	697.367.000	710.444.000	114,94	101,88
614011	Приход од год. мес. карата за лица старија од 65 год	34.962.000	44.994.000	44.994.000	128,69	100,00
621	Приход од активирања учинака и робе	19.749.000	23.780.000	25.075.000	126,97	105,45
640	Пословни приходи -Субвенције и оприходована амортизација	259.830.000	346.019.000	345.834.000	133,10	99,95
640600	Приходи од рефакције нафтних деривата	10.123.000	5.780.000	11.810.000	116,67	204,33
650	Пословни приход остали - закуп	139.000	139.000	155.000	111,51	111,51
66	Финансијски приходи	344.000	309.000	322.000	93,60	104,21
67	Остали приходи	8.572.000	6.100.000	7.392.000	86,23	121,18
А	УКУПАН ПРИХОД	951.831.000	1.124.488.000	1.146.026.000	120,40	101,92
511	Трошкови основног материјала	17.665.000	18.439.000	18.439.000	104,38	100,00
512000	Трошкови канцеларијског материјала	1.469.000	1.200.000	1.377.000	93,74	114,75
512100	Трошкови аутогума	7.797.000	11.000.000	11.000.000	141,08	100,00
512200; 512400	Трошкови отпис сит инв,служ одеће,ХТЗ опреме	3.390.000	4.000.000	4.000.000	117,99	100,00
512500	Трошкови воде	584.000	1.230.000	1.230.000	210,62	100,00
513000	Трошкови електричне енергије	6.888.000	6.700.000	6.700.000	97,27	100,00
513100	Трошкови топлотне енергије	1.699.000	1.990.000	1.990.000	117,13	100,00
513300	Трошкови еуродизела за ложење	5.250.000	6.400.000	6.400.000	121,90	100,00
513301	Трошкови горива-еуро дизела	300.845.000	325.209.000	300.000.000	99,72	92,25
513400	Трошкови моторног бензина	180.000	210.000	210.000	116,67	100,00
513500	Трошкови уља и мазива	9.703.000	12.000.000	12.000.000	123,67	100,00
514	Трошкови резервних и репарираних делова	55.226.000	64.300.000	64.300.000	116,43	100,00
520000	Трошкови БРУТО 1 зараде	346.050.000	409.900.000	383.784.000	110,90	93,63
521	Трошкови доприноса на НЗ-послодавац	61.760.000	70.500.000	65.122.000	105,44	92,37
522 и 524	Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим пословима	2.114.000	2.300.000	2.300.000	108,80	100,00
526	Трошкови накнаде члановима УО и НО	1.779.000	1.781.000	1.781.000	100,11	100,00
529100; 529122; 529190; 529200	Трошкови запослених на службеном путу-дневнице	5.924.000	6.400.000	6.925.000	116,90	108,20
529050	Награде запосленима за резултате у раду	0	0	0	0,00	0,00
529060	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног стања запослених	14.565.000	14.451.000	14.359.000	98,59	99,36
529061	Солидарна помоћ у другим оправданим случајевима	0	32.120.000	31.877.000	-	99,24
525 и део 529	Трошкови осталих личних расхода и накнада	11.618.000	13.570.000	13.823.000	118,98	101,86
531110; 531113	Трошкови телефона	5.019.000	4.080.000	3.805.000	75,81	93,26
531	Трошкови транспортних услуга и интернета	8.766.000	9.727.000	9.727.000	110,96	100,00
532	Трошкови услуга одржавања	13.759.000	20.000.000	21.000.000	152,63	105,00

533	Трошкови закупа	14.000	0	0	0,00	0,00
535	Трошкови рекламе	576.000	650.000	650.000	112,85	100,00
539	Трошкови ост усл.- заштите на раду, коришћ. аутоп, перонизација, тр. турист. аранж.	23.885.000	31.655.000	31.655.000	132,53	100,00
540	Трошкови амортизације	64.988.000	65.500.000	65.500.000	100,79	100,00
545	Трошкови дугорочних резервисања	9.833.000	14.100.000	14.100.000	143,39	100,00
550500	Трошкови чишћења и одношења смећа	6.124.000	7.136.000	7.476.000	122,08	104,76
550	Трошкови ост непр ус-здрав и интел. усл, жив. ср	12.102.000	15.808.000	16.449.000	135,92	104,05
551	Трошкови репрезентације	272.000	283.000	283.000	104,04	100,00
552	Трошкови премије осигурања	14.668.000	16.146.000	16.146.000	110,08	100,00
553	Трошкови платног промета	1.681.000	2.340.000	2.449.000	145,69	104,66
554000	Трошкови чланарина Привредне Коморе Србије	542.000	600.000	600.000	110,70	100,00
554	Трошкови осталих чланарина	588.000	648.000	648.000	110,20	100,00
555	Трошкови пореза на имовину, кориш. вода и грађ. зем	22.003.000	27.598.000	28.179.000	128,07	102,11
559	Остали нем трошкова регистрац. воз, таксе, међ доз	2.262.000	1.650.000	1.754.000	77,54	106,30
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.041.588.000	1.221.621.000	1.168.038.000	112,14	95,61
562	Расходи камате	2.662.000	4.568.000	4.597.000	172,69	100,63
56	Остали финансијски расходи	270.000	270.000	270.000	100,00	100,00
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2.932.000	4.838.000	4.867.000	166,00	100,60
570 и 573	Трошкови губитака од продаје материјала и расходовања	18.000	2.080.000	2.080.000	11.556	100,00
574	Мањкови	249.000	500.000	500.000	200,80	100,00
57930; 579301	Издаци за хуманитарне и спортске потребе	319.000	870.000	870.000	272,73	100,00
579 и 576	Остали непоменути расх-раније год, суд. спор	925.000	190.000	190.000	20,54	100,00
III 57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1.511.000	3.640.000	3.640.000	240,90	100,00
IV 58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ-отпис	10.000	50.000	50.000	500,00	100,00
V 59	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ЕФЕКТА	0	0	0	-	-
Б	УКУПНИ РАСХОДИ	1.046.041.000	1.230.149.000	1.176.595.000	112,48	95,65
Ц	ДОБИТАК - из редовног пословања	0	0	0		
	ГУБИТАК - из редовног пословања	94.210.000	105.661.000	30.569.000	32,45	28,93
Д	ДОБИТАК - послов који се обуставља	0	0	0		
	ГУБИТАК - послов који се обуставља	0	0	0		
Е	ДОБИТАК - пре опорезивања	0	0	0		
	ГУБИТАК - пре опорезивања	94.210.000	105.661.000	30.569.000	32,45	28,93
Ф	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	0	0			
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		0			
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	2.953.000	0			
Г	НЕТО ДОБИТАК	0	0			
	НЕТО ГУБИТАК	91.257.000	105.661.000	30.569.000	32,45	28,93

Реализација плана за 2023. годину

- приходи од продаје производа и услуга су већи за 1,88 % у односу на планиран обим прихода, због већег прихода од продаје карата, прихода од ванредних возњи и туристичких аранжмана, као и повећаног прихода на линији Суботица-Сегедин;

- приходи од активирања учинка и робе су већи за 5,45 % због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;
- реализација прихода од субвенција је мања за 0,05 % због мање реализације износа субвенције за солидарну помоћ због мањег броја радника од планираног;
- приходи од рефакције акцизе на нафтне деривате су 2,04 пута већи, због повећаног износа акцизе која се плаћа на деривате у односу на планирано;
- остали пословни приходи су за 16.000 динара већи у односу на планирани износ због закупа билборда предузећа;
- финансијски приходи су номинално већи за 13.000 динара од планираних, због већег прилива банкарских камата на слободна средства до краја 2023. године;
- остали приходи су већи од планираних за 21,18 %, због веће вредности запримљених старих делова и наплаћене штете од правних и физичких лица;
- трошкови канцеларијског материјала су већи за 14,75 % од планираног, због повећања набавних цена истих и веће потрошње;
- трошкови горива-еуро дизела за превоз путника су мањи од плана за 7,75 % због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за 2023. годину;
- трошкови бруто зарада су мањи за 6,56 % због мањег броја запослених од планираног током године;
- трошкови запослених на службеном путу-дневнице су веће за 8,20 %, јер је за истим било веће потреба због повећаног обима ванредних вожњи;
- трошкови солидарне помоћи су мање за 0,72 % због мањег броја радника од планираног;
- трошкови осталих личних расхода и накнада су већи за 1,86 % због трошкова погребних услуга које по Колективном уговору члан 97. надокнађује Послодавац до висине неопорезивог износа у случају смрти запосленог или смрти чланова уже породице запосленог, а износ погребних трошкова изнад неопорезивог износа и пореза се обуставља од последње зараде.
- трошкови телефона су мањи за 6,74 %, због мање потрошње;
- трошкови услуга одржавања су већи за 5,0 % због већих трошкова одржавања и поправки аутобуса код трећих лица;
- трошкови чишћења и одношења смећа су већи од плана за 4,76 %;
- трошкови осталих непроизводних услуга су већи од плана за 4,05 % због повећања трошкова одржавања система за електронску наплату карата, као и већег броја кандидата за обуку за „Д“ категорију за радно место возача аутобуса;
- трошкови платног промета су већи за 4,66 % од планираног;
- трошкови пореза на имовину, коришћење вода и грађевинског земљишта су већи од плана за 2,11 %, због већег износа ПДВ-а на пренете субвенције;
- остали нематеријални трошкови, трошкови регистрације возила, таксе, остале казне и међународне дозволе су већи од плана за 6,3 %, због плаћања по прекршајном налогу;
- расходи камата су већи од плана за 0,63 %, јер по потписаном Уговору о инвестиционом кредиту обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је половином 2022. године значајно порастао и наставио да расте у 2023. години) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %.

2.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Унапређење процеса пословања могуће је уколико услугу превоза учинимо квалитетнијом и атрактивнијом за кориснике, како би се приходи повећали у односу на очекивани обим. Потребно је сагледати трошковну страну, те уколико је могуће, кориговати трошкове на које је могуће утицати, а који чине високо учешће у укупним приходима (гориво, резервни делови, зараде и слично). Исто тако веома се води рачуна при јавним набавкама о ценама по којима се набављају потребни резервни делови, поготово у ситуацији великог раста набавних цена истих.

2.4. Остварење циљева који су били планирани програмом пословања за 2023. годину

Програмом пословања за 2023. годину били су постављена три кључна циља, а њихова реализација је следећа:

1. Смањење старости возног парка: била је планирана 14 година и 11 месеци, а процена старости на дан 31.12.2023. године је 15 година и 1 месец и већа је него што је планирано. По плану било предвиђено расхоровање 8 аутобуса (ГБ 43, 55, 83, 86, 107, 109, 601 и 602), а расхорована су два планирана аутобуса (ГБ 43 и 83) и четири непланирана аутобуса (ГБ 75,95,203 и 302), док се остали планирани аутобуси нису расхоровали у 2023. години. Набавки нових или половних аутобуса није било.
2. Повећање пређених километара: планирано је 4.812.000 километара, а процена реализације је већа и износи 5.031.120 километара. Процена је већа због више пређених километара у комуналној делатности због промене трасе кретања аутобуса због реновирања надвожњака у граду, као и више реализованих ванредних возњи.
3. Повећање броја превезених путника: планирано је 4.870.000 путника, а процена реализације је 4.997.252 путника, дакле више због већег броја путника у међународном саобраћају и домаћем туристичком и уговореном саобраћају.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. Циљеви предузећа за 2024. годину

3.1.1. Анализа пословног окружења

Сумарни преглед чињеница које утичу позитивно или негативно на пословање предузећа из пословног окружења, налаже да се уради SWOT анализа која ће показати у пресеку времена по кључним елементима структуре и функционисања, снаге и слабости ЈП “Суботица-транс” Суботица, као и прилике и претње у даљем раду.

Осим у делу који се односи на правне одредбе Оснивача и Предузећа, неопходно је интензивирати сарадњу Предузећа са надлежним секретаријатима и службама, пре свега у делу који се односи на припрему пројеката. Отварањем поглавља за приступање Европској унији као и партиципативном односу према локалној заједници, ствара се могућност учешћа на разним европским конкурсима, као и програмима финансирања који се односе на:

- повећање безбедности саобраћаја
- смањење загађења атмосфере и природне околине
- повећање енергетске ефикасности и укључивање у технолошке процесе обновљивих извора енергије
- учешће и партнерски однос према научним установама ради увођења иновативних технолошких решења и примене савремених модела примењених знања у области јавног превоза
- израда повољног итинерера јавних линија превоза уз програмска решења ради оптимизације употребљених ресурса у циљу повећања учинка у основној делатности.

У табели је приказ SWOT анализе из саобраћајне студије, коју је израдио Конзорцијум у саставу Универзитет у Београду - Саобраћајни факултет и RTC – Public Transport Consult d.o.o. Београд, под називом „Студија у виду реинжењеринга за унапређење система јавног градског и приградског превоза“ 2023. године.

SWOT анализа постојећег стања система јавног градског и приградског транспорта путника у Суботици

СНАГЕ	СЛАБОСТИ
<ul style="list-style-type: none"> ○ Уређена делатност у сектору транспорта путника на локалном нивоу у погледу регулаторних аката (подршка Оснивача у свим елементима развоја и функционисања), ○ Постојећа урбанистичко-планска и пројектна документација (постојање просторног и генералног урбанистичког плана) ○ Модел јавног монопола, ○ Релативно висок проценат заступљености претплатних карата у укупном приходу, ○ Рационалан број запослених по оперативном возилу, ○ Половина запослених ради у основној делатности (Сектор за планирање и управљање саобраћајем), ○ Пораст броја реализованих километара, ○ У последњих 5 година јединични приход је повећан за скоро 46 %, али пре свега због повећања нивоа субвенција, ○ У последњих 5 година јединични приход по превезеном путнику за оба подсистема (градски и приградски) порастао је за 25%, ○ Добра корисничка основа и култура коришћења средстава јавног превоза, ○ Мрежа линија покрива најјача изворно-циљна кретања. 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Непостојање Плана одрживе урбане мобилности и других стратешких докумената, ○ Ниска општа мобилност становника, ○ Веома ниско учешће јавног транспорта путника у видовној расподели, ○ У структури путника значајно је учешће ђака и пензионера, ○ Негативан тренд промене броја превезених путника, ○ Време путовања јавним транспортом готово је 50 % дуже од времена путовања осталим видовима, ○ Неповољна старосна структура возног парка, ○ Предимензионисан инвентарски возни парк, ○ Хетерогена структура возног парка, ○ Неповољна старосна структура запослених (3/4 запослених старији од 40 година), ○ Видно одсуство савремених возила у возном парку, ○ Одсуство планске обнове возног парка, ○ Мала учесталост полазака, ○ Слабо развијена екстерна продајна мрежа, ○ Висока цена карата у односу на квалитет, ○ Тренд пада ефикасности система, ○ Реализовани трошкови из групе „Остало“ су порасли двоструко у последњих 5 година, ○ Јединични трошак по ангажованом возилу је увећан двоструко у последњих 5 година, ○ У последњих 5 година јединични трошак по превезеном путнику повећан за чак 82 %, ○ Тренд пораста нивоа субвенција, ○ Непостојање приоритета на мрежи линија.

ПРИЛИКЕ	ПРЕТЊЕ
<ul style="list-style-type: none"> ○ Спремност града Суботице за наставак пословно-техничке сарадње у сектору јавног градског и приградског превоза путника, ○ Набавка нових возила у корелацији са смањењем трошкова одржавања, ○ Коришћење средстава из фондова за набавку возила и пратеће опреме, ○ Могућност ширења мреже линија (ширење индустријске зоне у Суботици, развој туристичке понуде), ○ Дигитализација система продаје карата (мобилни телефони, интернет продаја карата), ○ Могућност развоја и ширења продајне мреже за продају карата. 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Константна депопулација становништва у граду Суботица, ○ Одсуство конкуренције, ○ Одсуство бенчмаркинга по КПИ(кључни показатељи учинка), ○ Хроничан недостатак радне снаге-пре свега возача аутобуса на територији Републике Србије, ○ Нелојална и нелегална конкуренција (различити видови организованог превоза од стране физичких лица), ○ Одсуство истраживања захтеваног и оцењеног квалитета услуге од стране корисника, ○ Нестабилно тржиште погонске енергије и резервних делова на тржишту, ○ Веома високо учешће потенцијалних корисника који се изјашњавају да ни под којим условима не би користили систем јавног траспорта путника(72 %).

3.1.2. План возног парка у 2024. години

За задовољење просте репродукције, односно одржавања повољне старосне структуре возног парка од 6-7 година (колики је и предвиђени експлоатациони век аутобуса), потребна је набавка минимум 6-10 нових аутобуса годишње. Искуствене и теоријске поставке потврђене су од стране урађене саобраћајне студије, коју је израдио Конзорцијум у саставу Универзитет у Београду - Саобраћајни факултет и RTC – Public Transport Consult d.o.o. Beograd, под називом „Студија у виду реинжењеринга за унапређење система јавног градског и приградског превоза“ 2023. године.

У 2019. години учињен је значајан напор и купљено је 10 нових аутобуса у комуналној делатности. Тиме је подмлађен возни парк и унапређено функционисање у саобраћају, повећана безбедност саобраћаја и смањено загађење атмосфере и природне околине.

У 2020. години није било набавке аутобуса. У 2021. години је реализована набавка 11 половних аутобуса и то: 2 градска соло аутобуса, 6 приградских, 2 приградско међумесна и 1 међумесни аутобус. У 2022. години је реализована набавка 2 половна аутобуса и то: 2 међумесна аутобуса. У 2023. години се процењује да неће бити набавке аутобуса.

Процена је да ће укупно на инвентарском стању 31.12.2023. године бити 86 аутобуса.

У 2024. години не планирамо куповину аутобуса, али због велике старости возног парка планирамо расхоровање 10 аутобуса, и то 3 градска зглобна, 5 приградских и 2 приградско-међумесна.

ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ И РАСХОДОВАЊА АУТОБУСА У 2024.

Табела 8

О П И С	Процена инвентар. стања 31.12.2023.	Инвестирање у половне аут. у 2024.	Инвестирање у нове аут. у 2024.	Расход процена у 2024.	Процена инвентар. стања 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
М ₃ КЛАСА I Градски соло аутобус	10	-	-	0	10
М ₃ КЛАСА I Градски зглоб аутобус	12	-	-	3	9
М ₃ КЛАСА I Градски минибус	6	-	-	0	6

М ₃ КЛАСА II Приградски аутобус	33	-	-	5	28
М ₃ КЛАСА III Приградски-међ. аутобус	10	-	-	2	8
М ₃ КЛАСА III Међум пригр. мини/миди	3	-	-	0	3
М ₃ КЛАСА III Међумесни аутобус	12	-	-	0	12
УКУПНО:	86	0	0	10	76

Према наведеном 2024. годину ћемо завршити са 76 аутобуса на инвентару.

ПЛАН БРОЈНОГ СТАЊА АУТОБУСА У 2024.

Табела 9

Р б	О П И С	Инвентар. стање 31.12.2023.	План инвентар. стања 31.12.2023.	План инвентар. стања 31.12.2024.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	М ₃ КЛАСА I Градски соло аутобус	10	12	10	100,0	83,3
2	М ₃ КЛАСА I Градски зглобни аутоб	12	10	9	75,0	90,0
3	М ₃ КЛАСА I Градски минибус	6	7	6	100,0	85,7
4	М ₃ КЛАСА II Приградски аутобус	33	30	28	84,8	93,3
5	М ₃ КЛАСА II Пригр-међум аутобус	10	10	8	80,0	80,0
6	М ₃ КЛАСА III Међ-пр мини/миди	3	3	3	100,0	100,0
7	М ₃ КЛАСА III Међумесни аутобус	12	12	12	100,0	100,0
	УКУПНО:	86	84	76	88,4	90,5

ПЛАН СТАРОСНЕ СТРУКТУРЕ АУТОБУСА У 2024.

Табела 10

Р б	О П И С	ПРОЦЕНА 2023.	ПРОГРАМ 31.12.2023.	ПРОГРАМ 31.12.2024.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	М ₃ КЛАСА I Градски соло аутобус	12 год 7 мес	14 год 7 мес	13 год 7 мес	107,9	93,1
2	М ₃ КЛАСА I Градски зглобни аут.	18 год 4 мес	18 год 1 мес	18 год 9 мес	102,3	103,7
3	М ₃ КЛАСА I Градски минибус	12 год 6 мес	12 год 6 мес	13 год 6 мес	108,0	108,0
4	М ₃ КЛАСА II Приградс аутобус	14 год 2 мес	13 год 5 мес	13 год 7 мес	95,9	101,2
5	М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аутоб.	19 год 10 мес	19 год 10 мес	19 год 6 мес	98,3	98,3
6	М ₃ КЛАСА III Међ.пригр. мини/миди	12 год 6 мес	12 год 6 мес	13 год 6 мес	108,0	108,0
7	М ₃ КЛАСА III Међумесни аутобус	14 год 2 мес	14 год 2 мес	15 год 2 мес	107,1	107,1
	ПРОСЕЧНА СТАРОСТ	15 год 1 мес	14 год 11 мес	15 год 1 мес	100,0	101,1

Процена је да ће просечна старост возног парка на крају 2023. године износити 15 година и 1 месец. На крају 2024. године, у односу на процену остварења на крају 2023. године, просечна старост аутобуса ће бити иста, али је структура старости по врстама другачија.

У односу на план за 2023. годину, старост ће бити већа за 2 месеца. Најстарији аутобуси и даље ће бити приградско међумесни аутобуси.

3.1.3. План обима превоза у 2024. години - број пређених километара

У градском линијском саобраћају: у 2024. години планирани обим превоза је исти као првобитни план за 2023. годину, односно превоз у укупном обиму од 1.550.000 километара.

У приградском линијском саобраћају: у 2024. години на планирани обим превоза утиче другачија расподела радних дана у току календарске 2024. године, што ће утицати на смањење пређених километара за 3,59 % у односу на процену у претходној години, односно превоз у укупном обиму од 1.895.927 километара.

У међумесном линијском саобраћају: у укупном обиму превоза у међумесном саобраћају, у 2024. години планира се промена обима превоза због другачије расподеле радних дана у току календарске 2024. године, тако да планирамо у 2024. години обим од 937.305 километара, што представља смањење од 3,35 % у односу на процену обима у претходној години.

На међународној линији Суботица-Сегедин: планира се у 2024. години смањење пређене километраже за 1,74 % у односу на процену остварења у 2023. години, због другачије расподеле радних дана у току календарске 2024. године, односно обим од 39.096 километара.

Са овим корекцијама, обим превоза у линијском саобраћају у 2024. години ће износити 4.422.328 километара и био би мањи за 4,13 % у односу на процену обима у претходној 2023. години.

Уговорен превоз: у 2024. години реализација превоза по уговору са Зоолошким вртом, ОШ „Петрефи Шандор“ Хајдуково и „Србијавоз“ Београд ће бити у нешто мањем обиму, што ће резултирати обимом од 36.995 километара, што је мање у односу на процену остварења у 2023. години у износу од 3.679 километара.

Домаћи и међународни превоз и туристички аранжмани: Очекује се смањење обима пословања у домаћем превозу и домаћим туристичким аранжманима. Школске екскурзије које су највећи носиоци промета у домаћем туризму се не планирају у жељеном обиму. Међународни туризам и туристички аранжмани биће незнатно мањи због повећања цена аранжмана, као и смањеног броја аутобуса за ванлинијски превоз. Планирамо да ће обим превоза бити смањен у 2024. години у односу на процену остварења у 2023. години. У плану су изнајмљивања аутобуса и у домаћем и међународном туризму.

ПЛАНИРАНИ БРОЈ ПРЕЂЕНИХ КИЛОМЕТРА У 2024.

Табела 11

Р Б	О П И С	ПРОЦЕНА 2023.	ПРОГРАМ 2023.	ПРОГРАМ 2024.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.636.843	1.550.000	1.550.000	94,69	100,00
2	ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.966.426	1.918.353	1.895.927	96,41	98,83
3	МЕЂУМЕСНИ САОБРАЋАЈ	969.780	951.583	937.305	96,65	98,50
4	МЕЂУНАРОДНИ САОБРАЋАЈ	39.787	39.204	39.096	98,26	99,72
	СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБРАЋАЈ	4.612.836	4.459.140	4.422.328	95,87	99,17
5	ДОМАЋИ ТУРИС. и УГОВ. САОБРАЋАЈ	288.186	235.050	243.567	84,52	103,62
6	МЕЂУНАР. ТУРИСТ. САОБРАЋАЈ	105.290	85.200	86.817	82,46	101,90
7	ОСТАЛИ КИЛОМЕТРИ	24.808	32.400	25.200	101,58	77,78
	С В Е Г А	5.031.120	4.811.790	4.777.912	94,97	99,30

Број пређених километара у укупном саобраћају у 2024. години ће износити 4.777.912 и биће мањи за 5,03 % у односу на процену остварења у 2023. години.

3.1.4. Планирани број превезених путника у 2024. години

У домаћем линијском саобраћају планирамо већи број превезених путника за 2,52 % у односу на процењени број за 2023. годину.

ПЛАНИРАНИ БРОЈ ПРЕВЕЗЕНИХ ПУТНИКА У 2024.

Табела 12

Р В	О П И С	ПРОЦЕНА 2023.	ПРОГРАМ 2023.	ПРОГРАМ 2024.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	3.215.319	3.035.300	3.279.626	102,00	108,05
2	ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.384.264	1.424.300	1.423.656	102,85	99,95
3	МЕЂУМЕСНИ САОБРАЋАЈ	318.314	355.720	340.031	106,82	95,59
4	МЕЂУНАРОДНИ САОБРАЋАЈ	15.421	9.100	14.355	93,09	157,75
	СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБР.	4.933.319	4.824.420	5.057.668	102,52	104,83
5	ДОМАЋИ ТУРИС. и УГОВ. САОБРАЋАЈ	59.170	44.016	46.105	77,92	104,75
6	МЕЂУНАР. ТУРИСТ. САОБР	4.764	5.419	4.473	93,89	82,54
	С В Е Г А	4.997.252	4.873.855	5.108.246	102,22	104,81

У градском саобраћају у 2024. години планирамо број путника од 3.279.626, што представља повећање од 2,0 % у односу на процену реализације у 2023. години.

Такође у приградском саобраћају у 2024. години очекујемо повећање броја путника од 2,85 % у односу на процену реализације 2023. годину, односно број од 1.423.656.

Код броја путника у међумесном саобраћају у 2024. години очекујемо повећање од 6,82 % у односу на процену за 2023. годину. Очекивани број превезених путника износиће 340.031.

У међународном линијском саобраћају односно на линији 51 Суботица-Сегедин очекујемо смањење броја путника за 6,91 %, па очекивани број превезених путника износи 14.355.

У туристичком домаћем и уговореном превозу очекујемо смањење броја путника, услед смањеног обима посла у 2024. години, односно изнајмљивања аутобуса у домаћем туризму, као и смањења заинтересованих за туристичке аранжмане.

У туристичком међународном и уговореном превозу очекујемо такође смањење броја путника за 6,11 %, услед смањеног обима посла у 2024. години, као и смањења заинтересованих за међународне туристичке аранжмане.

Укупан планирани број путника у 2024. години износиће 5.108.246 и биће већи за 2,22 % од процењеног броја у 2023. години.

3.1.5. Планирани утрошак горива у 2024. години

У 2024. години очекујемо да ћемо за прелазак планираних 4.777.912 километара утрошити 1.753.734 литара нафте, што је мање за 5,37 % од процене остварења у 2023. години.

Просечна потрошња горива на 100 километара у 2024. години ће бити приближно на нивоу процене остварења у 2023. години, односно износиће 36,71 литара, односно мање за 0,36 %.

ПЛАНИРАНИ УТРОШАК НАФТЕ У ЛИТРИМА У 2024.

Табела 13

Р б	О П И С	ПРОЦЕНА 2023.	ПРОГРАМ 2023.	ПРОГРАМ 2024.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	ПРЕЂЕНИ КИЛОМЕТРИ	5.031.120	4.811.790	4.777.912	94,97	99,30
2	УТРОШАК НАФТЕ	1.853.338	1.681.621	1.753.734	94,63	104,29
3	ПРОСЕЧНА ПОТРОШЊА НАФТЕ	36,84	34,95	36,71	99,64	105,02

Морамо нагласити чињеницу да аутобуси која се данас производе, због већег квалитета и комфора које пружају у превозу, имају и већу просечну потрошњу горива, а наравно, ту су и наши старији аутобуси који су већ прилично израбљени (а којих имамо у знатном броју у возном парку) и који такође имају повећану потрошњу. Због тога је пројектована потрошња за 2024. годину већа од плана за 2023. годину, а нешто мања од процене потрошње за 2023. годину.

Наравно веома се води рачуна о пажљивом руковању возилима од стране саобраћајног особља.

Прилог 2 Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
смањење старост возног парка, куповина аутобуса и расходовање старих неисправних аутобуса	просечна година старости	2023.	15 год 1 месец	15 год 1 месец	16 год 1 месец	17 год 1 месец	месечно, квартално, годишње на основу извештаја из система предузећа	куповина аутобуса
повећање пређених километара	километар	2023.	5.031.120	4.778.000	4.800.000	4.800.000	месечно, квартално, годишње на основу извештаја из система предузећа	кориговање реда вожње, повећање броја полазака, увођење нових линија, повећање уговореног превоза
повећање број превезених путника	број путника	2023.	4.998.000	5.108.000	5.150.000	5.200.000	месечно, квартално, годишње на основу извештаја из система предузећа	праћење потреба и захтева грађана за превозом, комерцијални попусти, сузбијање сиве економије

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева

Активности за постизање циљева одржања и просперитета предузећа јесу повећање броја корисника услуга превоза, односно прихода. Како бисмо привукли кориснике наших услуга, потребно је превоз учинити што атрактивнијим и поузданијим и уколико је могуће, повећати број полазака. Повећање броја путника би се могло очекивати уговарањем месечних радничких карата за запослене у Индустријској зони. Наравно, за ове активности су потребна додатна финансијска средства и повећање броја аутобуса.

3.3. Анализа тржишта

Појавом пандемије вируса COVID 19 дошло је до великих поремећаја у пословању, смањења обима посла и могућности стицања прихода, који су оставили своје последице у пословању у 2021. години. Јавни превоз се тада обављао уз примену свих неопходних мера заштите здравља грађана.

Што се тиче превоза путника у комуналној делатности, мале су могућности развоја новог производа, осим да се са привредним развојем Града и јачањем индустријских и других предузећа повећају захтеви за превозом радника, али то у великој мери зависи од развоја ситуације у окружењу.

Иновације би могле да се реализују у туристичком превозу, организовањем атрактивних туристичких аранжмана, екскурзија и једнодневних излета.

Конкуренција у комуналној делатности није присутна, међутим ван комуналног тржишта, наше предузеће заузима своје место у складу са величином и бројем основних средстава, односно аутобуса за обављање превоза. Стратегија маркетинга би могла да буде транспарентнија и распрострањенија, како бисмо и на тај начин привукли нове кориснике и анимирали већ постојеће.

3.4. Ризици у пословању

Одговарајуће управљање ризицима је, као законска обавеза, неизоставни елеменат доброг управљања са успостављеном стратегијом, и од изузетне важности за предузеће и за способност квалитетног обављања додељене надлежности и функција.

Ризике у пословању, који би се могли догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева, неопходно је предвидети и реаговати на њих. У нашем предузећу могући ризици односе се на следеће области које се непрекидно контролишу:

- ризик возног парка у смислу смањења степена поузданости, безбедности и одрживости услед застарелих техничких ресурса;
- неуређено тржиште саобраћајних услуга у смислу неспречавања илегалног превоза путника;
- наплата и покривање насталих трошкова;
- обезбеђење ликвидности;
- ценовни ризик; опадање економске моћи потенцијалних корисника Јавног градског транспорта путника (у даљем тексту користиће се скраћеница ЈГТП);
- изостанак повољних кредитних линија за значајне инвестиције;
- и други ризици настали ванредним околностима у окружењу.

Прилог 3 Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
погоршање стања возног парка	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	8.000	квалитетно инвестиционо и текуће одржавање возног парка
смањење пређених километра	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	6.000	прилагођавање условима поремећаја на тржишту
смањење броја превезених путника	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	6.000	смањење захтева путника за превозом

3.5. План/мапа управљања ризицима

Анализа фактора окружења као и организациони фактори у оквиру предузећа, представљају кључне факторе за доношење одлука о управљању ризицима. Најбитније је анализирати кретање корисника услуга, њихове потребе и захтеве, платежну моћ путника, а уједно и контролисати цене инпута, спољних фактора који директно утичу на пословање (гориво, резервни делови, и слично).

Састанке треба одржавати периодично, са тачно распоређеним задацима по службама у предузећу. Свака организациона јединица припрема извештаје и анализе, потребно је да изврши прикупљање информација и анализу пословања, анализу претпоставки, на основу којих се доносе пословне одлуке.

План управљања ризицима обухвата планирање трошкова пословања, како директних, тако и индиректних, затим план квалитета услуга, у смислу квалитета, поузданости и атрактивности.

3.6. Планирани индикатори пословања за 2024. годину**Прилог 4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања у 000 динара**

		2021. година	2022. година	2023. година (процена)	2024. година
Укупни капитал	План	416.985	345.154	240.056	156.746
	Реализација	428.529	334.946	305.148	-
	% одступања реализације од плана	2,77%	-2,96%	27,12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-21,84%	-8,90%	-48.63%
Укупна имовина	План	710.524	670.577	636.606	538.210
	Реализација	739.938	709.253	638.350	-
	% одступања реализације од плана	4,14%	5,77%	0,27%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4,15%	-10,00%	-15,69%
Пословни приходи	План	716.995	965.290	1.118.079	1,146,551
	Реализација	758.267	942.915	1.138.312	-
	% одступања реализације од плана	5,76%	-2,32%	1,81%	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	24,35%	20,72%	0,72%
Пословни расходи	План	845.345	1.053.634	1.221.621	1,327,965
	Реализација	874.383	1.041.588	1.168.038	-
	% одступања реализације од плана	3,44%	-1,14%	-4,39%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	19,12%	12,14%	13,69%
Пословни резултат	План	-128.350	-88.344	-103.542	-181.414
	Реализација	-116.116	-98.673	-29.726	-
	% одступања реализације од плана	-9,53%	11,69%	-71,29%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-15,02%	-69,87%	-115,53%
Нето резултат	План	-125.375	-85.147	-105.661	-118.371
	Реализација	-112.130	-91.257	-30.569	-
	% одступања реализације од плана	-10,56%	7,18%	-71,07%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-18,62%	-66,50%	287,23%
Број запослених на дан 31.12.	План	316	316	313	313
	Реализација	312	314	313	-
	% одступања реализације од плана	-1,27%	-0,63%	0,00%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0,64%	-0,32%	0,00%
Просечна нето зарада	План	62.302	67.750	78.367	92.220
	Реализација	62.130	66.165	73.874	-
	% одступања реализације од плана	-0,28%	-2,34%	-5,73%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	6,49%	11,65%	24,83%
Инвестиције	План	90.094	44.019	22.277	35.578
	Реализација	86.940	32.651	5.528	-
	% одступања реализације од плана	-3,50%	-25,83%	-75,19%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-62,44%	-83,07%	543,60%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	-46.746,00	-28.960,00	39.528,00	-113.492,00
ROA	-12,44	-10,65	-3,94	-27,60
ROE	-26,16	-27,24	-10,02	-116,35
Оперативни новчани ток	97.659,00	50.260,00	22.810,00	54.898,00
Дуг / капитал	66,96	95,53	90,94	174,88
Ликвидност	130,69	83,65	87,81	68,84
% зарада у пословним приходима	54,17	47,06	45,68	56,32

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	30.000,00	30.000,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	122.174,55	104.782,87	79.857,72	77.757,80
Укупно кредитно задужење	122.174,55	104.782,87	109.857,72	107.757,80

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	295.700	325.780	337.180	331.138
	Пренето	295.538	274.358	336.588	-
	Реализовано	295.538	274.358	336.588	-
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Укупно приходи из буџета	План	295.700	325.780	337.180	331.138
	Пренето	295.538	274.358	336.588	-
	Реализовано	295.538	274.358	336.588	-

3.7. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе за 2023. годину

Укупни капитал – процењена је реализација у већој вредности од планиране за 27,12 % због мањег процењеног губитка за 2023. годину за 65.092.000 динара;

Укупна имовина – процењена је реализација у већој вредности од планиране за 0,27 % због мањег износа расхода основних средстава од планираног;

Пословни приходи – процењена је реализација у већој вредности од планиране за 1,81 %, због већег прихода од продаје карата, прихода од ванредних возњи и туристичких аранжмана, прихода на линији Суботица-Сегедин, као и већег прихода од рефакције акцизе на нафтне деривате;

Пословни расходи – процењена је реализација у мањој вредности од планиране за 4,39 %, због мањих расхода горива и зарада запослених од планираног;

Пословни резултат – процењен је у мањој вредности од планиране за 71,29 % услед одступања у процењеној реализацији пословних прихода и пословних расхода у односу на планиране;

Нето резултат – процењује се у мањем губитку од планираног за 71,07 % што је последица одступања процене реализације од плана укупних прихода и укупних расхода;

Број запослених – на дан 31.12.2023. године реализован је у складу са планираним бројем;

Просечна нето зарада – процењује се у мањем износу за 5,73 % због мање реализованог рада на државне празнике од планираног, као и већег броја боловања запослених како на терет РФЗО-а тако и на терет послодавца;

Инвестиције – мање су у односу на план за 75,19 %, јер нису реализоване све планиране инвестиције;

Кредитно задужење са гаранцијом државе – на дан 31.12.2023. године износи 109.857.720 динара. Износ од 30 милиона динара се односи на овердрафт кредит (дозвољени минус), а износ од 79.857.720 се односи на кредит из 2019. године када је предузеће купило 10 аутобуса у износу од 197,634 милиона динара (са ПДВ-ом) и овај износ представља обавезу по плану отплате кредита за рате и камате на дан 31.12.2023. године;

Субвенције – пренете су из буџета Града Суботице у износу 336.588.000 динара, што је номинално за 592.000 динара мање од планиране вредности (337.180.000 динара).

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ ПО НАМЕНАМА

Прилог 5 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	630.174	586.002	554.676	538.210
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72.140	71.930	71.700	71.500
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	72.140	71.930	71.700	71.500
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	557.995	514.033	482.937	466.671
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	242.000	241.960	240.750	239.530
023	2. Постројења и опрема	0011	299.995	256.073	226.187	211.141
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	317	317	317	317
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15.683	15.683	15.683	15.683
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39	39	39	39
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	39	39	39	39
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				

043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	137.050	130.200	126.070	122.650
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	61.400	60.200	59.250	60.450
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	60.000	59.000	58.000	59.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	850	800	750	900
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	550	400	500	550
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	45.650	41.800	40.520	40.700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	45.000	41.000	40.000	40.000
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	650	800	520	700
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	5.000	5.200	5.000	5.500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5.000	5.200	5.000	5.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				

224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.000	12.500	13.300	8.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	15.000	10.500	8.000	8.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	767.224	716.202	680.746	660.860
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	0060	32.257	32.257	32.257	32.257
ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	279.724	237.352	203.456	156.746
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.801	273.801	273.801	273.801
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	245.000	245.000	245.000	245.000
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	8.000	8.000	8.000	10.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	37.816	37.816	37.816	57.816

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	37.816	37.816	37.816	57.816
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0	0	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	268.893	311.265	345.161	409.871
350	1. Губитак ранијих година	0413	227.500	227.500	227.500	227.500
351	2. Губитак текуће године	0414	41.393	83.765	117.661	182.371
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	103.000	103.000	103.000	90.944
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	55.000	55.000	55.000	65.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	55.000	55.000	55.000	65.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	47.000	47.000	47.000	24.444
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	47.000	47.000	47.000	24.444
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	1.000	1.000	1.000	1.500
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	26.000	26.000	26.000	35.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	200.000	193.000	195.000	200.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	158.500	156.850	153.290	178.170
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	18.800	13.150	5.640	22.550
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				

420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	18.800	13.150	5.640	22.550
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.200	950	1.000	2.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	83.000	93.000	96.000	99.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	82.000	92.000	95.000	98.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.000	1.000	1.000	1.000
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	50.200	44.650	45.650	49.120
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	48.700	43.300	44.650	47.900
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.500	1.350	1.000	1.220
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	5.300	5.100	5.000	5.500
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	767.224	716.202	680.746	660.860
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	32.257	32.257	32.257	32.257

Прилог 5а БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024.-31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	291.929	583.774	875.811	1.146.551
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	193.161	391.489	558.236	758.433
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	191.961	389.089	554.636	753.633
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	1.200	2.400	3.600	4.800
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	6.700	13.400	20.100	26.800
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	92.068	178.885	297.475	361.318
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	333.245	667.295	993.071	1.327.965
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	116.160	234.943	353.837	480.353
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	165.314	329.697	484.241	645.721
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	124.220	247.012	361.655	480.724
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	20.799	41.482	60.931	81.030
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	20.295	41.203	61.655	83.967
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	15.600	31.200	46.800	62.400
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11.870	25.225	38.120	51.041
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.330	6.930	9.230	11.580
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	19.971	39.300	60.843	76.870
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	41.316	83.521	117.260	181.414
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	70	141	211	282
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	70	140	210	280

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	1	1	2
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.762	3.480	5.122	6.679
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.737	3.405	4.997	6.479
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	25	50	75	100
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	25	50	100
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1.692	3.339	4.911	6.397
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.760	3.530	5.300	7.070
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	145	435	790	1.630
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	293.759	587.445	881.322	1.153.903
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	335.152	671.210	998.983	1.336.274
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	41.393	83.765	117.661	182.371
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	41.393	83.765	117.661	182.371
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				

	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	41.393	83.765	117.661	182.371
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Детаљно објашњење прихода и расхода из биланса успеха дато је код табеле 14 Финансијски резултат за 2024. годину.

Прилог 56 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	344.201	702.394	1.136.371	1.461.227
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	257.715	534.672	855.641	1.122.236
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	1.200	2.400	3.600	4.800
3. Примљене камате из пословних активности	3004	70	140	210	280
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	85.216	165.182	276.920	333.911
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	340.437	666.705	1.091.647	1.406.329
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	190.000	310.000	561.000	710.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	5.200	9.500	14.000	18.700
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	139.500	336.300	501.650	656.650
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.737	3.405	4.997	6.479
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.000	7.500	10.000	14.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.764	35.689	44.724	54.898
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0

3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6.640	21.840	25.000	35.600
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	6.640	21.840	25.000	35.600
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	6.640	21.840	25.000	35.600
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	5.660	11.300	18.850	24.500
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	5.660	11.300	18.850	24.500
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	5.660	11.300	18.850	24.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	344.201	702.394	1.136.371	1.461.227
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	352.737	699.845	1.135.497	1.466.429
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		2.549	874	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	8.536			5.202
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	18.561	10.000	12.500	13.300
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	1	1	2
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	25	50	75	100
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	10.000	12.500	13.300	8.000

4.1. Планиран приход од услуга за 2024. годину

Предузећа за превоз путника потребан приход за покривање реалних трошкова функционисања стичу, поред наплате услуга превоза, субвенцијама, дотацијама и приходима од осталих споредних делатности.

Наше предузеће остварује приходе претежно наплатом услуга превоза у градском, приградском и међумесном и међународном линијском саобраћају, у туристичком и уговореном превозу, затим од споредних делатности (као што су: екстерна реализација - технички прегледи, приход од провизије за продате карте и станичне услуге, перонизација и паркинг за друге превознике, туристичких аранжмана и друго), као и субвенцијама Оснивача.

Приходи пословања - рачунати су према предвиђеном, планираном броју путника и тренутно важећим ценама услуга у комуналној делатности са применом од 01.02.2023. године по Решењу о давању сагласности на Одлуку о ценама превоза путника и пртљага у градском и приградском превозу од 29.12.2022. године, затим броја превезених путника у линијском и ванлинијском превозу.

Базиран на саобраћајној студији коју је израдио Конзорцијум у саставу: Универзитет у Београду – Саобраћајни факултет и РТС – Public Transport Consult, д.о.о. Београд, као Пројекат број 75/22 (РН 606-ДР) под називом „Студија у виду реинжењеринга за унапређење система јавног градског и приградског превоза“, дана 29.09.2023. године, са роком важности од 10 година, са применом од 01.10.2023. године закључен је „Уговор о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“.

4.2. Планирани расходи пословања у 2024. години

Расходи се планирају на основу очекиваних утрошака и цена инпута горива, мазива, гума, резервних делова и осталог материјала и енергије и услуга потребних за текуће одржавање опреме и обављање делатности, нематеријалних и осталих трошкова, као и планираних посебних трошкова који су под ограничењем (зараде, лична примања, средства по уговору, средства за посебне намене).

Набавка резервних делова, гума, нафтних деривата и осталог материјала и инвестиција, обављаће се према потребама предузећа, у складу са Законом о јавним набавкама.

Поред тога, као и увек до сада, водиће се рачуна о штедњи свих утрошака горива, мазива, гума, резервних делова и осталог материјала где год постоје места настанка трошкова.

Спроводићемо мере максималне штедње и смањивања свих видова расхода који нису у функцији извршавања редовних регистрованих делатности и пословних активности.

Планирамо да ће укупни расходи у 2024. години износити 1.336.274.000,00 динара и биће већи за 13,6 % у односу на процењене расходе у 2023. години, односно већи за 8,6 % од плана за 2023. годину.

4.3. Финансијски резултат за 2024. годину

у динарима

Табела 14

	ОПИС	План 2023.	Процена остварења 2023.	План за 2024.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
614 и 615	Приход од продаје производа и услуга	697.367.000	710.444.000	711.490.000	102,0	100,1
614011	Приход од год. мес. карата за лица старија од 65 год	44.994.000	44.994.000	46.943.000	104,3	104,3
621	Приход од активирања учинака и робе	23.780.000	25.075.000	26.800.000	112,7	106,9
640	Пословни приходи -Субвенције и оприходована амортизација	346.019.000	345.834.000	335.879.000	97,1	97,1
640600	Приходи од рефакције нафтних деривата	5.780.000	11.810.000	25.300.000	437,7	214,2
650	Пословни приход остали - закуп	139.000	155.000	139.000	100,0	89,7
66	Финансијски приходи	309.000	322.000	282.000	91,3	87,6
67	Остали приходи	6.100.000	7.392.000	7.070.000	115,9	95,6
А	УКУПАН ПРИХОД	1.124.488.000	1.146.026.000	1.153.903.000	102,6	100,7

511	Трошкови основног материјала	18.439.000	18.439.000	19.000.000	103,0	103,0
512000	Трошкови канцеларијског материјала	1.200.000	1.377.000	1.380.000	115,0	100,2
512100	Трошкови аутогума	11.000.000	11.000.000	11.600.000	105,5	105,5
512200; 512400	Трошкови отпис сит инв,служ одеће,ХТЗ опреме	4.000.000	4.000.000	4.000.000	100,0	100,0
512500	Трошкови воде	1.230.000	1.230.000	1.000.000	81,3	81,3
513000	Трошкови електричне енергије	6.700.000	6.700.000	7.600.000	113,4	113,4
513100	Трошкови топлотне енергије	1.990.000	1.990.000	2.140.000	107,5	107,5
513300	Трошкови еуродизела за ложење	6.400.000	6.400.000	6.400.000	100,0	100,0
513301	Трошкови горива-еуро дизела	325.209.000	300.000.000	346.023.000	106,4	115,3
513400	Трошкови моторног бензина	210.000	210.000	210.000	100,0	100,0
513500	Трошкови уља и мазива	12.000.000	12.000.000	12.000.000	100,0	100,0
514	Трошкови резервних и репарираних делова	64.300.000	64.300.000	69.000.000	107,3	107,3
520000	Трошкови бруто 1 зараде	409.900.000	383.784.000	480.724.000	117,3	125,3
521	Трошкови доприноса на НЗ-послодавац	70.500.000	65.122.000	81.030.000	114,9	124,4
522 i 524	Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим пословима	2.300.000	2.300.000	2.300.000	100,0	100,0
526	Трошкови накнаде члановима УО и НО	1.781.000	1.781.000	1.759.000	98,8	98,8
529100; 529122; 529190; 529200	Трошкови запослених на службеном путу-дневнице	6.400.000	6.925.000	6.600.000	103,1	95,3
529060; 529061	Трошкови солидарне помоћи по колективном уговору	46.571.000	46.236.000	58.020.000	124,6	125,5
525 и део 529	Трошкови осталих личних расхода и накнада	13.570.000	13.823.000	15.288.000	112,7	110,6
531110; 531113	Трошкови телефона	4.080.000	3.805.000	4.000.000	98,0	105,1
531	Трошкови транспортних услуга и интернета	9.727.000	9.727.000	10.145.000	104,3	104,3
532	Трошкови услуга одржавања	20.000.000	21.000.000	21.200.000	106,0	101,0
533	Трошкови закупа	0	0	0	-	-
535	Трошкови рекламе	650.000	650.000	650.000	100,0	100,0
539	Трошкови ост усл.-заштите на раду,коришћ. аутоп,перонизација,тр.турист.аранж.	31.655.000	31.655.000	15.046.000	47,5	47,5
540	Трошкови амортизације	65.500.000	65.500.000	62.400.000	95,3	95,3
545	Трошкови дугорочних резервисања	14.100.000	14.100.000	11.580.000	82,1	82,1
550500	Трошкови чишћења и одношења смећа	7.136.000	7.476.000	8.400.000	117,7	112,4
550	Трошкови ост непр ус-здрав и интел.усл,жив.ср	15.808.000	16.449.000	20.081.000	127,0	122,1
551	Трошкови репрезентације	283.000	283.000	283.000	100,0	100,0
552	Трошкови премије осигурања	16.146.000	16.146.000	16.759.000	103,8	103,8
553	Трошкови платног промета	2.340.000	2.449.000	2.470.000	105,6	100,9
554000	Трошкови чланарина Привредне Коморе Србије	600.000	600.000	555.000	92,5	92,5
554	Трошкови осталих чланарина	648.000	648.000	648.000	100,0	100,0
555	Трошкови пореза на имовину, коришћ.вода и грађ.зем	27.598.000	28.179.000	26.366.000	95,5	93,6
559	Остали нем трошкова регистрац.воз,таксе,међ доз	1.650.000	1.754.000	1.308.000	79,3	74,6
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.221.621.000	1.168.038.000	1.327.965.000	108,7	113,7
561	Отпис дугорочних финансијских пласмана	0	0	0	-	-
562	Расходи камате	4.568.000	4.597.000	6.479.000	141,8	140,9

56	Остали финансијски расходи	270.000	270.000	200.000	74,1	74,1
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4.838.000	4.867.000	6.679.000	138,1	137,2
570 и 573	Трошкови губитака од продаје материјала и расходовања	2.080.000	2.080.000	20.000	1,0	1,0
574	Мањкови	500.000	500.000	500.000	100,0	100,0
579300; 579301	Издаци за хуманитарне и спортске потребе	870.000	870.000	870.000	100,0	100,0
579 и 576	Остали непоменути расх-раније год, суд.спор	190.000	190.000	190.000	100,0	100,0
III 57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	3.640.000	3.640.000	1.580.000	43,4	43,4
IV 58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ-отпис	50.000	50.000	50.000	100,0	100,0
V 59	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ЕФЕКТА	0	0	0	-	-
В	УКУПНИ РАСХОДИ	1.230.149.000	1.176.595.000	1.336.274.000	108,6	113,6
С	ДОБИТАК - из редовног пословања	0	0	0		
	ГУБИТАК - из редовног пословања	105.661.000	30.569.000	182.371.000	172,6	596,6
D	ДОБИТАК послов који се обуставља	0	0	0		
	ГУБИТАК послов који се обуставља	0	0	0		
E	ДОБИТАК - пре опорезивања	0	0	0		
	ГУБИТАК - пре опорезивања	105.661.000	30.569.000	182.371.000	172,6	596,6
F	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	0	0	0		
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	0	0	0		
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	0	0	0		
G	НЕТО ДОБИТАК	0	0	0		
	НЕТО ГУБИТАК	105.661.000	30.569.000	182.371.000	172,6	596,6

Планирамо да ће предузеће у 2024. години остварити негативан финансијски резултат, односно нето губитак од 182,371 милиона динара.

4.4. План за 2024. годину у односу на процену реализације за 2023. годину

План прихода за 2024. годину у односу на процену реализације за 2023. годину:

- приход од активирања учинака и робе је већи за 6,9 %, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;
- приходи од рефакције акцизе на нафтне деривате су већи 2,14 пута, због повећаног износа акцизе који се плаћа на деривате (планира се исти обим набавке нафтних деривата као у 2023. години и износ акцизе који важи од 01.10.2023. године у износу од 14,12 динара по литри);
- остали пословни приходи се планирају номинално мање за 16.000,00 динара због мање прихода од закупа;
- очекују се мањи финансијски приходи за 12,4 %, с обзиром на мањи износ слободних финансијских средстава на које банке обрачунавају камату;

План расхода за 2024. годину у односу на процену реализације за 2023. годину:

- трошкови материјала, горива и енергије повећани су за 12,32 % у односу на процену за 2023. годину, најзначајније одступање је код трошкова аутогума, горива, електричне и топлотне енергије због планираних повећања цена у 2024. години;
- трошкови зарада за 2024. годину су планирани у складу са планираним бројем извршилаца, добијеним смерницама по којима се просечна зарада старозапослених и новозапослених не може увећати више од процентуалног увећања минималне цене рада за 2024. годину и у складу са

важећим Колективним уговором код послодавца ЈП „Суботица-транс“ Суботица. Средства за Бруто 2 зараде планирана су у износу од 562 милиона динара;

-трошкови личних расхода и накнада, где спадају солидарна помоћ деци преминулих радника, новогодишњи пакетићи, помоћ у случају смрти члана породице, накнаде по уговору о делу и привременим пословима, накнаде члановима НО, трошкови запослених на службеном путу, награде радницима, трошкови солидарне помоћи и трошкови превоза запослених за долазак и одлазак са рада су већи од пројекције за претходну годину за 3,31 %;

-трошкови услуга и осталих непроизводних услуга се планирају за 23,63 % мање у односу на процену из 2023. године, јер се у плану за 2024. годину не планирају трошкови других превозника који постоје у процени реализације за 2023. годину;

-трошкови амортизације су за 4,7 % мањи у односу на процену реализације за 2023. годину;

-трошкови дугорочних резервисања су мањи за 17,9 % у односу на процену реализације за 2023. годину из разлога мањег броја радника који су планирани за одлазак у пензију и радника који треба да добију јубиларне награде. Коначан износ за књижење утврђује овлашћени актуар;

-нематеријални трошкови се планирају у износу већем за 3,90 % од процене за 2023. годину;

-расходи камате су већи за 40,9 % у односу на процену за 2023. годину, и односе се на инвестициони кредит за куповину аутобуса из 2019. године. Износ се планира према плану отплате за 2024. годину, јер по потписаном Уговору о инвестиционом кредиту обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је половином 2022. године значајно порастао) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %. Ради превазилажења могуће неравнотеже прилива и одлива из текућег пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица је планирало задуживање за дозвољено прекорачење по текућем рачуну у износу од 30 милиона динара на период од 12 месеци почевши од децембра 2023. године и каматном стопом од 9 %. Намена задуживања је кредит за текућу ликвидност;

-остали расходи се планирају у мањем износу за 55,83 % у односу на процену за 2023. годину, јер смо у 2023. години остварили губитак на основу расхода два аутобуса који су имали садашњу вредност.

4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

Наше предузеће остварује своје приходе наплатом услуга превоза и прихода од споредних делатности, односно за наше пословање користимо претежно сопствена финансијска средства.

Базиран на саобраћајној студији коју је израдио Конзорцијум у саставу: Универзитет у Београду – Саобраћајни факултет и РТС – Public Transport Consult, д.о.о. Београд, као Пројекат број 75/22 (РН 606-ДР) под називом „Студија у виду реинжењеринга за унапређење система јавног градског и приградског превоза“, дана 29.09.2023. године, са роком важности од 10 година, са применом од 01.10.2023. године закључен је „Уговор о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“.

Исто тако, донешеним Правилником о субвенционисању цена комуналних услуга од стране Скупштине Града Суботице, наше Предузеће ће и даље остваривати стабилне приходе од предвиђених средстава из буџета Града.

У примени су важеће цене добијене по основу два решења Скупштине града, и то:

- Решења о давању сагласности на Одлуку о ценама превоза путника и пртљага у градском саобраћају Јавног предузећа за превоз путника у градском и приградском саобраћају „Суботица-транс“ Суботица број III-352-1186/2022 од 29.12.2022. године са применом од 01.02.2023. године, као и

- Решења о давању сагласности на Одлуку о ценама превоза путника и пртљага у приградском саобраћају Јавног предузећа за превоз путника у градском и приградском саобраћају „Суботица-транс“ Суботица, број III-352-1187/2022 од 29.12.2022. године са применом од 01.02.2023. године.

У градском саобраћају се примењује јединствена цена превоза, односно читава територија града представља једну зону. Тренутно важећа карта која се купује у аутобусу износи 120,00 динара.

Карта купљена у претпродаји износи 90,00 дин (електронски новчаник), што је уједно и основа за израчунавање месечних карата за све категорије путника (персонализоване смарт картице), уз одговарајући комерцијални попуст који даје ЈП “Суботица-транс” Суботица, уз напомену да важи на свим линијама.

Попусте добијају следеће категорије путника: на месечне карте радници 61,92 %, ђаци и студенти 75 % и пензионери 85 % попушта.

У приградском саобраћају се примењују појединачне цене превоза по зонама, као и месечне карте са комерцијалним попустима које даје ЈП “Суботица-транс” Суботица. У приградском саобраћају се примењују цене превоза по зонама по Решењу. Цена карте у првој зони у приградском саобраћају је као и цена карте купљена у претпродаји у градском саобраћају.

Цене карата у осталим зонама се сразмерно повећавају у односу на удаљеност у километрима.

Цене релацијских карата у јавном приградском линијском саобраћају су:

километара	зона	цена
00-05	I	90,00
06-10	II	125,00
11-15	III	180,00
16-20	IV	220,00
21-25	V	240,00
26-30	VI	270,00
31-35	VII	315,00
36-40	VIII	370,00

Попусте добијају следеће категорије путника: на месечне карте радници 20 %, ђаци основних школа 50 % и ђаци средњих школа 35 % попушта. Путници у приградском саобраћају који имају месечне карте, могу бесплатно уз приказ месечне карте да путују на линијама градског саобраћаја.

4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице

Предузећа ЈГТП потребан приход за покривање реалних трошкова функционисања стичу: наплатом услуга превоза, финансирањем из буџета и приходима од делатности.

Према Одлуци о буџету Града Суботице за 2024. годину, планирана су средства за ЈП “Суботица-транс” у износу од 331.138.000,00 динара, за следеће намене:

ПРОГРАМ 7-функција 450

Текуће субвенције 4511

- Текуће субвенције јавном градском саобраћају за обављање делатности градског и приградског превоза путника у износу од 246.518.000,00 динара и

- Остале текуће субвенције за ЈП “Суботица-транс” - солидарна помоћ у износу од 58.020.000,00 динара.

ПРОГРАМ 7-функција 450

Капиталне субвенције 4512

- Капиталне субвенције - у износу од 26.600.000,00 динара, намењених за отплату кредита за набавку 10 аутобуса по основу Уговора о инвестиционом кредиту из 2019. године, који је ЈП “Суботица-транс” Суботица закључио са пословном банком.

Прилог 6 СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01.-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције- текуће	309.680.000	309.276.803	309.276.803	0	0
Субвенције- капиталне	27.500.000	27.311.363	27.311.363	0	0
Остали приходи из буџета*	0			0	
УКУПНО	337.180.000	336.588.166	336.588.166	0	0

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције- текуће	78.079.000	150.328.000	255.077.000	304.538.000
Субвенције- капиталне	6.820.000	13.570.000	20.240.000	26.600.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	84.899.000	163.898.000	275.317.000	331.138.000

Динамика прихода из буџета за текуће субвенције је планирана према Плану коришћења апропријација финансијског плана за Програм 7 за 2024. годину, и то приказано по кварталима износи:

1. 01.01. до 31.03. 78,079 милиона динара
2. 01.01. до 30.06. 150,328 милиона динара
3. 01.01. до 30.09. 255,077 милиона динара
4. 01.01. до 31.12. 304,538 милиона динара.

Капиталне субвенције за планску годину намењене су за плаћање обавеза по инвестиционом кредиту за набавку 10 аутобуса у износу од 26,6 милиона динара, и то приказано по кварталима износи:

1. 01.01. до 31.03. 6,820 милиона динара
2. 01.01. до 30.06. 13,570 милиона динара
3. 01.01. до 30.09. 20,240 милиона динара
4. 01.01. до 31.12. 26,600 милиона динара.

Прилог 7 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	295.527.018	276.951.309	89.425.838	177.850.718	260.562.862	346.377.382
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	409.900.395	383.783.860	124.220.169	247.012.437	361.655.296	480.723.797
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	481.000.305	449.506.357	145.158.531	288.772.827	423.003.079	562.308.502
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	313	313	313	313	313	313
4.1.	- на неодређено време	282	260	263	266	274	282
4.2.	- на одређено време	31	53	50	47	39	31
5	Накнаде по уговору о делу	1.100.000	1.100.000	350.000	540.000	770.000	1.100.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	15	15	7	10	12	15
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.200.000	1.200.000	300.000	600.000	9.000.000	1.200.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	18	18	3	7	12	18
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима Надзорног одбора	1.781.244	1.781.244	439.812	879.624	1.319.436	1.759.248
16	Број чланова Надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.540.000	12.239.466	3.480.000	6.960.000	10.440.000	13.920.000
20	Дневнице на службеном путу	6.300.000	6.824.555	1.220.000	3.220.000	4.720.000	6.500.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	100.000	24.000	42.000	64.000	100.000

22	Отпремнина за одлазак у пензију	7.200.000	7.200.000	2.880.000	5.280.000	6.240.000	7.790.000
23	Број прималаца отпремнине	17	17	6	11	13	16
24	Јубиларне награде	6.900.000	6.900.000	1.450.000	1.650.000	2.990.000	3.790.000
25	Број прималаца јубиларних награда	25	25	4	5	9	13
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	923.000	983.634	132.000	264.000	396.000	528.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	3.885.000	3.200.000	1.270.000	2.340.000	2.910.000	3.235.000
31	Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са чланом 107 Колективног уговора	46.571.000	46.236.000	14.349.000	28.698.000	43.047.000	58.020.000

Број запослених радника планира се у складу за Законом о буџетском систему, Закону о раду и Уредби о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Износ накнада по уговору о делу планиране су на истом нивоу као у плану за претходну годину, а обухватају исплате ангажованих туристичких водича, лекара за ђачке екскурзије и преводилаца.

Планиран износ за привремене и повремене послове за 2024. годину је исти је као у плану за 2023. годину.

Превоз запослених на посао и са посла је за 2024. годину планиран у већем износу због повећања цена превоза које су важиле од 01.02.2023. године, и због флукуације запослених током 2023. године.

Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу планиране су на нешто нижем нивоу него у плану за претходну годину, а обухватају исплате по основу дневница у међумесном, међународном и туристичком превозу, а сходно Закону о раду и Колективном уговору члан 112.

Отпремнине за одлазак у пензију су веће, сходно Колективном уговору члан 96. по којем постоји обавеза Послодавца да исплати отпремнине при одласку у пензију за 16 радника који у 2024. години стичу неки од услова за одлазак у пензију.

Јубиларне награде су мање од процене за 2023. годину, пошто ће структура радника у 2024. години који испуњавају услове за исплату јубиларних награда бити другачија од претходне године, а зависиће и од просека примања. Број запослених који ће примити награду за 10 година радног стажа у предузећу је 7, а за 20 година 6 запослених.

На основу Колективног уговора од 09.03.2022. године члан 107, планирају се средства за исплату солидарне помоћи у предузећу ради ублажавања неповољног материјалног положаја у 2024. години, у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом раднику (за 313 запослених), што укупно износи 14.541.000,00 динара са припадајућим порезима. На основу Анекса бр. 2 и Анекса бр. 3 предвиђена су и додатна средства за солидарну помоћ запосленима, која се исплаћује од 01.04.2023. до 31.12.2024. године.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Према “Закону о јавним предузећима” („Службени гласник РС“ 15/2016 и 88/2019) Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор јавног предузећа, уз сагласност Оснивача, односно дефинише део средстава по основу добити који се усмерава Оснивачу и уплаћује на рачун прописан за уплату јавних прихода.

Процена финансијског резултата за 2023. годину је ГУБИТАК у пословању од 30.569.000,00 динара.

Начин на који је утрошена остварена добит/губитак за 2020. годину:

- 2020. година – остварен је губитак у износу од 94.232.000,00 динара, који је делимично покривен из нераспоређене добити.

- 2021. година – остварен је губитак у износу од 112.130.000,00 динара.

- 2022. година – остварен је губитак у износу од 91.257.000,00 динара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА У 2024. ГОДИНИ

6.1. Планирана структура запослених у 2024. години

Прилог 8 Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године (без именованог лица-директора)

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Остали - независни послови	2	2	2	2	0
2	Служба контроле	3	8	8	8	0
3	Техничка подршка и одржавање возила	33	76	75	60	15
4	Планирање и управљање саобраћајем	9	161	161	131	30
5	Корпоративно управљање	20	27	26	25	1
6	Туристичка агенција	3	3	4	3	1
7	Аутобуска станица	6	26	27	23	4
8	Јавне набавке	6	9	9	8	1
УКУПНО:		82	312	312	260	52

Прилог 9 Квалификациона структура запослених и председника и чланова Надзорног одбора (са именованим лицем-директор)

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	20	20	3	3
2	ВС	6	6		
3	ВКВ	16	15		
4	ССС	98	95		

5	КВ	136	139		
6	ПК	3	3		
7	НК	34	35		
УКУПНО		313	313	3	3

Старосна структура (са именованим лицем-директор)

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	14	14
2	30 до 40	55	58
3	40 до 50	104	111
4	50 до 60	104	107
5	Преко 60	36	23
УКУПНО		313	313
Просечна старост		46,53	45,86

Структура по полу запослених и председника и чланова Надзорног одбора

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	242	244	2	2
2	Женски	71	69	1	1
УКУПНО		313	313	3	3

Структура по времену у радном односу (са именованим лицем-директор)

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	до 5 година	26	27
2	5 до 10	29	30
3	10 до 15	32	33
4	15 до 20	42	45
5	20 до 25	39	40
6	25 до 30	47	50
7	30 до 35	42	44
8	Преко 35	56	44
УКУПНО		313	313

Закон о родној равноправности објављен у Службеном гласнику РС бр.52/2021, ступио је на снагу 01.06.2021. године и примењује се код Јавних предузећа.

Планира се да ће укупан број запослених у ЈП“Суботица-транс“Суботица на дан 31.12.2023. године бити 313, и од тога 242 запослених мушког пола (77,32 % од укупног броја запослених) и 71 запослених женског пола (22,68 % од укупног броја запослених). Посматрајући старосну структуру запослених мушког пола, највећи број запослених је старости од 40 до 50 година (28,12 % од укупног броја запослених), а код женског пола старости 50 до 60 година (9,27 % од укупног броја запослених). По квалификационој структури највећи проценат запослених мушког пола поседује КВ (40,89 % од укупног броја запослених), а код запослених женског пола

ССС (12,14 % од укупног броја запослених). У Надзорном одбору као органу управљања ЈП „Суботица-транс“ Суботица, председник и један члан су мушкарци, а један члан је жена.

Структура запослених по полу Табела 15

Редни број	Опис	Запослени	
		Број на дан 31.12.2023.	% у односу на укупан број запослених
1	Мушки	242	77,32%
2	Женски	71	22,68%
УКУПНО		313	

Старосна структура запослених по полу Табела 16

Редни број	Опис(године живота)	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2023.	% у односу на укупан број запослених	% у односу на укупан број запослених
		Мушки	Женски	Мушки	Женски
1	До 30	8	6	2,56%	1,92%
2	30 до 40	41	14	13,10%	4,47%
3	40 до 50	88	16	28,12%	5,11%
4	50 до 60	75	29	23,96%	9,27%
5	Преко 60	30	6	9,58%	1,92%
УКУПНО		242	71	77,32%	22,68%

Квалификациона структура запослених по полу Табела 17

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2023.	% у односу на укупан број запослених	% у односу на укупан број запослених
		Мушки	Женски	Мушки	Женски
1	ВСС	9	11	2,88%	3,51%
2	ВС	4	2	1,28%	0,64%
3	ВКВ	12	4	3,83%	1,28%
4	ССС	60	38	19,17%	12,14%
5	КВ	128	8	40,89%	2,56%
6	ПК	3	0	0,96%	0,00%
7	НК	26	8	8,31%	2,56%
УКУПНО		242	71	77,32%	22,68%

Укупан број руководећих радних места је 12, а разврстано по полној структури на дан 31.12.2023. године планира се: 7 запослених мушког пола (58,33 % од укупног број запослених на руководећим местима) и 5 запослених женског пола (41,67 % од укупног број запослених на руководећим местима). Планира се укупан број извршилаца у предузећу 313 на крају 2024. године са именованим лицем Директор предузећа.

Запослени на руководећим радним местима

Табела 18

Редни број	Опис	Мушкарци	Жене
1	Директор предузећа	1	
2	Извршни директор за техничку подршку и одржавање возила	1	
3	Извршни директор за планирање и управљање саобраћајем	1	
4	Извршни директор корпоративног управљања		1
5	Руководилац службе за правне, кадровске и опште послове		1
6	Руководилац службе за економско-финансијске послове		1
7	Руководилац планирања и управљања градског саобраћаја	1	
8	Руководилац планирања и управљања приградског, међумесног и међународног саобраћаја	1	
9	Руководилац туристичке агенције		1
10	Шеф контроле	1	
11	Шеф одржавања аутобуса	1	
12	Шеф аутобуске станице		1
УКУПНО БРОЈ		7	5
УКУПНО ПРОЦЕНАТ		58,33%	41,67%

У ЈП“Суботица-транс“ Суботица нема послова на којима постоји разлика у нето заради запосленог у зависности од припадности полу, разлика може настати само као последица увећања зараде по неком од законских основа као што су минули рад, рад на државни празник и слично. С тим у вези обезбеђен је једнак третман жена и мушкараца како у погледу права, тако и одговорности и могућности у областима рада. У предузећу не постоји дискриминација запослених на основу пола, полних карактеристика, односно рода у смислу неоправданог разликовања, неједнаког поступања односно пропуштања по наведеном основу, нити је послодавац у наведеном смислу добијао оптужбе од стране запослених.

Укупан број запослених који ће бити упућени на стручно усавршавање или обуку у 2024. години, према потпуној структури запослених је: мушког пола 8+145 (145 је број возача који морају ићи на „СРС“ обуку ради задржавања сертификата професионалне оспособљености за квалификациону картицу возача у току 2024. године) и женског пола 2+4 (4 возача женског пола).

Укупан број планираних за примање у радни однос у 2024. години у циљу попуњавања упражњених радних места због одласка запослених у пензију према потпуној структури је : 3 запослена женског пола и 13 запослених мушког пола. Две запослене су у 2023. години на породилском одсуству.

Основна делатност предузећа је превоз путника у градском и приградском саобраћају на територији Суботице. У предузећу постоје три радна сектора: Техничка подршка и одржавање возила, Планирање и управљање саобраћајем и Корпоративно управљање. Од укупно 312 запослених (без именованог лица Директора предузећа), највећи део запослених је запослен у радним секторима Техничка подршка и одржавање возила и Планирање и управљање саобраћајем, који су по природи посла предодређени за радну снагу мушког пола. Ради се о пословима организовања јавног превоза путника, вожње аутобуса и поправке, односно, одржавања возила. Од укупног броја возача-кондуктера аутобуса, само је 4 жене које возе аутобус, у аутомеханичарском одељењу од укупно 25 механичара све су мушкарци, као и у браварском делу где су сви запослени мушкарци (њих 10 бравара). На свим пословима на којима су отежани услови рада (рад на отвореном простору, послови поправке у радионици, рад уз тежи физички напор и друго) углавном је запослена мушка радна снага. Жене су запослене највише на административним пословима (у канцеларијама) и раде послове у стручним службама (књижење, обрачун зарада, планирање и извештавање, кадровски послови и слично) и послове везане за шалтерску продају карата. Приликом запошљавања, као и током трајања радног односа, у

погледу остваривања свих права из радног односа не прави се никаква разлика у погледу пола, али нема велики број заинтересованих жена за послове вожње или одржавања возила.

Сходно члану 11. Закона о родној равноправности предузеће ће предузети следеће потребне мере:

Опште мере за остваривање и унапређивање родне равноправности јесу законом прописане мере којима се у одређеној области забрањује дискриминација на основу пола, односно рода, или налаже одговарајуће поступање ради остваривања родне равноправности. Опште мере обухватају и мере утврђене другим актима (декларације, резолуције, стратегије и сл.), чији је циљ остваривање родне равноправности.

Превентивне мере за остваривање и унапређивање родне равноправности су активности, мере, критеријуми и праксе у складу са начелом једнаких могућности којима се обезбеђује равноправно учешће и заступљеност жена и мушкараца. Превентивне мере, у складу са општим мерама одређује и спроводи Јавно предузеће и приликом одређивања истих Јавно предузеће је уважило различите интересе, потребе и приоритете жена и мушкараца.

Превентивне мере у Јавном предузећу су:

- информисаност и једнака доступност жена и мушкараца свим услугама које пружа Јавно предузеће (комунална услуга јавног превоза путника у граду и приграду и остале услуге), а у складу са општим актима;
- примена уродњавања и родно одговорног буџетирања у поступку доношења годишњег програма пословања, средњерочног и дугорочног плана пословне стратегије и развоја (планирање и обезбеђивање средстава за спровођење предвиђених мера за које су потребна материјална средства);
- похађање обука, семинара и конференција за запослене који су одговорна лица за спровођење мера из плана управљања ризицима и лица која се налазе у органима управљања у вези са родном равноправношћу;
- употреба родно сензитивног језика како би се утицало на уклањање родних стереотипа при остваривању права и обавеза жена и мушкараца односно имплементација родно осетљивог језика у интерним документима (општим и појединачним актима Јавног предузећа);
- вођење родне статистике односно прикупљање релевантних података разврстаних по полу и њихово достављање надлежним институцијама;
- промовисање једнаких могућности приликом запошљања у Јавном предузећу;
- запошљавање већег броја жена;
- обезбеђивање средстава за организоване превентивне периодичне прегледа жена у складу са финансијским могућностима Јавног предузећа.

Превентивне мере примењују се док се не постигне циљ због којег су прописане.

Динамика запошљавања

На основу Уредбе и Уредбе о измени и допуни Уредбе и Смерница за израду годишњих програма пословања за 2024. годину, Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Службени гласник РС", бр 159/2020), у Предузећу је утврђен број од 312 радника и директор-именовано лице на мандатни период, укупно 313 на крају 2024. године.

Прилог 10 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**(са именованим лицем-директор)**

Р. б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	313		Стање на дан 30.06.2024. године	313
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	6		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	3
1	Пензија	6	1	Пензија	3
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	6		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	3
2	Попуњавање упражњених радних места	6	2	Попуњавање упражњених радних места	3
	Стање на дан 31.03.2024. године	313		Стање на дан 30.09.2024. године	313
Р. б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	313		Стање на дан 30.09.2024. године	313
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-30.06.2024.	5		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	2
1	Пензија	5	1	Пензија	2
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	5		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	2
2	Попуњавање упражњених радних места	5	2	Попуњавање упражњених радних места	2
	Стање на дан 30.06.2024. године	313		Стање на дан 31.12.2024. године	313

Попуњавање слободних радних места планира у складу са Законом о буџетском систему, Законом о раду и Уредби о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

6.2. План зарада за 2024. годину

На основу Уредбе и Уредбе о измени и допуни Уредбе, као и Упутства за планирање средстава за зараду од 19.12.2023. године број IV-09-022-357/2023-1, средства за бруто зараде у 2024. години планирају се у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“ 93/2012) и Законом о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ 86/2019), и укупан износ обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца, уз законом прописаном минималне цене рада на основу Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године („Службени гласник РС“ 79/2023). Сходно Упутству за планирање средства за зараде Оснивача од 19.12.2023. године, просечна зарада старозапослених је увећана за максимално 17,8 %, просечна зарада пословодства тј директора увећана је максимално за 10 %, и тако утврђене просечне зараде су прилагођене планираном броју извршилаца у 2024. години и формирана маса средстава за зараде.

Елементи зараде (регрес, топли оброк, теренски додатак и додатни регрес) планирани су у складу са важећим Колективним уговором код послодавца ЈП „Суботица-транс“ Суботица од 09.03.2022. године, Анексом бр 1. од децембра 2022. године, Анексом бр 2. од марта 2023. године и Анексом бр 3. од децембра 2023. године, као и остале накнаде (накнада за време празника, боловање, породилско одсуство и плаћено одсуство).

Цена рада („основица нето“) у 2023. години износила је 23.154,80 динара, а планирана за 2024. годину је 26.859,57 динара.

Део зараде за радни учинак у Бруто 1 учествује са 0,08 %.

Висина топлог оброка у 2023. години је 315,46 динара у нето износу, а исти износ се планира и за 2024. годину.

Висина регреса I за 2024. годину планирана је у износу од 33.000,00 динара у нето износу, и планира се исплата истог у дванаест месечних рата.

Висина регреса II за 2024. годину планирана је у износу од 64.500,00 динара у нето износу (обрачунава се у висини од 75 % просечно исплаћене зараде по запосленом у РС), и планира се исплата истог у дванаест месечних рата.

Минули рад (који се обрачунава са 0,5% по основу временаведеног на раду за сваку пуну годину рада остварену у радном односу) у 2023. и 2024. години у Бруто 1 учествује са 0,07 %.

Прековремени рад (који се обрачунава са 26,0 % од основице) у 2023. и 2024. години у Бруто 1 учествује са 0,04 %.

Рад на државне и верске празнике (који се обрачунава са 130 % од основице) у 2023. и 2024. години у Бруто 1 учествује у истом проценту са 0,01 %.

У ЈП“Суботица-транс“Суботица, на формирање масе средстава за зараде утиче рад запослених у две смене, ноћни рад, сложеност послова (вожња зглобног аутобуса, возња у слободном саобраћају-туризам), накнаде зарада за време коришћења годишњег одмора, плаћеног одсуства, рад на дан државног и верског празника и друго.

Планиран број извршилаца у 2024. години је 312 и Директор предузећа.

Укупан збир коефицијената за планирани број извршилаца од 313 (са Директором) у 2024. години износи 599,37 месечно.

Укупна средства Бруто 2 зарада у 2024. години односи се на број радника 312 и именованог лица на мандатни период – Директора предузећа.

Средства зарада за 2024. годину, формирана су полазећи од:

- повећања минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године са 230,00 дин на 271,00 динара (без пореза и доприноса) и на основу тог повећања износа минималне нето зараде по радном часу (став 2. Члан 111. Закона о раду) за 68 запослених: евидентичар експедитор (1), хигијеничар спољашности аутобуса (7), диспечер евидентичар (5), руковалац пумпног аутомата (3), хигијеничар простора (1), хигијеничар ентеријера аутобуса (1), логистичар (1), благајник дневног пазара (6), администратор радних налога (1), продаја карата и пружање информација (15), организатор интерног процеса рада у ремонту (1), ликвидатор помоћне благајне (1), администратор туристичке агенције (1), благајник (1) магационер (2), административни сарадник (1), евидентичар фактура и реализације (1), кадровски референт II (1), организатор интерног процеса рада на аутобуској станици (1), референт туристичке агенције (1), аналитичар пословања (1), референт осигурања (1), столар (1), тапетар (1), фарбар (1), гумар (2), гаражни возач (4), логистичар за уређаје и инфраструктуру I (1), логистичар за уређаје и инфраструктуру II (1), сарадник за књиговодствене послове I (1), сарадник за књиговодствене послове II (1) и кадровски референт I (1).

- у укупна средства је укалкулисан припадајући минули рад у складу са Колективним уговором од 0,5 коефицијента за још једну годину.

- регрес (који се обрачунава у висини од 75 % просечно исплаћене зараде по запосленом у РС), додатни регрес (33.000 динара нето) и топли оброк (315,45 дин нето дневно) планирани у складу са важећим Колективним уговором и Анексима број 1; 2 и 3 код послодавца ЈП“Суботица-транс“ Суботица, који прати повећање просечне зараде у Републици Србији.

- сви остали елементи зараде (рад на државни празник, прековремени рад, ноћни рад, рад у две смене, годишњи одмор, плаћено одсуство) су планирни на основу броја извршилаца и у складу са Колективним уговором и Анексима 1; 2 и 3 код послодавца.

Структура планираних зарада: Укупно утврђена средства Бруто 2 зарада за исплату од 562.308.502,00 динара у 2024. години, распоређена по месецима према потребама предузећа, су виша за 16,90 % од планираног износа средстава зараде за исплату у 2023. години у основном плану.

Укупно утврђена средства Бруто 2 зарада за исплату од 562.308.502,00 динара састоје се од:

- Средства Бруто 2 зарада за орган пословодства предузећа (што је у складу са Статутом само директор- именовано лице на мандатни период) у износу од 3.533.217,00 динара и Средства Бруто 2 зарада за остале раднике у износу од 558.775.285,00 динара.

Планирана и реализована зарада у 2023. год. – Бруто 1 у динарима Табела 19

Месец	Планирана средства за зараде	Реализација средстава за зараде	План броја запослених	Реализација броја запослених
Јануар	34.852.747	32.867.754	316	315
Фебруар	33.186.337	31.034.468	316	316
Март	33.626.614	31.159.900	315	315
Април	35.823.176	32.956.943	315	311
Мај	34.886.400	32.613.597	315	313
Јун	33.533.573	31.070.572	314	312
Јул	34.224.949	30.775.531	314	307
Август	35.394.340	31.360.857	314	311
Септембар	33.543.706	31.336.225	313	311
Октобар	33.570.037	31.349.497	313	312
Новембар	33.645.329	33.645.329	313	313
Децембар	33.613.187	33.613.187	313	313
УКУПНО:	409.900.395	383.783.860	3.771	3.749

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	316	34.852.747	110.293,50	315	34.624.457	109.918,91				1	228.290	228.290
II	316	33.186.337	105.020,05	315	32.958.126	104.628,97				1	228.211	228.211
III	315	33.626.614	106.751,16	314	33.400.683	106.371,60				1	225.931	225.931
IV	315	35.823.176	113.724,37	314	35.592.770	113.352,77				1	230.406	230.406
V	315	34.886.400	110.750,48	314	34.628.864	110.283,01				1	257.536	257.536
VI	314	33.533.573	106.794,82	313	33.308.092	106.415,63				1	225.481	225.481
VII	314	34.224.949	108.996,65	313	33.999.918	108.625,94				1	225.031	225.031
VIII	314	35.394.340	112.720,83	313	35.136.150	112.256,07				1	258.190	258.190
IX	313	33.543.706	107.168,39	312	33.317.761	106.787,70				1	225.945	225.945
X	313	33.570.037	107.252,51	312	33.343.642	106.870,65				1	226.395	226.395
XI	313	33.645.329	107.493,06	312	33.417.530	107.107,47				1	227.799	227.799
XII	313	33.613.187	107.390,37	312	33.382.984	106.996,74				1	230.203	230.203
УКУПНО	3.771	409.900.395	1.304.356,20	3.759	407.110.977	1.299.615,45				12	2.789.418	2.789.418,00
ПРОСЕК	314	34.158.366,25	108.696,35	313	33.925.914,75	108.301,29				1	232.451,50	232.451,50

Прилог 11 Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1 у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна на зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	315	32.867.754,22	104.342	314	32.644.298,87	103.963				1	223.455,35	223.455
II	316	31.034.468,48	98.210	315	30.813.695,37	97.821				1	220.773,11	220.773
III	315	31.159.899,94	98.920	314	30.935.268,52	98.520				1	224.631,42	224.631
IV	311	32.956.943,22	105.971	310	32.736.287,79	105.601				1	220.655,43	220.655
V	313	32.613.596,77	104.197	312	32.374.421,15	103.764				1	239.175,62	239.176
VI	312	31.070.571,91	99.585	311	30.848.640,49	99.192				1	221.931,42	221.931
VII	307	30.775.530,58	100.246	306	30.555.399,16	99.854				1	220.131,42	220.131
VIII	311	31.360.857,19	100.839	310	31.121.282,84	100.391				1	239.574,35	239.574
IX	311	31.336.225,11	100.760	310	31.112.480,38	100.363				1	223.744,73	223.745
X	312	31.349.496,26	100.479	311	31.124.408,35	100.078				1	225.087,91	225.088
XI	313	33.645.329,00	107.493	312	33.417.530,00	107.107				1	227.799,00	227.799
XII	313	33.613.187,40	107.390	312	33.382.984,40	106.997				1	230.203,00	230.203
УКУПНО	3.749	383.783.860,08	1.228.433	3.737	381.066.697,32	1.223.652				12	2.717.162,76	2.717.163
ПРОСЕК	312	31.981.988,34	102.369	311	31.755.558,11	101.971				1	226.430,23	226.430

* исплата са проценом до краја године (новембар-децембар 2023.)

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1 у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	313	42.226.766	134.909,80	312	41.977.316	134.542,68				1	249.450	249.450
II	313	40.402.522	129.081,54	312	40.153.737	128.697,88				1	248.785	248.785
III	313	41.590.881	132.878,21	312	41.303.796	132.383,96				1	287.085	287.085
IV	313	39.983.066	127.741,42	312	39.733.832	127.352,03				1	249.234	249.234
V	313	45.845.028	146.469,74	312	45.595.343	146.138,92				1	249.685	249.685
VI	313	36.964.174	118.096,40	312	36.715.839	117.678,97				1	248.335	248.335
VII	313	38.866.175	124.173,08	312	38.579.990	123.653,81				1	286.185	286.185
VIII	313	37.752.444	120.614,84	312	37.503.209	120.202,59				1	249.235	249.235
IX	313	38.024.240	121.483,19	312	37.774.451	121.071,96				1	249.789	249.789
X	313	38.829.564	124.056,12	312	38.578.875	123.650,24				1	250.689	250.689
XI	313	39.362.613	125.759,15	312	39.112.824	125.361,62				1	249.789	249.789
XII	313	40.876.324	130.595,28	312	40.626.227	130.212,27				1	250.097	250.097
УКУПНО	3.756	480.723.797	1.535.858,78	3.744	477.655.439	1.530.946,92				12	3.068.358	3.068.358,00
ПРОСЕК	313	40.060.316,42	127.988,23	312	39.804.619,92	127.578,91				1	255.696,50	255.696,50

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	313	49.350.127	157.668	312	49.062.886	157.253				1	287.241	287.241
II	313	47.219.504	150.861	312	46.933.028	150.426				1	286.476	286.476
III	313	48.588.900	155.236	312	48.258.322	154.674				1	330.578	330.578
IV	313	46.786.500	149.478	312	46.499.506	149.037				1	286.994	286.994
V	313	53.536.550	171.043	312	53.249.038	170.670				1	287.512	287.512
VI	313	43.291.246	138.311	312	43.005.288	137.837				1	285.958	285.958
VII	313	45.500.401	145.369	312	45.170.859	144.778				1	329.542	329.542
VIII	313	44.217.939	141.271	312	43.930.945	140.804				1	286.994	286.994
IX	313	44.511.912	142.211	312	44.224.279	141.744				1	287.633	287.633
X	313	45.418.243	145.106	312	45.129.574	144.646				1	288.669	288.669
XI	313	46.072.049	147.195	312	45.784.416	146.745				1	287.633	287.633
XII	313	47.815.131	152.764	312	47.527.144	152.331				1	287.987	287.987
УКУПНО	3.756	562.308.502	1.796.512,79	3.744	558.775.285	1.790.946,43				12	3.533.217,00	3.533.217,00
ПРОСЕК	313	46.859.041,83	149.709,40	312	46.564.607,08	149.245,54				1	294.434,75	294.434,75

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Прилог 11а Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	69.692,00	51.025,00	92.411,56	67.280,00
	Највиша зарада	182.779,00	130.299,00	220.025,00	156.737,00
Пословодство (Директор)	Најнижа зарада	220.131,42	156.483,34	249.235,00	177.214,00
	Највиша зарада	227.799,00	161.858,00	287.085,00	203.746,00

Износ исплаћених и планираних зарада за 2024. годину за запослене без пословодства, као и за пословодство, је већи него у 2023. години, јер је зарада повећана, као и накнада за годишњи одмор (због повећане основице, минулог рада, топлог оброка и регреса).

6.3. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора у 2024. години

На основу Одлуке о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у Надзорним одборима јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр 102/2016), утврђују се критеријуми и мерила за исплату накнада председника и чланова Надзорног одбора:

Критеријуми: Износ нето накнаде за рад председника и чланова у Надзорном одбору јавног предузећа не може бити виши од просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години, за годину за коју се одређује висина накнаде.

Мерила су: испуњеност задатака и послова Надзорног одбора, у складу са законом и другим актима, као и финансијско стање јавног предузећа.

Износ накнаде за чланове Надзорног одбора утврђен је према Решењу о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр 5/2018) и износе за председника 35.000,00 динара и за 2 члана Надзорног одбора по 30.000,00 динара.

Прилог 12 Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
УКУПНО	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	360.000	24
ПРОСЕК	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2

Накнаде Надзорног одбора /Скупштине у бруто износу у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
II	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
III	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
IV	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
V	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
VI	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
VII	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
VIII	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
IX	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
X	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
XI	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
XII	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2
УКУПНО	1.759.248	648.144	555.552	24	1.759.248	648.144	555.552	24
ПРОСЕК	146.604	54.012	46.296	2	146.604	54.012	46.296	2

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2024. ГОДИНИ

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ - Не планирају се инострани кредити у 2024. години.

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ - Предузеће је купило 10 аутобуса (2 соло градска и 8 приградских) у 2019. години у износу од 197,634 милиона динара (са ПДВ-ом), што је финансирано средствима Оснивача у износу од 30 милиона динара, сопственим средствима у износу од 20,586 милиона динара и путем инвестиционог кредита од 147,048 милиона динара.

Инвестициони кредит код домаћег кредитора, односно пословне банке повучен је у износу од 1.251.175,01 евра, односно за 147.048.471,93 динара (по курсу од 117,5283 динара за евро), са роком отплате на 78 месеци, са каматом од 2,1 % за прве 3 године, а после 2,3 % плус тромесечни ЕУРИБОР. Планиран је грејс период од 6 месеци, тако да је прва отплата рате кредита започела априла 2020. године. До тог периода се није отплаћивала главница, али се плаћала отплата пратећих трошкова задуживања (камата и сл.).

Кредит се у првој 2019. години отплаћивао из сопствених, позајмљених и средстава Оснивача, а наредних година из средстава Оснивача. У 2020. години реализација исплате по кредиту је следећа: рата 9.449.511,62 динара и камата 2.090.557,75 динара. У 2021. години реализација исплате по кредиту је следећа: рата 22.628.185,59 динара и камата 2.914.014,22 динара. У 2022. години реализација исплате по кредиту је следећа: рата 20.726.166,55 динара и камата 2.656.773,90 динара. У 2023. години процена реализације плана исплате по кредиту је следећа: рата 202.579.743,06 динара и камата 4.591.149,59 динара. Стање задужености на дан 31.12.2024. године ће износити 433.746,03 евра, односно 51.182.031,54 динара (по курсу од 118 дин за евро).

Ради превазилажења могуће неравнотеже прилива и одлива из текућег пословања ЈП "Суботица-транс" Суботица је потписао Уговор о оквирном (овердрафт) кредиту број 622768001 дана 08.12.2023. године са Банком поштанском штедионицом АД Београд, с тиме да су средства била расположива од 14.12.2023. године, за дозвољено прекорачење по текућем рачуну у износу од 30 милиона динара на период од 12 месеци. Намена задуживања је кредит за текућу ликвидност.

Прилог 14 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Набавка аутобуса	евр	да	676.760,32	79.857.717,76	2019	78	6 месеци	април 2020.	2,1% а од 30.09.2022. 2,3%+ЕУ03	12	22.710.445	4.072.704	433.746,03	51.182.031,54
.....	Кредит за текућу ликвидност	динара	не		0	2023						30.000.000	2.617.500		30.000.000,00
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење				676.760,32	79.857.717,76							52.710.445	6.690.204	433.746,03	81.182.032,54
од чега за ликвидност				0,00	0,00									0,00	30.000.000,00
од чега за капиталне пројекте				676.760,32	79.857.717,76									433.746,03	51.182.031,54

Напомена: стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године у износу од 676.760,32 евра садржи износ од 609.461,09 евра на име обавезе за рате кредита и износ од 67.299,23 евра на име обавезе за камате по кредиту, од 30.09.2022. године камата је збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а и марже од 2,30 % (износ кредитне задужености у динарима обрачунат по курсу 118,00)

Напомена: стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године у износу од 433.746,03 евра садржи износ од 400.961,24 евра на име обавезе за рате кредита и износ од 32.784,79 евра на име обавезе за камате по кредиту, од 30.09.2022. године камата је збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а и марже од 2,30 % (износ кредитне задужености у динарима обрачунат по курсу 118,00)

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15 Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова у динарима

Р. Б.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. год	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	Добра					
1	Делови мотора,компресора,пумпи за воду	3.827.000	1.100.000	2.500.000	4.000.000	5.500.000
2	Делови за VOLVO	1.709.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
3	Делови за MAN	5.215.000	1.400.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000
4	Делови VOIH и ZF мењача	3.261.000	1.500.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000
5	Филтери	1.981.000	450.000	900.000	1.400.000	2.000.000
6	Резервни делови аутоелектрике	4.790.000	1.200.000	2.500.000	4.000.000	6.000.000
7	Вијци, матице, подлошке, спојнице, редуцири, наставци	1.768.000	300.000	600.000	900.000	1.500.000
8	Делови квачила, добоши, дискови, облоге, брезони точка и вијци	2.058.000	800.000	1.500.000	2.000.000	3.000.000
9	Механички делови доњег постројења, споне	1.200.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
10	Делови клима уређаја и грејача	2.751.000	500.000	2.000.000	3.000.000	3.800.000
11	Носачи, ваздушни јастуци и лежишта	860.000	300.000	700.000	1.200.000	2.000.000
12	Кочна пнеуматика и техника, вентили, сетови	3.302.000	200.000	1.800.000	3.400.000	5.000.000
13	Средства за чишћење	3.347.000	1.000.000	2.000.000	2.900.000	3.500.000
14	Набавка пнеуматика и пратеће опреме за возила	11.000.000	3.000.000	7.000.000	9.000.000	11.600.000
15	Уља и мазира и антифриз	12.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	12.000.000
16	Набавка ХТЗ опреме	1.728.000	300.000	500.000	900.000	1.800.000
17	Ситан инвентар и опрема и алати за радионицу	1.232.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.200.000
18	Разна рачунарска и мрежна опрема (меморије, батерије хард дискови, тастатуре, мисеви, пуњачи, УСБ и др)	734.000	500.000	800.000	1.100.000	1.500.000
19	Хидромотори	2.066.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.200.000
20	Шофершајбне и остала стакла	7.786.000	1.500.000	3.200.000	7.000.000	9.000.000
21	Делови за врата,ретровизори,огледала,браници	1.056.000	600.000	1.200.000	1.600.000	2.000.000
22	Термо ролне	890.000	400.000	800.000	1.400.000	1.800.000
23	Гориво за аутобусе, екстерно танковање, бензин, дизел за ложење	306.400.000	95.000.000	220.000.000	280.000.000	352.423.000
24	Делови за IVECO	920.000	400.000	800.000	1.200.000	1.700.000
25	Делови за Отокар	0	1.500.000	2.200.000	3.800.000	5.500.000
26	Комби возило за сервисну службу	0	0	4.999.000	4.999.000	4.999.000
27	Електрична енергија	6.700.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	7.600.000
28	Браварски потрошни материјал	98.000	60.000	120.000	200.000	250.000
29	Делови за ауспухе	209.000	80.000	120.000	200.000	400.000
30	Грађевинска електрика	299.000	50.000	100.000	200.000	400.000
31	Грађевински материјал	27.000	20.000	40.000	60.000	80.000
32	Карданска вратила и делови за карданска вратила	473.000	120.000	300.000	400.000	600.000
33	Лежајеви	776.000	200.000	400.000	600.000	990.000
34	Каишеви	762.000	250.000	500.000	750.000	990.000
35	Амортизери	699.000	250.000	500.000	750.000	990.000
36	Хладњаци	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000
37	Жељезарија	555.000	250.000	400.000	500.000	700.000
38	Фарбарски материјал	835.000	250.000	400.000	500.000	900.000
39	Делови за довод горива и дизне	539.000	200.000	400.000	500.000	700.000
40	Тахографи,тахографски листићи	206.000	80.000	150.000	220.000	400.000
41	Делови за Micubiši	99.000	60.000	120.000	180.000	250.000
42	Силиконска црева	525.000	250.000	500.000	750.000	900.000
43	Панцирна,ПВЦ и друга црева	504.000	250.000	500.000	750.000	900.000
44	Хармоника за аутобус	39.000	200.000	200.000	400.000	500.000
45	Унутрашњи ентеријер аутобуса	169.000	0	150.000	250.000	250.000

46	Електрични ситни апарати	200.000	50.000	100.000	150.000	300.000
47	Заптивачи и заптивни прстенови	240.000	80.000	150.000	220.000	400.000
48	Линолеуми	89.000	50.000	100.000	150.000	200.000
49	Блажујка	245.000	50.000	100.000	300.000	500.000
50	Штоф	213.000	200.000	300.000	400.000	500.000
51	Резервни делови за одржавање путничких возила	144.000	100.000	150.000	200.000	250.000
52	Технички гасови	86.000	50.000	100.000	150.000	200.000
53	ПВЦ вреће	169.000	50.000	100.000	180.000	250.000
54	Дестилована вода и алкохол	70.000	100.000	120.000	180.000	200.000
55	Дрвена грађа	0	10.000	15.000	20.000	30.000
56	Метални полупроизводи	0	0	0	0	0
57	Материјал за намештај	0	40.000	80.000	100.000	120.000
58	Канцеларијски намештај	83.000	20.000	50.000	100.000	150.000
59	Фамин-средство за хладно одмашћивање Реноклин	466.000	100.000	200.000	350.000	600.000
60	Средства за подмазивање - спрејеви	750.000	200.000	400.000	600.000	900.000
61	Набавка штампаних образаца	677.000	300.000	500.000	750.000	900.000
62	Смероказне табле	42.000	25.000	50.000	75.000	100.000
63	Канцеларијски материјал	830.000	200.000	400.000	650.000	990.000
64	Делови за водовод и централно грејање	54.000	40.000	80.000	120.000	200.000
65	Репрезентација у предузећу	283.000	70.000	150.000	220.000	283.000
66	Набавка воде	1.230.000	150.000	300.000	600.000	1.000.000
67	Топлотна енергија	1.990.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.140.000
68	Стручна литература	167.000	80.000	150.000	200.000	300.000
69	Санитетски материјал и прибор	6.000	10.000	15.000	20.000	20.000
70	Делови за поправку трактора, косачица и тримера	80.000	0	25.000	80.000	120.000
71	Стакла за прозоре и врата	186.000	50.000	120.000	200.000	300.000
72	Израде предмета од гуме	60.000	30.000	50.000	80.000	100.000
73	Израда опруга	15.000	10.000	30.000	50.000	70.000
74	Одржавање објекта	357.000	200.000	300.000	450.000	600.000
75	Службена одела и мајце	0	0	0	0	0
76	Камера за видео надзор-објекти	0	10.000	20.000	40.000	60.000
77	Набавка флаширане воде за возаче	449.000	0	100.000	300.000	500.000
78	Шалтерски интерфони АС и дисплеј на сату	0	0	100.000	100.000	100.000
79	Бројачица новца	0	0	30.000	30.000	30.000
80	Уређаји за фискализацију	0	0	990.000	990.000	990.000
81	ПП апарати	0	0	20.000	40.000	60.000
82	Мењачка дизалица	0	0	350.000	700.000	700.000
83	Опрема за одржавање аутобуса	137.000	50.000	100.000	150.000	220.000
84	Улазна и излазна рампа	0	0	0	750.000	750.000
85	Вентилатор за одсис прашине(у бравари)	0	0	0	500.000	500.000
86	Мерни поклопац са опремом (за мењаче)	0	0	220.000	220.000	220.000
87	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	500.000	0	0	0	700.000
88	Набавка ручног хидрауличног виљушака	81.000	0	0	0	0
89	Остала опрема	0	200.000	400.000	600.000	990.000
	Укупно добра:	406.284.000	126.145.000	289.564.000	385.324.000	496.355.000
	Услуге					
1	Услуге одржавања система Субус	7.367.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	9.000.000
2	Набавка мобилне, фиксне телефоније и корпоративног приступа	2.419.000	500.000	1.000.000	1.800.000	2.500.000
3	Услуга чишћења просторија	5.265.000	1.500.000	3.000.000	3.500.000	6.000.000
4	Услуга одржавања возила Отокар	4.140.000	0	0	0	0
5	Услуга поправка мењача	0	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
6	Услуга поправка мотора	3.949.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
7	Услуга поправка каросерија	0	0	4.500.000	9.000.000	13.000.000
8	Репарација чељусти	1.995.000	0	1.000.000	2.000.000	3.500.000
9	Услуга ремонтовања аутоматског мењача	3.868.000	1.000.000	1.500.000	2.200.000	3.000.000
10	Услуга израде пројекта за реконструкцију кровног покривача на аутобуској станици	0	0	0	2.200.000	2.200.000

11	Услуга wifi у бусевима	1.354.000	350.000	700.000	1.150.000	1.500.000
12	Услуга осигурања	16.146.000	3.000.000	8.000.000	12.000.000	16.759.000
13	Услуге одржавања штампача, скенера, бројачица новца	797.000	200.000	400.000	600.000	900.000
14	Услуга овлашћених сервиса за аутобусе	300.000	80.000	150.000	220.000	500.000
15	Услуга машинске обраде делова мотора	272.000	150.000	250.000	400.000	500.000
16	Услуга ауто фарбања	0	30.000	50.000	100.000	150.000
17	Услуга заваривања	46.000	50.000	100.000	120.000	150.000
18	Услуга ауто лимара	0	30.000	50.000	80.000	100.000
19	Услуга поправке хидромотора	0	30.000	50.000	80.000	150.000
20	Услуга ремонта турбина	605.000	250.000	500.000	750.000	999.000
21	Услуга одржавања путничких возила и пнеуматика	236.000	100.000	200.000	300.000	400.000
22	Услуге бажарења мерне опреме	201.000	30.000	70.000	150.000	250.000
23	Услуга тахограф сервиса	835.000	200.000	300.000	450.000	990.000
24	Услуга пластифицирања и обраде лима	32.000	30.000	60.000	120.000	150.000
25	Услуга поправка дизни и ињектора	434.000	200.000	400.000	500.000	700.000
26	Услуга поправке пумпе високог притиска	756.000	200.000	450.000	650.000	999.000
27	Услуга поправке и набавке вентила	999.000	200.000	400.000	650.000	999.000
28	Услуга поправке електричних уређаја	11.000	20.000	50.000	70.000	100.000
29	Поправка агрегата, компресора и др. опреме	179.000	30.000	60.000	180.000	300.000
30	Сервис разне опреме	514.000	200.000	400.000	650.000	990.000
31	Поправка мењачке дизалице	284.000	180.000	180.000	180.000	300.000
32	Услуга текућег одржавања	543.000	300.000	500.000	750.000	990.000
33	Услуга викловања	999.000	250.000	500.000	750.000	999.000
34	Услуга коришћења виљушкарa и вагања	92.000	30.000	60.000	70.000	100.000
35	Услуга поправки уређаја и алата	37.000	25.000	50.000	75.000	100.000
36	Услуга електронског надзора објеката и одржавање аудио видео система	190.000	70.000	140.000	210.000	300.000
37	Услуге физичко-техничког обезбеђења	8.000.000	2.000.000	4.200.000	6.200.000	8.800.000
38	Обезбеђење транспорта новца	877.000	180.000	300.000	500.000	950.000
39	Поштанске услуге	211.000	100.000	180.000	220.000	350.000
40	Превозне услуге	0	30.000	50.000	80.000	120.000
41	Услуга коришћења аутопута у домаћем саобраћају	2.732.000	800.000	1.500.000	2.200.000	3.500.000
42	Туристички аранжмани за препродају	5.557.000	1.200.000	3.500.000	5.500.000	7.000.000
43	Провизија, паркинг и перонизација	2.629.000	1.300.000	2.600.000	3.500.000	4.000.000
44	Услуга дератизације	255.000	0	150.000	290.000	290.000
45	Услуга заштите на раду	162.000	60.000	120.000	180.000	500.000
46	Услуга пречишћавања воде (апарати)	255.000	100.000	200.000	250.000	300.000
47	Накнада за изабраног лекара	480.000	125.000	250.000	375.000	500.000
48	Лекарски прегледи и лабораторијске услуге	205.000	75.000	150.000	225.000	300.000
49	Стручно образовање запослених (обука)	13.000	50.000	100.000	200.000	300.000
50	Стручно усавршавање запослених (семинари)	232.000	200.000	300.000	500.000	785.000
51	Периодична обука за возаче (стручна компететност возача -CPC за возаче)	1.754.000	0	1.400.000	1.700.000	2.150.000
52	Обука за полагање за возаче Д категорије	551.000	200.000	200.000	630.000	800.000
53	Услуге лиценцираног OFFICE софтвера	524.000	0	0	600.000	600.000
54	Услуге одржавања система Поларис	833.000	200.000	400.000	600.000	990.000
55	Услуга одржавања система Финко	0	0	0	0	0
56	Услуга одржавање сајта сутранс, хостинг	295.000	125.000	250.000	320.000	400.000
57	Услуге одношења смећа	2.339.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.500.000
58	Услуга збрињавања опасног отпада	250.000	20.000	50.000	70.000	900.000
59	Услуге одржавање објеката	658.000	200.000	300.000	500.000	700.000
60	Услуга одржавања горионика, трафо станице и каскада	69.000	70.000	130.000	150.000	200.000
61	Интелектуалне услуге	836.000	200.000	400.000	600.000	990.000
62	Услуге ревизије	180.000	0	0	250.000	250.000
63	Услуга израде пројеката	630.000	300.000	300.000	600.000	900.000

64	Услуге оглашавања без рекламе и пропаганде	151.000	30.000	80.000	120.000	200.000
65	Нематеријални трошкови	112.000	70.000	150.000	220.000	300.000
66	Услуга фиксног интернета	548.000	170.000	340.000	510.000	999.000
67	Веб супорт	34.000	800.000	160.000	220.000	300.000
68	Средства информисања(РТС,Сокој)	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000
69	Услуге периодичног прегледа, безбедност на раду, сертификати	189.000	50.000	100.000	150.000	250.000
70	Оверавање цистерне и остале опреме пумпне станице	0	0	0	0	990.000
71	Остале непроизводне услуге	844.000	0	0	0	850.000
72	Противпожарна заштита	0	0	0	0	500.000
73	Услуга поправке и набавке пнеуматских цилиндара		200.000	400.000	600.000	800.000
74	Услуга поправке електропокретача		200.000	400.000	600.000	800.000
	Укупно услуге	87.510.000	23.450.000	54.050.000	86.095.000	120.879.000
	Радови					
1	Санација саобраћајница у кругу предузећа	0	0	400.000	990.000	990.000
	Укупно радови:	0	0	400.000	990.000	990.000
	УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	493.794.000	149.595.000	344.014.000	472.409.000	618.224.000

Процена реализације финансијских средства за набавку добара, услуга и радова за 2023. годину, рађена је на бази података за период 01.01-30.09.2023. године и процене реализације до краја године.

Процена реализације финансијских средстава за набавку добара за 2023. годину је 406.284.00 динара, док план за 2024. годину износи 496.355.000 динара. При планирању финансијских средства за 2024. годину узели смо у обзир даљи тренд раста цена сходно трендовима из 2023. године, а све у складу са планираним потребама за набавку добара у 2024. години.

Процена реализације финансијских средстава за набавку услуга за 2023. годину је 87.510.000 динара, док план за 2024. годину износи 120.879.000 динара. При планирању финансијских средства за 2024. годину узели смо у обзир даљи тренд раста цена сходно трендовима из 2023. године, а све у складу са повећањем минималне цене рада у 2024. години.

Набавка радова није била планирана за 2023. годину, а за 2024. годину се планира санација саобраћајница у кругу предузећа.

Укупна процена реализације финансијских средстава за набавке за 2023. годину износи 493.794.000 динара, док план за 2024. годину износи 618.224.000 динара.

Прилог 15/1 ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ

у динарима

Р. Б.	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а)	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
	Добра			
1	Делови мотора,компресора,пумпи за воду	6.500.000	2	годину дана
2	Делови за VOLVO	3.500.000	4	годину дана
3	Делови за MAN	8.500.000	3	годину дана
4	Делови VOIH и ZF мењача	10.500.000	1	годину дана
5	Филтери	3.000.000	3	годину дана
6	Резервни делови аутоелектрике	8.000.000	1	годину дана
7	Вијци, матице, подлошке, спојнице, редуцири, наставци	1.800.000	2	годину дана
8	Делови квачила, добоши, дискови, облоге, брезони точка и вијци	4.500.000	3	годину дана
9	Механички делови доњег постројења, споне	2.500.000	3	годину дана
10	Делови клима уређаја и грејача	4.000.000	2	годину дана
11	Носачи, ваздушни јастуци и лежишта	2.500.000	4	годину дана
12	Кочна пнеуматика и техника, вентили, сетови	5.500.000	1	годину дана
13	Средства за чишћење	4.500.000	2	годину дана
14	Набавка пнеуматика и пратеће опреме за возила	16.000.000	1	годину дана
15	Уља и мазива и антифриз	21.000.000	1	годину дана

16	Набавка ХТЗ опреме	2.000.000	4	годину дана
17	Ситан инвентар и опрема и алати за радионицу	3.000.000	4	годину дана
18	Разна рачунарска и мрежна опрема (меморије, батерије хард дискови, тастатуре, мисеви, пуњачи, УСБ и др)	3.500.000	2	годину дана
19	Хидромотори	2.600.000	1	годину дана
20	Шофершајбне и остала стакла	10.000.000	1	годину дана
21	Делови за врата,ретровизори,огледала,браници	2.600.000	1	годину дана
22	Термо ролне	2.000.000	1	годину дана
23	Гориво за аутобусе, екстерно танковање, бензин, дизел за ложење	350.000.000	3	годину дана
24	Делови за IVECO	2.000.000	1	годину дана
25	Делови за Отокар	6.500.000	4	годину дана
26	Комби возило за сервисну службу	4.999.000	2	годину дана
27	Електрична енергија	8.000.000	1	годину дана
	Укупно добра:	499.499.000		
	Услуге			
1	Услуге одржавања система Субус	9.000.000	2	годину дана
2	Услуга чишћења просторија	6.000.000	2	годину дана
3	Услуга поправка мењача	3.000.000	2	годину дана
4	Услуга поправка мотора	5.500.000	2	годину дана
5	Услуга поправка каросерија	13.000.000	2	годину дана
6	Репарација чељусти	3.500.000	2	годину дана
7	Услуга ремонтовања аутоматског мењача	4.999.000	2	годину дана
8	Услуга израде пројекта за реконструкцију кровног покривача на аутобуској станици	2.200.000	2	годину дана
9	Услуга wifi у бусевима	2.000.000	1	годину дана
10	Услуга осигурања	14.000.000	1	годину дана
	Укупно услуге	63.199.000		
	Радови			
	Укупно радови:	0		
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	562.698.000		

Све јавне набавке за 2024. годину се планирају на период од једне године. Укупна вредност планираних јавних набавки добара за 2024. годину је 499.499.000 динара, услуге укупно 63.199.000 динара, док се радови не планирају, тако да укупан износ свих јавних набавки је 562.698.000 динара.

Прилог 15/2 ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈИ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ у динарима

Р. Б.	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА ЗА 2024. (без ПДВ-а)	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
	ДОБРА			
1	Браварски потрошни материјал	250.000	1	годину дана
2	Делови за ауспухе	400.000	1	годину дана
3	Грађевинска електрика	400.000	1	годину дана
4	Грађевински материјал	80.000	1	годину дана
5	Карданска вратила и делови за карданска вратила	600.000	1	годину дана
6	Лежајеви	990.000	1	годину дана
7	Каишеви	990.000	1	годину дана
8	Амортизери	990.000	1	годину дана
9	Хладњаци	990.000	1	годину дана
10	Жељезарија	700.000	1	годину дана
11	Фарбарски материјал	900.000	1	годину дана
12	Делови за довод горива и дизне	700.000	1	годину дана
13	Тахографи,тахографски листићи	400.000	1	годину дана
14	Делови за Micubiši	250.000	1	годину дана
15	Силиконска црева	900.000	1	годину дана
16	Панцирна,ПВЦ и друга црева	900.000	1	годину дана

17	Хармоника за аутобус	500.000	1	годину дана
18	Унутрашњи ентеријер аутобуса	250.000	1	годину дана
19	Електрични ситни апарати	300.000	1	годину дана
20	Заптивачи и заптивни прстенови	400.000	1	годину дана
21	Линолеуми	200.000	1	годину дана
22	Блажујка	500.000	1	годину дана
23	Штоф	500.000	1	годину дана
24	Резервни делови за одржавање путничких возила	250.000	1	годину дана
25	Технички гасови	200.000	1	годину дана
26	ПВИЦ вреће	250.000	1	годину дана
27	Дестилована вода и алкохол	200.000	1	годину дана
28	Дрвена грађа	30.000	1	годину дана
29	Материјал за намештај	120.000	1	годину дана
30	Канцеларијски намештај	150.000	1	годину дана
31	Фамин-средство за хладно одмашћивање Реноклин	600.000	1	годину дана
32	Средства за подмазивање - спрејеви	900.000	1	годину дана
33	Набавка штампаних образаца	900.000	1	годину дана
34	Смероказне табле	100.000	1	годину дана
35	Канцеларијски материјал	990.000	1	годину дана
36	Делови за водовод и централно грејање	200.000	1	годину дана
37	Репрезентација у предузећу	283.000	1	годину дана
38	Набавка воде	950.000	1	годину дана
39	Топлотна енергија	2.300.000	1	годину дана
40	Стручна литература	300.000	1	годину дана
41	Санитетски материјал и прибор	20.000	1	годину дана
42	Делови за поправку трактора, косачица и тримера	120.000	1	годину дана
43	Стакла за прозоре и врата	300.000	1	годину дана
44	Израде предмета од гуме	100.000	1	годину дана
45	Израда опруга	70.000	1	годину дана
46	Одржавање објекта	600.000	1	годину дана
47	Камера за видео надзор-објекти	60.000	1	годину дана
48	Набавка флаширане воде за возаче	600.000	1	годину дана
49	Шалтерски интерфони АС и дисплеј на сату	100.000	1	годину дана
50	Бројачица новца	30.000	1	годину дана
51	Уређаји за фискализацију	990.000	1	годину дана
52	ПП апарати	60.000	1	годину дана
53	Мењачка дизалица	700.000	1	годину дана
54	Опрема за одржавање аутобуса	220.000	1	годину дана
55	Улазна и излазна рампа	750.000	1	годину дана
56	Вентилатор за одсис прашине(у бравари)	500.000	1	годину дана
57	Мерни поклопац са опремом (за мењаче)	220.000	1	годину дана
58	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	700.000	1	годину дана
59	Остала опрема	990.000	1	годину дана
	Укупно добра:	28.943.000		
	УСЛУГЕ			
1	Услуге одржавања штампача, скенера, бројачица новца	900.000	1	годину дана
2	Услуга овлашћених сервиса за аутобусе	500.000	1	годину дана
3	Услуга машинске обраде делова мотора	500.000	1	годину дана
4	Услуга ауто фарбања	150.000	1	годину дана
5	Услуга заваривања	150.000	1	годину дана
6	Услуга ауто лимара	100.000	1	годину дана
7	Услуга поправке хидромотора	150.000	1	годину дана
8	Услуга ремонта турбина	999.000	1	годину дана
9	Услуга одржавања путничких возила и пнеуматика	400.000	1	годину дана
10	Услуге бажарења мерне опреме	250.000	1	годину дана
11	Услуга тахограф сервиса	990.000	1	годину дана
12	Услуга пластифицирања и обраде лима	150.000	1	годину дана
13	Услуга поправка дизни и ињектора	700.000	1	годину дана
14	Услуга поправке пумпе високог притиска	999.000	1	годину дана
15	Услуга поправке и набавке вентила	999.000	1	годину дана
16	Услуга поправке електричних уређаја	100.000	1	годину дана

17	Поправка агрегата, компресора и др. опреме	300.000	1	годину дана
18	Сервис разне опреме	990.000	1	годину дана
19	Поправка мењачке дизалице	300.000	1	годину дана
20	Услуга текућег одржавања	990.000	1	годину дана
21	Услуга викловања	999.000	1	годину дана
22	Услуга коришћења виљушкара и вагања	100.000	1	годину дана
23	Услуга поправки уређаја и алата	100.000	1	годину дана
24	Услуга електронског надзора објеката и одржавање аудио видео система	300.000	1	годину дана
25	Услуге физичко-техничког обезбеђења	8.800.000	1	годину дана
26	Обезбеђење транспорта новца	950.000	1	годину дана
27	Поштанске услуге	350.000	1	годину дана
28	Превозне услуге	120.000	1	годину дана
29	Услуга коришћења аутопута у домаћем саобраћају	3.500.000	1	годину дана
30	Туристички аранжмани за препродају	7.000.000	1	годину дана
31	Провизија, паркинг и перонизација	4.000.000	1	годину дана
32	Услуга дератизације	290.000	1	годину дана
33	Услуга заштите на раду	500.000	1	годину дана
34	Услуга пречишћавања воде (апарати)	300.000	1	годину дана
35	Накнада за изабраног лекара	500.000	1	годину дана
36	Лекарски прегледи и лабораторијске услуге	300.000	1	годину дана
37	Стручно образовање запослених (обука)	300.000	1	годину дана
38	Стручно усавршавање запослених (семинари)	785.000	1	годину дана
39	Периодична обука за возаче (стручна компететност возача - CPC за возаче)	2.150.000	1	годину дана
40	Обука за полагање за возаче Д категорије	800.000	1	годину дана
41	Услуге лиценцираног OFFICE софтвера	600.000	1	годину дана
42	Услуге одржавања система Поларис	990.000	1	годину дана
43	Услуга одржавање сајта сутранс, хостинг	400.000	1	годину дана
44	Услуге одношења смећа	2.500.000	1	годину дана
45	Услуга збрињавања опасног отпада	900.000	1	годину дана
46	Услуге одржавање објеката	700.000	1	годину дана
47	Услуга одржавања горионика, трафо станице и каскада	200.000	1	годину дана
48	Интелектуалне услуге	990.000	1	годину дана
49	Услуге ревизије	250.000	1	годину дана
50	Услуга израде пројеката	900.000	1	годину дана
51	Услуге оглашавања без рекламе и пропаганде	200.000	1	годину дана
52	Нематеријални трошкови	300.000	1	годину дана
53	Услуга фиксног интернета	999.000	1	годину дана
54	Веб супорт	300.000	1	годину дана
55	Средства информисања (ПТС, Сокој)	240.000	1	годину дана
56	Услуге периодичног прегледа, безбедност на раду, сертификати	250.000	1	годину дана
57	Оверавање цистерне и остале опреме пумпне станице	990.000	1	годину дана
58	Остале непроизводне услуге	850.000	1	годину дана
59	Противпожарна заштита	500.000	1	годину дана
60	Услуга поправке и набавке пнеуматских цилиндара	800.000	1	годину дана
61	Услуга поправке електропокретача	800.000	1	годину дана
	Укупно услуге	57.420.000		
	РАДОВИ			
1	Санација саобраћајница у кругу предузећа	990.000	1	годину дана
	Укупно радови	990.000		
	УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	87.353.000		

Све набавке на које се закон не примењује за 2024. годину се планирају на период од једне године. Укупна вредност планираних набавки добара за 2023. годину је 28.943.000 динара, услуге 57.420.000 динара, а радови 990.000 динара, тако да укупан износ свих набавки на које се закон не примењује износи 87.353.000 динара.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16 ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Р. Б.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.		
1.	Услуга поправка каросерије аутобуса	2023.	2026.	50.000	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	13.000	3.500	7.000	10.000	13.000	13.000	13.000
						Укупно	11.000	3.500	7.000	10.000	13.000	13.000	13.000
2.	Услуга ремонтовања аутоматског мењача	2023.	2026.	19.797	2.843	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	4.999	1.200	2.400	3.600	4.999	4.999	4.999
						Укупно	4.999	1.200	2.400	3.600	4.999	4.999	4.999
3.	Услуга поправке мотора	2024.	2026.	16.500	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	5.500	1.200	2.400	3.600	5.500	5.500	5.500
						Укупно	5.500	1.200	2.200	3.600	5.500	5.500	5.500
4.	Услуга израде пројекта за реконструкцију кровног покривача на аутобуској станици	2023.	2024.	2.200	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	2.200	0	2.200	2.200	2.200		
						Укупно	2.200	0	2.200	2.200	2.200	0	0
5.	Комби возило за сервисну службу	2024.	2024.	4.999	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	4.999	0	4.999	4.999	4.999		
						Укупно	4.999	0	4.999	4.999	4.999	0	0
6.	Рачунарска опрема	2023.	2026.	5.962	627	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	1.500	300	600	1.000	1.500	1.500	1.500
						Укупно	1.500	300	600	1.000	1.500	1.500	1.500

7.	Мерни поклопац са опремом (за мењаче ВОИТХ)	2023.	2024.	220	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	220	220	220	220	220		
						Укупно	220	220	220	220	220	0	0
8.	Вентилатор за одсис прашине са фреквентним регулатором (у бравари)	2023.	2024.	500	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	500	0	500	500	500		
						Укупно	500	0	500	500	500	0	0
9.	Две нове мењачке дизалице	2023.	2024.	700	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	700	0	350	700	700		
						Укупно	700	0	350	700	700	0	0
10.	Улазна и излазна рампа	2023.	2024.	750	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	750	0	750	750	750		
						Укупно	750	0	750	750	750	0	0
11.	Опрема за одржавање аутобуса	2023.	2024.	220	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	220	70	120	180	220		
						Укупно	220	70	120	180	220	0	0
12.	Остала опрема	2023.	2026.	3.810	285	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	990	150	300	700	990	990	990
						Укупно	990	150	300	700	990	990	990
Укупно инвестиције				105.658	3.755	Тотал	35.578	6.640	21.839	28.449	35.578	25.989	25.989

Предузеће ће из својих средстава финансирати неопходне набавке тј. са своје стране издвојити сва расположива средства за инвестиције, са циљем да оствари најбољи резултат на овом пољу:

1. Услуга поправке каросерије аутобуса – планира се из сопствених средстава поправка каросерије аутобуса у износу од 13.000.000,00 динара;
2. Услуга ремонтвања аутоматског мењача – планира се из сопствених средстава поправка аутоматског мењача, за коју предузеће нема стручне раднике, у износу од 4.999.000,00 динара;
3. Услуга поправке мотора – планира се из сопствених средстава поправка мотора, за коју предузеће нема стручне раднике, у износу од 5.500.000,00 динара;
4. Услуга израде пројекта за реконструкцију кровног покривача на аутобуској станици – планира се из сопствених средстава због потреба реновирања крова на аутобуској станици, у износу од 2.200.000,00 динара;
5. Комби возило за сервисну службу – планира се из сопствених средстава због застарелости постојећег сервисног возила, а због потреба интервенција на терену, у износу од 4.999.000,00 динара;
6. Рачунарска опрема – планира се из сопствених средстава обнављање неопходне рачунарске опреме, у износу од 1.500.000,00 динара;
7. Мерни поклопац са опремом (за мењаче ВОИТХ) – планира се из сопствених средстава ради дефектаже кvara на аутоматском мењачу, у износу од 220.000,00 динара;
8. Вентилатор за одсис прашине са фреквентним регулатором (у бравари) – планира се из сопствених средстава, ради обезбеђења прописаних услова рада у браварској радионици због великог присуства прашине и других штетних гасова приликом извођења радова, у износу од 500.000,00 динара;
9. Две нове мењачке дизалице - планира се из сопствених средстава за демонтирање и монтирање мењача и мотора у аутобусима, у износу од 700.000,00 динара;
10. Улазна и излазна рампа - планира се из сопствених средстава ради замене постојеће која је застарела и не постоји могућност њене поправке, у износу од 750.000,00 динара;
11. Опрема за одржавање аутобуса - планира се из сопствених средстава инвестирање у уређаје који су неопходни за одржавање возног парка, у укупном износу од 220.000,00 динара;
12. Остала опрема – планира се из сопствених средстава набавка опреме потребне за обављање основне делатности, у износу од 990.000,00 динара;

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ У 2024. ГОДИНИ

На основу Уредбе и Уредбе о измени и допуни Уредбе, Смерница за израду годишњих програма пословања за 2024. годину и на основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ 15/2016 и 88/2019), утврђују се критеријуми за утврђивање исплата средстава за посебне намене: критеријуми и износ средстава за посебне намене је да исти могу да се планирају највише до нивоа планираног износа за 2023. годину, као и да предузећа која користе средства из буџета за финансирање текућег пословања не могу планирати средства за донације и спонзорства.

Прилог 17 СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. б.	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.
1	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2	Донације	-	-	-	-	-	-
3	Хуманитарне активности	150.000	150.000	40.000	80.000	120.000	150.000
4	Спортске активности	720.000	720.000	100.000	200.000	500.000	720.000
5	Репрезентација	283.000	283.000	70.000	150.000	220.000	283.000
6	Реклама и пропаганда	650.000	650.000	150.000	300.000	450.000	650.000
7	Остало	-	-	-	-	-	-

Хуманитарне активности - пружање помоћи за рад хуманитарним организацијама (Црвени крст, Установа за смештај и бригу о деци; Удружење синдиката и сл.) у висини износа од 150.000,00 динара, то значи исти ниво средстава као што је планирано за 2023. годину.

Спортске и сличне активности - за финансирање рада спортских удружења радника ЈП“Суботица-транс” и финансирање учешћа радника предузећа на разним спортским такмичењима радника сродних предузећа у висини износа од 720.000,00 динара, то значи исти ниво средстава као што је планирано за 2023. годину.

Репрезентација - за плаћање трошкова угоститељских услуга, трошкова обележавања манифестација у Предузећу, за набавку кафе и пића за послужење пословних партнера, за трошкове датих поклона у сврху репрезентације и слично, у висини износа од 283.000,00 динара, то значи исти ниво средстава као што је планирано за 2023. годину.

Реклама и пропаганда - за објављивање у средствима јавног информисања (радио, ТВ, новине) информација везаних за рад предузећа, објављивање промена реда вожње, увођење нових линија или полазака, информација из области туристичке делатности, штампање пропагандног и рекламног материјала и друго, у износу од 650.000,00 динара, то значи исти ниво средстава као што је планирано за 2023. годину.

11. УПИТНИК КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ЗА ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА

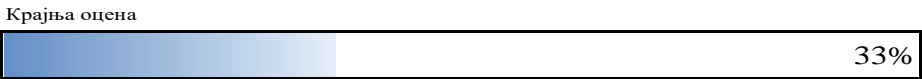
УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа

ЈП "СУБОТИЦА-ТРАНС"СУБОТИЦА

Датум

јануар 2024.



					(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
					Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поинтер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА							15%		Напомена: Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".
А.1. Оквир корпоративног управљања: 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања; 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи; 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);					Пракса у формирању		25	6%	Коментари:Предузеће нема дефинисане процесе нити кодексе корпоративног управљања, има усвојен етички кодекс који доноси овлашћено лице предузећа а примењују га сви запослени
А.2. Функције корпоративног управљања: 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура; 2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.					Не постоји пракса		35	0%	Коментари: Предузеће има Правилник. Представник запослени у НО води рачуна о седницама, записницима и раду НО
А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања: 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања. 3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.					Не постоји пракса		20	0%	Коментари:Предузеће нема ништа од наведеног
А.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера: 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања,праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање. 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.					Не постоји пракса		20	0%	Коментари:Предузеће нема ништа од наведеног
*У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.							100	2%	

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

20%

Б.1 Састав:

- 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора;
- 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа;
- 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања;
- 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.

У развијању

20

31%

Коментар: Не постоје уређене интерне процедуре за чланове НО. За наведене остале тврдње постоји развијена пракса.

Б.2. Рад НО/Скупштине:

- 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине;
- 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке;
- 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;

У развијању

20

31%

Коментари: У предузећу не постоји унапред дефинисан календар седница. За наведене остале тврдње постоји развијена пракса.

Б.3. Надлежности:

- 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа;
- 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка;
- 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.

Развијена пракса

20

56%

Коментари: Чланови НО укључени су у сва важна питања.

Б.4. Комисија за ревизију НО**:

- 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије;
- 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.

Не постоји
пракса

20

0%

Коментари: Предузеће нема ништа од наведеног

Б.5 Управљање накнадама/зарадама:

- 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада;
- 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.

Не постоји
пракса

10

0%

Коментари: Предузеће нема ништа од наведеног

Б.6. Оцена рада и обука:

- 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку;
- 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.

Не постоји
пракса

10

0%

Коментари: Предузеће нема ништа од наведеног

* Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у дводомном систему управљања.

**Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштава капитала сходно Закону о привредним друштвима.

100

20%

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

15%

В.1. Састав и надлежности:

- 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом;
 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.

Развијена пракса

35

56%

Коментари: Директор и извршни директори све активности спроводе у складу са пословном стратегијом

В.2. Организација:

- 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој;
 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.

Развијена пракса

35

56%

Коментари: Пословодство ради све у правцу развоја предузећа

В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем:

- 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин;
 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад;
 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.

Развијена пракса

30

56%

Коментари: Пословодство има добре односе са НО и Оснивачем

100

56%

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

15%

Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:

- 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни;
 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.

Развијена пракса

35

56%

Коментари: Предузеће има јасно дефинисане циљеве који су доступни и јавни, и налазе се у Програму пословања предузећа

Г.2. Процедуре:

- 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа;
 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.

Развијена пракса

30

56%

Коментари: Предузеће у својим финансијским извештајима јасно приказује своје трошкове

Г.3. Финансирање:

- 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа.
 3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.

Развијена пракса

20

56%

Коментари: Предузеће уредно обавештава Оснивача о реализацији субвенција, и не добија никакву индиректну финансијску подршку

Г.4. Професионалан избор финансијског директора:

- 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора;
 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.

Не постоји пракса

15

0%

Коментари: Предузеће нема комисију која именује финансијског директора

100

42%

Д. ТРАСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

10%

Д.1. Јавност у раду:

1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом:

- 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора;
- 2) организациону структуру;
- 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту;
- 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања;
- 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора;
- 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).

Развијена
пракса

35

56%

Коментари:Предузеће на својој интернет страници објављује и редовно ажурира све информације у складу са законом

Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране:

- 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити;
- 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.

Развијена
пракса

35

56%

Коментари:Предузеће има своју интернет страницу којој се може једноставно приступити и упознати са свим значајним подацима о предузећу

Д.3. Информатор о раду:

- 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).

Развијена
пракса

30

56%

Коментари:Предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира на порталу Повереника

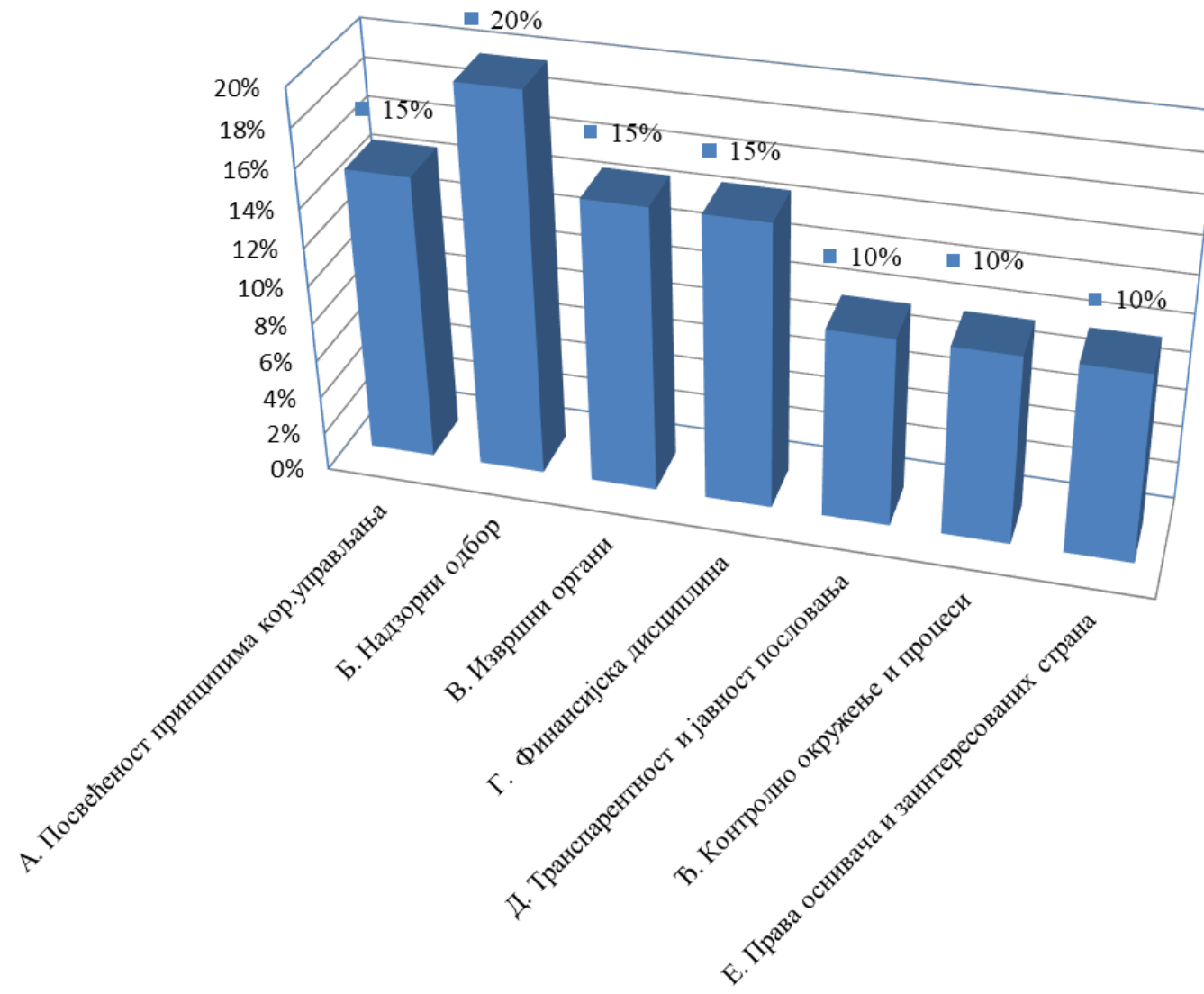
100

56%

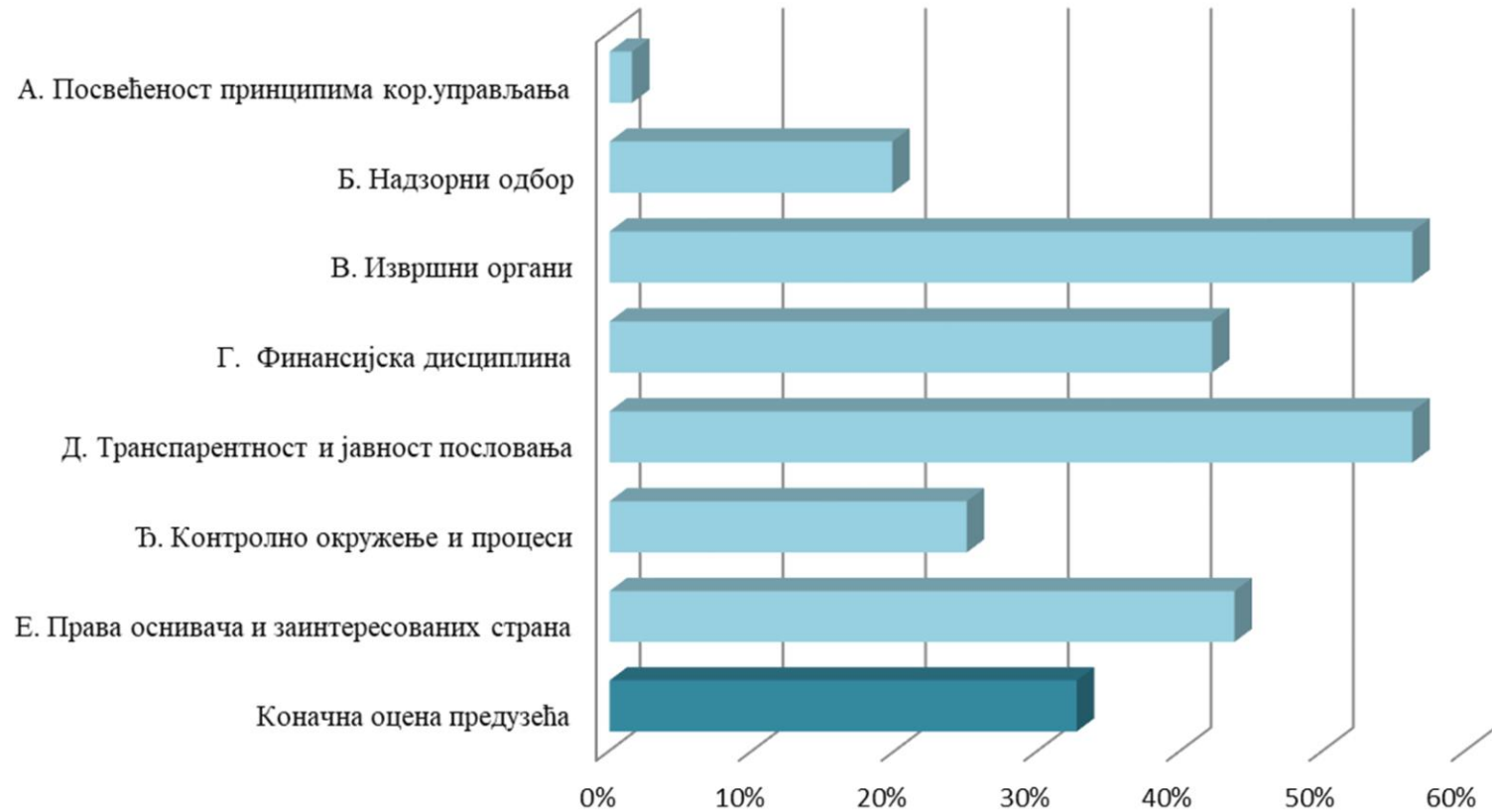
Б. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ		15%			
Б.1. Структура система контроле и надзора: 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.		Пракса у формирању	20	6%	Коментари:Предузеће има НО са којим остварује добру пословну сарадњу, има интерног ревизора, али нема Комисију за ревизију
Б.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.		Не постоји пракса	15	0%	Коментари: Предузеће нема ништа од наведеног
Б.3. Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мапе кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.		Развијена пракса	15	56%	Коментари:Предузеће има имплементиран систем Финансијског управљање и контроле од 2019. године
Б.4. Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.		Не постоји пракса	20	0%	Коментари: Предузеће има Етички кодекс и План интегритета, НО прати сва дешавања у предузећу, али нема одговарајућу функцију (лице) које се стара за етику и усклађеност са прописима, али предузеће прати у свом пословању све законске прописе (правна служба)
Б.5. Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.		Развијена пракса	15	56%	Коментари:Предузеће има интерног ревизора који спроводи све у складу са стандардима професије
Б.6. Екстерна ревизија: 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области; 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора искажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.		У развијању	15	31%	Коментари: У предузећу нема Комисије за ревизију, а има независног екстерног ревизора
			100	25%	

				10%				
<div>Е.1. Обавештавање оснивача: 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.</div>				Развијена пракса		50	56%	Коментари:Предузеће има одличну сарадњу са Оснивачем и редовно и року доставља све извештаје
<div>Е.2. Обавештавање заинтересованих страна: 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интензиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.</div>				У развијању		50	31%	Коментари:Предузеће уредно одговора на све рекламације од стране крањих корисника услуге превоза, а постоји и коректан контакт са банкама, купцима и добављачима
						100	44%	

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА



Директор предузећа

Дејан Љубисављевић дипл.екон.