



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

**ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „СУБОТИЦА-ТРАНС“СУБОТИЦА
ЗА 2023. 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, октобар 2023. година

ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „СУБОТИЦА-ТРАНС“ ЗА 2023. ГОДИНУ

Скупштина Града Суботице је дала сагласност на Програм пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину дана 19.01.2023. године (бр. I-022-34/2023), а који је усвојен од стране Надзорног одбора ЈП „Суботица-транс“, Суботица дана 04.01.2023. године.

Скупштина Града Суботице је дала сагласност на Прву измену програма пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину дана 06.04.2023. године (бр. I-022-124/2023), а који је усвојен од стране Надзорног одбора ЈП „Суботица-транс“ Суботица дана 30.03.2023. године.

Разлози за доношење друге измене програма пословања:

- због додатно обезбеђених средстава у буџету Града по Решењу о употреби средстава текуће буџетске резерве (са променом апропријација) број II-401-1448/2023 од 29.09.2023. године и Шестој измени Плана коришћења апропријација-Финансијског плана за Програм 7- Организација саобраћаја и путна инфраструктура за 2023. годину број IV-09/I-402-68/2023-6 од 29.09.2023. године, промењен је укупан износ планираних средстава на име субвенција за 2023. годину. У циљу обезбеђивања недостајућих средстава, повећава се износ за текуће субвенције јавном градском саобраћају за обављање делатности градског и приградског превоза путника, док се смањује износ средстава за Остале текуће субвенције за ЈП „Суботица-транс“ Суботица-солидарна помоћ. Износ Капиталних субвенција јавном градском саобраћају за отплату кредита за аутобусе се повећавају.
- Закључен је нови Уговор о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника број: II-401-1297/2023 од 29.09.2023. године, а на основу студије 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“.

Због наведеног, у програму пословања за 2023. годину мења се следеће:

1. Општи подаци

1.1. Статус, правна форма и делатност

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.2. Финансијски показатељи за 2022. годину

Прилог 1 Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Прилог 1а Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2022. године

Прилог 1б Извештај о токовима готовине

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.6. Планирани индикатори пословања за 2023. годину

Прилог 4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ ПО НАМЕНАМА

Прилог 5 Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Прилог 5а Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2023. године

Прилог 5б Извештај о токовима готовине

4.3. Финансијски резултат за 2023. годину

4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботица

Прилог 6 Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 7 Трошкови запослених

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2023. ГОДИНИ

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

Прилог 15/1 ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ

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

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Образложење:

Према реду вожње ЈП „Суботица-транс“ Суботица који важи од 01.06.2023. године по Решењу број IV-09/II-346-1/2023 од 31.05.2023. године предузеће има 11 градских, 12 приградских, 8 приградских ђачких, 15 међумесних и 1 међународну регистровану линију на којима обавља превоз.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.2. Финансијски показатељи за 2022. годину

У програму пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину подаци за 2022. годину у финансијским показатељима рађени су на бази пројекције, а овде су презентовани подаци након усвајања финансијског извештаја за 2022. годину.

Прилог 1 Биланса стања на дан 31.12.2022.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	ПЛАН	РЕАЛИЗАЦИЈА	ИНДЕКС 5/4
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	670.577	709.253	105,77
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	73.150	73.229	100,11
010	1. Улагања у развој	0004			
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	73.150	73.229	100,11
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	596.655	635.253	106,47
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	248.600	249.471	100,35
023	2. Постројења и опрема	0011	332.055	369.782	111,36
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	100,00
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15.683	15.683	100,00
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016			0,00
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	733	733	100,00
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39	38	97,44
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	39	38	97,44
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		
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	141.854	147.245	103,80
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	59.050	57.507	97,39
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	58.000	56.087	96,70
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	650	917	141,08
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	400	503	125,75
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	38.804	42.577	109,72
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	38.554	42.122	109,25
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	250	455	182,00
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	10.000	6.544	65,44
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10.000	6.544	65,44
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	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	3.000	324	10,80
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	3.000	324	10,80
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052			
235	5. Хартје 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	20.000	28.219	141,10
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	11.000	12.074	109,76
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	812.431	856.498	105,42
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	32.257	32.257	100,00
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	345.154	334.946	97,04
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.801	273.801	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0		
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	272.000	271.881	99,96
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	4.000	7.129	178,23
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	24.700	23.908	96,79
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	24.700	23.908	96,79
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	221.347	227.515	102,79
350	1. Губитак ранијих година	0413	136.200	136.258	100,04
351	2. Губитак текуће године	0414	85.147	91.257	107,18
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	106.180	122.878	115,73
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	33.000	48.961	148,37
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	33.000	48.961	148,37
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	71.700	71.457	99,66
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	71.700	71.457	99,66
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	1.480	2.460	166,22
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	22.800	21.027	92,22
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	206.520	201.640	97,64

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	131.777	176.007	133,56
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	22.600	22.644	100,19
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	22.600	22.644	100,19
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	490	247	50,41
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	72.605	115.547	159,14
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	72.355	114.271	157,93
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	250	1.276	510,40
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	36.082	34.509	95,64
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	36.027	34.400	95,48
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	55	109	198,18
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		3.060	
	Б. 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	812.431	856.498	105,42
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	32.257	32.257	100,00

– ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

АОП 0011 – Постројења и опрема - стање је веће од претходно планираног за 11,36 %, због мањег расхода основних средстава него што смо планирали;

АОП 0035 – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - стање на овој позицији је номинално веће од планираног у износу од 267.000 динара за тај дан због плаћених аванса за туристичке туре у земљи које се нису реализовале;

АОП 0036 – Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству - стање на овој позицији је номинално веће од планираног у износу од 103.000 динара, за тај дан због плаћених аванса за туристичке туре у иностранству крајем године, а које су се реализовале почетком 2023. године;

АОП 0039 – Потраживања од купаца у земљи - стање на овој позицији је веће за 9,25 % од планираног, због мање наплате потраживања од купаца;

АОП 0040 – Потраживања од купаца у иностранству - стање на овој позицији је номинално веће у износу од 205.000 динара од планираног, због мање наплате потраживања од купаца;

АОП 0045 – Остала потраживања - стање на овој позицији је номинално мање за 3.456.000 динара од планираног, због мање исказаног одбитног ПДВ-а у овом извештајном периоду;

АОП 0051 – Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи – су мањи за 89,2 %, због планиране, а неисплаћене позајмице за набавку огрева, зимнице или уџбеника запосленима;

АОП 0057 – Готовина и готовински еквиваленти - стање на овој позицији је веће за 41,10 % од плана за овај дан, због рационалне потрошње финансијских средстава;

АОП 0058 – Краткорочна активна временска разграничења - стање је веће за 9,76 % од плана – због нереализованог планираног прилива поврата акцизе за гориво у овом периоду;

АОП 0407 – Нереализовани губици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата - стање је веће за 78,23 % од плана, јер је реализација књижена на основу актуарског обрачуна;

АОП 0414 – Губитак текуће године - износи 91,257 милиона динара што је веће од претходно планираног губитка за 7,18 %, као последица динамике прихода (порасти прихода од продаје на домаћем и иностраном тржишту који је директно утицао на пад прихода од субвенција у односу на планирано), док су укупни расходи мањи у односу на планирано за 1,1 %;

АОП 0417 – Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - већа су од планираних за 48,37 %. За 2022. годину извршен је актуарски обрачун за отпремнине и јубиларне награде запослених, од стране овлашћеног актуара, након извештајног периода, а са стањем на дан 31.12.2022. године;

АОП 0428 – Дугорочна пасивна временска разграничења - стање на овој позицији је номинално веће у износу од 980.000 динара од планираног, због добијених средстава од осигуравајућег друштва на име превентиве од штете у будућности;

АОП 0429 - Одложене пореске обавезе - салдо на овој позицији је за 7,78 % мањи од планираног због мање разлике садашње књиговодствене вредности основних средстава и вредности основних средстава по пореским групама у пореском билансу, што утиче на мање одложене пореске обавезе;

АОП 0441 - Примљени аванси, депозити и кауције - стање је номинално веће у износу од 243.000 динара од планираног, због мање наплаћених аванса за туристичка путовања;

АОП 0445 – Обавезе према добављачима у земљи - су веће за 57,93 %, због већих обавеза према добављачима у земљи него што смо планирали за овај период;

АОП 0446 - Обавезе према добављачима у иностранству - стање је номинално веће у износу од 1.026.000 динара, због већих обавеза према добављачима у иностранству него што смо планирали за овај период;

АОП 0451 – Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - су веће од планираних номинално за 54.000 динара, због салда обавеза за порез за превоз радника и накнаде за чланове Надзорног одбора;

ЈП "Суботица-транс" Суботица је разврстано по законским критеријумима као средње предузеће.

Прилог 1а Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2022.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	ПЛАН	РЕАЛИЗА ЦИЈА	ИНДЕКС 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	965.290	942.915	97,68
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	626.004	653.074	104,32
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	623.697	649.836	104,19
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	2.307	3.238	140,36
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	18.560	19.749	106,41
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	320.726	270.092	84,21
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	1.053.634	1.041.588	98,86
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	413.346	410.696	99,36
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	454.973	443.810	97,55
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	354.770	346.050	97,54
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	63.964	61.760	96,55
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	36.239	36.000	99,34
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	66.000	64.988	98,47
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	46.801	52.019	111,15
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6.890	9.833	142,71
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	65.624	60.242	91,80
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	88.344	98.673	111,69
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	141	344	243,97
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	139	134	96,40

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	2	210	10.500,00
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2.636	2.932	111,23
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.389	2.662	111,43
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	41	64	156,10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	206	206	100,00
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2.495	2.588	103,73
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		10	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	7.362	8.572	116,44
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.670	1.511	90,48
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	972.793	951.831	97,85
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.057.940	1.046.041	98,88
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	85.147	94.210	110,64
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	85.147	94.210	110,64
	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		2.953	
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	85.147	91.257	107,18

	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			

– ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДИ

АОР 1006 – Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у овом периоду су већи за 4,32 % од планираних, због повећаног интересовања путника за туристичка путовања (посебно у последњем кварталу 2022. године) и повећања броја ванредних вожњи;

АОР 1007 – Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту у овом периоду су већи за 40,36 % од планираних, јер је инострана линија Суботица-Сегедин привремено била обустављена 11.07.2022. године и првобитно није било планирано њено поновно успостављање, али је 02.11.2022. године поновно почела да саобраћа;

АОП 1008 - Приходи од активирања учинака и робе су већи за 6,41 % од планираног, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;

АОП 1011 – Остали пословни приходи - су мањи за 15,79 %, због мање могућности реализације износа за субвенције од планираног;

АОП 1029 – Приходи од камата су мањи од планираног износа у номиналном износу за 5.000 динара због мање слободних средства на која се обрачунава камата;

АОП 1030 – Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле су веће од планираног износа у номиналном износу за 208.000,00 динара због позитивне курсне разлике прокњижене по ИОС-у банке по инвестиционом кредиту на дан 31.12.2022. године;

АОП 1041 – Остали приходи су већи за 16,44 % него што је планирано, због већег прихода од наплаћених казни и штета.

РАСХОДИ

АОП 1022 - Трошкови производних услуга већи су од плана за 11,15 %. По структури гледано трошкови туристичких аранжмана, трошкови коришћења аутопута у иностранству су већи од планираних због већег броја туристичких путовања у овом извештајном периоду, а већи су и трошкови провизије од продатих карата на другим аутобуским станицама;

АОП 1023 - Трошкови резервисања обухватају трошкове резервисања за отпремнине и јубиларне награде и већи су од плана за 42,71 %. При изради плана узете су у обзир реалне исплате за 2022. годину, а реализација је књижена на основу актуарског обрачуна који се добија при припреми финансијског извештаја за 2022. годину у првом кварталу 2023. године;

АОП 1024 – Нематеријални трошкови – су мањи за 8,2 % од плана, у структури гледано најзначајније одступање је код трошкова пореза који су мањи због мање исплаћених субвенција него што је планирано;

АОП 1034 – Расходи камата - су већи за 11,43 % од плана, јер по потписаном Уговору о инвестиционом кредиту, обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је у последњем тромесечју 2022. године нагло скочио) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %, тако да су износи плаћених камата за последњи квартал 2022. године били већи од планираних;

АОП 1035 – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле су номинално веће од планираног за 23.000,00 динара, због веће потребе конверзије девиза;

АОП 1042 – Остали расходи - су номинално мањи од планираног за 159.000,00 динара, у структури гледано, мањи су издаци од планираних за овај извештајни период за спортске и хуманитарне сврхе, као и мањак у магацину резервних делова.

Прилог 16 Извештај о токовима готовине

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2022.	Реализација плана 2022.	Индекс
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.083.245	1.165.666	107,61
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	735.839	869.849	118,21
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	2.307	3.238	140,36
3. Примљене камате из пословних активности	3004	139	134	96,40
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	344.960	292.445	84,78
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.030.306	1.115.406	108,26
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	597.372	648.187	108,51
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	8.000	14.532	181,65
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	418.734	443.810	105,99
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.400	2.662	110,92
5. Плаћене камате у иностранству	3011			
6. Порез на добитак	3012			
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.800	6.215	163,55
8. Остали одливи из пословних активности	3014			
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	52.939	50.260	94,94
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
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	37.000	36.804	99,47
1. Куповина акција и удела	3024			
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	37.000	36.804	99,47
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	37.000	36.804	99,47
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	503	0
1. Увећање основног капитала	3030			
2. Дугорочни кредити у земљи	3031			
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032			
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		503	
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	20.900	20.726	99,17
1. Откуп сопствених акција и удела	3038			
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	20.900	20.726	99,17
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	20.900	20.223	96,76
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.083.245	1.166.169	107,66
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.088.206	1.172.936	107,79
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	4.961	6.767	136,40
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	25.000	34.840	139,36
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	2	210	10500,00
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	41	64	156,10
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	20.000	28.219	141,10

АОП 3002 – Продаја и примљени аванси у земљи - су већи за 18,21 %, због раста прихода од продатих карата у односу на планирано;

АОП 3003 – Продаја и примљени аванси у иностранству - су већи за 40,36 % од планираног за овај период, јер је иностранна линија Суботица-Сегедин привремено била обустављена 11.07.2022. године и првобитно није било планирано њено поновно успостављање, али је 02.11.2022. године поновно почела да саобраћа;

АОП 3004 – Примљене камате из пословних активности - су мање у номиналном износу за 5.000,00 динара, због мање слободних средстава на које банке обрачунавају камату;

АОП 3005 – Остали приливи из редовног пословања - су мањи за 15,22 %, због мање могућности реализације износа за субвенције од планираног;

АОП 3007 – Исплате добављачима и дати аванси у земљи - су веће за 8,51 %, због већих обавеза према добављачима због значајног раста цена на тржишту (нарочито еуро дизела, гума, уља и мазива);

АОП 3008 – Исплате добављачима и дати аванси у иностранству - су номинално веће за 6,5 милиона, због већих обавеза према добављачима услед већег броја организованих туристичких аранжмана у иностранству и повећане продаје карата за иностране превознике него што је планирано;

АОП 3010 – Плаћене камате у земљи - су веће за 10,92 %, јер по потписаном Уговору о инвестиционом кредиту обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је у последњем тромесечју 2022. године нагло скочио) и

марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %, тако да су износи плаћених камата за последњи квартал 2022. године били већи од планираних;

АОП 3013 – Одлив по основу осталих јавних прихода - је номинално већи за 2,4 милиона динара, због већих обавеза за ПДВ, пореза и таксе од планираног;

АОП 3053 – Позитивне курсне разлике - по основу прерачуна готовине су веће од планираног износа у номиналном износу за 208.000,00 динара због позитивне курсне разлике прокњижене по ИОС-у банке по инвестиционом кредиту на дан 31.12.2022. године;

АОП 3054 – Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине - су номинално веће за 23.000,00 динара, због веће потребе конверзије девиза.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.6. Планирани индикатори пословања за 2023. годину

Планирани индикатори се мењају на следећи начин:

- укупан капитал се повећава за износ од 7,361 милиона динара, због смањења планирног губитка за претходну и текућу годину, као и због смањења ревалоризационих резерви;
- пословни приходи се повећавају за износ од 40,805 милиона динара, због повећања прихода од услуга у иностранству, ванредних војњи и туристичких аранжмана и повећања износа субвенција;
- пословни расходи се повећавају за износ од 29,028 милиона динара, а резултат су повећања појединих категорија трошкова које су објашњени код биланса успеха;
- пословни резултат се мења, планира се мањи пословни губитак за износ од 11,777 милиона динара;
- нето резултат-губитак се смањује због свих наведених промена за износ од 9,240 милиона динара.

Прилог 4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година	Друга измена плана за 2023. год.
Укупни капитал	План	570.966	416.985	345.154	232.695	240.056
	Реализација	542.690	428.529	334.946	-	
	% одступања реализације од плана	-4,95%	2,77%	-2,96%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-21,04%	-21,84%	-30,53%	-28,33%
Укупна имовина	План	703.915	710.524	670.577	636.606	636.606
	Реализација	714.718	739.938	709.253	-	
	% одступања реализације од плана	1,53%	4,14%	5,77%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	3,53%	-4,15%	-10,24%	-10,24%
Пословни приходи	План	697.636	716.995	965.290	1.077.274	1.118.079
	Реализација	660.821	758.267	942.915	-	
	% одступања реализације од плана	-5,28%	5,76%	-2,32%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	14,75%	24,35%	14,25%	18,58%
Пословни расходи	План	764.632	845.345	1.053.634	1.192.593	1.221.621
	Реализација	760.918	874.383	1.041.588	-	
	% одступања реализације од плана	-0,49%	3,44%	-1,14%	-	

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	14,91%	19,12%	14,50%	17,28%
Пословни резултат	План	-66.996	-128.350	-88.344	-115.319	-103.542
	Реализација	-100.097	-116.116	-98.673	-	-
	% одступања реализације од плана	49,41%	-9,53%	11,69%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	16,00%	-15,02%	16,87%	4,93%
Нето резултат	План	-63.439	-125.375	-85.147	-114.901	-105.661
	Реализација	-94.232	-112.130	-91.257	-	-
	% одступања реализације од плана	48,54%	-10,56%	7,18%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	18,99%	-18,62%	25,91%	15,78%
Број запослених на дан 31.12.	План	319	316	316	313	313
	Реализација	306	312	314	-	-
	% одступања реализације од плана	4,08%	-1,27%	-0,63%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	1,96%	0,64%	-0,32%	-0,32%
Просечна нето зарада	План	58.272	62.302	67.750	78.367	78.367
	Реализација	57.872	62.130	66.165	-	-
	% одступања реализације од плана	-0,69%	-0,28%	-2,34%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	7,36%	6,49%	18,44%	18,44%
Инвестиције	План	23.203	90.094	44.019	22.277	22.277
	Реализација	27.018	86.940	32.651	-	-
	% одступања реализације од плана	16,44%	-3,50%	-25,83%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	221,79%	-62,44%	-31,77%	-31,77%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се Друга измена плана за 2023. годину и реализација из 2022. године

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација	План 2023. година	Друга измена плана 2023. за годину
EBITDA	8.946,000	-46.746,00	-28.960,00	-42.890,00	-35.593,00
ROA	-8,870	-12,44	-10,65	-15,35	-13,98
ROE	-11,680	-26,16	-27,24	-49,37	-44,01
Оперативни новчани ток	16.004,000	97.659,00	50.260,00	29.270,00	36.650,00
Дуг / капитал	67,460	66,96	95,53	130,43	126,43
Ликвидност	101,737	130,69	83,65	69,44	74,02
% зарада у пословним приходима	59,233	54,17	47,06	51,16	49,28

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.	Друга измена плана 2023. година
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0	30.000,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	147.809,63	122.174,55	104.782,87	77.757,80	79.421,23
Укупно кредитно задужење	147.809,63	122.174,55	104.782,87	77.757,80	109.421,23

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година	Друга измена плана 2023. година
Субвенције	План	186.049	295.700	325.780	305.180	337.180
	Пренето	153.843	295.538	274.358	-	-
	Реализовано	153.843	295.538	274.358	-	-
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	-	-
	Реализовано	0	0	0	-	-
Укупно приходи из буџета	План	186.049	295.700	325.780	305.180	337.180
	Пренето	153.843	295.538	274.358	-	-
	Реализовано	153.843	295.538	274.358	-	-

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ ПО НАМЕНАМА

Прилог 5 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна , рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План за 2023.	Друга измена плана за 2023.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА / стање на дан			
					31.03.2023.	30.06.2023.	30.09.2023.	31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	636.606	636.606	674.102	665.852	650.601	636.606
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72.350	72.350	72.973	72.766	72.558	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	72.973	72.766	72.558	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	563.656	600.400	592.400	577.400	563.656
020,	1. Земљиште и грађевински	0010	244.400	244.400	247.400	246.400	245.400	244.400

021 и 022	објекти							
023	2. Постројења и опрема	0011	303.256	303.256	337.000	330.000	316.000	303.256
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	317	317
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15.683	15.683	15.683	15.683	15.683	15.683
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016						
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	561	561	690	647	604	561
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39	39	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	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 (хартије 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	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	111.600	118.961	127.936	128.315	119.750	118.961
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	48.150	48.150	51.536	51.000	47.000	48.150
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	47.000	47.000	50.486	50.000	46.000	47.000
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	750	750	750	650	650	750
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	400	400	300	350	350	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	38.250	47.200	46.765	46.750	38.250
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	38.000	38.000	47.000	46.465	46.500	38.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	250	250	200	300	250	250
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	4.000	2.500	3.000	3.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	3.000	4.000	2.500	3.000	3.000
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	200	50	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	200	50	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	11.200	18.561	13.000	12.000	11.000	18.561
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	11.000	11.000	12.000	16.000	12.000	11.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	748.206	755.567	802.038	794.167	770.351	755.567
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257
	ПАСИВА			0				
	А. КАПИТАЛ (0402 +0403 +0404 +0405 +0406 -0407 +0408 +0411 - 0412) ≥ 0	0401	232.695	240.056	310.588	294.502	270.031	240.056
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.801	273.801	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 потраж ни 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	279.655	264.600	271.000	269.000	279.655	264.600
дуговн и 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	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	37.816	37.816	26.940	37.058	36.500	37.816
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	37.816	37.816	24.200	24.200	24.200	37.816
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0	2.740	12.858	12.300	0

	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	355.577	333.161	258.153	282.357	316.925	333.161
350	1. Губитак ранијих година	0413	240.676	227.500	250.569	240.676	240.676	227.500
351	2. Губитак текуће године	0414	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	116.800	116.800	125.700	135.700	135.700	116.800
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	69.000	69.000	53.000	63.000	63.000	69.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	69.000	69.000	53.000	63.000	63.000	69.000
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	47.200	47.200	71.700	71.700	71.700	47.200
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	47.200	71.700	71.700	71.700	47.200
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	600	600	1.000	1.000	1.000	600
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	26.000	26.000	25.000	25.000	25.000	26.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	212.000	212.000	211.028	216.000	213.100	212.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	160.711	160.711	129.722	122.965	126.520	160.711
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	24.700	24.700	15.000	9.300	5.500	24.700
420 (део) и	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и	0434						

421 (део)	осталим повезаним лицима у земљи							
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	15.000	9.300	5.500	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	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.100	1.100	1.000	1.050	1.100	1.100
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	87.180	87.180	71.000	70.000	77.293	87.180
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	86.180	70.000	69.000	76.293	86.180
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						
44,45,4 6, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	39.731	39.731	39.722	39.615	39.627	39.731
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	39.676	39.676	39.667	39.560	39.572	39.676
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	55	55	55	55	55	55
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452						
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА	0453						

	НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО							
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000	8.000
	Б. 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	748.206	755.567	802.038	794.167	770.351	755.567
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257

Образложење:**АКТИВА**

АОП 0057 – Готовина и готовински еквиваленти - планира се повећање за 7,361 милиона динара због очекиване боље наплате потраживања, као и већег прихода због повећаног броја ванредних возњи;

АОП 0071 - УКУПНА АКТИВА – већа је за 0,98 % односно за 7,361 милиона динара.

ПАСИВА

АОП 0406 – Позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата – смањује се за 5,38 %, због расхода аутобуса (гб 203 и 302) који нису били планирани;

АОП 0413 – Губитак ранијих година - изменом програма се смањује са износа 240,676 милиона динара на 227,500 милиона динара и резултат је промена на приходима и расходима за 2022. годину након усвајања завршног рачуна;

АОП 0414 – Губитак текуће године - изменом програма се смањује са износа 114,901 милиона динара на 105,661 милиона динара и резултат је промена на приходима и расходима;

АОП 0456 - УКУПНА ПАСИВА - већа је за 0,98 % односно за 7,361 милиона динара.

Прилог 5а БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.-31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План за 2023.	Друга измена Плана за 2023.г.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА			
					01.01- 31.03.2023.	01.01- 30.06.2023.	01.01- 30.09.2023.	01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.077.274	1.118.079	267.571	533.678	797.761	1.118.079
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	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	738.841	742.361	182.473	376.051	544.766	742.361
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	734.560	736.567	181.438	373.840	541.567	736.567
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	4.281	5.794	1.035	2.211	3.199	5.794
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	19.936	23.780	4.936	9.986	14.836	23.780
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	318.497	351.938	80.162	147.641	238.159	351.938
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	1.192.593	1.221.621	275.475	576.127	874.608	1.221.621
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014						
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	444.739	452.678	98.899	204.593	314.563	452.678
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	551.172	551.022	127.866	271.229	412.220	551.022
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	409.900	409.900	101.666	205.909	309.072	409.900
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	70.500	70.500	17.502	35.395	53.124	70.500
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	70.772	70.622	8.698	29.925	50.024	70.622

540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	68.000	65.500	16.800	33.800	50.900	65.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021						
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	46.812	66.112	9.667	23.352	33.352	66.112
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13.800	14.100	3.400	8.440	11.340	14.100
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	68.070	72.209	18.843	34.713	52.233	72.209
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	115.319	103.542	7.904	42.449	76.847	103.542
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	99	309	25	49	75	309
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	98	306	25	49	74	306
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	3	0	0	1	3
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.171	4.838	1.102	2.160	3.252	4.838
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.011	4.568	1.087	2.130	3.107	4.568
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	60	82	15	30	45	82
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	100	188	0	0	100	188
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037						
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.072	4.529	1.077	2.111	3.177	4.529
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	Ж. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.100	6.100	1.507	3.149	4.550	6.100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.610	3.640	110	270	775	3.640
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.083.473	1.124.488	269.103	536.876	802.386	1.124.488
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.198.374	1.230.149	276.687	578.557	878.635	1.230.149
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045						
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
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	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	И. 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	114.901	105.661	7.584	41.681	76.249	105.661
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ 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						

Образложење:

АОП 1001 - ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

На овој позицији је исказано повећање као последица следећих промена на АОП 1006;1007;1008 и 1011;

АОП 1006 – Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су већи за 2,007 милиона динара, односно за 0,27 % у односу на претходно планирано. Повећање на овом конту је резултат повећања прихода услед већег броја ванредних вожњи и туристичких аранжмана, док је благо смањење било код прихода од продатих карта у комуналној делатности и међумесном саобраћају.

АОП 1007 – Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту су већи за 1,513 милиона динара, односно за 35,34 % у односу на претходно планирано. До повећања прихода дошло је због пораста прихода на међународној линији Суботица-Сегедин, услед већег броја путника од планираног.

АОП 1008 – Приходи од активирања учинака и робе су већи за 3,844 милиона динара, односно за 19,28 % у односу на претходно планирано. До повећања прихода дошло је због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова.

АОП 1011 – Остали пословни приходи су већи за 33,441 милиона динара, односно за 10,5 % у односу на претходно планирано. Приход од субвенција су већи од планираних за 30 милиона динара. Приходи од рефундација по основу кредита-камата су већи од планираних због промене каматне стопе услед раста ЕУРИБОР-а. Приходи од оприходоване амортизације су већи од планираних, због непланираног расхода аутобуса (Гб 302) у текућој години. Средства за куповину овог аутобуса добијена су од Оснивача и књижена су на конту временских разграничења. Ова средства се оприходују на годишњем нивоу у складу са амортизацијом аутобуса. С обзиром да је аутобус Гб 302 расхићен укупна преостала средства на временским разграничењима се књиже као приход. Приходи од субвенција на име исплате солидарне помоћи запосленима су мањи за 1 милион динара због мањег броја запослених за првих осам месеци.

АОП 1013 - ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

На овој позицији је исказано повећање као последицу следећих промена на АОП 1015, 1019, 1020, 1022,1023, 1024 и 1026;

АОП 1015 – Трошкови материјала, горива и енергије биће већи од претходно планираних за 7,939 милиона динара односно за 1,79 %. Трошкове основног материјала планирамо више за 1,439 милиона динара, односно за 8,5 % више у односу на план, услед раста цена на тржишту и потреба за овим добрима. Трошкове воде планирамо више за 500 хиљада динара у односу на план, због квара на водоводним инсталацијама и цурења воде. Трошкове уља и мазива планирамо више за 1,5 милиона динара, односно за 14,3 % више у односу на план, због повећане потрошње ових добара услед старог возног парка и из тог разлога учесталих кварова на моторима, и потребе за заменом или доливањем уља, као и због раста цена на тржишту. Трошкове резервних и репарираних делова планирамо више за 4,5 милиона динара, односно

за 7,5 % више у односу на план, због повећане потрошње ових добара услед старог возног парка и из тог разлога учесталих кварова, као и због раста цена на тржишту.

АОП 1019 – Остали лични расходи и накнаде биће мањи од претходно планираних за 150 хиљада динара. Трошкове дневница планирамо више за 500 хиљада динара, односно за 8,5 % више у односу на план, због повећаног броја ванредних вожњи. Трошкове солидарне помоћи планирамо мање за 1 милиона динара, односно за 2,1 % мање у односу на план, због мањег броја запослених за првих осам месеци. Трошкове осталих личних расхода и накнада планирамо више за 350 хиљада динара, односно за 2,6 % више у односу на план, због смрти запослених у 2023. години и трошкова погребних услуга које по Колективном уговору члан 97. надокнађује Послодавац до висине неопорезивог износа, а износ погребних трошкова изнад неопорезивог износа и пореза се обуставља од последње зараде, већег броја прималаца помоћи која се исплаћује деци умрлих запослених док се школују по Колективном уговору члан 107 и износа средстава намењених за пакетиће деци запослених сходно Колективном уговору члан 101.

АОП 1020 – Трошкови амортизације биће мањи од претходно планираних за 2,5 милиона динара, због нереализоване планиране набавке основних средстава за 2023. годину.

АОП 1022 – Трошкови производних услуга биће већи од претходно планираних за 19,3 милиона динара. Трошкове услуге одржавања планирамо више за 4 милиона динара, односно за 25,0 % више у односу на план, због раста цена на тржишту и повећањем потреба за овом услугом због застарелог возног парка. Трошкове осталих услуга планирамо више за 15,3 милиона динара у односу на план, јер се на овој позицији књиже трошкови ангажовања других превозника, због изнајмљивања аутобуса ради испуњења уговорених ванлинијских вожњи, а због немогућности испуњења истих услед недостатка ресурса (возног парка и возача).

АОП 1023 – Трошкови резервисања биће већи од претходно планираних за 300 хиљада динара, јер је један запослени отишао у инвалидску пензију, а није био планиран.

АОП 1024 - Нематеријални трошкови - позиција је повећана за 4,139 милиона динара, односно за 6,08 % у односу на претходно планирано. Трошкове чишћења и одношења смећа планирамо више за 320 хиљада динара, односно за 4,7 %, због раста цена на тржишту. Трошкове платног промета планирамо више за 556 хиљада динара, односно за 31,2 %, због повећаних банкарских трошкова. Трошкове пореза планирамо више за 3,263 милиона динара, односно за 13,4 %, због повећања текућих субвенција за које постоји обавеза плаћања пореза.

АОП 1026 - ПОСЛОВНИ ГУБИТАК је резултат наведених промена на пословним приходима и расходима. За 2023. годину претходно је планиран пословни губитак у износу од 115,319 милиона динара, али због новонастале ситуације у измени плана се предвиђа пословни губитак у износу од 103,542 милиона динара.

АОП 1027 - ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

На овој позицији исказујемо повећање као последицу следећих промена на АОП 1029 и 1030;

АОП 1029 – Приходи од камата - позиција је повећана за 208 хиљада динара у односу на претходно планирано због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства.

АОП 1030 – Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле - позиција је повећана за 2 хиљаде динара у односу на претходно планирано, због повољнијег кретања курса при куповини девиза.

АОП 1013 - ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

На овој позицији исказујемо повећање као последицу следећих промена на АОП 1034, 1035 и 1036;

АОП 1034 – Расходи камата - позиција је повећана за 557 хиљада динара у односу на претходно планирано због промене каматне стопе услед раста ЕУРИБОР-а.

АОП 1030 – Негативне крусне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле - позиција је повећана за 22 хиљаде динара у односу на претходно планирано, због веће потребе за куповину девиза у оквиру туристичке делатности.

АОП 1036 – Остали финансијски расходи - позиција је повећана за 88 хиљада динара у односу на претходно планирано, због непризнатих штета од осигуравајућег друштва које нису биле планиране.

АОП 1038 – ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА је резултат наведених промена на финансијским приходима и расходима. За 2023. годину претходно је планиран финансијски губитак у износу од 4,072 милиона динара, али због новонастале ситуације у измени плана се предвиђа финансијски губитак у износу од 4,529 милиона динара.

ОСТАЛИ РАСХОДИ

АОП 1040 – Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха – на овој позицији се уписује износ од 50 хиљада динара, који је претходно планиран на позицији АОП 1042.

АОП 1042 – Остали расходи – на овој позицији се умањује износ од 50 хиљада динара, који се овом изменом уписује на позицију АОП 1040. Поред тога, повећава се за износ од 2,080 милиона динара због садашње вредности расходованих аутобуса (гб 203 и 302) јер ови отписи нису били планирани.

АОП 1046 ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА је резултат наведених промена на приходима и расходима;

АОП 1056 НЕТО ГУБИТАК- предузеће ће остварити негативан финансијски резултат, односно нето губитак из редовног пословања у износу од 105,661 милиона динара уместо планираних 114,901 милиона динара.

Прилог 56 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План за 2023.	Друга измена плана за 2023.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА КУМУЛАТИВНО			
				01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.241.353	1.288.518	294.628	623.189	930.296	1.288.518
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	924.124	924.124	228.268	494.589	716.474	924.124
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	4.281	5.794	1.035	2.211	3.199	5.794
3. Примљене камате из пословних активности	3004	98	306	25	49	74	306
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	312.850	358.294	65.300	126.340	210.549	358.294

II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.212.083	1.251.868	293.753	607.019	909.067	1.251.868
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	636.000	672.228	160.300	324.600	479.900	672.228
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	14.000	17.000	3.300	6.500	10.000	17.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	551.172	551.172	127.866	271.229	412.220	551.172
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.011	4.568	1.087	2.130	3.107	4.568
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.900	6.900	1.200	2.560	3.840	6.900
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	29.270	36.574	875	16.170	21.229	36.650
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		0	0				
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20.300	20.300	5.300	15.910	18.175	20.300
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.300	20.300	5.300	15.910	18.175	20.300
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		0				

IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20.300	20.300	5.300	15.910	18.175	20.300
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0				
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	22.710	22.710	7.560	13.230	17.010	22.710
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	22.710	22.710	7.560	13.230	17.010	22.710
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		0				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	22.710	22.710	7.560	13.230	17.010	22.710
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.241.353	1.288.518	294.628	623.189	930.296	1.288.518
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.255.093	1.294.878	306.613	636.159	944.252	1.294.878
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050						

Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	13.740	6.360	11.985	12.970	13.956	6.360
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	3	0	0	1	3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	60	82	15	30	45	82
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	11.200	18.561	13.000	12.000	11.000	18.561

Образложење:

АОП 3003 - Продаја и примљени аванси у иностранству – на овој позицији планирамо повећање од 35,34 %. До повећања прихода дошло је због пораста прихода на међународној линији Суботица-Сегедин, услед већег броја путника од планираног;

АОП 3004 - Примљене камате из пословних активности – на овој позицији планирамо повећање у износу од 208 хиљада динара због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства;

АОП 3005 - Остали приливи из редовног пословања – на овој позицији планирамо повећање од 14,53 % због већих субвенција од планираних;

АОП 3007 - Исплате добављачима и дати аванси у земљи – на овој позицији планирамо повећање од 5,70 %, услед већих обавеза према добављачима у односу на првобитно планирано за 2023. годину;

АОП 3008 - Исплате добављачима и дати аванси у иностранству – на овој позицији планирамо повећање од 3 милиона динара, услед већих обавеза према добављачима у иностранству у односу на првобитно планирано за 2023. годину;

АОП 3010 - Плаћене камате у земљи – на овој позицији планирамо повећање од 557 хиљада динара, због промене каматне стопе услед раста ЕУРИБОР-а;

АОП 3053 - Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине – на овој позицији планирамо повећање од 3 хиљаде динара, због повољнијег кретања курса при куповини девиза;

АОП 3054 - Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине – на овој позицији планирамо повећање од 22 хиљаде динара, због веће потребе за куповину девиза у оквиру туристичке делатности.

4.3. Финансијски резултат за 2023. годину

Табела 14

	ОПИС	Реализација 2022.	План 2023.	Друга измена плана за 2023. год	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
614 и 615	Приход од продаје производа и услуга	618.113.000	695.437.000	697.367.000	112,8	100,3
614011	Приход од год. мес. карата за лица старија од 65 год	34.962.000	43.404.000	44.994.000	128,7	103,7
621	Приход од активирања учинака и робе	19.749.000	19.936.000	23.780.000	120,4	119,3
640	Пословни приходи -Субвенције и оприходована амортизација	259.830.000	312.578.000	346.019.000	133,2	110,7
642000	Приходи од рефакције нафтних деривата	10.123.000	5.780.000	5.780.000	57,1	100,0
650	Пословни приход остали - закуп	139.000	139.000	139.000	100,0	100,0
66	Финансијски приходи	343.000	99.000	309.000	90,1	312,1
67	Остали приходи	8.572.000	6.100.000	6.100.000	71,2	100,0
A	УКУПАН ПРИХОД	951.831.000	1.083.473.000	1.124.488.000	118,1	103,8
511	Трошкови основног материјала	17.665.000	17.000.000	18.439.000	104,4	108,5
512000	Трошкови канцеларијског материјала	1.469.000	1.200.000	1.200.000	81,7	100,0
512100	Трошкови аутогума	7.797.000	11.000.000	11.000.000	141,1	100,0
512200 и 512400	Трошкови ситног инвентара, службене одеће и ХТЗ опреме	3.390.000	4.000.000	4.000.000	118,0	100,0
512500	Трошкови воде	584.000	730.000	1.230.000	210,6	168,5
513000	Трошкови електричне енергије	6.888.000	6.700.000	6.700.000	97,3	100,0
513100	Трошкови топлотне енергије	1.699.000	1.990.000	1.990.000	117,1	100,0
513300	Трошкови еуродизела за ложење	5.250.000	6.400.000	6.400.000	121,9	100,0
513301	Трошкови горива-суро дизела	300.845.000	325.209.000	325.209.000	108,1	100,0
513400	Трошкови моторног бензина	180.000	210.000	210.000	116,7	100,0
513500	Трошкови уља и мазива	9.703.000	10.500.000	12.000.000	123,7	114,3
514	Трошкови резервних и репарираних делова	55.226.000	59.800.000	64.300.000	116,4	107,5
520000	Трошкови зараде бруто 1	346.050.000	409.900.000	409.900.000	118,5	100,0
521	Трошкови доприноса на НЗ- Послодавац	61.760.000	70.500.000	70.500.000	114,2	100,0
522 и 524	Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим пословима	2.114.000	2.300.000	2.300.000	108,8	100,0
526	Трошкови накнаде члановима УО и НО	1.779.000	1.781.000	1.781.000	100,1	100,0
529100;5 29122;59 2190;529 200	Трошкови запослених на службеном путу-дневнице	5.924.000	5.900.000	6.400.000	108,0	108,5
529050	Награде запосленима за резултате у раду	0	0	0	-	-
529060	Трошкови солидарне помоћи по колективном уговору	14.565.000	47.571.000	46.571.000	319,7	97,9
525 и део 529	Трошкови осталих личних расхода и накнада	11.618.000	13.220.000	13.570.000	116,8	102,6
531110 и 531113	Трошкови телефона	5.019.000	4.080.000	4.080.000	81,3	100,0
531	Трошкови обезбеђења, транспортних услуга и интернета	8.766.000	9.727.000	9.727.000	111,0	100,0
532	Трошкови услуга одржавања	13.759.000	16.000.000	20.000.000	145,4	125,0

533	Трошкови закупа	14.000	0	0	0,0	-
535	Трошкови рекламе	576.000	650.000	650.000	112,8	100,0
539	Трошкови ост усл.- заштите на раду, коришћ. аутоп, перонизација, тр. турист. аранж.	23.885.000	16.355.000	31.655.000	132,5	193,5
540	Трошкови амортизације	64.988.000	68.000.000	65.500.000	100,8	96,3
545	Трошкови дугорочних резервисања	9.833.000	13.800.000	14.100.000	143,4	102,2
550500	Трошкови чишћења и одношења смећа	6.124.000	6.816.000	7.136.000	116,5	104,7
550	Трошкови ост непр ус-здрав и интел. усл, жив. ср	12.102.000	15.808.000	15.808.000	130,6	100,0
551	Трошкови репрезентације	272.000	283.000	283.000	104,0	100,0
552	Трошкови премије осигурања	14.668.000	16.146.000	16.146.000	110,1	100,0
553	Трошкови платног промета	1.681.000	1.784.000	2.340.000	139,2	131,2
554000	Трошкови чланарина Привредне Коморе Србије	542.000	600.000	600.000	110,7	100,0
554	Трошкови осталих чланарина	588.000	648.000	648.000	110,2	100,0
555	Трошкови пореза на имовину, кориш. вода и ПДВ на путни трошак и субвенције	22.003.000	24.335.000	27.598.000	125,4	113,4
559	Остали нем трошкова регистрац. воз, таксе, међ доз	2.262.000	1.650.000	1.650.000	72,9	100,0
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.041.588.000	1.192.593.000	1.221.621.000	117,3	102,4
561	Отпис дугорочних финансијск пласмана	0			-	-
562	Расходи камате	2.662.000	4.011.000	4.568.000	171,6	113,9
56	Остали финансијски расходи	270.000	160.000	270.000	100,0	168,8
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2.932.000	4.171.000	4.838.000	165,0	116,0
570 и 573	Трошкови губитака од продаје материјала и расходовања	18.000	-	2.080.000	11.555,6	-
574	Мањкови	249.000	500.000	500.000	200,8	100,0
579300 и 579301	Издаци за хуманитарне и спортске потребе	319.000	870.000	870.000	272,7	100,0
579 и 576	Остали непоменути расх-раније год, суд. спор	925.000	190.000	190.000	20,5	100,0
III 57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1.511.000	1.560.000	3.640.000	240,9	233,3
IV 58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ-отпис	10.000	50.000	50.000	500,0	100,0
V 59	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ЕФЕКТА					
Б	УКУПНИ РАСХОДИ	1.046.041.000	1.198.374.000	1.230.149.000	117,6	102,7
Ц	ДОБИТАК - из редовног пословања					
	ГУБИТАК - из редовног пословања	94.210.000	114.901.000	105.661.000	112,2	92,0
Д	ДОБИТАК послов који се обуставља					
	ГУБИТАК послов који се обуставља	94.210.000	114.901.000	105.661.000	112,2	92,0
Е	ДОБИТАК - пре опорезивања					
	ГУБИТАК - пре опорезивања	94.210.000	114.901.000	105.661.000	112,2	92,0
Ф	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА					
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА					

	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	2.953.000				
Г	НЕТО ДОБИТАК					
	НЕТО ГУБИТАК	91.257.000	114.901.000	105.661.000	115,8	92,0

Образложење:

ПРИХОД

- Приход од продаје производа и услуга планирамо већи за 1,93 милиона динара, односно за 0,3 % у односу на план. До повећања прихода дошло је због повећања броја ванредних возњи, туристичких аранжмана, пораста прихода на међународној линији Суботица-Сегедин, док је благо смањење прихода од продатих карта у комуналној делатности и међумесном саобраћају.

- Приход од продаје месечних карата за лица старија од 65 година планирамо већи за 1,59 милиона динара, односно за 3,7 % у односу на план. До повећања прихода дошло је због повећања броја корисника.

- Приход од активарања учинака и робе планирамо већи за 3,84 милиона динара, односно за 19,3 % у односу на план. До повећања прихода дошло је због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова.

- Приход од субвенција и оприходоване амортизације планирамо већи за 33,44 милиона динара односно за 10,7 % у односу на план. Приходи од субвенција су већи од планираних за 30 милиона динара. Приходи од рефундација по основу кредита-камата су већи од планираних због промене каматне стопе услед раста ЕУРИБОР-а. Приходи од оприходоване амортизације су већи од планираних, због непланираног расхода аутобуса (Гб 302) у текућој години. Средства за куповину овог аутобуса добијена су од Оснивача и књижена су на конту временских разграничења. Ова средства се оприходују на годишњем нивоу у складу са амортизацијом аутобуса. С обзиром да је аутобус Гб 302 расходован укупна преостала средства на временским разграничењима се књиже као приход. Приходи од субвенција на име исплате солидарне помоћи запосленима су мањи за 1 милион динара због мањег броја запослених за првих осам месеци.

- Финансијске приходе планирамо веће за 210 хиљада динара због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства.

Укупан приход се повећава са 1.083.473.000,00 динара на 1.124.488.000,00 динара, односно више за 3,8 % у односу на план.

РАСХОД

- Трошкове основног материјала планирамо више за 1,439 милиона динара, односно за 8,5 % више у односу на план, услед раста цена на тржишту и потреба за овим добрима.

- Трошкове воде планирамо више за 500 хиљада динара у односу на план, због кvara на водоводним инсталацијама и цурења воде.

- Трошкове уља и мазива планирамо више за 1,5 милиона динара, односно за 14,3 % више у односу на план, због повећане потрошње ових добара услед старог возног парка и из тог разлога учесталих кварова на моторима, и потребе за заменом или доливањем уља, као и због раста цена на тржишту.

- Трошкове резервних и репарираних делова планирамо више за 4,5 милиона динара, односно за 7,5 % више у односу на план, због повећане потрошње ових добара услед старог возног парка и из тог разлога учесталих кварова, као и због раста цена на тржишту.

- Трошкове дневница планирамо више за 500 хиљада динара, односно за 8,5 % више у односу на план, због повећаног броја ванредних возњи.

- Трошкове солидарне помоћи планирамо мање за 1 милиона динара, односно за 2,1 % мање у односу на план, због мањег броја запослених за првих осам месеци.

- Трошкове осталих личних расхода и накнада планирамо више за 350 хиљада динара, односно за 2,6 % више у односу на план, због смрти запослених у 2023. години и 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, већег броја прималаца помоћи која се исплаћује деци умрлих запослених док се школују по Колективном уговору члан 107. и износа средстава намењених за пакетиће деци запослених сходно Колективном уговору члан 101.

- Трошкове услуге одржавања планирамо више за 4 милиона динара, односно за 25,0 % више у односу на план, због раста цена на тржишту и повећањем потреба за овом услугом због застарелог возног парка.

- Трошкове осталих услуга планирамо више за 15,3 милиона динара у односу на план, јер се на овој позицији књиже трошкови ангажовања других превозника, због изнајмљивања аутобуса ради испуњења уговорених ванлинијских вожњи, а због немогућности испуњења истих услед недостатка ресурса (возног парка и возача).

- Трошкове амортизације планирамо мање за 2,5 милиона динара, односно за 3,7 % мање у односу на план, због нереализоване планиране набавке основних средстава за 2023. годину.

- Трошкове дугорочних резервисања планирамо више за 300 хиљада динара, односно за 2,2 % јер је један запослени отишао у инвалидску пензију, а није био планиран за 2023. годину.

- Трошкове чишћења и одношења смећа планирамо више за 320 хиљада динара, односно за 4,7 %, због раста цена на тржишту.

- Трошкове платног промета планирамо више за 556 хиљада динара, односно за 31,2 %, због повећаних банкарских трошкова.

- Трошкове пореза планирамо више за 3,263 милиона динара, односно за 13,4 %, због повећања текућих субвенција за које постоји обавеза плаћања пореза.

- Расходе камата планирамо више за 557 хиљада динара, односно за 13,9 %, због промене каматне стопе услед раста ЕУРИБОР-а.

- Остале финансијске расходе планирамо више за 110 хиљада динара због непризнате штете од осигуравајућег друштва које нису биле планиране.

- Трошкови губитака од продаје материјала и расходовања су у износу од 2,08 милиона динара, због садашње вредности расходованих аутобуса (гб 203 и 302).

Укупни трошкови у износу од 1.230.149.000,00 динара биће већи од претходно планираних за 2,7 %.

Са овим променама предузеће ће у 2023. години смањити негативан финансијски резултат, односно нето губитак, уместо планираног 114,901 милиона динара на 105,661 милиона динара.

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 саобраћајну студију Саобраћајног факултета у Београду „Унапређење транспортно-економских елемената уговора о пружању комуналних услуга у систему јавног транспорта путника у Суботици“, закључен је „Уговор о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“, дана 30.12.2019. године, са роком важности од 10 година, са применом од 01. јануара 2020. године. Након тога, направљени су Анекси бр. 1 од 22.12.2020. године, Анекси бр. 2 од 11.03.2022. године и Анекс бр. 3 од 01.08.2022. године, којим је промењен удео који се субвенционише у насталој разлици недостајућих прихода са 80% на 100%, а дошло је и до промена јединичних трошкова производње трошкова транспортног рада (у складу са Пројектом број 856/2 од 05.07.2022. године).

До 30.09.2023. године субвенционисање комуналне делатности градског и приградског превоза путника био је по овом потписаном Уговору и важећем Анексу бр. 3.

У циљу правилног дефинисања елемената од којих зависе трошкови производње уговореног обима транспортне услуге, а ради утврђивања услова и начина одређивања субвенције, Град је наручио израду студије 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 реинжињеринга за унапређење система јавног градског и приградског превоза“, у јулу 2023. године. Ова студија је била основа за потписивање новог Уговора о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника потписаног 29.09.2023. године са применом од 01.10.2023. године. Овим Уговором дефинисана је и нова вредност јединичних трошкова производње транспортног рада израчуната од стране независне експертске институције – Универзитет у Београду, Саобраћајни факултет, Београд, у складу са Студијом (Допис 553 од 27.09.2023. године)

4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице

Образложење:

Због додатно обезбеђених средстава у буџету Града по Решењу о употреби средстава текуће буџетске резерве (са променом апропријација) број П-401-1448/2023 од 29.09.2023. године и Шестој измени Плана коришћења апропријација-Финансијског плана за Програм 7-Организација саобраћаја и путна инфраструктура за 2023. годину број IV-09/I-402-68/2023-6 од 29.09.2023. године, планирана су средства за ЈП “Суботица-транс” Суботица у износу од 337.180.000,00 динара. Другом изменом се врши расподела средстава на следећи начин:

ПРОГРАМ 7-функција 450

Текуће субвенције 4511

- Текуће субвенције јавном градском саобраћају за обављање делатности градског и приградског превоза путника износ од 263.109.000,00 динара (уместо дотадашњих 233.109.000,00 динара), повећају се за 30 милиона динара и

- Остале текуће субвенције за ЈП “Суботица-транс” – у износу од 46.571.000,00 динара (уместо дотадашњих 47.571.000,00 динара) за обавезу предузећа за исплату солидарне помоћи запосленима, смањују се за 1 милион динара.

ПРОГРАМ 7-функција 451

Капиталне субвенције јавном градском превозу 4512

- Капиталне субвенције јавном градском саобраћају за отплату кредита за аутобусе износ од 27.500.000,00 динара (уместо дотадашњих 24.500.000,00 динара) повећају се за 3 милиона динара јер од 30.09.2022. године камата збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а и марже од 2,30% (на дан 01.08.2023. године износ овако обрачунате камате је 5,877 %).

Прилог 6 СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције- текуће	69.640.000	128.289.000	208.741.000	280.680.000
Субвенције- капиталне	6.931.000	13.651.000	20.305.000	24.500.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	76.571.000	141.940.000	229.046.000	305.180.000

	План 2023.	Друга измена плана за период 01.01-31.12.2023.			
		01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције-текуће	280.680.000	69.640.000	128.289.000	208.741.000	309.680.000
Субвенције-капиталне	24.500.000	6.931.000	13.651.000	20.305.000	27.500.000
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	305.180.000	76.571.000	141.940.000	229.046.000	337.180.000

Динамика прихода из буџета за текуће субвенције по кварталима износи:

1. 01.01. до 31.03. 69,640 милиона динара
2. 01.01. до 30.06. 128,289 милиона динара
3. 01.01. до 30.09. 208,741 милиона динара
4. 01.01. до 31.12. 309,680 милиона динара.

Капиталне субвенције за планску годину намењене су за плаћање обавеза по инвестиционом кредиту за набавку 10 аутобуса у износу од 27,5 милиона динара, и то приказано по кварталима износи:

1. 01.01. до 31.03. 6,931 милиона динара
2. 01.01. до 30.06. 13,651 милиона динара
3. 01.01. до 30.09. 20,305 милиона динара
4. 01.01. до 31.12. 27,500 милиона динара.

Укупан износ субвенција на нивоу године се мења са 305,180 милиона динара на 337,180 милиона динара.

Прилог 7 Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.12.2023.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА КУМУЛАТИВНО			
				01.01- 31.03.2023.	01.01- 30.06.2023.	01.01- 30.09.2023.	01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	249.771.551	295.527.018	73.323.592	148.447.462	222.807.633	295.527.018
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	346.050.374	409.900.395	101.665.699	205.908.847	309.071.842	409.900.395
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	408.352.342	481.000.305	119.318.052	241.604.038	362.646.226	481.000.305
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	314	313	315	314	313	313
4.1.	- на неодређено време	273	282	284	283	282	282
4.2.	- на одређено време	41	31	31	31	31	31
5	Накнаде по уговору о делу	988.411	1.100.000	328.000	572.000	831.000	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	1.126.022	1.200.000	110.000	510.000	920.000	1.200.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	10	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	1.779.411	1.781.244	455.311	890.622	1.335.933	1.781.244
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	10.395.258	12.540.000	3.190.000	6.390.000	9.390.000	12.540.000
20	Дневнице на службеном путу	5.851.923	5.800.000	780.000	2.920.000	4.340.000	6.300.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	71.610	100.000	25.000	53.000	70.000	100.000

22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.282.778	6.900.000	1.270.000	4.000.000	5.700.000	7.200.000
23	Број прималаца отпремнине	10	16	3	9	13	17
24	Јубиларне награде	3.152.811	6.900.000	2.130.000	4.440.000	5.640.000	6.900.000
25	Број прималаца јубиларних награда	17	25	7	13	19	25
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	622.566	680.000	320.000	440.000	560.000	923.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.873.910	3.885.000	1.650.000	2.000.000	3.650.000	3.885.000
31	Солидарна помоћ радницима у складу са Колективним уговором	14.565.194	47.571.000	3.500.000	18.149.000	32.577.000	46.571.000

Образложење:

Дневнице на службеном путу повећавамо за 500.00,00 динара због повећаног броја ванредних вожњи и обавеза исплате дневница возачима по Колективном уговору члан 115. и 116.

Отпремнине за одлазак у пензију су веће од плана за 2023. годину за 300.000,00 динара, јер је један запослен отишао у инвалидску пензију, а није био планиран за 2023. годину. Због тога је и број прималаца отпремнине већи за једног запосленог.

Позиција помоћ радницима и породици радника се повећава у односу на претходно планирано за износ од 243.000,00 динара, 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, као и због већег броја прималаца помоћи која се исплаћује деци умрлих запослених док се школују по Колективном уговору члан 107.

На основу Колективног уговора од 09.03.2022. године члан 107, планирана су средства за исплату солидарне помоћи у предузећу ради ублажавања неповољног материјалног положаја у 2023. години, у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом раднику (за 316 запослених на почетку године и за 313 радника до краја године), што укупно износи 14.571.000,00 динара са припадајућим порезима. На основу Анекса бр. 2 Колективног уговора од 22.03.2023. године и изменом члана 107. предвиђена су и додатна средства за солидарну помоћ запосленима у износу од 33 милиона динара са припадајућим порезима, која ће се исплаћивати месечно у 2023. години од 01.04.2023. до 31.12.2023. године. Због мањег броја запослених од планираног, смањује се и износ потребних средстава за исплату солидарне помоћи са 47,571 милиона динара на 46,571 милиона динара

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2023. 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 еврo), 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 су се плаћали пратећи трошкови задуживања (камата и сл.). Кредит се у 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 22.618.939,43 динара и камата 4.733.466,52 динара.

Стање задужености на дан 31.12.2023. године ће износити 673.061,26 евра, односно 79.421.228,68 динара (по курсу од 118 дин за еврo). Овај износ дуга је садржан из обавезе за плаћање рате кредита 609.461,09 евра и 63.600,17 евра на име обавезе за камате по кредиту, који је обрачунат по важећем плану отплате кредита и износу вредности тромесечног ЕУРИБОР-а по достављеном обрачуну банке на дан 01.08.2023. године.

Ради превазилажења тренутне неравнотеже прилива и одлива из текућег пословања ЈП“Суботица-транс“Суботица планира задуживање за дозвољено прекорачење по текућем рачуну у износу од 30 милиона динара на период од 12 месеци почевши од децембра 2023. године. Намена задуживања је кредит за текућу ликвидност.

Прилог 14 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинал на валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022.године (средњи курс 117,3224)	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате
Домаћи кредитор									
Комерцијална банка	Набавка аутобуса	еур	да	885.363,30	103.872.947,23	2019	78 месеци	6 месеци	30.04.2020.
Пословна банка	Кредит за текућу ликвидност	динара	не						
Укупно кредитно задужење				885.363,30	103.872.947,23				
<i>од чега за ликвидност</i>									
<i>од чега за капиталне пројекте</i>				885.363,30	103.872.947,23				

Наставак

Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године(курс 118,00)
		Укупно главница	Укупно камата		
2,1% а од 30.09.2022. 2,3%+ЕУ03	12	22.618.939,43	4.733.446,52	673.061,26	79.421.228,68
		30.000.000,00	225.000,00		30.000.000,00
Укупно кредитно задужење		52.618.939,43	4.958.446,52	673.061,26	109.421.228,68
<i>од чега за ликвидност</i>		30.000.000,00	225.000,00		30.000.000,00
<i>од чега за капиталне пројекте</i>		22.618.989,43	4.733.446,52	673.061,26	79.421.228,68

Напомена: стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године у износу од 885.363,30 евра садржи износ од 801.922,49 евра на име обавезе за рате кредита и износ од 83.440,81 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 средњем курсу 117,3224)

Напомена: стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године у износу од 673.061,26 евра садржи износ од 609.461,09 евра на име обавезе за рате кредита и износ од 63.600,17 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 у 2022. години	План 2023	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА 2023.			
				01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
Добра							
1	Делови мотора,компресора,пумпи за воду	4.340.000	5.500.000	1.100.000	2.500.000	4.000.000	5.500.000
2	Делови за VOLVO	739.000	1.100.000	250.000	500.000	800.000	1.100.000
3	Делови за MAN	4.483.000	6.000.000	1.400.000	3.000.000	4.700.000	6.000.000
4	Делови VOIH и ZF мењача	5.556.000	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.800.000	6.000.000
5	Филтери	1.733.000	2.000.000	450.000	900.000	1.400.000	2.000.000
6	Резервни делови аутоелектрике	5.999.000	5.500.000	1.200.000	2.500.000	3.800.000	5.500.000
7	Вијци, матице, подлошке, спојнице, редуцири, наставци	1.532.000	1.300.000	300.000	600.000	900.000	1.300.000
8	Делови квачила, добоши, дискови, облоге, брезони точка и вијци	1.832.000	2.000.000	700.000	1.200.000	1.600.000	2.000.000
9	Механички делови доњег постројења, споне	1.111.000	1.400.000	400.000	800.000	1.000.000	1.400.000
10	Делови клима уређаја и грејача	3.245.000	3.800.000	500.000	2.000.000	3.000.000	3.800.000
11	Носачи, ваздушни јастуци и лежишта	1.219.000	1.400.000	300.000	700.000	1.000.000	1.400.000
12	Кочна пнеуматика и техника, вентили, сетови	5.034.000	5.000.000	200.000	1.800.000	3.400.000	5.000.000
13	Средства за чишћење	3.663.000	3.500.000	1.000.000	2.000.000	2.900.000	3.500.000
14	Набавка пнеуматика и пратеће опреме за возила	8.419.000	11.000.000	2.300.000	6.100.000	9.000.000	11.000.000
15	Уља и мазива и антифриз	13.144.000	13.100.000	2.300.000	5.900.000	9.500.000	15.000.000
16	Набавка ХТЗ опреме	1.073.000	1.400.000	300.000	500.000	900.000	1.400.000
17	Ситан инвентар и опрема и алати за радионицу	1.753.000	2.200.000	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)	1.008.000	1.300.000	300.000	500.000	800.000	1.300.000
19	Гориво за аутобусе, екстерно танковање, бензин, дизел за ложење	304.801.000	339.876.000	78.607.000	159.055.000	244.876.000	339.876.000
20	Набавка два половна аутобуса	20.000.000	0	0	0	0	0
21	Хидромотори	1.794.000	2.000.000	600.000	1.200.000	1.600.000	2.000.000
22	Шофершајбне и остала стакла	5.342.000	6.300.000	1.200.000	2.900.000	4.600.000	7.500.000
23	Делови за врата,ретровизори,огледала ,браници	1.660.000	2.500.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.500.000

24	Електрична енергија	6.500.000	6.900.000	1.700.000	3.400.000	5.100.000	6.900.000
25	Делови за Ивецо	1.818.000	1.800.000	400.000	900.000	1.300.000	1.800.000
26	Термо ролне	999.000	1.400.000	350.000	650.000	1.100.000	1.400.000
27	Браварски потрошни материјал	40.000	250.000	60.000	120.000	200.000	250.000
28	Делови за ауспухе	60.000	200.000	80.000	120.000	180.000	300.000
29	Грађевинска електрика	343.000	400.000	50.000	100.000	200.000	400.000
30	Грађевински материјал	17.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
31	Карданска вратила и делови за карданска вратила	348.000	500.000	120.000	300.000	400.000	500.000
32	Лежајеви	548.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
33	Каишеви	636.000	900.000	250.000	500.000	750.000	900.000
34	Амортизери	999.000	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000
35	Хладњаци	956.000	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000
36	Жељезарија	494.000	600.000	250.000	400.000	500.000	600.000
37	Фарбарски материјал	564.000	600.000	250.000	400.000	500.000	800.000
38	Делови за довод горива и дизне	599.000	700.000	200.000	400.000	500.000	700.000
39	Тахографи,тахографски листићи	316.000	350.000	80.000	150.000	220.000	350.000
40	Делови за Мисубиши	202.000	250.000	60.000	120.000	180.000	250.000
41	Силиконска црева	813.000	990.000	250.000	500.000	750.000	990.000
42	Панцирна,ПВЦ и друга црева	547.000	910.000	250.000	500.000	750.000	910.000
43	Хармоника за аутобус	39.000	500.000	200.000	0	400.000	500.000
44	Унутрашњи ентеријер аутобуса	200.000	250.000	0	150.000	250.000	250.000
45	Електрични ситни апарати	197.000	240.000	50.000	100.000	150.000	240.000
46	Заптивачи и заптивни прстенови	258.000	300.000	80.000	150.000	220.000	400.000
47	Линолеуми	117.000	150.000	0	50.000	120.000	150.000
48	Блажујка	50.000	100.000	20.000	50.000	80.000	300.000
49	Штоф	600.000	650.000	200.000	400.000	500.000	650.000
50	Резервни делови за одржавање путничких возила	210.000	300.000	100.000	180.000	230.000	300.000
51	Технички гасови	129.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
52	ПВЦ вреће	196.000	230.000	50.000	100.000	180.000	230.000
53	Дестилована вода и алкохол	70.000	200.000	100.000	0	0	200.000
54	Дрвена грађа	12.000	30.000	10.000	15.000	20.000	30.000

55	Метални полупроизводи	0	30.000	10.000	10.000	20.000	30.000
56	Материјал за намештај	105.000	120.000	40.000	80.000	100.000	120.000
57	Канцеларијски намештај	97.000	100.000	20.000	50.000	75.000	100.000
58	Фамин-средство за хладно одмашћивање Реноклин	399.000	520.000	100.000	200.000	350.000	520.000
59	Средства за подмазивање - спрејеви	684.000	900.000	200.000	400.000	600.000	900.000
60	Набавка штампаних образаца	643.000	900.000	300.000	500.000	750.000	900.000
61	Смероказне табле	25.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
62	Канцеларијски материјал	876.000	990.000	200.000	400.000	650.000	990.000
63	Делови за водовод и централно грејање	148.000	200.000	40.000	80.000	120.000	200.000
64	Репрезентација у предузећу	283.000	283.000	70.000	150.000	220.000	283.000
65	Набавка воде	650.000	750.000	150.000	300.000	600.000	950.000
66	Топлотна енергија	1.700.000	1.990.000	500.000	1.000.000	1.500.000	1.990.000
67	Стручна литература	220.000	300.000	80.000	150.000	200.000	300.000
68	Санитетски материјал и прибор	11.000	30.000	10.000	15.000	20.000	30.000
69	Делови за поправку трактора, косачица и тримера	48.000	80.000	0	25.000	50.000	80.000
70	Стакла за прозоре и врата	17.000	50.000	10.000	20.000	35.000	200.000
71	Израде предмета од гуме	56.000	100.000	30.000	50.000	80.000	100.000
72	Израда опруга	50.000	70.000	10.000	30.000	50.000	70.000
73	Одржавање објекта	407.000	600.000	200.000	300.000	450.000	600.000
74	Службена одела и мајце	180.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
75	Камера за видео надзор-објекти	50.000	60.000	10.000	20.000	40.000	60.000
76	Набавка флаширане воде за возаче	261.000	300.000	0	100.000	300.000	500.000
77	Шалтерски интерфони АС и дисплеј на сату	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
78	Бројачица новца	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000
79	Уређаји за фискализацију	0	990.000	0	990.000	990.000	990.000
80	ПП апарати	0	60.000	0	20.000	40.000	60.000
81	Мењачка дизалица	0	630.000	0	630.000	630.000	630.000
82	Опрема за одржавање аутобуса	100.000	700.000	200.000	400.000	600.000	700.000
83	Улазна и излазна рампа	0	685.000	0	0	685.000	685.000
84	Вентилатор за одсис прашине(у бравари)	0	460.000	0	0	460.000	460.000
85	Мерни поклопац са опремом (за мењаче)	0	260.000	0	260.000	260.000	260.000

86	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	500.000	500.000	0	0	0	500.000
87	Набавка ручног хидрауличног виљушака	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	Укупно добра:	425.867.000	460.224.000	104.342.000	217.910.000	335.446.000	464.474.000
Услуге							
1	Набавка услуге осигурања	15.246.000	13.900.000	1.600.000	4.200.000	9.800.000	13.900.000
2	Услуге одржавања система Субус	6.832.000	6.500.000	1.400.000	3.200.000	4.750.000	6.500.000
3	Набавка мобилне, фиксне телефоније и корпоративног приступа	2.414.000	2.650.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.650.000
4	Услуга чишћења просторија	3.809.000	4.500.000	1.100.000	2.200.000	3.200.000	4.500.000
5	Услуга одржавања возила Отокар	3.285.000	3.500.000	500.000	1.000.000	1.500.000	3.500.000
6	Услуга поправка мењача	0	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
7	Услуга поправка мотора	0	4.500.000	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
8	Услуга поправка каросерија	13.950.000	11.000.000	0	5.000.000	5.000.000	11.000.000
9	Репарација чељусти	1.703.000	2.500.000	600.000	1.500.000	2.000.000	2.500.000
10	WIFI у аутобусима	2.634.000	1.356.000	339.000	678.000	1.017.000	1.356.000
11	Услуга ремонтовања аутоматског мењача	1.097.000	2.300.000	600.000	1.000.000	1.700.000	2.300.000
12	Услуга израде пројекта за реконструкцију кровног покривача на аутобуској станици	0	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
13	Услуге одржавања штампача, скенера, бројачица новца	696.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
14	Услуга овлашћених сервиса за аутобусе	100.000	300.000	80.000	150.000	220.000	500.000
15	Услуга машинске обраде делова мотора	371.000	500.000	150.000	250.000	400.000	500.000
16	Услуга ауто фарбања	99.000	150.000	30.000	50.000	100.000	150.000
17	Услуга заваривања	98.000	150.000	50.000	100.000	120.000	150.000
18	Услуга ауто лимара	0	100.000	30.000	50.000	80.000	100.000
19	Услуга поправке хидромотора	82.000	150.000	30.000	50.000	80.000	150.000
20	Услуга ремонта турбина	600.000	999.000	250.000	500.000	750.000	999.000
21	Услуга одржавања путничких возила и пнеуматика	374.000	600.000	150.000	300.000	400.000	600.000
22	Услуге баждарења мерне опреме	81.000	150.000	30.000	70.000	120.000	150.000
23	Услуга тахограф сервиса	462.000	600.000	200.000	300.000	450.000	990.000
24	Услуга пластифицирања и обраде лима	105.000	150.000	30.000	60.000	120.000	150.000
25	Услуга поправка дизни и ињектора	200.000	700.000	200.000	400.000	500.000	700.000

26	Услуга поправке пумпе високог притиска	391.000	999.000	200.000	450.000	650.000	999.000
27	Услуга поправке и набавке вентила	0	999.000	200.000	400.000	650.000	999.000
28	Услуга поправке електричних уређаја	10.000	100.000	20.000	50.000	70.000	100.000
29	Поправка агрегата, компресора и др. опреме	92.000	180.000	30.000	60.000	120.000	180.000
30	Сервис разне опреме	517.000	990.000	200.000	400.000	650.000	990.000
31	Поправка мењачке дизалице	100.000	180.000	180.000	180.000	180.000	300.000
32	Услуга текућег одржавања	558.000	990.000	300.000	500.000	750.000	990.000
33	Услуга викловања	999.000	999.000	250.000	500.000	750.000	999.000
34	Услуга коришћења виљушкара и вагања	82.000	130.000	30.000	60.000	90.000	130.000
35	Услуга поправки уређаја и алата	25.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
36	Услуга електронског надзора објеката и одржавање аудио видео система	226.000	280.000	70.000	140.000	210.000	280.000
37	Услуге физичко-техничког обезбеђења	7.200.000	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
38	Обезбеђење транспорта новца	525.000	700.000	180.000	300.000	500.000	950.000
39	Поштанске услуге	290.000	350.000	100.000	180.000	220.000	350.000
40	Превозне услуге	60.000	120.000	30.000	50.000	80.000	120.000
41	Услуга коришћења аутопута у домаћем саобраћају	2.389.000	3.000.000	800.000	1.500.000	2.200.000	3.000.000
42	Туристички аранжмани за препродају	6.927.000	7.000.000	1.200.000	3.500.000	5.500.000	7.000.000
43	Провизија, паркинг и перонизација	2.951.000	4.000.000	1.300.000	2.600.000	3.500.000	4.000.000
44	Услуга дератизације	220.000	290.000	0	150.000	290.000	290.000
45	Услуга заштите на раду	193.000	250.000	60.000	120.000	180.000	500.000
46	Услуга пречишћавања воде (апарати)	264.000	300.000	100.000	200.000	250.000	300.000
47	Накнада за изабраног лекара	480.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
48	Лекарски прегледи и лабораторијске услуге	291.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
49	Стручно образовање запослених (обука)	200.000	300.000	50.000	100.000	200.000	300.000
50	Стручно усавршавање запослених (семинари)	600.000	785.000	200.000	300.000	500.000	785.000
51	Периодична обука за возаче (стручна компететност возача - СРС за возаче)	1.400.000	2.800.000	0	1.400.000	1.400.000	2.800.000
52	Обука за полагање за возаче Д категорије	0	630.000	200.000	200.000	630.000	630.000
53	Услуге лиценцираног OFFICE софтвера	500.000	600.000	0	0	600.000	600.000
54	Услуге одржавања система Поларис	720.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
55	Услуга одржавања система Финко	2.000	40.000	0	0	0	40.000

56	Услуга одржавање сајта сутранс, хостинг	358.000	400.000	125.000	250.000	320.000	400.000
57	Услуге одношења смећа	1.923.000	2.300.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.300.000
58	Услуга збрињавања опасног отпада	28.000	100.000	20.000	50.000	70.000	700.000
59	Услуге одржавање објеката	479.000	700.000	200.000	300.000	500.000	700.000
60	Услуга одржавања горионика, трафо станице и каскада	127.000	200.000	70.000	130.000	150.000	200.000
61	Интелектуалне услуге	990.000	990.000	200.000	400.000	600.000	990.000
62	Услуге ревизије	180.000	250.000	0	0	250.000	250.000
63	Услуга израде пројеката	690.000	700.000	300.000	300.000	500.000	700.000
64	Услуге оглашавања без рекламе и пропаганде	93.000	150.000	30.000	80.000	110.000	150.000
65	Нематеријални трошкови	265.000	300.000	70.000	150.000	220.000	300.000
66	Услуга фиксног интернета	549.000	700.000	170.000	340.000	510.000	999.000
67	Веб супорт	0	300.000	800.000	160.000	220.000	300.000
68	Средства информисања(ПТС,Сокој)	219.000	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000
69	Услуге периодичног прегледа, безбедност на раду, сертификати	123.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
70	Оверавање цистерне и остале опреме пумпне станице	0		0	0	0	800.000
71	Остале непроизводне услуге	0		0	0	0	850.000
72	Противпожарна заштита	0		0	0	0	500.000
	Укупно услуге	88.474.000	106.297.000	18.989.000	52.928.000	76.232.000	110.556.000
Радови							
	Укупно радови:	0	0	0	0	0	0
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	514.341.000	566.521.000	123.331.000	270.838.000	411.678.000	575.030.000

Образложење:

Другом изменом програма пословања за 2023. годину у оквиру процене потребних финансијских средства за набавку добара рађене су корекције код редних бројева:

- У оквиру ставки од редног броја 1 до 26 које се односе на Јавне набавке повећавају се ставке под редним бројевима 15 и 22, услед раста цена на тржишту и повећањем потреба за истим;
- У оквиру ставки од редног броја 27 до 87 које се односе на набавке на које се закон о јавним набавкама не примењује, повећавају се ставке под редним бројевима 28; 37; 46; 48; 65; 70 и 76, услед раста цена на тржишту и повећањем потреба за истим.

Другом изменом програма пословања за 2023. годину у оквиру процене потребних финансијских средства за набавку услуга рађене су корекције код редних бројева:

- У оквиру ставки од редног броја 13 до 69 које се односе на набавке на које се закон о јавним набавкама не примењује, повећавају се ставке под редним бројевима 14; 23; 31; 38; 45; 58 и 66, услед раста цена на тржишту и потреба за овим услугама;
- у оквиру процене потребних финансијских средства за набавку услуга додају се набавке под редним бројевима 70; 71 и 72 због потребе за овим услугама.

Укупно другом изменом програма пословања за 2023. годину повећавају се планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова са 566.521.000 динара на 575.030.000 динара.

Прилог 15/1 ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ

у динарима

Р. Б.	ПОЗИЦИЈА	ПЛАНИРАНИ ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а)	ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА 2023(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	6.500.000	2	годину дана
2	Делови за VOLVO	3.000.000	3.000.000	4	годину дана
3	Делови за MAN	8.000.000	8.000.000	1	годину дана
4	Делови VOIH и ZF мењача	10.500.000	10.500.000	1	годину дана
5	Филтери	3.000.000	3.000.000	3	годину дана
6	Резервни делови аутоелектрике	8.000.000	8.000.000	1	годину дана
7	Вијци, матице, подлошке, спојнице, редуцири, наставци	1.800.000	1.800.000	4	годину дана
8	Делови квачила, добоши, дискови, облоге, брезони точка и вијци	3.500.000	3.500.000	3	годину дана
9	Механички делови доњег постројења, споне	2.000.000	2.000.000	3	годину дана
10	Делови клима уређаја и грејача	4.000.000	4.000.000	2	годину дана
11	Носачи, ваздушни јастуци и лежишта	2.000.000	2.000.000	4	годину дана
12	Кочна пнеуматика и техника, вентили, сетови	5.500.000	5.500.000	1	годину дана
13	Средства за чишћење	4.500.000	4.500.000	2	годину дана
14	Набавка пнеуматика и пратеће опреме за возила	14.000.000	14.000.000	1	годину дана
15	Уља и мазива и антифриз	14.000.000	19.000.000	1 и 4	годину дана
16	Набавка ХТЗ опреме	2.000.000	2.000.000	4	годину дана
17	Ситан инвентар и опрема и алати за радионицу	3.000.000	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	3.500.000	2	годину дана
19	Хидромотори	2.600.000	2.600.000	1	годину дана
20	Шофершајбне и остала стакла	6.500.000	9.500.000	1 и 4	годину дана
21	Делови за врата, ретровизори, огледала, браници	2.600.000	2.600.000	1	годину дана
22	Термо ролне	2.000.000	2.000.000	1	годину дана
23	Гориво за аутобусе, екстерно танковање, бензин, дизел за ложење	0	216.000.000	3	годину дана
	Укупно добра:	112.500.000	336.500.000		

Услуге					
1	Услуге одржавања система Субус	8.500.000	8.500.000	3	годину дана
2	Набавка мобилне, фиксне телефоније и корпоративног приступа	6.500.000	6.500.000	4	две године
3	Услуга чишћења просторија	6.000.000	6.000.000	2	годину дана
4	Услуга одржавања возила Отокар	6.500.000	6.500.000	4	годину дана
5	Услуга поправка мењача	2.000.000	2.000.000	2	годину дана
6	Услуга поправка мотора	4.500.000	4.500.000	2	годину дана
7	Услуга поправка каросерија	11.000.000	11.000.000	2	годину дана
8	Репарација чељусти	3.500.000	3.500.000	2	годину дана
9	Услуга ремонтовања аутоматског мењача	4.900.000	4.900.000	2	годину дана
10	Услуга израде пројекта за реконструкцију кровног покривача на аутобуској станици	2.000.000	2.000.000	2	годину дана
Укупно услуге		55.400.000	55.400.000		
Радови					
Укупно радови:		0	0		
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		167.900.000	391.900.000		

Образложење:

ДОБРА

- Редни број 15. Уља и мазива и антифриз се повећава са првобитно планираног износа од 14.000.000 на 19.000.000 динара, због утrophка укупне вредности потписаног уговора пре истека од годину дана.
- Редни број 20. Шофершајбне и остала стакла се повећава са првобитно планираног износа од 6.500.000 на 9.500.000 динара, због утrophка укупне вредности потписаног уговора пре истека од годину дана.
- Редни број 23. У плану јавних набавки добара додаје се позиција Гориво за аутобусе, екстерно танковање, бензин, дизел за ложење из разлога што је добављач за набавку горива поднео предлог за споразумни раскид уговора пре истека рока уговора, који је био потписан 05.09.2022. године, па је потребно расписати нову јавну набавку за ово добро.

Другом изменом програма пословања за 2023. годину укупна набавка добара се повећава са 112.500.000 на 336.500.000 динара, а Укупно план јавних набавки = добра + услуге + радови са 167.900.000 на 391.900.000 динара.

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

Р. Б.	ПОЗИЦИЈА	ПЛАНИРАНИ ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА ЗА 2023. (без ПДВ-а)	ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА 2023.(набавка без ПДВ-а)	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
ДОБРА					
1	Браварски потрошни материјал	250.000	250.000	1	годину дана
2	Делови за ауспухе	200.000	300.000	1 и 4	годину дана
3	Грађевинска електрика	400.000	400.000	1	годину дана
4	Грађевински материјал	80.000	80.000	1	годину дана
5	Карданска вратила и делови за карданска вратила	500.000	500.000	1	годину дана
6	Лежајеви	800.000	800.000	1	годину дана
7	Каишеви	900.000	900.000	1	годину дана
8	Амортизери	990.000	990.000	1	годину дана
9	Хладњаци	990.000	990.000	1	годину дана
10	Жељезарија	600.000	600.000	1	годину дана
11	Фарбарски материјал	600.000	800.000	1 и 4	годину дана

12	Делови за довод горива и дизне	700.000	700.000	1	годину дана
13	Тахографи, тахографски листићи	350.000	350.000	1	годину дана
14	Делови за Micubiši	250.000	250.000	1	годину дана
15	Силиконска црева	990.000	990.000	1	годину дана
16	Панцирна, ПВЦ и друга црева	910.000	910.000	1	годину дана
17	Хармоника за аутобус	500.000	500.000	1	годину дана
18	Унутрашњи ентеријер аутобуса	250.000	250.000	1	годину дана
19	Електрични ситни апарати	240.000	240.000	1	годину дана
20	Заптивачи и заптивни прстенови	300.000	400.000	1 и 4	годину дана
21	Линолеуми	150.000	150.000	1	годину дана
22	Блажујка	100.000	300.000	1 и 4	годину дана
23	Штоф	650.000	650.000	1	годину дана
24	Резервни делови за одржавање путничких возила	300.000	300.000	1	годину дана
25	Технички гасови	200.000	200.000	1	годину дана
26	ПВЦ вреће	230.000	230.000	1	годину дана
27	Дестилована вода и алкохол	200.000	200.000	1	годину дана
28	Дрвена грађа	30.000	30.000	1	годину дана
29	Метални полупроизводи	30.000	30.000	1	годину дана
30	Материјал за намештај	120.000	120.000	1	годину дана
31	Канцеларијски намештај	100.000	100.000	1	годину дана
32	Фамин-средство за хладно одмашћивање Реноклин	520.000	520.000	1	годину дана
33	Средства за подмазивање - спрејеви	900.000	900.000	1	годину дана
34	Набавка штампаних образаца	900.000	900.000	1	годину дана
35	Смероказне табле	100.000	100.000	1	годину дана
36	Канцеларијски материјал	990.000	990.000	1	годину дана
37	Делови за водовод и централно грејање	200.000	200.000	1	годину дана
38	Репрезентација у предузећу	283.000	283.000	1	годину дана
39	Набавка воде	750.000	950.000	1 и 4	годину дана
40	Топлотна енергија	1.990.000	1.990.000	1	годину дана
41	Стручна литература	300.000	300.000	1	годину дана
42	Санитетски материјал и прибор	30.000	30.000	1	годину дана
43	Делови за поправку трактора, косачица и тримера	80.000	80.000	1	годину дана
44	Стакла за прозоре и врата	50.000	200.000	1 и 4	годину дана
45	Израде предмета од гуме	100.000	100.000	1	годину дана
46	Израда опруга	70.000	70.000	1	годину дана
47	Одржавање објекта	600.000	600.000	1	годину дана
48	Службена одела и мајце	200.000	200.000	1	годину дана
49	Камера за видео надзор-објекти	60.000	60.000	1	годину дана
50	Набавка флаширане воде за возаче	300.000	500.000	1 и 4	годину дана
51	Шалтерски интерфони АС и дисплеј на сату	100.000	100.000	1	годину дана
52	Бројачица новца	30.000	30.000	1	годину дана
53	Уређаји за фискализацију	990.000	990.000	1	годину дана
54	ПП апарати	60.000	60.000	1	годину дана
55	Мењачка дизалица	630.000	630.000	1	годину дана

56	Опрема за одржавање аутобуса	700.000	700.000	1	годину дана
57	Улазна и излазна рампа	685.000	685.000	1	годину дана
58	Вентилатор за одсис прашине(у бравари)	460.000	460.000	1	годину дана
59	Мерни поклопац са опремом (за мењаче)	260.000	260.000	1	годину дана
60	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	500.000	500.000	1	годину дана
61	Набавка ручног хидрауличног виљушача	200.000	200.000	1	годину дана
	Укупно добра:	25.948.000	27.098.000		
УСЛУГЕ					
1	Услуге одржавања штампача, скенера, бројачица новца	800.000	800.000	1	годину дана
2	Услуга овлашћених сервиса за аутобусе	300.000	500.000	1 и 4	годину дана
3	Услуга машинске обраде делова мотора	500.000	500.000	1	годину дана
4	Услуга ауто фарбања	150.000	150.000	1	годину дана
5	Услуга заваривања	150.000	150.000	1	годину дана
6	Услуга ауто лимара	100.000	100.000	1	годину дана
7	Услуга поправке хидромотора	150.000	150.000	1	годину дана
8	Услуга ремонта турбина	999.000	999.000	1	годину дана
9	Услуга одржавања путничких возила и пнеуматика	600.000	600.000	1	годину дана
10	Услуге баждарења мерне опреме	150.000	150.000	1	годину дана
11	Услуга тахограф сервиса	600.000	990.000	1 и 4	годину дана
12	Услуга пластифицирања и обраде лима	150.000	150.000	1	годину дана
13	Услуга поправка дизни и ињектора	700.000	700.000	1	годину дана
14	Услуга поправке пумпе високог притиска	999.000	999.000	1	годину дана
15	Услуга поправке и набавке вентила	999.000	999.000	1	годину дана
16	Услуга поправке електричних уређаја	100.000	100.000	1	годину дана
17	Поправка агрегата, компресора и др. опреме	180.000	180.000	1	годину дана
18	Сервис разне опреме	990.000	990.000	1	годину дана
19	Поправка мењачке дизалице	180.000	300.000	1 и 4	годину дана
20	Услуга текућег одржавања	990.000	990.000	1	годину дана
21	Услуга викловања	999.000	999.000	1	годину дана
22	Услуга коришћења виљушкара и вагања	130.000	130.000	1	годину дана
23	Услуга поправки уређаја и алата	100.000	100.000	1	годину дана
24	Услуга електронског надзора објеката и одржавање аудио видео система	280.000	280.000	1	годину дана
25	Услуге физичко-техничког обезбеђења	8.000.000	8.000.000	1	годину дана
26	Обезбеђење транспорта новца	700.000	950.000	1 и 4	годину дана
27	Поштанске услуге	350.000	350.000	1	годину дана
28	Превозне услуге	120.000	120.000	1	годину дана
29	Услуга коришћења аутопута у домаћем саобраћају	3.000.000	3.000.000	1	годину дана
30	Туристички аранжмани за препродају	7.000.000	7.000.000	1	годину дана
31	Провизија, паркинг и перонизација	4.000.000	4.000.000	1	годину дана
32	Услуга дератизације	290.000	290.000	1	годину дана
33	Услуга заштите на раду	250.000	500.000	1 и 4	годину дана
34	Услуга пречишћавања воде (апарати)	300.000	300.000	1	годину дана
35	Накнада за изабраног лекара	500.000	500.000	1	годину дана

36	Лекарски прегледи и лабораторијске услуге	300.000	300.000	1	годину дана
37	Стручно образовање запослених (обука)	300.000	300.000	1	годину дана
38	Стручно усавршавање запослених (семинари)	785.000	785.000	1	годину дана
39	Периодична обука за возаче (стручна компететност возача -CPC за возаче)	2.800.000	2.800.000	2 и 4	годину дана
40	Обука за полагање за возаче Д категорије	630.000	630.000	1	годину дана
41	Услуге лиценцираног OFFICE софтвера	600.000	600.000	1	годину дана
42	Услуге одржавања система Поларис	800.000	800.000	1	годину дана
43	Услуга одржавања система Финко	40.000	40.000	1	годину дана
44	Услуга одржавања сајта сутранс, хостинг	400.000	400.000	1	годину дана
45	Услуге одношења смећа	2.300.000	2.300.000	1	годину дана
46	Услуга збрињавања опасног отпада	100.000	700.000	1 и 4	годину дана
47	Услуге одржавања објеката	700.000	700.000	1	годину дана
48	Услуга одржавања горионика, трафо станице и каскада	200.000	200.000	1	годину дана
49	Интелектуалне услуге	990.000	990.000	1	годину дана
50	Услуге ревизије	250.000	250.000	1	годину дана
51	Услуга израде пројеката	700.000	700.000	1	годину дана
52	Услуге оглашавања без рекламе и пропаганде	150.000	150.000	1	годину дана
53	Нематеријални трошкови	300.000	300.000	1	годину дана
54	Услуга фиксног интернета	700.000	999.000	1 и 4	две године
55	Веб супорт	300.000	300.000	1	годину дана
56	Средства информисања(РТС,Сокој)	240.000	240.000	1	годину дана
57	Услуге периодичног прегледа, безбедност на раду, сертификати	200.000	200.000	3	годину дана
58	Оверавање цистерне и остале опреме пумпне станице	0	800.000	4	годину дана
59	Остале непроизводне услуге	0	850.000	4	годину дана
60	Противпожарна заштита	0	500.000	4	годину дана
	Укупно услуге	49.591.000	53.850.000		
РАДОВИ					
	Укупно радови	0	0		
	УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	75.539.000	80.948.000		

Образложење:

У другој измени програма пословања за 2023. годину код набавки добара, услуга и радова - испод прагова утврђених Законом „мале набавке“ урађене су следеће измене у односу на план за 2023. годину:

Добра

- Редни број 2 набавка Делова за ауспухе се повећава са планираних 200.000 динара на 300.000 динара, услед раста цена на тржишту и повећањем потреба за истим;
- Редни број 11 набавка Фарбарског материјала се повећава са планираних 600.000 динара на 800.000 динара, услед раста цена на тржишту и повећањем потреба за истим;
- Редни број 20 набавка Заптивача и заптивних прстенова се повећава са планираних 300.000 динара на 400.000 динара, услед раста цена на тржишту и повећањем потреба за истим;
- Редни број 22 набавка Блажујке се повећава са планираних 100.000 динара на 300.000 динара, услед раста цена на тржишту и повећањем потреба за истим;
- Редни број 39 набавка Воде се повећава са планираних 750.000 динара на 950.000 динара, услед повећане потрошње воде због квара на водоводној инсталацији;

- Редни број 44 Стакла за прозоре и врата се повећава са планираних 50.000 динара на 200.000 динара, услед раста цена на тржишту и повећањем потреба за истим;
- Редни број 50 Набавка флаширане воде за возаче се повећава са планираних 300.000 динара на 500.000 динара, услед повећања потреба за овим добром.

Услуге

- Редни број 2 Услуге овлашћених сервиса за аутобусе се повећава са планираних 300.000 динара на 500.000 динара, због повећања цена услуга;
- Редни број 11 Услуга тахограф сервиса се повећава са планираних 600.000 динара на 990.000 динара, због повећања цена услуга;
- Редни број 19 Поправка мењачке дизалице се повећава са планираних 180.000 динара на 300.000 динара, због повећања цена услуга;
- Редни број 26 Обезбеђење транспорта новца се повећава са планираних 700.000 динара на 950.000 динара, због додатних услуга превоза новца по потписаном Уговору;
- Редни број 33 Услуга заштите на раду се повећава са планираних 250.000 динара на 500.000 динара, због нових уговорних обавеза;
- Редни број 46 Услуга збрињавања опасног отпада се повећава са планираних 100.000 динара на 700.000 динара, јер прошле године није извршено збрињавање опасног отпада па се ове године повећао износ потребан за ове услуге, али и због повећања цена услуга;
- Редни број 54 Услуга фиксног интернета се повећава са планираних 700.000 динара на 999.000 динара, из разлога што је било нужно изменити вид протока података од аутобуске станице до централе наручиоца односно морало се прећи са Wi-fi на оптички интернет, што резултира повећање ових трошкова;
- Редни број 58 Оверавање цистерне и остале опреме пумпне станице се додаје у износу од 800.000 динара, због потребе за овом услугом која се обавља сваке пете године односно сваке године;
- Редни број 59 Остале непроизводне услуге се додаје у износу од 850.000 динара, због потребе за овом услугом;
- Редни број 60 Противпожарна заштита се додаје у износу од 500.000 динара, због наложених мера МУП-а након извршене контроле.

Укупна планирана вредност набавки добара, услуга и радова - испод прагова утврђених Законом „мале набавке“ у 2023. години је промењена са износа од 75.539.000 динара (без ПДВ-а), на износ од 80.948.000 динара (без ПДВ-а).

Директор предузећа
 Суботица
 Subotica
 Szabadka
 Subotica

Дејан Љубисављевић, дипл.екон.

Papanic Mico