

ПРЕДЛАГАЧ: ГРАДСКО ВЕЋЕ

ПРЕДЛОГ

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21, 16/21 и 8/24) и члана 22. став 1. тачка 11) Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Суботица-транс” Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 37/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2026. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног предузећа „Суботица-транс” Суботица за 2025. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног предузећа „Суботица-транс” Суботица за 2025. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног предузећа „Суботица-транс” Суботица дана 29. јуна 2026. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21, 16/21 и 8/24), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 22. став 1. тачка 11) Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Суботица-транс” Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 37/21-пречишћен текст) према којој ради обезбеђења заштите општег интереса Скупштина даје сагласност на извештај о степену реализације годишњег програма пословања.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2025. годину Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, средстава за посебне намене, кредитне задужености и инвестиција.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно предузеће „Суботица-транс” Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

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

Број: 01/1-1164/2
Дана: 29.06.2026.

Након изнетог, а на основу чл. 22. став 1. тачка 4) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр 15/2016 и 88/2019), члана 15. став 1. тачка 4) Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Суботица-транс“ Суботица („Службени лист града Суботице, бр. 37/2021 - пречишћен текст) и чл. 26. став 1 тачка 5) Статута Јавног предузећа „Суботица-транс“ Суботица бр. 01/1-3233/2 од 24.12.2021. године, Надзорни одбор ЈП „Суботица-транс“ Суботица је на својој 05. седници одржаној дана 29.06.2026. године донео следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену реализације Програма пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2025. годину.

Извештај о степену реализације Програма пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2025. годину налази се у прилогу ове Одлуке и чини саставни део исте.

Председник Надзорног одбора
ЈП „Суботица-транс“ Суботица

Божидарка Колубовић





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

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈП „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА ЗА 2025. ГОДИНУ**

**ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: ФИЛИЈАЛА СУБОТИЦА
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ГРАДСКИ И ПРИГРАДСКИ КОПНЕНИ ПРЕВОЗ
ПУТНИКА 49.31
СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, СЕГЕДИНСКИ ПУТ 84
МАТИЧНИ БРОЈ: 8049548
ПИБ:100960042
ЈБКЈС:82305
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:СКУПШТИНА ГРАДА
СУБОТИЦА**

Суботица, јун 2026. године

САДРЖАЈ

1. УВОДНИ ДЕО	1
2. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА	2
2.1. Анализа пословног окружења	2
2.2. Реализација плана возила у 2025. години	2
2.3. Реализација обима превоза у 2025. години	3
2.4. Реализација броја превезених путника у 2025. години	4
2.5. Реализација утрошка горива у 2025. години	5
3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА	5
3.1. Реализација планираних прихода за 2025. годину	5
3.2. Реализација планираних расхода за 2025. годину	5
3.3. Реализација финансијског резултата	6
4. БИЛАНС УСПЕХА	9
5. БИЛАНС СТАЊА	12
6. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	17
Разлози одступања у односу на планиране индикаторе за 2025. годину	19
7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	19
8. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ	22
9. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	23
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	24
11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	25
12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА	26

1. УВОДНИ ДЕО

06.02.2025. године, Скупштина града Суботице, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2025. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 3 од 06.02.2025. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП „Суботица-транс“ Суботица, од 24.01.2025. године.

03.04.2025. године, Скупштина града Суботице, донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програм пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2025. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 10 од 03.04.2025. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП „Суботица-транс“ Суботица, од 24.03.2025. године.

Надзорни одбор ЈП „Суботица-транс“ Суботица доноси одлуку о усвајању Извештаја о степену реализације програма пословања Јавног предузећа „Суботица-транс“ Суботица за 2025. годину и иста се након тога доставља Оснивачу ради добијања сагласности.

У извештају је приказ рада предузећа у 2025. години са финансијским и специфичним натуралним показатељима, са поређењем остварења у односу на претходни период и у односу на планиране показатеље.

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ГРАДСКИ И ПРИГРАДСКИ КОПНЕНИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА 49.31

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ

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

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

Предузеће је обављало превоз на следећим регистрованим линијама: 11 градских, 12 приградских, 8 приградских ђачких и 15 међумесних линији.

На основу Уговора о ЈПП са елементима концесије за поверавање обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Суботица и статусних промена које су настале, од 01.03.2025. године предузеће више не обавља своју делатност превоза путника.

Превоз путника се у периоду јануар-фебруар 2025. године обављао са 85 аутобуса. Од тога 10 је соло градских аутобуса, 12 зглобних, 6 градских минибусева, 33 приградских аутобуса, 10 приградско-међумесних аутобуса, 1 минибус, 2 мидибуса и 11 међумесних туристичких аутобуса.

У току периода када се обављала делатност превоза путника 01.01.-28.02.2025. године је пређено на свим линијама и осталом превозу око 785 хиљада километара. Највећи обим превоза је у градском и приградском линијском јавном саобраћају, затим у међумесном линијском превозу, а мање у међународном и туристичком превозу.

У току периода када се обављала делатност превоза путника 01.01.-28.02.2025. године превезено је 704 хиљаде путника. Највећи број путника је у градском и приградском линијском јавном саобраћају, затим у међумесном линијском превозу и најмање у осталом превозу.

2. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

2.1. Анализа пословног окружења

Предузећа Јавног градског транспорта путника (у даљем тексту користиће се скраћеница ЈГТП) потребан приход за покривање реалних трошкова функционисања стичу: наплатом услуга превоза, финансирањем из буџета и приходима од осталих споредних делатности.

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

Анексом бр. 1 „Уговора о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ Суботица у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“ од 29.04.2024. године, у целом тексту члана 25. Уговора, број и знак „5 %“ замењују се бројем и знаком „3 %“, а проценат показује могућност кориговања уговорене вредности јединичних трошкова производње транспортног рада. Наиме, уколико збирни параметар промене јединичних трошкова производње транспортног рада има апсолутну разлику вредности већу од „3%“, могуће је кориговати уговорену вредност јединичних трошкова производње транспортног рада.

Анексом бр. 2 „Уговора о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ Суботица у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“ од 30.04.2024. године, члан 24. Уговора се мења и утврђена је нова вредност јединичних трошкова производње транспортног рада израчуната од стране независне експертске институције - Универзитета у Београду, Саобраћајни факултет Београд у складу са Студијом (Допис 346 од 30.04.2024. године) са применом од 01.05.2024. године.

За 2025. годину за ове намене су била одобрена средства из буџета у износу од 280,015 милиона динара и реализован је износ од 220,999 милиона динара. Поред тога, на име надокнаде средстава применом Правилника о субвенционисању цена комуналних услуга, издвајање из буџета за наше предузеће је износило 50 милиона динара и реализован је износ од 14.109.781,37 динара.

Цене услуга превоза у извештајној години у комуналној делатности се нису мењале, а у примени су важеће цене од 01.02.2023. године.

2.2. Реализација плана возила у 2025. години

Стање возног парка

У извештајној години предузеће је радило са просечно 85 возила, (уз напомену да је на дан 31.12.2024. године број возила био 85, а на почетку године 86, а на дан 28.02.2025. године 85).

Структура укупног броја возила на дан 28.02.2025. године: 10 соло градских возила (11,76 % од укупног броја), 12 зглобних градских возила (14,12 %), 6 минибус градских возила (7,06 %), 33 приградских возила (38,82 %), 10 међумесно-приградских возила (11,76 %), 3 минибус-мидибус возила (3,53 %) и 11 међумесних возила (12,94 %).

Понуђени капацитет - број путничких места (седење: 3.971 и стајање: 2.980) износи 6.952, што је мање за 0,80 % него капацитет на исти датум претходне године.

Инвентарско стање возног парка на дан 28.02.2025.

О П И С	Инвентарско стање 31.12.2024.	План за 2025.	Инвентарско стање 28.02.2025.	ИНД 4:2	ИНД 4:3
1	2	3	4	5	6
М ₃ КЛАСА I Град. Соло аутоб	10	10	10	100,00	100,00
М ₃ КЛАСА I Град. Зглоб аутоб	12	9	12	100,00	133,33
М ₃ КЛАСА I Град. Минибус	6	6	6	100,00	100,00
М ₃ КЛАСА II Приградс аутоб	33	28	33	100,00	117,86
М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аут	10	8	10	100,00	125,00
М ₃ КЛАСА III Међ.приг.мини/миди	3	3	3	100,00	100,00
М ₃ КЛАСА III Међумесни аутоб	11	11	11	100,00	100,00
У К У П Н О:	86	75	85	100,00	113,33

За 2025. годину није била планирана набавка возила. Бројно стање возног парка на 28.02.2025. године износи 85 возила, дакле десет возила више него што је било планирано, а све у складу са статусним промена које су настале, јер од 01.03.2025. године предузеће више не обавља своју делатност превоза путника.

Инвентарско стање возног парка на дан 31.12.2025.

О П И С	Инв.стање 31.12.2024.	Програм 31.12.2025.	Инв.стања 31.12.2025.	Индекс 4:2	Индекс 4:3
1	2	3	4	5	6
М ₃ КЛАСА I Градски соло аутобус	10	10	5	50,0	50,0
М ₃ КЛАСА I Градски зглобни аутобус	12	9	1	8,3	11,1
М ₃ КЛАСА I Градски минибус	6	6	6	100,0	100,0
М ₃ КЛАСА II Приградски аутобус	33	28	13	39,4	46,4
М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аутобус	10	8	3	30,0	37,5
М ₃ КЛАСА III Међ-пр мини/миди	3	3	1	33,3	33,3
М ₃ КЛАСА III Међумесни аутобус	11	11	5	45,5	45,5
У К У П Н О:	85	75	34	40,0	45,3

У току 2025. године је било спроведено четири лицитације, при чему је укупно продато 58 возила (51 аутобуса, 5 службених возила, 1 сервисно возило и 1 теретни комби) и остварен је приход од 53.542.762,55 динара без ПДВ-а. Након тога, на дан 31.12.2025. године је остало 34 возила на стању.

2.3. Реализација обима превоза у 2025. години

У односу на претходну годину обим превоза у 2025. години је неупоредив, јер на основу Уговора о ЈПП са елементима концесије за поверавање обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Суботица и статусних промена које су настале, од 01.03.2025. године предузеће више не обавља своју делатност превоза путника.

Обим пређених километара за 2025. годину (за прва два месеца када је предузеће обављало своју делатност) карактерише следеће у односу на планирано: градски саобраћај је већи за 0,88 %; приградски је већи за 0,46 %; а међумесни линијски саобраћај је већи за 0,99 %. Међународни линијски саобраћај на линији Суботица-Сегедин се није ни планирао нити реализовао. У домаћем туристичком и уговореном саобраћају реализација је већа од планираног за 2,4 пута због више уговорених вожњи од планираних, а у међународном туристичком саобраћају бележимо смањење од 33,44 % због мањег интересовања за туристичке аранжмане. Укупно пређени километри су већи за 4,97 % од плана.

Број пређених километара

О П И С	Остварено 2024.	Програм 2025. (први квартал 2025.)	Остварено 01.01.- 28.02.2025.	Индекс 4:2	Индекс 4:3
1	2	3	4	5	6
ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.587.655	247.736	249.918	15,74	100,88
ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.987.586	309.752	311.167	15,66	100,46
МЕЂУМЕСНИ САОБРАЋАЈ	975.294	154.824	156.354	16,03	100,99
МЕЂУНАРОДНИ САОБРАЋАЈ	23.218	0	0	-	-
СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБРАЋАЈ	4.573.753	712.312	717.439	15,69	100,72
ДОМАЋИ ТУРИС. и УГ. САОБР.	371.824	25.036	60.247	16,20	240,64
МЕЂУНАР. ТУРИСТ. САОБР.	100.314	6.873	4.575	4,56	66,56
ОСТАЛИ КИЛОМЕТРИ	22.226	3.800	2.951	13,28	77,66
У К У П Н О	5.068.117	748.021	785.212	15,49	104,97

2.4. Реализација броја превезених путника у 2025. години

Анализа броја превезених путника у 2025. у односу на претходну годину је неупоредива, јер на основу Уговора о ЈПП са елементима концесије за поверавање обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Суботица и статусних промена које су настале, од 01.03.2025. године предузеће више не обавља своју делатност превоза путника.

Посматрајући укупно све видове линијског саобраћаја, број превезених путника је мањи за 14,61 % од планираног. Реализације броја путника је мања у градском саобраћају за 13,48 %, приградском саобраћају за 15,85 %, а у међумесном саобраћају за 20,94 %. Међународни линијски саобраћај на линији Суботица-Сегедин се није ни планирао нити реализовао.

У домаћем туристичком саобраћају и уговореном саобраћају бележи се пад од 20,26 %, док у међународном туристичком саобраћају реализација је на нивоу плана.

Укупно посматрано, број превезених путника је мањи за 14,61 % у односу на планирано.

Број превезених путника

О П И С	Остварено 2024.	Програм 2025. (први квартал 2025.)	Остварено 01.01.- 28.02.2025.	Индекс 4:2	Индекс 4:3
1	2	3	4	5	5
ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	3.180.948	549.857	475.743	14,96	86,52
ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ	1.364.498	218.804	184.133	13,49	84,15
МЕЂУМЕСНИ САОБРАЋАЈ	303.581	52.991	41.893	13,80	79,06
МЕЂУНАРОДНИ САОБРАЋАЈ	4.004		0	-	-
СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБР.	4.853.031	821.652	701.769	14,46	85,41
ДОМАЋИ ТУРИС. и УГ. САОБР	66.487	3.100	2.472	3,72	79,74
МЕЂУНАР. ТУРИСТ. САОБР.	4.221	330	330	7,82	100,00
У К У П Н О	4.923.739	825.082	704.571	14,31	85,39

2.5. Реализација утrophка горива у 2025. години

Реализовани утrophак нафте у литрима и просечна потрошња (за пређене километре)

О П И С	ОСТВАРЕН О 2024.	ПЛАН 2025.	ОСТВАРЕНО 01.01- 28.02.2025.	ИНД 4 : 2	ИНД 4 : 3
1	2	3	4	5	6
ПРЕЂЕНИ КИЛОМЕТРИ	5.068.117	748.021	785.212	15,49	104,97
УТРОШАК НАФТЕ	1.856.542	279.465	291.365	15,69	104,26
ПРОСЕЧНА ПОТРОШЊА НАФТЕ	36,63	37,36	37,11	101,31	99,33

Утrophак горива је у складу са већим обимом превоза, док је просечна потрошња по возилима мања од планираних вредности за 0,67 %.

3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА

3.1. Реализација планираних прихода за 2025. годину

У 2025. години предузеће је остварило укупан приход у износу од 564.930.000,00 динара, што је више за 17 % од планираног прихода за 2025. годину (који је износио 484.766.000,00 динара) и мањи за 54 % од оствареног прихода у 2024. години.

Пословни приходи - приходи од продаје карата, субвенција, приход од ремонтне делатности, рефакције акцизе за нафту, приход од превоза лица преко 65 година, приход туристичке агенције, приходи остварени од услуга аутобуске станице - већи су од планираних прихода за 29 %, и износе 508.584.000,00 динара, мањи су за 58 % од истих прихода у 2024. години, а учествују у укупним приходима са 90,04 %.

Финансијски приходи, односно приходи од камата и позитивних курсних разлика, износе 240.000,00 динара и већи су номинално за 200.000,00 динара од планираних (који су износили 40.000,00 динара), мањи су за 57 % од истих прихода у 2024. години, а учествују у укупном приходу са 0,04 %.

Остали приходи, односно приходи од наплаћених отписаних потраживања, продаје отпадног материјала, наплаћених штета и друго, износе 56.106.000,00 динара и мањи су од планираних за 38 % (који су износили 90.865.000,00 динара), већи су 6,5 пута у односу на исте приходе у 2024. години, а учествују у укупном приходу са 9,92 %.

3.2. Реализација планираних расхода за 2025. годину

Укупни расходи износе 563.441.000,00 динара и већи су од планираних за 42 % (који су износили 397.500.000,00 динара), а мањи за 54 % од расхода остварених у 2024. години.

Пословни расходи, односно расходи резервних делова, материјала, енергената, зарада и личних примања, амортизације, услуга, нематеријалних расхода и друго, износе 312.812.000,00 динара и мањи су од планираних за 20 % (који су износили 390.166.000,00 динара), а мањи су за 74 % у односу на исте расходе у 2024. години.

Финансијски расходи, односно камате, негативне курсне разлике, непризнате штете и друго, износе 2.365.000,00 динара и мањи су од планираних за 51 % (који су износили 4.829.000,00 динара), и мањи су у односу на исте расходе у 2024. години за 44 %.

Остали расходи (трошкови губитака од продаје материјала, расходи из ранијих година, издаци за хуманитарне и спортске активности, обезвређење имовине, расходи по основу рачуноводствених ефеката и друго), износе 248.264.000,00 динара и већи су од планираних (који су износили 2.455.000,00 динара), а мањи су и од истих расхода у 2024. години.

3.3. Реализација финансијског резултата

Реализација - финансијски резултат за 2025. годину

у динарима

КТО	О П И С	ОСТВАРЕНО 2024.	ПЛАН 2025.	ОСТВАРЕНО 2025.	ИНД. 5/4
1	2	3	4	5	6
614 и 615	Приход од продаје производа и услуга	711.100.000	112.375.000	107.079.000	95
614011	Приход од год. мес. карата за лица старија од 65 год	47.189.000	7.748.000	7.379.000	95
621	Приход од активирања учинака и робе	23.561.000	2.461.000	2.461.000	100
640	Пословни приходи -Субвенције и оприходована амортизација	409.583.000	239.754.000	357.139.000	149
642	Приходи од рефакције нафтних деривата	28.153.000	0	12.525.000	-
65	Пословни приход остали - закуп	150.000	31.523.000	22.001.000	70
66	Финансијски приходи	560.000	40.000	240.000	600
67	Остали приходи	8.574.000	90.865.000	56.058.000	62
68	Приход од усклађивања имовине	608.000	0	48.000	-
А	УКУПАН ПРИХОД	1.229.478.000	484.766.000	564.930.000	117
511	Трошкови основног материјала	17.616.000	3.200.000	13.580.000	424
512000	Трошкови канцеларијског материјала	1.523.000	230.000	137.000	60
512100	Трошкови аутогума	9.228.000	1.800.000	823.000	46
515000	Трошкови ситног инвентара,службене одеће и ХТЗ опреме	3.482.000	800.000	81.000	10
512500	Трошкови воде	748.000	210.000	111.000	53
513000	Трошкови електричне енергије	7.315.000	2.100.000	1.919.000	91
513100	Трошкови топлотне енергије	2.109.000	780.000	794.000	102
513300	Трошкови еуродизела за ложење	4.944.000	3.408.000	3.408.000	100
513301	Трошкови горива-еуро дизела	282.858.000	44.259.000	44.254.000	100
513400	Трошкови моторног бензина	244.000	34.000	30.000	88
513500	Трошкови уља и мазива	11.433.000	2.000.000	1.113.000	56
514	Трошкови резервних и репарираних делова	55.668.000	7.449.000	7.534.000	101
520000	Трошкови БРУТО 1 зараде	427.146.000	118.118.000	103.093.000	87
521	Трошкови доприноса на НЗ-послодавац	72.428.000	19.397.000	17.506.000	90
522 и 524	Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим пословима	1.661.000	250.000	230.000	92
526	Трошкови накнаде члановима УО и НО	1.759.000	1.026.000	1.296.000	126
529100; 529110; 529120; 529122; 529190; 529200	Трошкови запослених на службеном путу- дневнице и друге накнаде трошкова на сл.путу	6.926.000	784.000	729.000	93
529060; 529061	Трошкови солидарне помоћи по колективном уговору	57.482.000	10.034.000	10.034.000	100
529	Трошкови осталих личних расхода и накнада	13.953.000	2.863.000	2.573.000	90
531110; 531113	Трошкови телефона	4.305.000	740.000	1.086.000	147
531	Трошкови транспортних услуга и интернета	12.273.000	2.108.000	2.213.000	105
532	Трошкови услуга одржавања	20.068.000	3.600.000	3.188.000	89
535	Трошкови рекламе	400.000	120.000	40.000	33
539	Трошкови ост усл.- заштите на раду,коришћ. аутоп,перонизација,тр.турист.аранж.	35.071.000	1.566.000	4.645.000	297
540	Трошкови амортизације	61.224.000	15.600.000	59.745.000	383

544	Трошкови краткорочних резервисања	0	115.000.000	0,00	0
545	Трошкови дугорочних резервисања	16.223.000	1.265.000	0,00	99
550500	Трошкови чишћења и одношења смећа	6.076.000	1.600.000	1.305.000	82
550	Трошкови ост непр ус-здрав и интел.усл.жив.ср	18.441.000	5.829.000	4.965.000	85
551	Трошкови репрезентације	280.000	70.000	37.000	53
552	Трошкови премије осигурања	15.512.000	3.714.000	8.893.000	239
553	Трошкови платног промета	2.715.000	738.000	471.000	64
554000	Трошкови чланарина Привредне Коморе Србије	554.000	562.000	562.000	100
554	Трошкови осталих чланарина	588.000	128.000	128.000	100
555	Трошкови пореза на имовину, коришћења воде и грађевинског земљишта	34.864.000	18.587.000	15.980.000	86
559	Остали нематеријални трошкови: регистрација возила,таксе,међународне дозволе	1.574.000	197.000	309.000	157
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.208.691.000	390.166.000	312.812.000	80
562	Расходи камате	4.051.000	4.814.000	2.357.000	49
56	Остали финансијски расходи	144.000	15.000	8.000	53
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4.195.000	4.829.000	2.365.000	49
570 и 573	Трошкови губитака од продаје материјала и расходања	11.000	20.000	93.301.000	466.505
574	Мањкови	208.000	0		-
579300 и 579301	Издаци за хуманитарне и спортске потребе	248.000	90.000	45.000	50
576 и 579	Остали непоменути расходи-раније год, судски спор	389.000	2.345.000	52.372.000	2.233
	Трошкови краткорочних резервисања			102.546.000	
III 57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	856.000	2.455.000	248.264.000	856.000
IV 58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ	3.000	50.000	0	0
V 59	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ЕФЕКТА	0	0	0	-
Б	УКУПНИ РАСХОДИ	1.213.745.000	397.500.000	563.441.000	142
В	ДОБИТАК - из редовног пословања	15.733.000	87.266.000	1.489.000	-
	ГУБИТАК - из редовног пословања	0	0	0	-
Г	ДОБИТАК пословања које се обуставља	0	0	1.489.000	-
	ГУБИТАК пословања које се обуставља	0	0	0	-
Д	ДОБИТАК - пре опорезивања	15.733.000	87.266.000	1.489.000	-
	ГУБИТАК - пре опорезивања	0	0	0	-
Ђ	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	0	0	0	-
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	0	0	223.000	-
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	680.000	0	0	-
Е	НЕТО ДОБИТАК	16.413.000	87.266.000	1.266.000	-
	НЕТО ГУБИТАК				-

Приходи од продаје производа и услуга, приходи од годишњих месечних карата за лица старија од 65 година; Приход од активирања учинака и робе су на нивоу планираних или је проценат одступања од планираних вредности мањи односно већи од 5%. Приходи који су значајније одступили су:

Пословни приходи -Субвенције и оприходована амортизација су већи за 49 % од планираног, због мање исплаћеног износа за отпремнине запосленима и више прокњиженог износа амортизације од планираног;

Приходи од рефакције нафтних деривата – нису били планирани, али су реализовани;

Пословни приходи остали – закуп (издавање возног парка) су мањи од планираног за 30 %, због мање реализованог закупа од планираног;

Финансијски приходи су већи од планираних у номиналном износу за 200.000 динара, због већег прилива банкарских камата на слободна средства до краја 2025. године;

Остали приходи су мањи од планираних за 38 % услед мање реализације продаје возног парка од планираног.

Трошкови који су на нову планираних или чија су одступања од планских категорија мања односно већа од 5%, овде нису објашњавана. Значајнија одступања су код следећих трошкова:

Трошкови основног материјала су већи од планираног због обезвређивања постојећег основног материјала;

Трошкови канцеларијског материјала, аутогума, отписа ситног инвентара, службене одеће и ХТЗ опреме, воде, електричне енергије, моторног бензина, као и уља и мазива су мањи од планираног због мање набавке истих услед престанка обављања основне делатности од 01.03.2025. године;

Трошкови бруто зарада су мањи за 13% због мањег броја запослених од планираног током године;

Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим пословима су мањи од планираних за 8 % због мање потребе за додатним ангажовањем запослених по овим основама;

Трошкови накнаде члановима УО и НО су реализоване више за 26 % јер су седнице НО биле сваког месеца, а планиране су две у другом, и по једна у трећем и четвртном кварталу. Од март месец 2025. године исплаћује се једна накнада за члана надзорног мање, јер је представнику из редова запослених престао радни однос са 28.02.2025. године, па самим тим није имао више право на учешће у раду надзорног одбора, нити на накнаду;

Трошкови запослених на службеном путу-дневнице су мање за 7 %, због уштеде код истих;

Трошкови осталих личних расхода и накнада су мањи од планираних за 10 % због мањег броја запослених од планираних;

Трошкови телефона су већи од планираних за 47 % због прекида уговора са добављачем и плаћања пенала до истека уговорене обавезе;

Трошкови услуга одржавања су мањи од планираних за 11 % због мање потребе поправке аутобуса код трећих лица (замена стакала, поправка мотора, мењача, климе, протектирање гума и слично);

Трошкови рекламе су мањи од планираних за 67 % због рационалног коришћења средстава за ову намену ради уштеде у трошковима;

Трошкови осталих услуга - заштите на раду, коришћење аутопута, перонизација, трошкови туристичких аранжмана су већи од планираних 2,9 пута, због унапред уговорених аранжмана тј пре одлуке о престанку обављања делатности, а које је предузеће било у обавези да реализује;

Трошкови амортизације су већи од планираних 3,8 пута, због књижења амортизације за целу 2025. годину за цео возни парк, који је био планиран за продају, а исти није реализован у потпуности;

Трошкови краткорочних резервисања обухватају трошкове отпремнине запослених у случају прекида радног односа услед технолошког вишка и планирани су на овој позицији у износ од 115 милиона динара, а реализација у износ од 102,546 милиона динара је књижена код Осталих расхода.

Трошкови дугорочних резервисања обухватају трошкове резервисања за отпремнине и јубиларне награде и планирани су у износу од 1,265 милиона динара и налазе се на резервисаним средствима и биће реализовани у 2026. години;

Трошкови чишћења и одношења смећа, трошкови осталих непроизводних услуга,

трошкови репрезентације и трошкови платног промета су мањи од плана услед престанка обављања основне делатности од 01.03.2025. године;

Трошкови премије осигурања су веће 2,3 пута због реализације резервисаних средстава на име осигурања;

Трошкови пореза су мањи од планираних за 14 % због мање исплаћених субвенција него што је планирано;

Остали нематеријални трошкови већи су за 1,5 пута због њихове веће реализације од планираног;

Расходи камата су мањи за 51 % од плана, због обрачуна камате који је по плану отплате везан за тромесечну промену еурибора и који је више планиран за овај извештајни период (план је био 2.408.000,00 динара, а реализовано је 2.001.604,36 динара), мање плаћане камате за овердрафт кредит (план је био 2.400.000,00 динара, а реализовано је само 32.916,42 динара) и више плаћене камате по обавезама-затезне камате (план је био 6.000,00 динара, а реализовано је 322.772,46 динара);

Остали финансијски расходи су мањи од планираних номинално за 7.000,00 динара због мање потребе конверзије девиза;

Трошкови губитака од продаје материјала и расходања су знатно већи, због разлике између књиговодствене и продајне вредности дела возног парка;

Издаци за хуманитарне и спортске потребе су номинално мањи за 45.000,00 динара, због рационалног коришћења средстава за ову намену ради уштеде у трошковима;

Остали непоменути расходи су реализовани више од планираног износа, због отписа старих резервних делова који су констатовани пописом као застарели и неисправни;

Пословни добитак у 2025. години (разлика између пословних прихода и пословних расхода) износи 195.772.000,00 динара, док је планом био предвиђен пословни добитак од 3.695.000,00 динара.

Финансијски приходи мањи су од финансијских расхода за 2.125.000,00 динара, а остали приходи су мањи од осталих расхода за 192.158.000,00 динара.

Добит из редовног пословања износи 1.489.000,00 динара, као и добит из редовног пословања пре опорезивања.

Предузеће је у извештајној години првобитно планирало добит од 87.266.000,00 динара, а остварена је нето добит у износу од 1.266.000,00 динара.

4. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2025.

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
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	393.861	508.584	129
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0		0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0		0
61	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	120.123	115.894	96
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	120.123	115.894	96
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0		0
62	ІІІ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	2.461	1.025	42
630	ІV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0		0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0		0

64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	271.277	391.665	144
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0		0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	390.166	312.812	80
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0		0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	66.270	73.784	111
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	152.472	135.461	89
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	118.118	103.093	87
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.397	17.506	90
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	14.957	14.862	99
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	15.600	59.745	383
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0		0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8.134	11.172	137
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	116.265	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	31.425	32.650	104
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.695	195.772	5.298
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	40	240	600
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	40	240	600
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0		0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0		0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.829	2.365	49
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.814	2.357	49
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	15	8	53
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0		0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.789	2.125	44
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0		0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	50		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	90.865	56.106	62
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.455	248.264	10.113
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	484.766	564.930	117
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	397.500	563.441	142
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	87.266	1.489	2
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0

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	0		0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0		0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	87.266	1.489	2
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	223	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛЮЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛЮЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	87.266	1.266	1
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	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

У билансу успеха сви АОП-и који су на нивоу планираних или је проценат одступања од планираних вредности мањи односно већи од 5% нису коментарисани. За сва значајнија одступања дата су објашњења у наставку.

АОП 1001 – Пословни приходи - су већи од планираног за 29 %, а у оквиру њих значајнија су одступања код следећих АОП-а:

АОП 1008 - Приходи од активирања учинака и робе су мањи за 58 % од планираног, због мањег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;

АОП 1011 – Остали пословни приходи су већи за 44% , а објашњење је дато код реализације финансијског резултата за 2025. годину;

АОП 1027 – Финансијски приходи - су већи од планираног номинално за 200 хиљада динара, а у оквиру њих значајнија су одступања код следећих АОП-а:

АОП 1029 – Приходи од камата су већи од планираног износа у номиналном износу за 200.000 динара због већег прилива банкарских камата на слободна средства до краја 2025. године;

АОП 1013 – Пословни расходи - су мањи од планираног за 20 %, а у оквиру њих значајнија су одступања код следећих АОП-а:

АОП 1015 - Трошкови материјала, горива и енергије већи су од плана за 11 %, због због обезвређивања постојећег основног материјала;

АОП 1017 - Трошкови зарада и накнада зарада мањи су од плана за 13 %. Зараде су мање јер је део запослених накнаду зараде за март 2025. године примило умањено на основу Одлуке о потреби упућивања запослених на одсуство са рада до 45 радних дана до кога је дошло без кривике запосленог, и на основу чега је сваком запосленом уручено појединачно решење о упућивању запосленог на одсуство са рада до 45 радних дана до кога је дошло без кривике

запосленог. Поред тога дана 17.04.2025. године 132 запослених је добило Решење о престанку радног односа запослених утврђеног као вишак запослених, чиме је број запослених на крају овог извештајног периода сведен на укупно 2 запослених;

АОП 1018 - Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада мањи су од плана за 10 %, што је већ објашњено код АОП-а 1017;

АОП 1020 – Трошкови амортизације - су већи од планираног 3,8 пута, због тога јер је план израђен на нивоу месечног укалкулисања за текућу годину, а током периода дошло је до продаје возила, што је условило обрачун преостале амортизације као трошка периода;

АОП 1022 - Трошкови производних услуга већи су од плана за 37 %, а најзначајнија одступање је било на позицији трошкова туристичких аранжмана, јер исти нису били планирани, али су реализовани, наравно, уз остварење и прихода од истих;

АОП 1023 – Трошкови резевисања обухватају трошкове краткоричних и дугорочних резервисања. Трошкови краткоричних резервисања обухватају трошкове отпремнине запослених у случају прекида радног односа услед технолошког вишка и планирани су на овој позицији у износ од 115 милиона динара, а реализација у износ од 102,546 милиона динара је књижена код Осталих расхода Трошкови дугорочних резервисања обухватају трошкове резервисања за отпремнине и јубиларне награде и планирани су у износу од 1,265 милиона динара и налазе се на резервисаним средствима и биће реализовани у 2026. години;

АОП 1032 – Финансијски расходи - су мањи од планираног за 51 %, а у оквиру њих значајнија су одступања код следећих АОП-а:

АОП 1034 – Расходи камата - су мањи за 51 % од плана, због обрачуна камате који је по плану отплате везан за тромесечну промену еурибора и који је више планиран за овај извештајни период (план је био 2.408.000,00 динара, а реализовано је 2.001.604,36 динара), мање плаћане камате за овердрафт кредит (план је био 2.400.000,00 динара, а реализовано је само 32.916,42 динара) и више плаћене камате по обавезама-затезне камате (план је био 6.000,00 динара, а реализовано је 322.772,46 динара);

АОП 1035 – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле су номинално мање од планираног за 7.000,00 динара, због мање потребе куповине девиза;

АОП 1041 – Остали приходи - су мањи од планираног за 38 %, јер је био планиран приход од продаје основних средстава у износу од 90.000.000,00 динара, а исти је реализован у износу од 53.542.762,55 динара. Поред тога реализован је износ од 1.416.493,22 динара прихода од осигуравајућег друштва који није био планиран;

АОП 1042 – Остали расходи – су већи од планираног, а објашњење је дато код реализације финансијског резултата за 2025. годину

АОП 1043 – Укупни приходи - су већи од планираног за 17 %;

АОП 1044 – Укупни расходи - су већи од планираног за 42 %;

АОП 1049 – Добитак пре опорезивања – за 2025. годину је био планиран у износу од 87,266 милиона динара, али је остварен добитак пре опорезивања у износу од 1,489 милиона динара;

АОП 1055 – Нето добитак – Предузеће је у извештајној години првобитно планирало добит од 87,266 милиона динара, али је остварена нето добит у износу од 1,266 милиона динара.

5. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.12.2025.

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	503.359	423.223	84
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	70.730	70.727	100
010	1. Улагања у развој	0004			

011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	70.730	70.727	100
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	432.203	352.458	82
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	234.982	236.618	101
023	2. Постројења и опрема	0011	181.221	115.840	64
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0		0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0		0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	317		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15.683		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016			
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	388	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	38	38	100
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	38	38	100
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 (хартисе 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	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029			
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	108.204 5.630	29.297 5.337	27 95
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5.630	4.970	88
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	108.204	29.297	27
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	0	201	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	166	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037			
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	7.487	21.609	289

	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)				
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	7.157	21.428	299
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	330	181	55
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	7.000	1	0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.000	1	0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046			
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0
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			
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	88.087	2.350	3
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	611.563	452.520	74
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	32.257	32.257	100
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	417.851	351.554	84
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.801	273.801	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405			
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	256.093	256.093	100
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	11.497	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	87.266	9.472	11
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	8.206	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	87.266	1.266	1
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			

35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	187.812	187.812	100
350	1. Губитак ранијих година	0413	187.812	187.812	100
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	75.925	69.515	92
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	51.425	43.668	85
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	49.125	43.668	89
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0		0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2.300		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	24.500	24.453	100
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	24.500	24.453	100
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	0	1.394	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	22.000	21.327	97
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	85.000	8.839	10
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.787	1.285	12
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.690	0	0
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	5.690	0	0
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	100	80	80
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	3.627	180	5
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	3.627	108	3
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	72	0
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	1.270	1.025	81
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	770	654	85
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	500	371	74
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	100	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455			
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	611.563	452.520	74
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	32.257	32.257	100

– ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

У билансу стања сви АОП-и који су на нивоу планираних или је проценат одступања од планираних вредности мањи односно већи од 5% нису коментарисани. За сва значајнија одступања дата су објашњења у наставку.

Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 26 % (мања реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0011 - Постројења и опрема - стање је мање од претходно планираног за 36 %, због већег расхода основних средстава него што је првобитно планирано;

АОП 0032 - Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - стање је мање од претходно планираног за 12 %, јер је предузеће престало да обавља своју основну делатност од 01.03.2025. године;

АОП 0039 – Потраживања од купаца у земљи - стање на овој позицији је више од претходно планираног за 199 %, због већег салда потраживања од купаца у односу на планирани износ за овај период;

АОП 0040 – Потраживања од купаца у иностранству - стање на овој позицији је мање од претходно планираног за 45 %, због боље наплате потраживања и мање фактурисаних нових потраживања;

АОП 0057 – Готовина и готовински еквиваленти - стање на овој позицији је мање за 97 % од плана за овај дан, због тога јер су за извештајни период били планирани већи приливи средстава по основу продаје возила и субвенција, а остварена средства су искоришћена за измирење обавеза према добављачима;

Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 26 % (мања реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0410 – Нераспоређени добитак текуће године - стање на овој позицији је 1,266 милиона динара, док је планом био предвиђен износ од 87,266 милиона динара;

АОП 0417 – Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених стање на овој позицији је мање за 11 % од плана за овај дан јер се план радио на основу реалних исплата, а актуар није ангажован јер се година завршила са два запослена.

АОП 0430 – Дугорочни одложени приходи и примљене донације - стање на овој позицији је мање за 90 % од планираног, јер је предузеће престало да обавља своју основну делатност од 01.03.2025. године;

АОП 0441 – Примљени аванси, депозити и кауције - стање на овој позицији је мање за 20 %, због планиране објаве лицитације на комплетни возни парк, а реализација је урађена на основу стварно уплаћених депозита за учешће у лицитацијама;

АОП 0445 – Обавезе према добављачима у земљи - остварење плана на овој позицији износи 3 %, што је последица мањег износа обавеза према добављачима у земљи у односу на планирани износ за овај период. Разлог томе је мањи обим набавки од домаћих добављача од планираног, као и редовно измиривање доспелих обавеза;

АОП 0450 – Остале краткорочне обавезе су мање за 15 %, јер су зараде исплаћене у мањем обиму од планираног износа;

АОП 0451 – Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - су мање за 26 % од плана, јер предузеће у овом периоду има значајно мање обавезе по основу пореза на додату вредност.;

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

6. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања		у 000 динара
		2025. година
Укупни капитал	План	417.851
	Реализација	351.554
	% одступања реализације од плана	-15,87%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1,31%
Укупна имовина	План	503.359
	Реализација	423.223
	% одступања реализације од плана	-15,92%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-28,54%
Пословни приходи	План	393.861
	Реализација	508.584
	% одступања реализације од плана	29,13%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-58,32%
Пословни расходи	План	390.166
	Реализација	312.812
	% одступања реализације од плана	-19,83%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-74,12%
Пословни резултат	План	3.695
	Реализација	195.772
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-

Нето резултат	План	87.266
	Реализација	1.266
	% одступања реализације од плана	-95,5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0
Број запослених на дан 31.12.	План	3
	Реализација	2
	% одступања реализације од плана	-33,33%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-99,35%
Просечна нето зарада	План	93.236
	Реализација	84.029
	% одступања реализације од плана	-9,87%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-0,47%
Инвестиције	План	0
	Реализација	0
	% одступања реализације од плана	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-100,00%

	2025. година ПЛАН	2025. година РЕАЛИЗАЦИЈА
EBITDA	107.680,00	63.368,00
ROA	14,26	0,2798
ROE	20,88	0,3601
Оперативни новчани ток	85.466,00	1.613,00
Дуг / капитал	26,01	26,21
Ликвидност	1.003,09	2.279,92
% зарада у пословним приходима	38,71	26,63

у 000 динара

	План на дан 31.12.2025.	Стање на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	30.000,00	0,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	25.688,00	25.581,00
Укупно кредитно задужење	55.688,00	25.581,00

у 000 динара

	2025. година
Субвенције	План
	Пренето
	Реализовано
Остали приходи из буџета	План
	Пренето
	Реализовано

Укупно приходи из буџета	План	281.018
	Пренето	220.999
	Реализовано	220.999

Разлози одступања у односу на планиране индикаторе за 2025. годину

Укупни капитал – реализација је мања од планиране за 15,87 % због планиране добити за 2025. годину у износу од 87.266.000,00 динара, а реализована је добит у износу од 1.266.000,00 динара.

Укупна имовина – реализација је мања од планиране за 15,92 % због мањих расхода основних средстава од планираног тј. мање продаје.

Пословни приходи – реализација је већа од планиране за 29,13 %, због продаје основних средстава.

Пословни расходи – реализација је мања од планиране за 19,83 %, највећих делом због мањих расхода горива и зарада запослених од планираног.

Пословни резултат – за 2025. годину био је планиран пословни добитак у износу од 3.695.000,00 динара, али је услед промене насталих од 01.03.2025. године су се знатно смањили расходи а повећала продаја (возни парк) и остварен је позитиван пословни резултат у износу од 195.772.000,00 динара.

Нето резултат – Предузеће је у извештајној години планирало нето добит од 87.266.000,00 динара, али је остварена нето добит у износу од 1.266.000,00 динара, јер није остварена планирана продаја возног парка услед чега је обрачуната амортизација на возни парк који није продан у току 2025. године.

Број запослених – на дан 31.12.2025. године реализован је мање за 33,33 % у односу на планирани број.

Просечна нето зарада – је у мањем износу за 9,87 % због мањег броја запослених од планираног.

Инвестиције – нису биле планиране нити реализоване.

Кредитно задужење – на дан 31.12.2025. године износи 25,581 милиона динара. Износ од 30 милиона динара је био планиран као овердрафт кредит (дозвољени минус се користио у 2025. години, али на дан 31.12.2025. године предузеће није било у дозвољеном минусу на текућем рачуну), а износ од 25,581 милиона динара се односи на кредит из 2019. године када је предузеће купило 10 аутобуса у износу од 197,634 милиона динара (са ПДВ-ом) и овај износ представља обавезу по плану отплате кредита за рате и камате на дан 31.12.2025. године. Средства за отплату рата и камата кредита обезбеђује Оснивач путем субвенција и предузеће из сопствених средстава.

Субвенције – пренете су из буџета Града Суботице у износу 220,999 милиона динара, што је номинално за 60,016 милиона динара мање од планиране вредности (281,015 милиона динара).

7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План за 2025. годину	Реализација за 2025. годину	Индекс реализација 2025./ план 2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	85.404.000	74.618.006,57	87
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	118.118.000	103.093.112,40	87
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	138.077.000	121.160.676,27	88
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	3	2	67

4.1.	- на неодређено време	2	1	50
4.2.	- на одређено време	1	1	100
5	Накнаде по уговору о делу	250.000	229.796,30	92
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	5	250
7	Накнаде по ауторским уговорима			
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0,00	
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0,00	
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			
16	Број чланова надзорног одбора*			
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1.026.000	1.296.288,00	126
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.284.000	2.057.132,28	90
20	Дневнице на службеном путу	760.000	714.165,12	94
21	Накнаде трошкова на службеном путу	24.000	14.618,23	61
22	Отпремнина за одлазак у пензију	500.000	482.430,00	96
23	Број прималаца	1	1	100
24	Јубиларне награде	765.000	765.561,78	100
25	Број прималаца	2	2	100
26	Смештај и исхрана на терену			
27	Помоћ радницима и породици радника	578.500	516.390,00	89
28	Стипендије			
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима			
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	250.000	0	0
31	Солидарна помоћ запосленима	10.034.000	10.033.534,00	100
32	Отпремнине по програму решавања вишка запослених	125.000.000	102.546.387,87	82

ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Ред.бр. 1. 2. и 3. - Исплаћене зараде запослених су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 13 %. Зараде су мање јер је део запослених накнаду зараде за март 2025. године примило умањено на основу Одлуке о потреби упућивања запослених на одсуство са рада до 45 радних дана до кога је дошло без кривице запосленог, и на основу чега је сваком запосленом уручено појединачно решење о упућивању запосленог на одсуство са рада до 45 радних дана до кога је дошло без кривице запосленог. Поред тога дана 17.04.2025. године 132 запослених је добило Решење о престанку радног односа запослених утврђеног као вишак запослених, чиме је број запослених на крају овог квартала сведен на укупно 2 запослених.

Ред.бр. 4. - Број радника је мањи него што је планирано за 33 %. Број радника на одређено време је мањи за 50 %, а број радника запослених на неодређено време је на нивоу плана.

Ред.бр. 5.и 6. – Накнаде по уговору о делу су ниже од планираних накнада за 8 %, због уштеде у овим трошковима. Број ангажованих особа по уговору о делу је 2,5 пута више од планираног због потребе ангажовања лица за комисију за лицитацију возила која није била планирана. Планиран износ је био 250.000,00 динара, а исплаћено је 229.796,30 динара.

Ред.бр. 9. и 10. – Накнаде по уговору о привремено повременим пословима нису биле планиране, а нису ни реализоване.

Ред.бр.17. и 18. – Накнаде члановима надзорног одбора у овом извештајном периоду су реализоване више за 26 % јер су седнице НО биле сваког месеца, а планиране су две у другом, и по једна у трећем и четвртном кварталу. Од март месец 2025. године исплаћује се једна накнада за члана надзорног мање, јер је представнику из редова запослених престао

радни однос са 28.02.2025. године, па самим тим није имао више право на учешће у раду надзорног одбора, нити на накнаду.

Ред.бр. 19. - Превоз запослених на посао и са посла - је мањи за 10 %, због различитог начина обрачунатих трошкова превоза од планираних током извештајног периода. Због измена Колективног уговора путни трошак за период март-децембар 2025. године, је обрачунат на основу присуства на послу у току месеца и исплаћен у следећем месецу, а није као до сада плаћен само порез због коришћења службених карта (као што је било за јануар и фебруар 2025. године). Поред тога и број запослених који добијају надокнаду за путни трошак је мањи од планираног у периоду април-децембар 2025. године.

Ред.бр. 20. - Дневнице на службеном путу су мање у овом периоду од планираног износа за 6 %, због мање исплаћених дневница услед мањег броја ванредних вожњи од планираних.

Ред.бр. 21. – Накнаде трошкова на службеном путу су мање од планираног износа за 39 %. Планирано је 24.000,00 динара а исплаћено је 14.618,23 динара.

Ред.бр. 22. и 23. – Отпремнине за одлазак у пензију су мање од планираног износа за 4 %, а број прималаца отпремнина је на нивоу плана. Планиран издатак по основу отпремнина за одлазак у пензију износио је 500.000,00 динара, а исплаћено је 482.430,00 динара.

Ред.бр. 24. и 25. – Јубиларне награде и број прималаца је на нивоу планираног. Планиран је био износ од 765.000,00 динара, а исплаћено је 765.561,78 динара. Исплата је вршена запосленима на основу година радног стажа који су остварили код послодавца на дан исплате, с тим да она није могла бити нижа од просечне зараде по запосленом код послодавца, односно просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог било повољније.

Ред.бр. 27. – Помоћ радницима и породици радника у овом извештајном периоду је мања за 11% у односу на планирани износ. У овом извештајном периоду по Колективном уговору трошкове погребних услуга (смрти двоје запослених) 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.

Ред.бр. 30. – Трошкови стручног усавршавања запослених - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 250.000,00 динара, али није било реализације.

Ред.бр. 31. – Солидарна помоћ радницима је реализована на нивоу плана.

Ред.бр. 32. – Отпремнине по програму решавања вишка запослених планирана је у износу од 125 милиона динара, а реализована је у износу од 102,546 милиона динара, сходно исплати запосленима који су имали право по овом основу.

Распон планираних и исплаћених зарада у 2025. години

у динарима

		Планирано у 2025. години		Исплаћено у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	94.200	68.702	82.145	60.426
	Највиша појединачна зарада	230.200	164.057	230.150	163.992
	Просечна зарада	133.403	96.358	116.096	84.029
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	264.024	187.923	259.357	184.651
	Највиша појединачна зарада	289.639	205.879	280.366	199.378
	Просечна зарада	267.859	190.611	264.406	188.239

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде запослених без пословодства је 94.200,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 82.145,00 динара односно мање за 12,80 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде запослених без пословодства је 230.200,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 230.150,00 динара односно мање за 0,02 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде запослених без пословодства је 133.403,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 116.096,00 динара односно мање за 12,97 %.

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде пословодства је 264.024,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 259.357,00 динара односно мање за 1,77 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде пословодства је 289.639,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 280.366,00 динара односно мање за 3,20 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде пословодства је 267.859,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 264.406,00 динара односно мање за 1,29 %.

План и реализација бруто 1 и број запослених(на које се односи исплата зараде)

МЕСЕЦ	ПЛАН 2025		РЕАЛИЗАЦИЈА 2025		Индекс Реализација/ план БРУТО 1	Индекс Реализација/ план БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ
	БРУТО 1	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	БРУТО 1	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ		
Јануар	38.657.795,00	305	38.657.794,98	305	100,00	100,00
Фебруар	38.500.000,00	300	37.902.298,51	298	98,45	99,33
Март	19.000.000,00	144	14.754.971,87	137	77,66	95,14
Април	18.000.000,00	143	8.397.994,70	132	46,66	92,31
Мај	495.000,00	3	420.216,71	2	84,89	66,67
Јун	495.000,00	3	417.128,81	2	84,27	66,67
Јул	495.000,00	3	435.888,16	2	88,06	66,67
Август	495.000,00	3	413.978,81	2	83,63	66,67
Септембар	495.000,00	3	419.723,05	2	84,79	66,67
Октобар	495.000,00	3	420.623,05	2	84,97	66,67
Новембар	495.000,00	3	417.457,40	2	84,33	66,67
Децембар	495.000,00	3	435.036,35	2	87,89	66,67

Планом за 2025. годину била су предвиђена средства за исплату Бруто 1 у износу од 118.117.795,00 динара, а реализован је износ од 103.093.112,40 динара што је мање од планираног за 12,72 %.

8. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2025. године предузеће има 1 запосленог радника и директора - именовано лице: Решење о именовању директора предузећа ЈП „Суботица-транс“ Суботица бр I-00-022-141/2022 од 07.04.2022. године, на мандатни период од четири године почев од дана ступања на рад именованог (од 29.04.2022. године када је потписан Уговор о раду).

Планиран број је био 3 радника, а укупан број радника у предузећу на дан 31.12.2025. године је 2 (са директором), тако да је реализација мања за 33,33 %.

На основу Уговора о ЈПП са елементима концесије за поверавање обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Суботица, и на основу програма решавања вишка запослених у Јавном предузећу за превоз путника у градском и приградском саобраћају „Суботица-транс“ Суботица, број запослених

се знатно смањио у току 2025. године.

Реализација динамике запошљавања у 2025. године (са именованим лицем-директор)

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2024. године**	256	51	1
	Одлив кадрова	255	50	2
	Пријем	0	0	1
	Стање на дан 31.12.2025. године**	1	1	0

9. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Са циљем стварања стабилног финансирања делатности, потписан је у мају 2014. године, Уговор о регулисању права и обавеза града и превозника у вршењу комуналне делатности градског и приградског превоза путника на територији Града Суботице, са Анексима 1,2,3 и 4. Имплементацијом транспарентног уговорног односа са загарантованом ценом услуге по километру, гарантује се одрживост система јавног превоза, са одобравањем (у последњој 2019. години важења Уговора) 100 % износа разлике настале између укупних трошкова производње уговореног обима транспортне услуге и оствареног прихода.

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

Анексом бр. 1 „Уговора о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ Суботица у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“ од 29.04.2024. године, у целом тексту члана 25. Уговора, број и знак „5 %“ замењују се бројем и знаком „3 %“, а проценат показује могућност кориговање уговорене вредности јединичних трошкова производње транспортног рада. Наиме, уколико збирни параметар промене јединичних трошкова производње транспортног рада има апсолутну разлику вредности већу од „3%“, могуће је кориговати уговорену вредност јединичних трошкова производње транспортног рада.

Анексом бр. 2 „Уговора о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ Суботица у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“ од 30.04.2024. године, члан 24. Уговора се мења и утврђена је нова вредност јединичних трошкова производње транспортног рада израчуната од стране независне експертске институције - Универзитета у Београду, Саобраћајни факултет Београд у складу са Студијом (Допис 346 од 30.04.2024. године) са применом од 01.05.2024. године.

За 2025. годину било је планирано издвајање из буџета за субвенције у износу од 280,015 милиона динара. Средства су предвиђена за следеће намене: текуће субвенције по Уговору 139,481 милиона динара, текуће субвенције за реализацију програма технолошких вишкова и осталих обавеза према запосленима 125 милиона динара, остале текуће субвенције-солидарна помоћ 10,034 милиона динара и капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину 10 аутобуса (из 2019. године) 6,5 милиона динара (камате и рате за кредит).

У 2025. години предузећу је укупно пренето средстава у износу од 220.998.868,25 динара и то: текуће субвенције по Уговору 139.480.149,21 динара, текуће субвенције за реализацију програма технолошких вишкова и осталих обавеза према запосленима 65.000.000,00 динара, остале текуће субвенције-солидарна помоћ 10.033.534,00 динара, капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину аутобуса 6.485.185,04 динара (камате и рате за кредит).

План и реализација субвенција и осталих прихода из буџета					у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализације 2025. /план 2025.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	274.515.000	214.513.683,21	214.513.683,21	0	78,14
Субвенције-капиталне	6.500.000	6.485.185,04	6.485.185,04	0	99,77
Остали приходи из буџета*				0	
УКУПНО	281.015.000	220.998.868,25	220.998.868,25	0	78,64

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

На основу инструкција и критеријума из Смерница, планирани су износи за средстава за посебне намене у 2025. години: хуманитарне активности, спортске активности у предузећу, репрезентацију и рекламу и пропаганду.

Реализација ових средстава је у оквирима планираног, или нешто нижа.

- Издаци за хуманитарне активности су у извештајном периоду биле планиране, али нису реализоване.
- Средства за спортске активности су утрошена у износу од 45.140,00 динара односно 90,28 % од планираног износа.
- Реализација средстава за репрезентацију износе 36.518,13 динара, што је 52,17 % од планираног износа за 2025. годину.
- Средства за рекламу и пропаганду су утрошена у износу од 40.000,00 динара, што је 33,33% од планираног износа, а све у складу са потребама предузећа.

Реализација плана средстава за посебне намене у 2025. години					у динарима	
Р. б.	Позиција	Реализација у 2024. години	План за 2025. годину	Реализација за 2025. годину	Инд 05:03	Инд 05:04
1	2	3	4	5	6	7
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности	150.000	40.000	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	97.600	50.000	45.140,00	46,25	90,28
5.	Репрезентација	279.888	70.000	36.518,13	13,05	52,17
6.	Реклама и пропаганда	400.000	120.000	40.000,00	10,00	33,33

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ - Није било планираних иностраних кредита у 2025. години, нити реализације.

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), и то 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 три године, а после 2,3 % плус тромесечни ЕУРИБОР. Планиран је грејс период од 6 месеци, тако да је прва отплата рате кредита почела априла 2020. године. Кредит се у 2025. години исплаћивао из средства Оснивача и сопствених средстава и реализација исплате по кредиту је била следећа: рата 22.558.243,51 динара и камата 2.001.604,36 динара.

Ради превазилажења могуће неравнотеже прилива и одлива из текућег пословања ЈП“Суботица-транс“Суботица је потписао Уговор о оквирном (овердрафт) кредиту број 622768002 дана 19.12.2024. године са Банком поштанском штедионицом АД Београд, за дозвољено прекорачење по текућем рачуну у износу од 30 милиона динара на период од 12 месеци. Намена задуживања је кредит за текућу ликвидност. С обзиром да је предузеће у овом извештајном периоду имало проблема са ликвидношћу, користио се овај кредит и износ плаћене камате је 32.916,42 динара.

Реализовано кредитно задуживање у 2025. години

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године (курс 117,0149)	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	Реализација плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године (курс 117,2820)
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Набавка аутобуса	еуро	да	430.286,45	50.349.925,92	2019	78	6 месеци	април 2020.	2,1% а од 30.09.2022. 2,3%+ЕУ03	12	22.558.243,51	2.001.604,36	218.113,68	25.580.808,62
.....	Кредит за текућу ликвидност	динар	не		0	2024							32.916,42		0
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење				430.286,45	50.349.925,92							22.558.243,51	2.034.520,78	218.113,68	25.580.808,62
од чега за ликвидност				0,00	0,00									0,00	0,00
од чега за капиталне пројекте				430.286,45	50.349.925,92									218.113,68	25.580.808,62

Напомена: стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године у износу од 218.113,68 евра садржи износ од 208.499,84 евра на име обавезе за рате кредита и износ од 9.613,84 евра на име обавезе за камате по кредиту (износ кредитне задужености на дан 31.12.2025. године у динарима обрачунат по курсу 117,2820 динара)

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Због потписаног Уговора о ЈПП са елементима концесије за поверавање обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Суботица и статусних промена које су настале, од 01.03.2025. године предузеће више није обављало своју делатност превоза путника и сходно томе се нису ни планирале инвестиције за 2025. годину.

Директор предузећа

Дејан Љубисављевић, дипл.екон.