



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

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈП „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА ЗА 2023. 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, јул 2024. године

САДРЖАЈ

| | |
|--|----|
| 1. УВОДНИ ДЕО | 3 |
| 2. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА | 4 |
| 2.1. Анализа пословног окружења | 4 |
| 2.2. Реализација плана возила у 2023. години | 4 |
| 2.3. Реализација обима превоза у 2023. години | 6 |
| 2.4. Реализација броја превезених путника у 2023. години | 6 |
| 2.5. Реализација утрошка горива у 2023. години | 7 |
| 3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА | 8 |
| 3.1. Реализација планираних прихода за 2023. годину | 8 |
| 3.2. Реализација планираних расхода за 2023. годину | 8 |
| 3.3. Реализација финансијског резултата | 9 |
| 4. БИЛАНС УСПЕХА | 12 |
| 5. БИЛАНС СТАЊА | 15 |
| 6. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА | 20 |
| Разлози одступања у односу на планиране индикаторе за 2023. годину | 22 |
| 7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ | 23 |
| 8. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ | 26 |
| 9. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА | 27 |
| 10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ | 28 |
| 11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ | 29 |
| 12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА | 30 |

1. УВОДНИ ДЕО

Скупштина града Суботице, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину, дана 19.01.2023. године (бр I-022-34/2023), Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања за 2023. годину, дана 06.04.2023. године (бр I-022-124/2023), Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања за 2023. годину, дана 03.11.2023. године (бр I-022-350/2023).

Надзорни одбор ЈП ”Суботица-транс” Суботица доноси одлуку о усвајању Извештаја о степену реализације програма пословања Јавног предузећа „Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину и исто се након тога доставља Оснивачу ради добијања сагласности.

У Извештају је приказ рада предузећа у 2023. години са финансијским и специфичним природним 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

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

Претежна делатност Јавног предузећа ”Суботица-транс” 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 укrcавањем и са искrcавањем 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 11 градских, 12 приградских, 8 приградских ђачких, 15 међумесних и 1 међународној регистрованој линији. Обим превоза који је обављан, прилагођен је потребама грађана, и што се тиче покривености територије града, и што се тиче учесталости, односно броја полазака на свим регистрованим линијама.

Превоз путника се обављао са 86 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 12 међумесних туристичких аутобуса.

У току прошле године је пређено на свим линијама и осталом превозу око 5 милиона 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 прошле године превезено је преко 5 милиона путника. Највећи број путника је у градском и приградском линијском јавном саобраћају, затим у међумесном линијском превозу и најмање у осталом превозу. Путници путују највише са месечним картама, појединачним картама у возилу, путем електронског новчаника, а мање кроз уговорен и остали саобраћај.

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

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 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, којим се обезбеђује недостајући приход за несметано функционисање комуналне делатности. Анексом бр. 1 од 22.12.2020. године поменутог Уговора, Град субвенционише удео од 80 % у насталој разлици недостајућих прихода. Анексом бр. 2 од 11.03.2022. године поменутог Уговора, уговорена је могућност аконтативног захтева за покриће трошкова за обављање комуналне делатности, као и промена вредности јединичних трошкова производње транспортног рада са применом од 01.04.2022. године. Анексом бр. 3 од 01.08.2022. године поменутог Уговора, промењен је 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).

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“ Суботица у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“.

За 2023. годину за ове намене су била одобрена средства из буџета у износу од 263,109 милиона динара и реализован је цео планиран износ. Поред тога, на име надокнаде средстава применом Правилника о субвенционисању цена комуналних услуга, издавајуће из буџета за наше предузеће је износило 55,533 милиона динара.

Цене услуга превоза у извештајној години у комуналној делатности су мењане, са почетком примене од 01.02.2023. године.

Пословодство је пратило планиране и реализоване елементе пословања и покушавало да не одступи од плана, осим ако би измене биле неопходне за несметано функционисање предузећа.

2.2. Реализација плана возила у 2023. години

Стање возног парка

У извештајној години предузеће је радило са просечно 89,83 возила, што је мање за 1,58 % у односу на просечан број у 2022. години, а на дан 31.12.2023. године број возила је био 86.

Структура укупног броја возила на дан 31.12.2023. године: 10 соло градских возила (11,63 % од укупног броја), 12 зглобних градских возила (13,95 %), 6 минибус градских возила (6,98 %), 33 приградских возила (38,37 %), 10 међумесно приградских возила (11,63 %), 3 минибус-мидибус возила (3,49 %) и 12 међумесних возила (13,95 %).

Понуђени капацитет - број путничких места (седење: 4.028 и стајање: 2.980) износи 7.008, што је мање за 8,28 % него капацитет на исти датум претходне године.

Инвентарско стање возног парка

| О П И С | Инвентарско стање 31.12.2022. | План за 2023. | Инвентарско стање 31.12.2023. | ИНД 04:02 | ИНД 04:03 |
|---|-------------------------------|---------------|-------------------------------|--------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| М ₃ КЛАСА I Град. Соло аутоб | 12 | 12 | 10 | 83,33 | 83,33 |
| М ₃ КЛАСА I Град. Зглоб аутоб | 14 | 10 | 12 | 85,71 | 120,00 |
| М ₃ КЛАСА I Град. Минибус | 7 | 7 | 6 | 85,71 | 85,71 |
| М ₃ КЛАСА II Приградс аутоб | 34 | 30 | 33 | 97,06 | 110,00 |
| М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аут | 10 | 10 | 10 | 100,00 | 100,00 |
| М ₃ КЛАСА III Међ.приг.мини/миди | 3 | 3 | 3 | 100,00 | 100,00 |
| М ₃ КЛАСА III Међумесни аутоб | 12 | 12 | 12 | 100,00 | 100,00 |
| УКУПНО: | 92 | 84 | 86 | 93,48 | 102,38 |

За 2023. годину није била планирана набавка возила, а расходовано је 6 возила (гаражни бројеви 43,75,83,95,203 и 302) од планираних 8. Бројно стање возног парка на крају 2023. године износи 86 возила, дакле, два возила више него што је било планирано, због одустајања од њиховог расходања.

Старосна структура возног парка

| Р БР | ОПИС | ОСТВАРЕНО 31.12.2022. | ПЛАН 2023. | ОСТВАРЕНО 31.12.2023. | ИНД 5 : 3 | ИНД 5 : 4 |
|---------------|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | М ₃ КЛАСА I Град. Соло аутоб | 13 год и 7 мес | 14 год и 7 мес | 12 год и 7 мес | 92,64 | 86,29 |
| 2 | М ₃ КЛАСА I Град. Зглоб аутоб | 18 год и 1 мес | 18 год и 1 мес | 18 год и 4 мес | 101,38 | 101,38 |
| 3 | М ₃ КЛАСА I Град. Минибус | 11 год и 6 мес | 12 год и 6 мес | 12 год и 6 мес | 108,70 | 100,00 |
| 4 | М ₃ КЛАСА II Приградс аутоб | 13 год и 6 мес | 13 год и 5 мес | 14 год и 2 мес | 104,94 | 105,59 |
| 5 | М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аут | 18 год и 10 мес | 19 год и 10 мес | 19 год и 10 мес | 105,31 | 100,00 |
| 6 | М ₃ КЛАСА III Међ. приг. мини/миди | 11 год и 6 мес | 12 год и 6 мес | 12 год и 6 мес | 108,70 | 100,00 |
| 7 | М ₃ КЛАСА III Међумесни аутоб | 13 год и 2 мес | 14 год и 2 мес | 14 год и 2 мес | 107,59 | 100,00 |
| УКУПНО | | 14 год и 6 мес | 14 год и 11 мес | 15 год и 1 мес | 104,02 | 101,12 |

Просечна старост возног парка на крају извештајне године износи 15 година и 1 месец, што је више за 4,02 %, односно за 7 месеци више него стање на крају претходне године, а у односу на планирано више за 1,12 % односно 2 месеца.

Најмлађа возила су, поред минибус градских (12 г 6 м) и приградско међумесна возила мини/миди (12 г 6 м), соло градска возила (12 г 7 м), међумесна возила (14 г 2 м) и приградска возила (14 г 2 м), а просечно су најстарија приградско међумесна возила (19 г 10 м) и зглобна градска возила (18 г 4 м).

Највећи број возила (10 возила) је старости преко 20 година, затим 12 возила старости 16-17 година, затим 10 возила 12-13 година и по 8 возила 4-5 година; од 15-16 година и 19-20 година, а само 10 возила су старости мање од 5 година. У возном парку имамо 71 возило старости преко 10 година (82,56 % од укупног возног парка).

Техничка исправност возног парка, односно проценат технички исправних возила у укупном возном парку у 2023. години износи 76,56 % и мања је од техничке исправности у 2022. години за 0,9 %. Највећи проценат техничке исправности бележимо код: приградских и

међумесних приградских возила, затим међумесних мини/миди возила, градских зглобних и градских минибус аутобуса, па међумесних туристичких возила, а најмањи код градских соло возила.

Просечно стање возила на раду у 2023. години

Од укупног просечног броја радним данима од 89,84 возила:

- стално на раду је било просечно 57,17 возила (63,64 % од укупног броја),
- у резерви је било просечно 9,95 возила (11,08 % од укупног броја).

Нерадним данима (субота, недеља и државни празници) је од укупног просечног броја од 89,78 возила:

- стално на раду било просечно 37,51 возила (41,78 % од укупног броја),
- у резерви било просечно 35,80 возила (39,88 % од укупног броја).

2.3. Реализација обима превоза у 2023. години

Укупно пређени километри у 2023. години у линијском, домаћем и међународном саобраћају износе 5.113.091 и у односу на планирани обим пређено је 301.301 километара више, односно за 6,26 % више у односу на план, а мање за 0,34 % од пређених километара у 2022. години.

Укупно пређени километри у линијском саобраћају износе 4.668.390, што је више за 4,69 % од планираних, а мање за 0,91 % у односу на број километара у претходној години.

Пређени километри у градском саобраћају су већи за 7,20 %, док су у приградском саобраћају већи за 3,69 % од планираних. Наиме, услед затварања подвожњака код Нове Општине у Суботици због његове реконструкције, у периоду од шест месеци дошло је до измена постојећих траса градских и приградских линија, када су коришћене заобилазнице, па су аутобуси прелазили више километара од планираног. У међумесном саобраћају се бележи повећање за 2,76 % у односу на план. У међународном линијском саобраћају, на линији Суботица-Сегедин бележимо незнатно повећање од 1,77 %. У домаћем и међународном туристичком и уговореном саобраћају бележимо пораст због већег броја туристичких аранжмана и ванредних вожњи.

Број пређених километара

| Р б | О П И С | ОСТВАРЕНО 2022. | ПЛАН 2023. | ОСТВАРЕН О 2023. | ИНД 5 : 3 | ИНД 5 : 4 |
|-----|---|--------------------|------------------|------------------------|--------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ | 1.600.635 | 1.550.000 | 1.661.565 | 103,81 | 107,20 |
| 2 | ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ | 1.998.511 | 1.918.353 | 1.989.093 | 99,53 | 103,69 |
| 3 | МЕЂУМЕСНИ САОБРАЋАЈ | 1.085.676 | 951.583 | 977.835 | 90,07 | 102,76 |
| 4 | МЕЂУНАРДНИ САОБРАЋАЈ лин 51 СУ-Сегедин | 26.247 | 39.204 | 39.897 | 152,01 | 101,77 |
| | СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБРАЋАЈ | 4.711.069 | 4.459.140 | 4.668.390 | 99,09 | 104,69 |
| 5 | ДОМАЋИ, ТУРИСТИЧКИ И УГОВОРЕНИ САОБРАЋАЈ | 284.557 | 235.050 | 321.677 | 113,04 | 136,85 |
| 6 | МЕЂУНАРДНИ ТУРИСТИЧКИ САОБРАЋАЈ | 101.077 | 85.200 | 100.383 | 99,31 | 117,82 |
| 7 | ОСТАЛИ КИЛОМЕТРИ | 33.949 | 32.400 | 22.641 | 66,69 | 69,88 |
| | С В Е Г А | 5.130.652 | 4.811.790 | 5.113.091 | 99,66 | 106,26 |

2.4. Реализација броја превезених путника у 2023. години

У 2023. години превезено је на свим градским, приградским, међумесним линијама и туристичком саобраћају укупно 5.008.818 путника, што је више за 2,77 % у односу на планирано, а мање за 1,20 % у односу на претходну годину.

У линијском саобраћају број превезених путника је већи за 2,34 % у односу на план, а

мањи за 1,50 % у односу на претходну годину.

Број путника у туристичком превозу (домаћи туристички и уговорени саобраћај и међународни туристички саобраћај) у извештајној години је за 45,11 % већи у односу на планирано и за 24,66 % већи него у претходној години.

Највећи број путника у линијском саобраћају путује уз купљене месечне карате и на тај начин укупно је остварено 2.842.962 путовања (више за 0,63 % у односу на претходну годину), затим куповином карата код возача 1.295.774 (мање за 3,56 % у односу на претходну годину) и 336.198 уз електронски новчаник (мање за 11,45 % у односу на претходну годину).

Број превезених путника

| Рб | О П И С | ОСТВАРЕНО 2022. | ПЛАН 2023. | ОСТВАРЕНО 2023. | ИНД 5 : 3 | ИНД 5 : 4 |
|---------------------------------|---|--------------------|------------------|--------------------|--------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | ГРАДСКИ САОБРАЋАЈ | 3.223.021 | 3.035.300 | 3.242.233 | 100,60 | 106,82 |
| 2 | ПРИГРАДСКИ САОБРАЋАЈ | 1.429.794 | 1.424.300 | 1.367.876 | 95,67 | 96,04 |
| 3 | МЕЂУМЕСНИ САОБРАЋАЈ | 350.401 | 355.720 | 310.990 | 88,75 | 87,43 |
| 4 | МЕЂ ЛИН САОБРАЋАЈ лин 51 Су-Сегедин | 8.819 | 9.100 | 15.983 | 181,23 | 175,64 |
| СВЕГА ЛИНИЈСКИ САОБРАЋАЈ | | 5.012.035 | 4.824.420 | 4.937.082 | 98,50 | 102,34 |
| 5 | ДОМАЋИ ТУРИСТИЧКИ И УГОВОРЕНИ САОБРАЋАЈ | 52.556 | 44.016 | 63.170 | 120,20 | 143,52 |
| 6 | МЕЂУНАРДНИ ТУРИСТИЧКИ САОБРАЋАЈ | 4.991 | 5.419 | 8.566 | 171,63 | 158,07 |
| У К У П Н О | | 5.069.582 | 4.873.855 | 5.008.818 | 98,80 | 102,77 |

2.5. Реализација утрошка горива у 2023. години

Километри, утрошак и просечна потрошња горива по врстама возила

| Р б | О П И С | ОСТВАРЕНО 2022. | ПЛАН 2023. | ОСТВАРЕНО 2023. | ИНД 5 : 3 | ИНД 5 : 4 |
|-------------------------------|---|--------------------|------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | М ₃ КЛАСА I Град. Соло аутоб | 663.120 | 1.550.000 | 1.661.565 | 250,57 | 107,20 |
| 2 | М ₃ КЛАСА I Град. Зглоб аутоб | 616.595 | 1.918.353 | 1.989.093 | 322,59 | 103,69 |
| 3 | М ₃ КЛАСА I Град. Минибус | 237.793 | 951.583 | 977.835 | 411,21 | 102,76 |
| 4 | М ₃ КЛАСА II Приградс аутоб | 2.249.130 | 39.204 | 39.897 | 1,77 | 101,77 |
| 5 | М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аут | 578.494 | 235.050 | 321.677 | 55,61 | 136,85 |
| 6 | М ₃ КЛАСА III Међ.пр. мини/мид | 83.883 | 85.200 | 100.383 | 119,67 | 117,82 |
| 7 | М ₃ КЛАСА III Међумесни аутоб | 701.637 | 32.400 | 22.641 | 3,23 | 69,88 |
| УКУПНО КИЛОМЕТРИ: | | 5.130.652 | 4.811.790 | 5.113.091 | 99,66 | 106,26 |
| 1 | М ₃ КЛАСА I Град. Соло аутоб | 281.061 | 261.868 | 266.302 | 94,75 | 101,69 |
| 2 | М ₃ КЛАСА I Град. Зглоб аутоб | 317.731 | 319.316 | 389.749 | 122,67 | 122,06 |
| 3 | М ₃ КЛАСА I Град. Минибус | 37.006 | 37.336 | 21.915 | 59,22 | 58,70 |
| 4 | М ₃ КЛАСА II Приградс аутоб | 760.778 | 631.378 | 762.377 | 100,21 | 120,75 |
| 5 | М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аут | 197.323 | 182.500 | 174.281 | 88,32 | 95,50 |
| 6 | М ₃ КЛАСА III Међ.пр. мини/мид | 16.763 | 16.506 | 16.726 | 99,78 | 101,33 |
| 7 | М ₃ КЛАСА III Међумесни аутоб | 237.852 | 232.717 | 265.697 | 111,71 | 114,17 |
| УКУПНО УТРОШАК ГОРИВА: | | 1.848.514 | 1.681.621 | 1.897.048 | 102,63 | 112,81 |

| | | | | | | |
|---|---|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 1 | М ₃ КЛАСА I Град. Соло аутоб | 42,38 | 10,29 | 43,05 | 101,58 | 418,37 |
| 2 | М ₃ КЛАСА I Град. Зглоб аутоб | 51,53 | 50,69 | 50,00 | 97,03 | 98,64 |
| 3 | М ₃ КЛАСА I Град. Минибус | 15,56 | 15,56 | 15,47 | 99,42 | 99,42 |
| 4 | М ₃ КЛАСА II Приградс аутоб | 33,83 | 32,38 | 34,37 | 101,60 | 106,15 |
| 5 | М ₃ КЛАСА III Пригр-међум аут | 34,11 | 33,18 | 35,15 | 103,05 | 105,94 |
| 6 | М ₃ КЛАСА III Међ.пр. мини/мид | 19,98 | 19,89 | 19,27 | 96,45 | 96,88 |
| 7 | М ₃ КЛАСА III Међумесни аутоб | 33,90 | 32,83 | 37,10 | 109,44 | 113,01 |
| | УКУПНО ПРОСЕЧ. ПОТРОШ: | 36,06 | 34,59 | 37,01 | 102,63 | 107,00 |

Обим превоза је у односу на план је већи за 6,26 % а мањи у односу на претходну годину за 0,34 %.

У 2023. години укупно утрошена нафта за аутобусе износи 1.897.048 литара, што је у односу на планирано више за 12,81 %, док је 2,63 % више у односу на утрошак у претходној години. У превозу користимо квалитетно еуродизел гориво.

Просечна потрошња горива на 100 километара износи 37,01 литара, што је за 7,0 % више у односу на планирану просечну потрошњу и више за 2,63 % у односу на просечну потрошњу у претходној години. На повећану потрошњу горива по километру првенствено је утицало повећање старости возног парка.

3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА

3.1. Реализација планираних прихода за 2023. годину

У 2023. години предузеће је остварило укупан приход у износу од 1.149.922.000,00 динара, што је више за за 2,30 % од планираног прихода за 2023. годину (који је износио 1.124.488.000,00 динара) и више за 20,80 % од оствареног прихода у 2022. 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 2,05 %, и износе 1.140.954.000,00 динара, већи су за 21 % од истих прихода у 2022. години, а учествују у укупним приходима са 99,22 %.

Финансијски приходи, односно приходи од камата и позитивних курсних разлика, износе 356.000,00 динара и већи су за 15,20 % од планираних (који су износили 309.000,00 динара), већи су за 3,49 % од истих прихода у 2022. години, а учествују у укупном приходу са 0,03 %.

Остали приходи, односно приходи од наплаћених отписаних потраживања, продаје отпадног материјала, наплаћених штета и друго, износе 8.613.000,00 динара и већи су од планираних за 41,20 % (који су износили 6.100.000,00 динара), већи су за 0,48 % у односу на исте приходе у 2022. години, а учествују у укупном приходу са 0,75 %.

3.2. Реализација планираних расхода за 2023. годину

Укупни расходи износе 1.149.151.000,00 динара и мањи су од планираних за 6,58 % (који су износили 1.230.149.000,00 динара), а већи за 9,86 % од расхода остварених у 2022. години.

Пословни расходи, односно расходи резервних делова, материјала, енергената, зарада и личних примања, амортизације, услуга, нематеријалних расхода и друго, износе 1.139.345.000,00 динара и мањи су од планираних за 6,73 % (који су износили 1.221.621.000,00 динара), а већи су за 9,39 % у односу на исте расходе у 2022. години.

Финансијски расходи, односно камате, негативне курсне разлике, непризнате штете и друго, износе 4.855.000,00 динара и већи од планираних за 0,35 % (који су износили

4.838.000,00 динара), и већи су у односу на исте расходе у 2022. години за 65,59 %.

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 4.951.000,00 динара и већи су од планираних за 13,17 % (који су износили 3.690.000,00 динара), а већи су и од истих расхода у 2022. години 3,25 пута.

3.3. Реализација финансијског резултата

Реализација - финансијски резултат за 2023. годину

у динарима

| КТО | О П И С | ОСТВАРЕНО 2022. | ПЛАН 2023. | ОСТВАРЕНО 2023. | ИНД. 5/4 |
|---|---|--------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 614 и 615 | Приход од продаје производа и услуга | 618.112.000 | 697.367.000 | 709.952.000 | 101,8 |
| 614011 | Приход од год. мес. карата за лица старија од 65 год | 34.962.000 | 44.994.000 | 45.807.000 | 101,8 |
| 621 | Приход од активирања учинака и робе | 19.749.000 | 23.780.000 | 26.047.000 | 109,5 |
| 640 | Пословни приходи -Субвенције и оприходована амортизација | 259.830.000 | 346.019.000 | 345.697.000 | 99,9 |
| 642 | Приходи од рефакције нафтних деривата | 10.123.000 | 5.780.000 | 13.323.000 | 230,5 |
| 65 | Пословни приход остали - закуп | 139.000 | 139.000 | 128.000 | 92,1 |
| 66 | Финансијски приходи | 344.000 | 309.000 | 356.000 | 115,2 |
| 67 | Остали приходи | 8.572.000 | 6.100.000 | 8.612.000 | 141,2 |
| А | УКУПАН ПРИХОД | 951.831.000 | 1.124.488.000 | 1.149.922.000 | 102,3 |
| 511 | Трошкови основног материјала | 17.665.000 | 18.439.000 | 19.125.000 | 103,7 |
| 512000 | Трошкови канцеларијског материјала | 1.469.000 | 1.200.000 | 1.542.000 | 128,5 |
| 512100 | Трошкови аутогума | 7.797.000 | 11.000.000 | 9.369.000 | 85,2 |
| 515000 | Трошкови ситног инвентара,службене одеће и ХТЗ опреме | 3.390.000 | 4.000.000 | 3.174.000 | 79,4 |
| 512500 | Трошкови воде | 584.000 | 1.230.000 | 1.114.000 | 90,6 |
| 513000 | Трошкови електричне енергије | 6.888.000 | 6.700.000 | 6.512.000 | 97,2 |
| 513100 | Трошкови топлотне енергије | 1.699.000 | 1.990.000 | 1.756.000 | 88,2 |
| 513300 | Трошкови еуродизела за ложење | 5.250.000 | 6.400.000 | 5.493.000 | 85,8 |
| 513301 | Трошкови горива-еуро дизела | 300.845.000 | 325.209.000 | 286.812.000 | 88,2 |
| 513400 | Трошкови моторног бензина | 180.000 | 210.000 | 186.000 | 88,6 |
| 513500 | Трошкови уља и мазива | 9.703.000 | 12.000.000 | 11.385.000 | 94,9 |
| 514 | Трошкови резервних и репарираних делова | 55.226.000 | 64.300.000 | 60.397.000 | 93,9 |
| 520000 | Трошкови БРУТО 1 зараде | 346.050.000 | 409.900.000 | 379.174.000 | 92,5 |
| 521 | Трошкови доприноса на НЗ-послодавац | 61.760.000 | 70.500.000 | 64.153.000 | 91,0 |
| 522 и 524 | Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим пословима | 2.114.000 | 2.300.000 | 2.039.000 | 88,7 |
| 526 | Трошкови накнаде члановима УО и НО | 1.779.000 | 1.781.000 | 1.759.000 | 98,8 |
| 529100; 529110; 529120; 529122; 592190; 529200 | Трошкови запослених на службеном путу- дневнице и друге накнаде трошкова на сл.путу | 5.924.000 | 6.400.000 | 6.611.000 | 103,3 |
| 529060; 529061 | Трошкови солидарне помоћи по колективном уговору | 14.565.000 | 46.571.000 | 46.168.000 | 99,1 |

| | | | | | |
|-----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 529 | Трошкови осталих личних расхода и накнада | 11.618.000 | 13.570.000 | 13.981.000 | 103,0 |
| 531110; 531113 | Трошкови телефона | 5.019.000 | 4.080.000 | 4.089.000 | 100,2 |
| 531 | Трошкови транспортних услуга и интернета | 8.766.000 | 9.727.000 | 9.962.000 | 102,4 |
| 532 | Трошкови услуга одржавања | 13.759.000 | 20.000.000 | 18.915.000 | 94,6 |
| 533 | Трошкови закупа | 14.000 | 0 | 0 | |
| 535 | Трошкови рекламе | 576.000 | 650.000 | 271.000 | 41,7 |
| 539 | Трошкови ост усл.- заштите на раду, коришћ. аутоп, перонизација, тр. турист. аранж. | 23.885.000 | 31.655.000 | 33.637.000 | 106,3 |
| 540 | Трошкови амортизације | 64.988.000 | 65.500.000 | 64.972.000 | 99,2 |
| 545 | Трошкови дугорочних резервисања | 9.833.000 | 14.100.000 | 13.569.000 | 96,2 |
| 550500 | Трошкови чишћења и одношења смећа | 6.124.000 | 7.136.000 | 7.606.000 | 106,6 |
| 550 | Трошкови ост непр ус-здрав и интел. усл. жив. ср | 12.102.000 | 15.808.000 | 15.955.000 | 100,9 |
| 551 | Трошкови репрезентације | 272.000 | 283.000 | 282.000 | 99,6 |
| 552 | Трошкови премије осигурања | 14.668.000 | 16.146.000 | 15.683.000 | 97,1 |
| 553 | Трошкови платног промета | 1.681.000 | 2.340.000 | 2.576.000 | 110,1 |
| 554000 | Трошкови чланарина Привредне Коморе Србије | 542.000 | 600.000 | 547.000 | 91,2 |
| 554 | Трошкови осталих чланарина | 588.000 | 648.000 | 588.000 | 90,7 |
| 555 | Трошкови пореза на имовину, коришћења воде и грађевинског земљишта | 22.003.000 | 27.598.000 | 28.166.000 | 102,1 |
| 559 | Остали нематеријални трошкови: регистрација возила, таксе, међународне дозволе | 2.262.000 | 1.650.000 | 1.777.000 | 107,7 |
| I | ПОСЛОВНИ РАСХОДИ | 1.041.588.000 | 1.221.621.000 | 1.139.345.000 | 93,3 |
| 562 | Расходи камате | 2.662.000 | 4.568.000 | 4.579.000 | 100,2 |
| 56 | Остали финансијски расходи | 270.000 | 270.000 | 276.000 | 102,2 |
| II | ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 2.932.000 | 4.838.000 | 4.855.000 | 100,4 |
| 570 и 573 | Трошкови губитака од продаје материјала и расходања | 18.000 | 2.080.000 | 2.091.000 | 100,5 |
| 574 | Мањкови | 249.000 | 500.000 | 148.000 | 29,6 |
| 579300 и 579301 | Издаци за хуманитарне и спортске потребе | 319.000 | 870.000 | 143.000 | 16,4 |
| 576 и 579 | Остали непоменути расходи-раније год, судски спор | 925.000 | 190.000 | 148.000 | 77,9 |
| III 57 | ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1.511.000 | 3.640.000 | 2.530.000 | 69,5 |
| IV 58 | РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ | 10.000 | 50.000 | 2.421.000 | 4.842,0 |
| V 59 | РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ЕФЕКТА | 0 | 0 | - | - |
| Б | УКУПНИ РАСХОДИ | 1.046.041.000 | 1.230.149.000 | 1.149.151.000 | 93,4 |
| В | ДОБИТАК - из редовног пословања | | 0 | 771.000 | - |
| | ГУБИТАК - из редовног пословања | 94.210.000 | 105.661.000 | 0 | - |
| Г | ДОБИТАК пословања које се обуставља | 0 | 0 | 771.000 | - |
| | ГУБИТАК пословања које се обуставља | 0 | 0 | 0 | - |
| Д | ДОБИТАК - пре опорезивања | 0 | 0 | 771.000 | - |
| | ГУБИТАК - пре опорезивања | 94.210.000 | 105.661.000 | 0 | - |
| Ђ | ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | | 0 | - | - |
| | ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | | 0 | 758.000 | - |

| | | | | | |
|----------|--|-------------------|--------------------|----------------|----------|
| | ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА | 2.953.000 | 0 | 0 | - |
| Е | НЕТО ДОБИТАК | | 0 | 13.0000 | - |
| | НЕТО ГУБИТАК | 91.257.000 | 105.661.000 | 0 | - |

Приходи од активирања учинака и робе су већи за 9,5 % од планираног, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;

Приходи од рефракције нафтних деривата су већи 2,3 пута због повећаног износа акцизе која се плаћа на деривате у односу на планирано;

Финансијски приходи су већи од планираних у номиналном износу за 47.000 динара, због већег прилива банкарских камата на слободна средства до краја 2023. године;

Остали приходи су већи за 41,2 %, него што је планирано, због веће вредности запримљених старих делова и наплаћене штете од правних и физичких лица;

Трошкови канцеларијског материјала су већи од планираног за 28,5 %, због веће набавне цене набављеног материјала и повећања потреба за истим;

Трошкови аутогума су мањи за 14,8 % од планираних, због слабијег тренда раста набавних цена од планираних;

Трошкови отписа ситног инвентара, службене одеће и ХТЗ опреме су мањи од планираних за 20,6 %, због слабијег тренда раста набавних цена од планираних;

Трошкови воде су мањи за 9,4 % од планираних због уштеда у потрошњи;

Трошкови топлотне енергије су мањи од планираних за 11,8 % због уштеда у потрошњи овог енергента;

Трошкови еуро дизела за ложење су мањи од планираних за 14,2 % због мање потрошње овог енергента за ложење;

Трошкови горива-еуро дизела за превоз путника су мањи од плана за 11,8 % због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за 2023. годину;

Трошкови моторног бензина су мањи од планираних за 11,4 % због нижих набавних цена бензина у односу на првобитно планиране за 2023. годину;

Трошкови резервних и репарираних делова су мањи од планираних за 6,1 % због рационализације набавке резервних делова;

Трошкови бруто зарада су мањи за 7,5 % због мањег броја запослених од планираног током године;

Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим пословима су мањи од планираних за 11,3 % због мање потребе за додатним ангажовањем запослених по овим основама;

Трошкови услуга одржавања су мањи од планираних за 5,4 % 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 58,3 % 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 за 6,3 %, услед већег броја туристичких путовања у овом извештајном периоду и због тога већих трошкова туристичких аранжмана и трошкова коришћења аутопута у иностранству, а већи су и трошкови провизије од продатих карата на другим аутобуским станицама;

Трошкови чишћења и одношења смећа су већи од плана за 6,6 % због већих цена ових услуга од планираних за 2023. годину;

Трошкови платног промета су већи од планираних за 10,1 % због више обрачунатих трошкова платног промета од стране банака;

Трошкови чланарина Привредној Комори Србије су мањи од планираних за 8,8 % због усклађивања износа чланарина са подацима са сајта Привредне Коморе Србије;

Трошкови осталих чланарина су мањи од планираних за 9,3 % због планираних, а нереализованих чланарина посебним удружењима;

Остали нематеријални трошкови, регистрација возила, таксе, међународне дозволе су већи од планираних за 7,7 % због плаћања казне добијене по прекршајном налогу за прекршај учињен моторним возилом у саобраћају;

Мањкови су мањи од планираног износа номинално за 352.000,00 динара;

Издаци за хуманитарне и спортске потребе су номинално мањи за 727.000,00 динара, због рационалног коришћења средстава за ову намену ради уштеде у трошковима;

Остали непоменути расходи су мањи за 22,1 % због мањих трошкова расхода из ранијих година од планираних;

У извештајној години Расходи по основу обезвређивања имовине - били су планирани у износу од 50.000,00 динара, али је њихова реализација 2.421.000,00 динара, због исправке појединачних вредности потраживања од купаца, јер је од рока за њихову наплату прошло најмање 60 дана, а у случају наплате потраживања они ће бити евидентирани као приход.

Пословни добитак у 2023. години (разлика између пословних прихода и пословних расхода) износи 1.609.000,00 динара, док је планом био предвиђен пословни губитак од 103.542.000,00 динара

Финансијски приходи мањи су од финансијских расхода за 4.499.000,00 динара, а остали приходи су већи од осталих расхода за 6.082.000,00 динара.

Добит из редовног пословања износи 771.000,00 динара, као и добит из редовног пословања пре опорезивања.

Одложени порески расход периода износи 758.000,00 динара.

Предузеће је у извештајној години остварило нето добит у износу од 13.000,00 динара због већих прихода од „репарираних“ старих резервних делова, прихода од рефакције на нафтне деривате, веће вредности заprimљених старих делова и наплаћене штете од правних и физичких лица и истовремено мањих расхода највећих делом код горива и зарада запослених од планираних, док је планирани губитак био 105.661.000,00 динара.

4. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2023.

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | ПЛАН | РЕАЛИЗАЦИЈА | ИНДЕКС 5/4 |
|---------------------|--|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 1.118.079 | 1.140.954 | 102,05 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 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 | 742.361 | 755.759 | 101,80 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 736.567 | 750.063 | 101,83 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | 5.794 | 5.696 | 98,31 |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | 23.780 | 26.047 | 109,53 |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | | | |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | | | |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | 351.938 | 359.148 | 102,05 |

| | | | | | |
|-------------------------------|---|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 1.221.621 | 1.139.345 | 93,27 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 452.678 | 406.865 | 89,88 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 551.022 | 513.885 | 93,26 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 409.900 | 379.174 | 92,50 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 70.500 | 64.153 | 91,00 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 70.622 | 70.558 | 99,91 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 65.500 | 64.972 | 99,19 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 66.112 | 66.874 | 101,15 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | 14.100 | 13.569 | 96,23 |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 72.209 | 73.180 | 101,34 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | 1.609 | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 103.542 | 0 | 0 |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 309 | 356 | 115,21 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 306 | 329 | 107,52 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | 3 | 27 | 900,00 |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | | |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 4.838 | 4.855 | 100,35 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 4.568 | 4.579 | 100,24 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | 82 | 149 | 181,71 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | 188 | 127 | 67,55 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | 4.529 | 4.499 | 99,34 |
| 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 | 2.421 | 4.842,00 |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 6.100 | 8.612 | 141,18 |

| | | | | | |
|-------------------|--|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 3.640 | 2.530 | 69,51 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 1.124.488 | 1.149.922 | 102,26 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 1.230.149 | 1.149.151 | 93,42 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | | 771 | |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | 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 | | 771 | |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | 105.661 | | |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | | |
| 722 дуг. салдо | ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | 758 | |
| 722 пот. салдо | ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | | |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | | |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | | 13 | |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | 105.661 | | |
| | І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | | |
| | ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | | |
| | ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | | |
| | ІV. 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

АОП 1008 - Приходи од активирања учинака и робе су већи за 9,53 % од планираног, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;

АОП 1029 – Приходи од камата су већи од планираног износа у номиналном износу за 23.000 динара због већег прилива банкарских камата на слободна средства до краја 2023. године;

АОП 1030 – Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле су веће од планираног износа у номиналном износу за 24.000,00 динара због позитивне курсне разлике прокњижене по ИОС-у банке по инвестиционом кредиту на дан 30.11.2023. године;

АОП 1041 – Остали приходи су већи за 41,18 % него што је планирано, због већег

прихода од „запримљених“ старих резервних делова и прихода од наплаћених пенала, казни и штета.

РАСХОДИ

АОП 1015 - Трошкови материјала, горива и енергије мањи су од плана за 10,12 %, због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за 2023. годину и уштеде у потрошњи ових енергената;

АОП 1017 - Трошкови зарада и накнада зарада мањи су од плана за 7,50 %, због мањег броја запослених радника од планираног током овог периода;

АОП 1018 - Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада мањи су од плана за 9,00 %, због мањег броја запослених радника од планираног током овог периода;.

АОП 1035 – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле су номинално веће од планираног за 67.000,00 динара, због веће потребе куповине девиза;

АОП 1036 – Остали финансијски расходи су номинално мањи од планираног за 61.000,00 динара, због мање непризнатих штета осигуравајућег друштва;

АОП 1040 – Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха - су номинално већи од планираног за 2.371.000,00 динара, због исправке појединачних вредности потраживања од купаца, јер је од рока за њихову наплату прошло најмање 60 дана;

АОП 1042 – Остали расходи - су мањи од планираног за 30,49 %, у структури гледано, мањи су издаци од планираних за овај извештајни период за спортске и хуманитарне сврхе, као и мањак у магацину резервних делова.

АОП 1001 – Пословни приходи - су већи од планираног за 2,05 %;

АОП 1013 – Пословни расходи - су мањи од планираног за 6,73 %;

АОП 1027 – Финансијски приходи - су већи од планираног за 15,21 %;

АОП 1032 – Финансијски расходи - су већи од планираног за 0,35 %;

АОП 1041 – Остали приходи - су већи од планираног за 41,18 %;

АОП 1042 – Остали расходи - су мањи од планираног за 30,49 %;

АОП 1043 – Укупни приходи - су већи од планираног за 2,26 %;

АОП 1044 – Укупни расходи - су мањи од планираног за 6,58 %;

АОП 1049 – Добитак пре опорезивања – за 2023. годину је био планиран губитак али је остварен добитак пре опорезивања у износу од 771.000 динара;

АОП 1055 – Нето добитак – Предузеће је у извештајној години остварило нето добит у износу од 13.000,00 динара због већих прихода од „репарираних“ старих резервних делова, прихода од рефакције на нафтне деривате, веће вредности запримљених старих делова и наплаћене штете од правних и физичких лица и истовремено мањих расхода највећих делом код горива и зарада запослених од планираних, док је планирани губитак био 105.661.000,00 динара.

5. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.12.2023.

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | 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 | 636.606 | 646.804 | 101,60 |
| 01 | І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 72.350 | 72.396 | 100,06 |
| 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 | 72.396 | 100,06 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 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 | 563.656 | 573.809 | 101,80 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | 244.400 | 245.384 | 100,40 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 303.256 | 312.425 | 103,02 |
| 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 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | 561 | 561 | 100,00 |
| 04 и 05 | IV. 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 (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 | 0 | | |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | | |
| 288 | VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) | 0030 | 118.961 | 174.049 | 146,31 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 48.150 | 66.615 | 138,35 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 47.000 | 65.139 | 138,59 |
| 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 | 884 | 117,87 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | 400 | 592 | 148,00 |
| 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 | 47.241 | 123,51 |

| | | | | | |
|---|--|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 38.000 | 46.993 | 123,67 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | 250 | 248 | 99,20 |
| 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 | 6.992 | 233,07 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 3.000 | 6.992 | 233,07 |
| 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 | 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 | |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | | |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | | |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | | |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | | |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | | |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 18.561 | 39.286 | 211,66 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 11.000 | 13.915 | 126,50 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 755.567 | 820.853 | 108,64 |
| 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 | 240.056 | 333.431 | 138,90 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 273.801 | 273.801 | 100,00 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | | |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | | |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | 264.600 | 256.093 | 96,78 |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | 3.000 | 8.658 | 288,60 |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 37.816 | 39.710 | 105,01 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 37.816 | 39.697 | 104,97 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 0 | 13 | |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | |

| | | | | | |
|--|--|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 333.161 | 227.515 | 68,29 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | 227.500 | 227.515 | 100,01 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | 105.661 | 0 | 0,00 |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 116.800 | 101.126 | 86,58 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 69.000 | 52.040 | 75,42 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 69.000 | 52.040 | 75,42 |
| 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 | 47.080 | 99,75 |
| 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 | 47.080 | 99,75 |
| 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 | 2.006 | 334,33 |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | 26.000 | 21.784 | 83,78 |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | 212.000 | 192.788 | 90,94 |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 160.711 | 171.724 | 106,85 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | | |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 24.700 | 24.431 | 98,91 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | 24.700 | 24.431 | 98,91 |
| 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 | 237 | 21,55 |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 87.180 | 103.248 | 118,43 |
| 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 | 102.721 | 119,19 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | 1.000 | 527 | 52,70 |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | | |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | 39.731 | 38.706 | 97,42 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 39.676 | 37.710 | 95,04 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 55 | 996 | 1.810,91 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | | | |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | | |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | 8.000 | 5.102 | 63,78 |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 755.567 | 820.853 | 108,64 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 32.257 | 32.257 | 100,00 |

– ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

- **АОП 0032** - Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - стање је веће од претходно планираног за 38,59 %, због повећања вредности залиха услед раста цена на тржишту;
- **АОП 0035** – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - стање на овој позицији је веће од претходно планираног за 17,87 % односно номинално за 134.000,00 динара, за тај дан због више плаћених аванса добављачима у земљи;
- **АОП 0036** – Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 192.000,00 динара за тај дан због више плаћених аванса добављачима у иностранству;
- **АОП 0039** – Потраживања од купаца у земљи - стање на овој позицији је више од претходно планираног за 23,67 %, због већег потраживања од купаца;
- **АОП 0045** – Остала потраживања - стање на овој позицији је веће од претходно планираног 2,33 пута, због ненаплаћеног потраживања од осигуравајућег друштва, као и накнада зарада која се рефундирају;
- **АОП 0057** – Готовина и готовински еквиваленти - стање на овој позицији је веће 2,11 пута од плана за овај дан, због већег прилива средства (као последица већег прихода од превоза путника од планираног);
- **АОП 0058** – Краткорочна активна временска разграничења - стање на овој позицији је веће за 26,50 % од плана за овај дан, због поднетих, а нереализованих захтева за рефракцију нафтних деривата;
- **АОП 0407** – Нереализовани губици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата - стање на овој позицији је веће 2,88 пута од плана за овај дан, јер у моменту израде плана нисмо имали извештај од актуара који се добија у у фебруару месецу за претходну годину, а на основу њега се књиже актуарски губитци по основу резервисања за отпремнине;
- **АОП 0410** – Нераспоређени добитак текуће године - стање на овој позицији је 13.000,00 динара, док је планом био предвиђен губитак;

- **АОП 0417** – Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - стање на овој позицији је мање за 24,58 % од плана за овај дан, јер се план ради на основу исплата отпремнина и јубиларних награда запосленима за ту годину, а књижење се ради на основу извештаја од актуара који се добија у фебруару месецу за претходну годину;
- **АОП 0428** – Дугорочна пасивна временска разграничења - стање на овој позицији је 3,34 пута веће од планираног;
- **АОП 0429** – Одложене пореске обавезе - стање на овој позицији је мање од планираног за 16,22 % због нижих привремених разлика;
- **АОП 0430** – Дугорочни одложени приходи и примљене донације - стање на овој позицији је мање за 9,06 % од планираног, јер износ зависи од коначног обрачуна амортизације;
- **АОП 0441** – Примљени аванси, депозити и кауције - стање на овој позицији је мање за 78,45 %, због мање примљених аванса за месечне карте и туристичке туре;
- **АОП 0445** – Обавезе према добављачима у земљи - стање на овој позицији је веће за 19,19 % од планираног, због већих обавеза према добављачима у земљи;
- **АОП 0446** – Обавезе према добављачима у иностранству - су реализоване 52,70 % од планираног, због мањих обавеза према добављачима у иностранству;
- **АОП 0451** – Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - су номинално веће за 941.000,00 динара од плана, због већих обавеза за порезе на додату вредност.
- **АОП 0454** – Краткорочна пасивна временска разграничења - су мања за 36,22 % од плана, због мање остварених прихода који се односе на будући период.

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

6. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

| Приказ планираних и реализованих индикатора пословања | | у 000 динара |
|---|--|--------------|
| | | 2023. година |
| Укупни капитал | План | 240.056 |
| | Реализација | 333.431 |
| | % одступања реализације од плана | 38,90% |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -0,45% |
| Укупна имовина | План | 636.606 |
| | Реализација | 646.804 |
| | % одступања реализације од плана | 1,60% |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -8,80% |
| Пословни приходи | План | 1.118.079 |
| | Реализација | 1.140.954 |
| | % одступања реализације од плана | 2,05% |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 21,00% |
| Пословни расходи | План | 1.221.621 |
| | Реализација | 1.139.345 |
| | % одступања реализације од плана | -6,73% |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 9,39% |

| | | |
|--------------------------------------|--|----------|
| Пословни резултат | План | -103.542 |
| | Реализација | 1.609 |
| | % одступања реализације од плана | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - |
| Нето резултат | План | -105.661 |
| | Реализација | 13 |
| | % одступања реализације од плана | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - |
| <hr/> | | |
| Број запослених на дан 31.12. | План | 313 |
| | Реализација | 310 |
| | % одступања реализације од плана | -0,96% |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -1,27% |
| Просечна нето зарада | План | 78.367 |
| | Реализација | 73.042 |
| | % одступања реализације од плана | -6,79% |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 10,39% |
| <hr/> | | |
| Инвестиције | План | 22.277 |
| | Реализација | 5.528 |
| | % одступања реализације од плана | -75,19% |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -83,07% |

| | 2023. година ПЛАН | 2023. година РЕАЛИЗАЦИЈА |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------------|
| ЕБИТДА | -35.593,00 | 70.322,00 |
| ROA | -13,98 | 0,0016 |
| ROE | -44,01 | 0,0039 |
| Оперативни новчани ток | 36.650,00 | 39.108,00 |
| Дуг / капитал | 126,43 | 88,36 |
| Ликвидност | 74,02 | 101,35 |
| % зарада у пословним приходима | 49,28 | 45,04 |

у 000 динара

| | План на дан 31.12.2023. | Стање на дан 31.12.2023. |
|--|----------------------------|-----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | 30.000,00 | 0,00 |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | 79.421,23 | 79.298,51 |
| Укупно кредитно задужење | 109.421,23 | 79.298,51 |

| | | у 000 динара |
|--------------------------|-------------|--------------|
| | | 2023. година |
| Субвенције | План | 337.180 |
| | Пренето | 336.588 |
| | Реализовано | 336.588 |
| Остали приходи из буџета | План | 0 |
| | Пренето | 0 |
| | Реализовано | 0 |
| Укупно приходи из буџета | План | 337.180 |
| | Пренето | 336.588 |
| | Реализовано | 336.588 |

Разлози одступања у односу на планиране индикаторе за 2023. годину

Укупни капитал – реализација је већа од планиране за 38,90 % због планираног губитка за 2023. годину у износу од 105.661.000,00 динара, а реализована је добит у износу од 13.000,00 динара;

Укупна имовина – реализација је већа од планиране за 1,60 % због мањег износа расхода основних средстава од планираног;

Пословни приходи – реализација је већа од планиране за 2,05 %, због већег прихода од продаје карата, прихода од ванредних возњи и туристичких аранжмана, као и већег прихода од рефакције акцизе на нафтне деривате;

Пословни расходи – реализација је мања од планиране за 6,73 %, највећих делом због мањих расхода горива и зарада запослених од планираног;

Пословни резултат – за 2023. годину био је планиран пословни губитак у износу од 103.542.000,00 динара, али је услед повећања пословних прихода и уштеде у пословним расходима, остварен позитиван пословни резултат у износу од 1.609.000,00 динара, па није могуће реално исказати проценат одступања реализације од плана;

Нето резултат – за 2023. годину био је планиран губитак у износу од 105.661.000,00 динара, али је због већих прихода од „репарираних“ старих резервних делова, прихода од рефакције на нафтне деривате, веће вредности запримљених старих делова и наплаћене штете од правних и физичких лица и истовремено мањих расхода највећих делом код горива и зарада запослених од планираних, остварена добит од 13.000,00 динара, па није могуће реално исказати проценат одступања реализације од плана;

Број запослених – на дан 31.12.2023. године реализован је мање за 0,96 % у односу на планирани број;

Просечна нето зарада – је у мањем износу за 6,79 % због мање реализованог рада на државне празнике од планираног, као и већег броја боловања запослених како на терет РФЗО-а тако и на терет послодавца;

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

Кредитно задужење – на дан 31.12.2023. године износи 79.298.510,71 динара. Износ од 30 милиона динара је био планиран као овердрафт кредит (дозвољени минус), али се исти није користио у 2023. години, а износ од 79.298.510,71 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 31.12.2023. године. Средства за отплату рата и камата кредита обезбеђује Оснивач путем субвенција;

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

7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених | План за 2023. годину | Реализација за 2023. годину | Индекс реализација 2023./ план 2023. |
|--------|--|----------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 295.527.018 | 273.760.910 | 92,63 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 409.900.395 | 379.174.204 | 92,50 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 481.000.305 | 443.874.295 | 92,28 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 313 | 310 | 99,04 |
| 4.1. | - на неодређено време | 282 | 258 | 91,49 |
| 4.2. | - на одређено време | 31 | 52 | 167,74 |
| 5 | Накнаде по уговору о делу | 1.100.000 | 1.063.182 | 96,65 |
| 6 | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | 15 | 18 | 120,00 |
| 7 | Накнаде по ауторским уговорима | | | |
| 8 | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | |
| 9 | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 1.200.000 | 975.980 | 81,33 |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 18 | 7 | 38,89 |
| 11 | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора | | | |
| 12 | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора* | | | |
| 13 | Накнаде члановима скупштине | | | |
| 14 | Број чланова скупштине* | | | |
| 15 | Накнаде члановима надзорног одбора | 1.781.244 | 1.759.248 | 98,77 |
| 16 | Број чланова надзорног одбора* | 3 | 3 | 100,00 |
| 17 | Накнаде члановима Комисије за ревизију | | | |
| 18 | Број чланова Комисије за ревизију* | | | |
| 19 | Превоз запослених на посао и са посла | 12.540.000 | 12.388.439 | 98,79 |
| 20 | Дневнице на службеном путу | 6.300.000 | 6.532.694 | 103,69 |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу | 100.000 | 78.348 | 78,35 |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију | 7.200.000 | 6.235.781 | 86,61 |
| 23 | Број прималаца | 17 | 16 | 94,12 |
| 24 | Јубиларне награде | 6.900.000 | 5.782.636 | 83,81 |
| 25 | Број прималаца | 25 | 25 | 100,00 |
| 26 | Смештај и исхрана на терену | | | |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника | 923.000 | 992.975 | 107,58 |
| 28 | Стипендије | | | |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | | | |
| 30 | Трошкови стручног усавршавања запослених | 3.885.000 | 2.812.382 | 72,39 |
| 31 | Солидарна помоћ радницима у складу са Колективним уговором | 46.571.000 | 46.167.803 | 99,13 |

ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА

Ред.бр. 1. 2. и 3. - Исплаћене зараде запослених у оквиру планираних износа су умањене, као последица нешто мањег броја радника него што је у плану.

Ред.бр. 4. - Број радника је мањи него што је планирано за 0,96 %. Број радника на одређено време је већи за 67,74 % због веће флукуације радника на одређено време, а број радника запослених на неодређено време је мањи за 8,51 %.

Ред.бр. 5.и 6. – Накнаде по уговору о делу су ниже од планираних накнада за 3,34 %, због мањег износа накнада исплаћених по овом основу, али је број ангажованих особа по уговору о делу већи од планираног због повећане потребе ангажовања туристичких водича на различитим туристичким аранжманима. Планиран износ је био 1.100.000,00 динара а исплаћено је 1.063.182,11 динара.

Ред.бр. 9. и 10. – Накнаде по уговору о привремено повременим пословима су ниже од плана за 18,67 %, зато што је потребан износ накнаде био мањи, а мањи је и број ангажованих радника за 61,11 %. Планирани износ је 1.200.000,00 динара а исплаћен је 975.979,95 динара.

Ред.бр. 19. - Превоз запослених на посао и са посла - износ ових трошкова је на нивоу планираног.

Ред.бр. 20. - Дневнице на службеном путу су веће од планираног за 3,69 %. Планирани износ је 6.300.000,00 динара, а исплаћен је 6.532.694,10 динара због већег броја ванредних вожњи и туристичких путовања.

Ред.бр. 21. – Накнаде трошкова на службеном путу су мање од планираног износа за 21,65 %. Планирано је 100.000,00 динара а исплаћено је 78.348,11 динара. Приликом склапања уговора са наручиоцима превоза, наводи се да је наручилац у обавези да обезбеди смештај за возаче и пратиоце, чиме су наше накнаде по овом основу смањене.

Ред.бр. 22. и 23. – Отпремнине за одлазак у пензију су мање од планираног износа за 13,39 %, а број прималаца отпремнина је за 1 мањи од планираног. Планиран издатак по основу отпремнина за одлазак у пензију износио је 7.200.000,00 динара, а исплаћено је 6.235.780,84 динара.

Ред.бр. 24. и 25. – Јубиларне награде су мање од планираних за 16,19 %, док је број прималаца на нивоу планираног. Планиран је био износ од 6.900.000,00 динара, а исплаћено је 5.782.635,90 динара.

Ред.бр. 27. – Помоћ радницима и породици радника у овом извештајном периоду је већа за 7,58 % у односу на планирани износ, 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 зараде.

Ред.бр. 30. – Трошкови стручног усавршавања запослених - у извештајном периоду је био планиран износ од 3.885.000,00 динара, а реализовано је 2.812.382,24 динара, дакле мање за 27,61 %, због мањег броја запослених који су упућени на стручно усавршавање.

Ред.бр. 31. – Солидарна помоћ радницима у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом раднику ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са Колективним уговором члан 107. – у овом извештајном периоду износ је на нивоу планираног (реализован је износ од 14.319.863,00 динара). По Анексу бр. 2 Колективног уговора од 22.03.2023. године и изменом члана 107. предвиђена су средства за солидарну помоћ запосленима и у другим случајевима по оцени Послодавца (намењена различитим категоријама запослених месечно у већ унапред утврђеним износима) која се почела исплаћивати месечно почевши од 01.04.2023. године, и она је реализована у износу од 31.847.940,00 динара.

Распон планираних и исплаћених зарада у 2023. години
у динарима

| | | Планирано у 2023. години | | Исплаћено у 2023. години | |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
| | | Бруто 1 | Нето | Бруто 1 | Нето |
| Запослени без пословодства | Најнижа појединачна зарада | 69.199 | 50.679 | 69.496 | 50.887 |
| | Највиша појединачна зарада | 196.094 | 139.633 | 189.179 | 134.785 |
| | Просечна зарада | 108.301 | 78.091 | 102.884 | 74.263 |
| Пословодство | Најнижа појединачна зарада | 225.031 | 159.918 | 220.655 | 156.850 |
| | Највиша појединачна зарада | 258.190 | 183.163 | 239.574 | 170.112 |
| | Просечна зарада | 232.452 | 164.871 | 225.800 | 160.457 |

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде запослених без пословодства је 69.199,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 69.496,00 динара односно више за 0,43 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде запослених без пословодства је 196.094,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 189.179,00 динара односно мање за 3,53 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде запослених без пословодства је 108.301,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 102.884,00 динара односно мање за 5,00 %.

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде пословодства је 225.031,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 220.655,00 динара односно мање за 1,94 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде пословодства је 258.190,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 239.574,00 динара односно мање за 7,21 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде пословодства је 232.542,00 динара, а у овом извештајном периоду је реализован износ од 225.800,00 динара односно мање за 2,86 %.

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

| МЕСЕЦ | ПЛАН 2023 | | РЕАЛИЗАЦИЈА 2023 | | Индекс Реализација/ план БРУТО 1 | Индекс Реализација/ план БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ |
|-----------|---------------|--------------------|------------------|--------------------|---|---|
| | БРУТО 1 | БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ | БРУТО 1 | БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ | | |
| Јануар | 34.852.747,00 | 316 | 32.867.754,22 | 315 | 94,30 | 99,68 |
| Фебруар | 33.186.337,00 | 316 | 31.034.468,48 | 316 | 93,52 | 100,00 |
| Март | 33.626.614,00 | 315 | 31.159.899,94 | 315 | 92,66 | 100,00 |
| Април | 35.823.176,00 | 315 | 32.956.943,22 | 311 | 92,00 | 98,73 |
| Мај | 34.886.400,00 | 315 | 32.613.596,77 | 313 | 93,49 | 99,37 |
| Јун | 33.533.573,00 | 314 | 31.070.571,91 | 312 | 92,66 | 99,36 |
| Јул | 34.224.949,00 | 314 | 30.775.530,58 | 307 | 89,92 | 97,77 |
| Август | 35.394.340,00 | 314 | 31.360.857,19 | 311 | 88,60 | 99,04 |
| Септембар | 33.543.706,00 | 313 | 31.336.225,11 | 311 | 93,42 | 99,36 |
| Октобар | 33.570.037,00 | 313 | 31.349.496,27 | 312 | 93,39 | 99,68 |
| Новембар | 33.645.329,00 | 313 | 31.443.108,04 | 313 | 93,45 | 100,00 |
| Децембар | 33.613.187,00 | 313 | 31.205.752,19 | 312 | 92,84 | 99,68 |

Планом за 2023. годину била су предвиђена средства за исплату Бруто 1 у износу од 409.900.395,00 динара, а реализован је износ од 379.174.203,92 динара што је мање од

планираног за 7,5 %, што је у складу са мањим бројем радника од планираног броја на крају године. У току године било је флукуације радне снаге, па је број запослених коју су у појединим месецима примили исплату мањи од плана.

8. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2023. године имали смо 309 запослених радника и директор - 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 313 радника, а укупан број радника у предузећу на дан 31.12.2023. године је 310 (са директором), тако да је реализација мања за 0,96 %, због флукуације радне снаге.

Реализација динамике запошљавања у 2023. г (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 31.12.2022. године** | 273 | 41 | 1 |
| | Одлив кадрова | 35 | 33 | 8 |
| 1 | Пензија | 16 | | |
| 2 | Инвалидска пензија | | | |
| 3 | Отказ од стране запосленог | 14 | 4 | |
| 4 | Споразумни престанак | | | 1 |
| 5 | Отказ од стране послодавца | 3 | 2 | |
| 6 | Вишак запослених | | | |
| 7 | Смрт запосленог | 2 | 1 | |
| 8 | Истек уговора | | 6 | 4 |
| 9 | Уговор о делу | | | 1 |
| 10 | Уговор о привр.повр.пословима | | | |
| 11 | Промена врсте радног односа | | 20 | 2 |
| | Пријем | 20 | 44 | 12 |
| 12 | Попуњавање упражњених радних места | | 41 | |
| 13 | Уговор о привр.повр.пословима | | | 9 |
| 14 | Уговор о делу | | | 3 |
| 15 | Замена | | 3 | |
| 16 | Промена врсте радног односа | 20 | | |
| 17 | Замена ВО2 | | | |
| | Стање на дан 31.12.2023. године** | 258 | 52 | 5 |

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 закључен је „Уговор о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“, дана 30.12.2019. године, са новим елементима, са роком важности од 10 година, са применом од 01. јануара 2020. године, чиме се обезбеђује недостајући приход за несметано функционисање комуналне делатности са одобравањем 100 % износа разлике настале између укупних трошкова производње уговореног обима транспортне услуге и оствареног прихода. Анексом бр. 1 Уговора о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника од 22.12.2020. године, недостајући део прихода за функционисање комуналне делатности, као разлику између трошкова производње бруто транспортног рада уговореног обима услуге у систему градског и приградског транспорта путника на територији Града Суботице и прихода, Град субвенционише удео од 80 % у насталој разлици недостајућих прихода. Анексом бр. 2 Уговора о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника од 11.03.2022. године, уговорена је могућност аконтативног захтева за покриће трошкова за обављање комуналне делатности, као и промена вредности јединичних трошкова производње транспортног рада са применом од 01.04.2022. године. Анексом бр. 3 Уговора о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника од 01.08.2022. године, уговорено је да Град субвенционише удео од 100 % недостајућег дела прихода за функционисање комуналне делатности, као и промена вредности јединичних трошкова производње транспортног рада са применом од 01.08.2022. године.

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“.

Према оствареном обиму превоза у 2023. години у комуналној делатности, укупна разлика између трошкова производње уговореног обима транспортне услуге и очекиваног прихода у комуналној делатности, износила је 239.190.000,00 динара без ПДВ-а (263.109.000,00 динара са ПДВ-ом).

За 2023. годину било је планирано издвајање из буџета за субвенције у износу од 337,180 милиона динара према Обавештењу о Одлуци о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2023. годину (Службени лист Града Суботице бр. 35/23 од 03.11.2023.) и Другој измени Посебног програма пословања за 2023. годину (Службени лист Града Суботице бр. 35/23 од 03.11.2023.)

Средства су предвиђена за следеће намене: текуће субвенције по Уговору 263,109 милиона динара, остале текуће субвенције-солидарна помоћ 46,571 милиона динара и капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину 10 аутобуса (из 2019. године) 27,5 милиона динара (камате и рате за кредит).

У 2023. години предузећу је укупно пренето средстава у износу од 336.588.166,31 динара и то: текуће субвенције по Уговору 263.109.000,00 динара, остале текуће субвенције-солидарна помоћ 46.167.803,00 динара, капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину аутобуса 27.311.363,31 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 2023. /план 2023. |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|------------|--------------------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 (2-3) | 5 |
| Субвенције | 309.680.000 | 309.276.803,00 | 309.276.803,00 | 0 | 99,87 |
| Субвенције-капиталне | 27.500.000 | 27.311.363,31 | 27.311.363,31 | 0 | 99,31 |
| Остали приходи из буџета* | | | | 0 | |
| УКУПНО | 337.180.000 | 336.588.166,31 | 336.588.166,31 | 0 | 99,82 |

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

На основу инструкција и критеријума из Смерница, планирани су износи за средстава за посебне намене у 2023. години: хуманитарне активности, спортске активности у предузећу, репрезентацију и рекламу и пропаганду.

Издаци за хуманитарне активности су у извештајном периоду утрошене у износу од 75.000,00 динара односно 50,00 % од плана. Примаоци су били: Организација синдиката ЈП “Суботица-транс“ Суботица износ од 50.000,00 динара, МЗ „Бајнат“ Суботица износ од 15.000,00 динара и Удружење возача и механичара „Суботица-транс“ Суботица износ од 10.000,00 динара, а све у циљу реализације хуманитарних активности.

Средства за спортске активности су утрошена у износу од 67.900,00 динара односно мање за 90,57 % од планираног износа јер није било више потреба за овим средствима.

Реализација средстава за репрезентацију износе 281.772,95 динара, што је на нивоу планираног износа за 2023. годину.

Средства за рекламу и пропаганду су утрошена у износу од 270.617,00 динара, мање за 58,37 % од планираног износа, као последица рационализације истих.

Реализација плана средстава за посебне намене у 2023. години у динарима

| Р. б. | Позиција | План за 2023. годину | Реализација за 2023. годину | Индекс реализације 2023. /план 2023. |
|-------|------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Спонзорство | | | |
| 2. | Донације | | | |
| 3. | Хуманитарне активности | 150.000 | 75.000,00 | 50,00 |
| 4. | Спортске активности | 720.000 | 67.900,00 | 9,43 |
| 5. | Репрезентација | 283.000 | 281.772,95 | 99,57 |
| 6. | Реклама и пропаганда | 650.000 | 270.617,00 | 41,63 |

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ - Није било планираних иностраних кредита у 2023. 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 евро) 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 2023. години исплаћивао из средства Оснивача и реализација исплате по кредиту је била следећа: рата 22.567.037,40 динара и камата 4.575.550,83 динара.

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

Реализовано кредитно задуживање у 2023. години

| Кредитор | Назив кредита / Пројекта | Оригинална валута | Гаранција државе Да/Не | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године (курс 117,3224) | 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 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 117,1737) |
|---------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|---|---|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|---------------|---|---|
| | | | | | | | | | | | | Укупно главница | Укупно камата | | |
| Домаћи кредитор | Набавка аутобуса | евро | да | 885.363,30 | 103.872.947,23 | 2019 | 78 | 6 месеци | април 2020. | 2,1% а од 30.09.2022. 2,3%+ЕУ03 | 12 | 22.567.037,40 | 4.575.550,83 | 676.760,32 | 79.298.510,71 |
| | Кредит за текућу ликвидност | динар | не | | 0 | 2023 | | | | | | 0 | 0 | | 0 |
| Страни кредитор | | | | | | | | | | | | | | | |
| Укупно кредитно задужење | | | | 885.363,30 | 103.872.947,23 | | | | | | | 22.567.037,40 | 4.575.550,83 | 676.760,32 | 79.298.510,71 |
| од чега за ликвидност | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| од чега за капиталне пројекте | | | | 885.363,30 | 103.872.947,23 | | | | | | | | | 676.760,32 | 79.298.510,71 |

Напомена: стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године у износу од 676.760,32 евра садржи износ од 609.461,09 евра на име обавезе за рате кредита и износ од 67.299,23 евра на име обавезе за камате по кредиту (износ кредитне задужености на дан 31.12.2023. године у динарима обрачунат по курсу 117,1737 динара)

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиције у 2023. години без ПДВ-а

у динарима

| Р. бр. | Назив инвестиције | Структура финансирања | План 2023. | Реализација 2023. | Индекс реализације/ план 2023. |
|--------|--|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| 1. | Услуга поправка каросерије аутобуса | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 11.000.000 | 0 | |
| | | Тотал | 11.000.000 | 0 | 0,00 |
| 2. | Услуге ремонтвања аутоматског мењача | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 4.800.000 | 2.843.000 | |
| | | Тотал | 4.800.000 | 2.843.000 | 59,23 |
| 3. | Услуга израде пројекта за реконструкцију кровног покривача на аутобуској станици | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 2.000.000 | 0 | |
| | | Тотал | 2.000.000 | 0 | 0,00 |
| 4. | Рачунарска опрема | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 1.462.000 | 627.000 | |
| | | Тотал | 1.462.000 | 627.000 | 42,89 |
| 5. | Мерни поклопац са опремом (за мењаче VOITH) | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 200.000 | 0 | |
| | | Тотал | 200.000 | 0 | 0,00 |
| 6. | Вентилатор за одсис прашине са фреквентним регулатором (у бравари) | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 460.000 | 0 | |
| | | Тотал | 460.000 | 0 | 0,00 |
| 7. | Две нове мењачке дизалице | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 630.000 | 0 | |
| | | Тотал | 630.000 | 0 | 0,00 |
| 8. | Улазна и излазна рампа | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 685.000 | 0 | |
| | | Тотал | 685.000 | 0 | 0,00 |
| 9. | Опрема за одржавање аутобуса | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |

| | | | | | |
|--------------------|-----------------|---------------------|------------|-----------|-------|
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 200.000 | 0 | |
| | | Тотал | 200.000 | 0 | 0,00 |
| 10. | Остала опрема | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 840.000 | 285.000 | |
| | | Тотал | 840.000 | 285.000 | 33,93 |
| 11. | Поправка мотора | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 0 | 1.773.000 | |
| | | Тотал | 0 | 1.773.000 | - |
| УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ | | Позајмљена средства | | | |
| | | Средства буџета | | | |
| | | Остало | | | |
| | | Сопствена средства | 22.277.000 | 5.528.000 | 24,81 |
| | | Тотал | 22.277.000 | 5.528.000 | 24,81 |

У извештајном периоду, планирано је 17.800.000,00 динара (без ПДВ-а) на име капиталних улагања, а реализовано је 2.843.000,00 динара (редни број 1 до 3).

Из сопствених средстава на име капиталних улагања реализована је следећа инвестиција:

- редни број 2: Услуга ремонтовања аутоматског мењача је од планираних 4.800.000,00 динара реализована у износу од 2.843.000,00 динара, односно мање за 40,77 %, јер је било мање потребе за овом услугом од планираног;

- редни број 1 и 3: ове инвестиције нису реализоване у 2023. години због рационализације трошкова у овој извештајној години и одлажу се за следећу годину.

Програмом пословања за 2023. годину, планиране су набавке за инвестиционо одржавање из сопствених средстава у вредности од укупно 4.477.000,00 динара, а реализоване су у износу од 2.685.000,00 динара (редни број 4 до 11) и то:

- редни број 4: Рачунарска опрема од планираних 1.462.000,00 динара реализована је у износу од 627.000,00 динара односно мање за 57,11 %, због рационализације набавке рачунарске опреме у овом извештајном периоду;

- редни број 10: Набавка остале опреме од планираних 840.000,00 динара реализована је у износу од 285.000,00 динара односно мање за 66,07 %, због рационализације набавке опреме у овом извештајном периоду;

- редни број 11: Иако није било планирано као инвестиција, указала се потреба за поправком мотора аутобуса гаражни број 806 због настале хаварије (и повећањем вредности основног средства за 1,773 милиона динара);

- редни бројеви 5; 6; 7; 8 и 9: нису реализовани у 2023. години јер је процењено да нису од круцијалног значаја за обављање основне делатности и због рационализације трошкова.

У односу на укупан износ инвестиција за овај извештајни период, на основу изнетих података реализација је мања за 75,19 % од планираног износа. Из сопствених средстава од планираних 22.277.000,00 динара реализовано је 5.528.000,00 динара, дакле 24,81 %. Остале планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду, али се њихова реализација планира у наредном периоду.

Директор предузећа

Subotica
Subotica
Subotica
Subotica

Дејан Љубисављевић, дипл.екон.

Papane Lonca

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

Број: 01/1-1574/3

Дана: 09.07.2024.

Након изнетог, а на основу чл. 22. став 1. тачка 3) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр 15/2016 и 88/2019), члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Суботица-транс“ Суботица („Службени лист града Суботице, бр. 37/21-пречишћен текст) и 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 41. седници одржаној дана 09.07.2024. године донео следећу:

О Д Л У К У

Усваја се извештај о степену реализације Програма пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину.

Извештај о степену реализације Програма пословања ЈП „Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину се налази у прилогу ове Одлуке и чини њен саставни део.

Одлука се доставља на сагласност Скупштини града Суботице.

Председник Надзорног одбора
ЈП „Суботица-транс“ Суботица

Мишош Мародић, дипл. економиста

