

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24) i članka 22. stavak 1. točka 11) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2025. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica za 2024. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica za 2024. godinu, usvojeno od strane Nadzornog odbora Javnog poduzeća „Subotica-trans” Subotica dana 21. srpnja 2025. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

Obrazloženje

Pravni temelj: Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članak 22. stavak 1. točka 10) Odluke o osnivanju JP „Subotica-trans” Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst) prema kojoj radi osiguranja zaštite općeg interesa Skupština daje suglasnost na izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju poduzeća određeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2024. godinu Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, uz osnovne podatke o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, sredstava za posebne namjene, kreditne zaduženosti i investicija.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predano je Agenciji za gospodarske registre, a sukladno Zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno poduzeće „Subotica-trans” Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

JAVNO PODUZEĆE ZA PRIJEVOZ PUTNIKA U
GRADSKOM I PRIGRADSKOM PROMETU
„SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA

Broj: 01/1-586/5
Dana: 21.07.2025.

Nakon iznesenog, a na temelju čl. 22. stavak 1. točka 4) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br 15/2016 i 88/2019), članka 15. stavak 1. točka 4) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice, br. 37/2021 - pročišćeni tekst) i čl. 26. stavak 1 točka 5) Statuta Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica br. 01/1-3233/2 od 24.12.2021. godine, Nadzorni odbor JP „Subotica-trans“ Subotica je na svojoj 62. sjednici održanoj dana 21. srpnja 2025. godine donio sljedeću:

O D L U K U

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2024 godinu.

Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2024 godinu nalazi se u prilogu ove Odluke i čini sastavni dio iste.

Predsjednik Nadzornog odbora
JP „Subotica-trans“ Subotica:

Miloš Marodić, dipl.ekon., v.r.



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

**IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA
JP „SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA ZA 2024. GODINU**

**OSNIVAČ: SKUPŠTINA GRADA SUBOTICE
NADLEŽNA FILIJALA UPRAVE ZA TREZOR: FILIJALA SUBOTICA
PRETEŽITA DJELATNOST: GRADSKI I PRIGRADSKI KOPNENI PRIJEVOZ
PUTNIKA 49.31
SJEDIŠTE: SUBOTICA, SEGEDINSKA CESTA 84
MATIČNI BROJ: 8049548
PIB:100960042
JBKJS:82305
NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO PRIVREDE
NADLEŽNO TIJELO JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: SKUPŠTINA GRADA
SUBOTICA**

Subotica, srpanj 2025. godine

SADRŽAJ

1. UVODNI DIO	1
2. OBRAZLOŽENJE POSLOVANJA	2
2.1. Analiza poslovnog okruženja	2
2.2. Realizacija plana vozila u 2024. godini.....	2
2.3. Realizacija opsega prijevoza u 2024. godini	4
2.4. Realizacija broja prevezenih putnika u 2024. godini	4
2.5. Realizacija utroška goriva u 2024. godini	5
3. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA	5
3.1. Realizacija planiranih prihoda za 2024. godinu	5
3.2. Realizacija planiranih rashoda za 2024. godinu	6
3.3. Realizacija financijskog rezultata	6
4. BILANCA USPJEHA	9
5. BILANCA STANJA	12
6. PLANIRANI I REALIZIRANI INDIKATORI POSLOVANJA	17
Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore za 2024. godinu.....	19
7. TROŠKOVI UPOSLENIH	19
8. DINAMIKA UPOSLENIH	22
9. PRIHODI IZ PRORAČUNA	23
10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE	24
11. KREDITNA ZADUŽENOST	26
12. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA	27

1. UVODNI DIO

Skupština grada Subotice donijela je Rješenje o davanju suglasnosti na Program poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu, dana 01.02.2024. godine (br I-022-46/2024), Rješenje o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja za 2024. godinu, dana 03.10.2024. godine (br I-022-262/2024), Rješenje o davanju suglasnosti na Drugu izmjenu Programa poslovanja za 2024. godinu, dana 18.12.2024. godine (br I-022-375/2024).

Nadzorni odbor JP „Subotica-trans“ Subotica donosi odluku o usvajanju Izvješća o stupnju realizacije programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2024. godinu i ista se nakon toga dostavlja Osnivaču radi dobivanja suglasnosti.

U izvješću je prikaz rada poduzeća u 2024. godini sa finansijskim i specifičnim naturalnim pokazateljima, sa poređenjem ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje i u odnosu na planirane pokazatelje.

POSLOVNO IME: JAVNO PODUZEĆE „SUBOTICA-TRANS“ SUBOTICA

PRETEŽITA DJELATNOST: GRADSKI I PRIGRADSKI KOPNENI PRIJEVOZ
PUTNIKA 49.31

NADLEŽNI ORGAN JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: SKUPŠTINA GRADA
SUBOTICE

Javno poduzeće je poduzeće koje obavlja djelatnost od općeg interesa, a koje osniva država, odnosno jedinica lokalne samouprave ili autonomna pokrajina. Organizirano je radi obavljanja djelatnosti od općeg interesa, kao i trajnog i nesmetanog obavljanja djelatnosti, koja je nezamjenjiv uvjet života i rada radnih ljudi i građana.

Pretežna djelatnost Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica je gradski i prigradski kopneni prijevoz putnika (šifra 49.31), koju predstavljaju aktivnosti koje se odnose na obavljanje gradskog i prigradskog prijevoza putnika autobusima, s točno utvrđenim redom vožnje na određenim relacijama i s ukrcavanjem i s iskrcavanjem putnika na određenim autobusnim stajalištima.

Poduzeće je pored svoje pretežite djelatnosti - gradski i prigradski kopneni prijevoz putnika - registrirano i za obavljanje sljedećih djelatnosti: prijevoz putnika u drumskom prometu (prijevoz putnika u linijskom i vanlinijskom međunarodnom i unutarnjem prometu), djelatnost putničkih agencija, održavanje i popravka motornih vozila, tehničko ispitivanje i analiza (tehnički pregled vozila), usluge u drumskom prometu (rad staničnih objekata - autobusne stanice), usluge reklame i drugo.

Poduzeće je obavljalo prijevoz na 11 gradskih, 12 prigradskih, 8 prigradskih đakčkih, 15 međumjesnih i 1 međunarodnoj registriranoj liniji. Opseg prijevoza koji je obavljan, prilagođen je potrebama građana, i što se tiče pokrivenosti teritorija grada, i što se tiče učestalosti, odnosno broja polazaka na svim registriranim linijama.

Prijevoz putnika obavljao se sa 85 autobusa. Od toga 10 je solo gradskih autobusa, 12 zglobnih, 6 gradskih minibuseva, 33 prigradskih autobusa, 10 prigradsko-međumjesnih autobusa, 1 minibus, 2 midibusa i 11 međumjesnih turističkih autobusa.

Tijekom izvještajne godine prijedeno je na svim linijama i ostalom prijevozu oko 5 milijuna kilometara. Najveći opseg prijevoza je u gradskom i prigradskom linijskom javnom prometu, zatim u međumjesnom linijskom prijevozu, a manje u međunarodnom i turističkom prijevozu.

Tijekom izvještajne godine prevezeno je 4,9 milijuna putnika. Najveći broj putnika je u gradskom i prigradskom linijskom javnom prometu, zatim u međumjesnom linijskom prijevozu i najmanje u ostalom prijevozu. Putnici putuju najviše sa mjesečnim kartama, pojedinačnim kartama u vozilu, putem elektronskog novčanika, a manje kroz ugovoren i ostali promet.

JP „Subotica-trans“ Subotica je član Poslovnog udruženja „Srbijatransport“ i „Panontransport“. Sa svim članicama udruženja, održavaju se dobri poslovni odnosi i uspješna poslovna suradnja.

2. OBRAZLOŽENJE POSLOVANJA

2.1. Analiza poslovnog okruženja

Poduzeća Javnog gradskog transporta putnika (u daljem tekstu koristit će se kratica JGTP) potreban prihod za pokrivanje realnih troškova funkcioniranja stiču: naplatom usluga prijevoza, financiranjem iz proračuna i prihodima od ostalih sporednih djelatnosti.

Baziran na prometnoj studiji koju je izradio Konzorcij u sastavu: Univerzitet u Beogradu – Saobraćajni fakultet i PTC – Public Transport Consult, d.o.o. Beograd, kao Projekt broj 75/22 (RN 606-DR) pod nazivom „Studija u vidu reinžinjerinza za unaprjeđenje sustava javnog gradskog i prigradskog prijevoza“, dana 29.09.2023. godine, s rokom važnosti od 10 godina, s primjenom od 01.10.2023. godine zaključen je „Ugovor o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“.

Aneksom br. 1 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“ od 29.04.2024. godine, u cijelom tekstu člana 25. Ugovora, broj i znak „5 %“ zamjenjuju se brojem i znakom „3 %“, a postotak pokazuje mogućnost korigiranja ugovorene vrijednosti jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada. Naime, ukoliko zbirni parametar promjene jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada ima apsolutnu razliku vrijednosti veću od „3%“, moguće je korigirati ugovorenu vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada.

Aneksom br. 2 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“ od 30.04.2024. godine, članak 24. Ugovora se mijenja i utvrđena je nova vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada izračunata od strane neovisne ekspertske institucije - Sveučilište u Beogradu, Prometni fakultet Beograd u skladu sa Studijom (Dopis 346 od 30.04.2024. godine) s primjenom od 01.05.2024. godine.

Za 2024. godinu za ove namjene su bila odobrena sredstva iz proračuna u iznosu od 320 milijuna dinara i realiziran je cijeli planiran iznos. Pored toga, na ime nadoknade sredstava primjenom Pravilnika o subvencioniranju cijena komunalnih usluga, izdvajanje iz proračuna za naše poduzeće je iznosilo 58,645 milijuna dinara.

Cijene usluga prijevoza u izvještajnoj godini u komunalnoj djelatnosti se nisu mijenjale, a u primjeni su važeće cijene od 01.02.2023. godine.

Poslovodstvo je pratilo planirane i realizirane elemente poslovanja i pokušavalo da ne odstupi od plana, osim ako bi izmjene bile neophodne za neometano funkcioniranje poduzeća.

2.2. Realizacija plana vozila u 2024. godini

Stanje voznog parka

U izvještajnoj godini poduzeće je radilo sa prosječno 85,25 vozila, (uz napomenu da je na dan 31.12.2024. godine broj vozila bio 85, a na dan 31.12.2023. godine 86), a što je manje za 4,58 % u odnosu na prosječan broj koja su se koristila u 2023. godini.

Struktura ukupnog broja vozila na dan 31.12.2024. godine: 10 solo gradskih vozila (11,76 % od ukupnog broja), 12 zglobnih gradskih vozila (14,12 %), 6 minibus gradskih vozila (7,06 %), 33 prigradskih vozila (38,82 %), 10 međumjesno-prigradskih vozila (11,76 %), 3 minibus-midibus vozila (3,53 %) i 11 međumjesnih vozila (12,94 %).

Ponuđeni kapacitet - broj putničkih mjesta (sjedenje: 3.971 i stajanje: 2.980) iznosi 6.952, što je manje za 0,80 % nego kapacitet na isti datum prethodne godine.

Inventarsko stanje voznog parka

O P I S	Inventarsko stanje 31.12.2023.	Plan za 2024.	Inventarsko stanje 31.12.2024.	IND 04:02	IND 04:03
1	2	3	4	5	6

M ₃ KLASA I Grad. Solo autob.	10	10	10	100,00	100,00
M ₃ KLASA I Grad. Zglob autob.	12	9	12	100,00	133,33
M ₃ KLASA I Grad. Minibus	6	6	6	100,00	100,00
M ₃ KLASA II Prigrads. autob.	33	28	33	100,00	117,86
M ₃ KLASA III Prigr.-međum. Aut.	10	8	10	100,00	125,00
M ₃ KLASA III Međ.prig.mini/midi	3	3	3	100,00	100,00
M ₃ KLASA III Međumjesni autob.	12	12	11	91,67	91,67
U K U P N O:	86	76	85	98,84	111,84

Za 2024. godinu nije bila planirana nabava vozila, a rashodovano je 1 vozilo (garažni broj 803) od planiranih 10. Brojno stanje voznog parka na kraju 2024. godine iznosi 85 vozila, dakle, devet vozila više nego što je bilo planirano, zbog odustajanja od njihovog rashodovanja.

Starosna struktura voznog parka

R BR	OPIS	OSTVARENO 31.12.2023.	PLAN 2024.	OSTVARENO 31.12.2024.	IND 5 : 3	IND 5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1	M ₃ KLASA I Grad. Solo autob.	12 god i 7 mjes	13 god i 7 mjes	13 god i 7 mjes	107,95	100,00
2	M ₃ KLASA I Grad. Zglob autob.	18 god i 4 mjes	18 god i 9 mjes	19 god i 4 mjes	105,45	103,11
3	M ₃ KLASA I Grad. Minibus	12 god i 6 mjes	13 god i 6 mjes	13 god i 6 mjes	108,00	100,00
4	M ₃ KLASA II Prigrads. autob .	14 god i 2 mjes	13 god i 7 mjes	15 god i 2 mjes	107,06	111,66
5	M ₃ KLASA III Prigr.-međumj. aut.	19 god i 10 mjes	19 god i 6 mjes	20 god i 10 mjes	105,04	106,84
6	M ₃ KLASA III Međ. prig. mini/midi	12 god i 6 mjes	13 god i 6 mjes	13 god i 6 mjes	108,00	100,00
7	M ₃ KLASA III Međumjesni autob.	14 god i 2 mjes	15 god i 2 mjes	15 god i 2 mjes	105,88	98,90
U K U P N O		15 god i 1 mjes	15 god i 1 mjes	16 god i 0 mjes	106,08	106,08

Prosječna starost voznog parka na kraju izvještajne godine iznosi 16 godina i 0 mjeseci, što je više za 6,08 %, odnosno za 11 mjeseci starije nego stanje na kraju prethodne godine iz razloga što nisu rashodovana sva planirana vozila, a toliko je više i u odnosu na planirano.

Najmlađa vozila su, pored minibusa gradskih (13 g. 6 m.) i prigradsko međumjesna vozila mini/midi (13 g 6 m), solo gradska vozila (13 g 7 m), međumjesna vozila (15 g 0 m) i prigradska vozila (15 g 2 m), a prosječno su najstarija prigradsko međumjesna vozila (20 g 10 m) i zglobna gradska vozila (19 g 4 m).

Najveći broj vozila (14 vozila) je starosti preko 20 godina, 11 vozila starosti 16-17 godina; zatim po 10 vozila starosti 19-20 godina, 17-18 godina i 13-14 godina; 7 vozila od 18-19 godina; po 3 vozila starosti 15-16 godina, 14-15 godina, 6-7 godina, 5-6 godina; 2 vozila starosti 12-13 godina i 1 vozilo starosti 9-10 godina; a 8 vozila su starosti manje od 5 godina. U voznom parku imamo 70 vozila starosti preko 10 godina (82,35 % od ukupnog voznog parka).

Tehnička ispravnost voznog parka, odnosno postotak tehnički ispravnih vozila u ukupnom voznom parku u 2024. godini iznosi 78,79 % i veća je od tehničke ispravnosti u 2023. godini za 2,9 %. Najveći postotak tehničke ispravnosti bilježimo kod: gradskih minibusa autobusa i međumjesnih mini/midi vozila, zatim prigradskih, pa gradskih zglobnih, međumjesnih prigradskih vozila i međumjesnih turističkih vozila, a najmanji kod gradskih solo vozila.

Prosječno stanje vozila na radu u 2024. godini

Od ukupnog prosječnog broja radnim danima od 85,24 vozila:

- stalno na radu bilo je prosječno 57,35 vozila (67,27 % od ukupnog broja),
- u rezervi je bilo prosječno 8,95 vozila (10,50 % od ukupnog broja).

Neradnim danima (subota, nedjelja i državni praznici) je od ukupnog prosječnog broja od 85,26 vozila:

- stalno na radu bilo prosječno 41,42 vozila (48,58 % od ukupnog broja),
- u rezervi bilo prosječno 27,91 vozila (32,74 % od ukupnog broja).

2.3. Realizacija opsega prijevoza u 2024. godini

Ukupno prijeđeni kilometri u 2024. godini u linijskom, domaćem i međunarodnom prometu iznose 5.068.117 i u odnosu na planirani opseg prijeđeno je 306.083 kilometara više, odnosno za 6,43 % više u odnosu na plan, a manje za 0,88 % od prijeđenih kilometara u 2023. godini.

Ukupno prijeđeni kilometri u linijskom prometu iznose 4.573.753, što je više za 3,80 % od planiranih, a manje za 2,03 % u odnosu na broj kilometara u prethodnoj godini.

Prijeđeni kilometri u gradskom prometu su veći za 2,43 %, dok su u prigradskom prometu veći za 4,83 % od planiranih. U međumjesnom prometu se bilježi povećanje za 4,05 % u odnosu na plan. Međunarodni linijski promet, linija Subotica-Segedin je na razini plana. U domaćem i međunarodnom turističkom i ugovorenom prometu bilježimo porast zbog većeg broja turističkih aranžmana i izvanrednih vožnji.

Broj prijeđenih kilometara

R b	O P I S	OSTVARENO 2023.	PLAN 2024.	OSTVARENO 2023.	IND 5 : 3	IND 5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1	GRADSKI PROMET	1.661.565	1.550.000	1.587.655	95,55	102,43
2	PRIGRADSKI PROMET	1.989.093	1.895.927	1.987.586	99,92	104,83
3	MEĐUMJESNI PROMET	977.835	937.305	975.294	99,74	104,05
4	MEĐUNARODNI PROMET lin 51 SU-Segedin	39.897	23.218	23.218	58,19	100,00
	SVEGA LINIJSKI PROMET	4.668.390	4.406.450	4.573.753	97,97	103,80
5	DOMAĆI, TURISTIČKI I UGOVORENI PROMET	321.677	243.567	371.824	115,59	152,66
6	MEĐUNARODNI TURISTIČKI PROMET	100.383	86.817	100.314	99,93	115,55
7	OSTALI KILOMETRI	22.641	25.200	22.226	98,17	88,20
	S V E G A	5.113.091	4.762.034	5.068.117	99,12	106,43

2.4. Realizacija broja prevezenih putnika u 2024. godini

U 2024. godini prevezeno je na svim gradskim, prigradskim, međumjesnim linijama i turističkom prometu ukupno 4.923.739 putnika, što je manje za 3,42 % u odnosu na planirano, i manje za 1,70 % u odnosu na prethodnu godinu.

U linijskom prometu broj prevezenih putnika je manji za 3,85 % u odnosu na plan, i manji za 1,70 % u odnosu na prethodnu godinu.

Broj putnika u turističkom prijevozu (domaći turistički i ugovoreni promet i međunarodni turistički promet) u izvještajnoj godini je za 39,80 % veći u odnosu na planirano, zbog većeg interesiranja putnika za ove vidove prijevoza, i za 1,43 % manji nego u prethodnoj godini.

Najveći broj putnika u linijskom prometu putuje uz kupljene mjesečne karte i na taj način ukupno je ostvareno 2.785.780 putovanja (manje za 2,01 % u odnosu na prethodnu godinu), zatim kupovinom karata kod vozača 1.278.785 (manje za 1,31 % u odnosu na prethodnu godinu) i 313.919 uz elektronski novčanik (manje za 6,63 % u odnosu na prethodnu godinu).

Broj prevezenih putnika

Rb	O P I S	OSTVARENO 2023.	PLAN 2024.	OSTVARENO 2024.	IND 5 : 3	IND 5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1	GRADSKI PROMET	3.242.233	3.279.626	3.180.948	98,11	96,99

2	PRIGRADSKI PROMET	1.367.876	1.423.656	1.364.498	99,75	95,84
3	MEĐUMJESNI PROMET	310.990	340.031	303.581	97,62	89,28
4	MEĐ. LIN. PROMET lin 51 Su-Segedin	15.983	4.004	4.004	25,05	100,00
SVEGA LINIJSKI PROMET		4.937.082	5.047.317	4.853.031	98,30	96,15
5	DOMAĆI TURISTIČKI I UGOVORENI PROMET	63.170	46.105	66.487	105,25	144,21
6	MEĐUNARODNI TURISTIČKI PROMET	8.566	4.473	4.221	49,28	94,37
U K U P N O		5.008.818	5.097.895	4.923.739	98,30	96,58

2.5. Realizacija utroška goriva u 2024. godini

Realizirani utrošak nafte u litrima i prosječna potrošnja (za prijeđene kilometre)

R b	O P I S	OSTVARENO 2023.	PLAN 2024.		OSTVARENO 2024.	IND 5 : 3	IND 5 : 4
1	2	3	4		5	6	7
1	PRIJEĐENI KILOMETRI	5.113.091	4.762.034		5.068.117	99,12	106,4
2	UTROŠAK NAFTE	1.897.048	1.753.734		1.856.542	97,86	105,8
3	PROSJEČNA POTROŠNJA NAFTE	37,01	36,71		36,63	98,97	99,7

Opseg prijevoza u odnosu na plan je veći za 6,43 %, a manji u odnosu na prethodnu godinu za 0,88 %.

U 2024. godini ukupno utrošena nafta za autobuse iznosi 1.856.542 litara, što je u odnosu na planirano više za 5,86 % zbog više prijeđenih kilometara uslijed više organiziranih izvanrednih vožnji i turističkih aranžmana, dok je 2,41 % manje u odnosu na utrošak u prethodnoj godini. U prijevozu koristimo kvalitetno eurodizel gorivo.

Prosječna potrošnja goriva na 100 kilometara iznosi 36,63 litara, što je za 0,22 % manje u odnosu na planiranu prosječnu potrošnju i manje za 1,03 % u odnosu na prosječnu potrošnju u prethodnoj godini.

3. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA

3.1. Realizacija planiranih prihoda za 2024. godinu

U 2024. godini poduzeće je ostvarilo ukupan prihod u iznosu od 1.229.478.000,00 dinara, što je manje za 0,50 % od planiranog prihoda za 2024. godinu (koji je iznosio 1.235.273.000,00 dinara) i više za 6,92 % od ostvarenog prihoda u 2023. godini.

Poslovni prihodi - prihodi od prodaje karata, subvencija, prihod od remontne djelatnosti, refakcije akcize za naftu, prihod od prijevoza lica preko 65 godina, prihod turističke agencije, prihodi ostvareni od usluga autobusne stanice - manji su od planiranih prihoda za 0,46 %, i iznose 1.220.344.000,00 dinara, veći su za 6,90 % od istih prihoda u 2023. godini, a sudjeluju u ukupnim prihodima sa 99,21 %.

Financijski prihodi, odnosno prihodi od kamata i pozitivnih tečajnih razlika, iznose 560.000,00 dinara i veći su za 149,33 % od planiranih (koji su iznosili 356.000,00 dinara), veći su za 157,30 % od istih prihoda u 2023. godini, a sudjeluju u ukupnom prihodu sa 0,05 %.

Ostali prihodi, odnosno prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja, prodaje otpadnog materijala, naplaćenih šteta i drugo, iznose 8.574.000,00 dinara i manji su od planiranih za 3,30 % (koji su iznosili 8.867.000,00 dinara), manji su za 0,44 % u odnosu na iste prihode u 2023. godini, a sudjeluju u ukupnom prihodu sa 0,70 %.

3.2. Realizacija planiranih rashoda za 2024. godinu

Ukupni rashodi iznose 1.213.745.000,00 dinara i manji su od planiranih za 6,75 % (koji su iznosili 1.301.553.000,00 dinara), a veći za 5,62 % od rashoda ostvarenih u 2023. godini.

Poslovni rashodi, odnosno rashodi rezervnih dijelova, materijala, energenata, zarada i osobnih primanja, amortizacije, usluga, nematerijalnih rashoda i drugo, iznose 1.208.691.000,00 dinara i manji su od planiranih za 6,52 % (koji su iznosili 1.292.927.000,00 dinara), a veći su za 6,09 % u odnosu na iste rashode u 2023. godini.

Financijski rashodi, odnosno kamate, negativne tečajne razlike, nepriznate štete i drugo, iznose 4.195.000,00 dinara i manji su od planiranih za 10,67 % (koji su iznosili 4.696.000,00 dinara), i manji su u odnosu na iste rashode u 2023. godini za 13,59 %.

Ostali rashodi (troškovi gubitaka od prodaje materijala, rashodi iz ranijih godina, izdaci za humanitarne i sportske aktivnosti, obezvrjeđenje imovine, rashodi po osnovu računovodstvenih efekata i drugo), iznose 859.000,00 dinara i manji su od planiranih za 78,14 % (koji su iznosili 3.930.000,00 dinara), a manji su i od istih rashoda u 2023. godini za 82,65 %.

3.3. Realizacija financijskog rezultata

Realizacija - financijski rezultat za 2024. godinu

u dinarima

KTO	O P I S	OSTVARENO 2023.	PLAN 2024.	OSTVARENO 2024.	IND. 5/4
1	2	3	4	5	6
614 i 615	Prihod od prodaje proizvoda i usluga	709.952.000	713.070.000	711.100.000	99,7
614011	Prihod od god. mjes. karata za lica starija od 65 god	45.807.000	48.000.000	47.189.000	98,3
621	Prihod od aktiviranja učinaka i robe	26.047.000	26.800.000	23.561.000	87,9
640	Poslovni prihodi - Subvencije i oprihodovana amortizacija	345.697.000	409.361.000	409.583.000	100,1
642	Prihodi od refakcije naftnih derivata	13.323.000	28.000.000	28.153.000	100,5
65	Poslovni prihod ostali - zakup	128.000	139.000	150.000	107,9
66	Financijski prihodi	356.000	375.000	560.000	149,3
67	Ostali prihodi	8.612.000	8.867.000	8.574.000	96,7
68	Prihod od usklađivanja imovine	0	661.000	608.000	92,0
A	UKUPAN PRIHOD	1.149.922.000	1.235.273.000	1.229.478.000	99,5
511	Troškovi osnovnog materijala	19.125.000	19.000.000	17.616.000	92,7
512000	Troškovi uredskog materijala	1.542.000	1.380.000	1.523.000	110,4
512100	Troškovi autoguma	9.369.000	11.600.000	9.228.000	79,6
515000	Troškovi sitnog inventara, službene odjeće i HTZ opreme	3.174.000	4.000.000	3.482.000	87,1
512500	Troškovi vode	1.114.000	1.000.000	748.000	74,8
513000	Troškovi električne energije	6.512.000	7.600.000	7.315.000	96,3
513100	Troškovi toplotne energije	1.756.000	2.140.000	2.109.000	98,6
513300	Troškovi euro dizela za loženje	5.493.000	4.845.000	4.944.000	102,0
513301	Troškovi goriva-euro dizela	286.812.000	293.248.000	282.858.000	96,5
513400	Troškovi motornog benzina	186.000	210.000	244.000	116,2
513500	Troškovi ulja i maziva	11.385.000	12.000.000	11.433.000	95,3
514	Troškovi rezervnih i repariranih dijelova	60.397.000	69.000.000	55.668.000	80,7
520000	Troškovi BRUTO 1 zarade	379.174.000	480.724.000	427.146.000	88,9
521	Troškovi doprinosa na NZ-poslodavac	64.153.000	81.030.000	72.428.000	89,4
522 i 524	Troškovi nadoknade po ugovoru o djelu i privremenim poslovima	2.039.000	2.300.000	1.661.000	72,2
526	Troškovi naknade članovima UO i NO	1.759.000	1.759.000	1.759.000	100,0

529100; 529110; 529120; 529122; 592190; 529200	Troškovi uposlenih na službenom putu-dnevnice i druge naknade troškova na sl. putu	6.611.000	6.600.000	6.926.000	104,9
529060; 529061	Troškovi solidarne pomoći po kolektivnom ugovoru	46.168.000	58.020.000	57.482.000	99,1
529	Troškovi ostalih osobnih rashoda i nadoknada	13.981.000	15.288.000	13.953.000	91,3
531110; 531113	Troškovi telefona	4.089.000	4.000.000	4.305.000	107,6
531	Troškovi transportnih usluga i interneta	9.962.000	11.445.000	12.273.000	107,2
532	Troškovi usluga održavanja	18.915.000	21.200.000	20.068.000	94,7
535	Troškovi reklame	271.000	650.000	400.000	61,5
539	Troškovi ost. usl.- zaštite na radu, korišt. autop., peronizacija, tr. turist. aranž.	33.637.000	26.714.000	35.071.000	131,3
540	Troškovi amortizacije	64.972.000	62.400.000	61.224.000	98,1
545	Troškovi dugoročnih rezerviranja	13.569.000	11.580.000	16.223.000	140,1
550500	Troškovi čišćenja i odnošenja smeća	7.606.000	8.400.000	6.076.000	72,3
550	Troškovi ost. nepr. us-zdrav i intel. usl., živ.sr.	15.955.000	20.081.000	18.441.000	91,8
551	Troškovi reprezentacije	282.000	283.000	280.000	98,9
552	Troškovi premije osiguranja	15.683.000	16.759.000	15.512.000	92,6
553	Troškovi platnog prometa	2.576.000	2.470.000	2.715.000	109,9
554000	Troškovi članarina Privredne Komore Srbije	547.000	555.000	554.000	99,8
554	Troškovi ostalih članarina	588.000	648.000	588.000	90,7
555	Troškovi poreza na imovinu, korištenja vode i građevinskog zemljišta	28.166.000	32.366.000	34.864.000	107,7
559	Ostali nematerijalni troškovi: registracija vozila, takse ,međunarodne dozvole	1.777.000	1.632.000	1.574.000	96,4
I	POSLOVNI RASHODI	1.139.345.000	1.292.927.000	1.208.691.000	93,5
562	Rashodi kamate	4.579.000	4.496.000	4.051.000	90,1
56	Ostali finansijski rashodi	276.000	200.000	144.000	72,0
II	FINANCIJSKI RASHODI	4.855.000	4.696.000	4.195.000	89,3
570 i 573	Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja	2.091.000	20.000	11.000	55,0
574	Manjkovi	148.000	500.000	208.000	41,6
579300 i 579301	Izdaci za humanitarne i sportske potrebe	143.000	870.000	248.000	28,5
576 i 579	Ostali nespomenuti rashodi-ranije god, sudski spor	148.000	2.490.000	389.000	15,6
III 57	OSTALI RASHODI	2.530.000	3.880.000	856.000	22,1
IV 58	RASHODI PO OSNOVU OBEZVRJEĐIVANJA IMOVINE	2.421.000	50.000	3.000	6,0
V 59	RASHODI PO OSNOVU RAČUNOVODSTVENIH EFEKATA	0	0		-
B	UKUPNI RASHODI	1.149.151.000	1.301.553.000	1.213.745.000	93,3
C	DOBIT - iz redovitog poslovanja	771.000	0	15.733.000	-
	GUBITAK - iz redovitog poslovanja		66.280.000	0	-
Č	DOBIT poslovanja koje se obustavlja	0	0	15.733.000	-
	GUBITAK poslovanja koje se obustavlja	0	0	0	-
Ć	DOBIT - prije oporezivanja	771.000	0	15.733.000	-
	GUBITAK - prije oporezivanja		66.280.000	0	-

D	POREZNI RASHOD RAZDOBLJA		0		-
	ODLOŽENI POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	758.000	0	0	-
	ODLOŽENI POREZNI PRIHOD RAZDOBLJA	0	0	680.000	-
DŽ	NETO DOBIT	13.000	0	16.413.000	-
	NETO GUBITAK		66.280.000	0	-

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od godišnjih mjesečnih karata za osobe starije od 65 godina, poslovni prihodi-subvencije i oprihodovana amortizacija, prihodi od refakcije naftnih derivata i ostali prihodi, su na razini planiranih ili je postotak odstupanja od planiranih vrijednosti manji odnosno veći od 5%. Prihodi koji su značajnije odstupili su:

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe su manji za 12,1 % od planiranog, zbog manjeg prihoda od „repariranih“ starih rezervnih dijelova;

Poslovni prihodi ostali – zakup (izdavanje kioska na autobusnoj stanici) su veći od planiranog za 7,9 %, zbog knjiženja jedne zakupnine iz 2023. godinu u 2024. godini;

Financijski prihodi su veći od planiranih u nominalnom iznosu za 185.000 dinara, zbog većeg priljeva bankarskih kamata na slobodna sredstva do kraja 2024. godine.

Troškovi koji su na razini planiranih ili čija su odstupanja od planskih kategorija manja odnosno veća od 5%, ovdje nisu objašnjavana. Značajnija odstupanja su kod sljedećih troškova:

Troškovi osnovnog materijala su manji od planiranog za 7,3 % zbog uštede u potrošnji osnovnog materijala;

Troškovi uredskog materijala su veći od planiranog za 10,4 %, zbog veće nabavne cijene nabavljenog materijala i povećanja potreba za istim;

Troškovi autoguma su manji za 20,4 % od planiranih, zbog slabijeg trenda rasta nabavnih cijena od planiranih;

Troškovi otpisa sitnog inventara, službene odjeće i HTZ opreme su manji od planiranih za 13,0 %, zbog slabijeg trenda rasta nabavnih cijena od planiranih;

Troškovi vode su manji za 25,2 % od planiranih zbog ušteda u potrošnji;

Troškovi motornog benzina su veći od planiranih za 16,2 % zbog veće potrošnje benzina u odnosu na prvobitno planirano za 2024. godinu;

Troškovi rezervnih i repariranih dijelova su manji od planiranih za 19,3 % zbog racionalizacije nabave rezervnih dijelova;

Troškovi bruto zarada su manji za 11,1 % zbog manjeg broja uposlenih od planiranog tijekom godine;

Troškovi nadoknade po ugovoru o djelu i privremenim poslovima su manji od planiranih za 27,8 % zbog manje potrebe za dodatnim angažiranjem uposlenih po ovim osnovama;

Troškovi ostalih osobnih rashoda i nadoknada su manji od planiranih za 8,7 % zbog manjeg troška obračuna prijevoza uposlenih na posao uslijed manjeg broja uposlenih od planiranih;

Troškovi telefona su veći od planiranih za 7,6 % zbog veće potrošnje ove usluge od planiranih;

Troškovi transportnih usluga i interneta su veći od planiranih za 7,2 % zbog viših troškova za transport novca od planiranih;

Troškovi usluga održavanja su manji od planiranih za 5,3 % zbog manje potrebe popravke autobusa kod trećih osoba (zamjena stakala, popravka motora, mjenjača, klime, protektiranje guma i slično);

Troškovi reklame su manji od planiranih za 38,5 % zbog racionalnog korištenja sredstava za ovu namjenu radi uštede u troškovima;

Troškovi ostalih usluga - zaštite na radu, korištenje autoceste, peronizacija, troškovi turističkih aranžmana su veći od planiranih za 31,3 %, uslijed većeg broja turističkih putovanja u ovom izvještajnom razdoblju i zbog toga većih troškova turističkih aranžmana i troškova korištenja autocesta u inozemstvu, a veći su i troškovi provizije od prodanih karata na drugim autobusnim stanicama;

Troškovi dugoročnih rezerviranja obuhvataju troškove rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade i veći su od plana za 40,1 %. Pri izradi plana uzete su u obzir realne isplate za 2024.

godinu, a realizacija je knjižena na osnovu aktuarskog obračuna koji se dobija pri pripremi finansijskog izvješća za 2024. godinu u prvom kvartalu 2025. godine;

Troškovi čišćenja i odnošenja smeća su veći od plana za 27,7 % zbog većih cijena ovih usluga od planiranih za 2024. godinu;

Troškovi ostalih neproizvodnih usluga su manji za 8,2 % zbog nerealiziranog planiranog iznosa za stručno osposobljavanje uposlenih;

Troškovi premije osiguranja su manji za 7,4 % zbog uštede u ovim troškovima uslijed dobijenih bonusa za osiguranje koji nisu bili planirani;

Troškovi platnog prometa su veći od planiranih za 9,9 % zbog više obračunatih troškova platnog prometa od strane banaka;

Troškovi ostalih članarina su manji od planiranih za 9,3 % zbog planiranih, a nerealiziranih članarina posebnim udruženjima;

Troškovi poreza su veći od planiranih za 7,7 % zbog više isplaćenih subvencija nego što je planirano;

Rashodi kamata su manji za 9,9 % od plana, zbog nižeg srednjeg tečaja koji je bio pri plaćanju kamata, od tečaja eura koji je korišten pri planiranju;

Ostali finansijski rashodi su manji od planiranih nominalno za 56.000,00 dinara zbog manje potrebe konverzije deviza;

Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja su manji nominalno za 9.000,00 dinara, zbog manjeg iskniženja osnovnih sredstava koji imaju vrijednost u odnosu na planirano;

Manjkovi su manji od planiranog iznosa nominalno za 292.000,00 dinara;

Izdaci za humanitarne i sportske potrebe su nominalno manji za 622.000,00 dinara, zbog racionalnog korištenja sredstava za ovu namjenu radi uštede u troškovima;

Ostali nespomenuti rashodi su realizirani sa 15,6 % od planiranog iznosa, jer je bilo planirano okončanje sudskog radnog spora do kraja 2024. godine, pri čemu su se planirali troškovi radi isplate zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja, ali je isto realizirano u 2025. godini;

Poslovna dobit u 2024. godini (razlika između poslovnih prihoda i poslovnih rashoda) iznosi 11.653.000,00 dinara, dok je planom bio predviđen poslovni gubitak od 66.896.000,00 dinara.

Finansijski prihodi manji su od finansijskih rashoda za 3.635.000,00 dinara, a ostali prihodi su veći od ostalih rashoda za 7.718.000,00 dinara.

Dobit iz redovitog poslovanja iznosi 15.733.000,00 dinara, kao i dobit iz redovitog poslovanja prije oporezivanja.

Poduzeće je u izvještajnoj godini prvobitno planiralo gubitak od 66.280.000,00 dinara, ali je ostvarena neto dobit u iznosu od 16.413.000,00 dinara, kao rezultat značajno manjih rashoda od planiranih, prije svega kod troškova goriva i zarada.

4. BILANCA USPJEHA

Bilanca uspjeha za razdoblje 01.01.-31.12.2024.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	PLAN	REALIZAC IJA	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.226.031	1.220.344	99,54
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0	-
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003			
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	761.070	758.289	99,63
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	759.690	756.909	99,63
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007	1.380	1.380	100,00
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	26.800	23.561	87,91

630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	437.500	437.886	100,09
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012	661	608	91,98
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.292.927	1.208.691	93,48
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014			
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	426.023	397.168	93,23
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NADOKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	645.721	581.355	90,03
520	1. Troškovi zarada i nadoknada zarada	1017	480.724	427.146	88,85
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i nadoknade zarada	1018	81.030	72.428	89,38
52 osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	83.967	81.781	97,40
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	62.400	61.224	98,12
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	64.009	72.117	112,67
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	11.580	16.223	140,09
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	83.194	80.604	96,89
	C. POSLOVNA DOBIT (1001 - 1013) ≥ 0	1025	-	11.653	-
	Č. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026	66.896	-	-
	Č. FINACIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	375	560	149,33
660 i 661	I. FINACIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	373	395	105,90
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030	2	165	8.250,00
665 i 669	IV. OSTALI FINACIJSKI PRIHODI	1031			
	D. FINACIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.696	4.195	89,33
560 i 561	I. FINACIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034	4.496	4.051	90,10
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035	100	144	144,00
565 i 569	IV. OSTALI FINACIJSKI RASHODI	1036	100	0	0,00
	DŽ. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Đ. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.321	3.635	84,12
683, 685 i 686	E. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1039			
583, 585 i 586	F. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1040	0	3	-
67	G. OSTALI PRIHODI	1041	8.867	8.574	96,70
57	H. OSTALI RASHODI	1042	3.930	856	21,78
	I. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.235.273	1.229.478	99,53
	J. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.301.553	1.213.745	93,25
	K. DOBIT IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	-	15.733	-
	L. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046	66.280	-	-

69-59	LJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1047			
59- 69	M. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1048			
	N. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	-	15.733	-
	NJ. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	66.280	-	-
	O. POREZ NA DOBIT				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1051			
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1052			
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1053	0	680	-
723	P. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	R. NETO DOBIT (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	-	16.413	-
	S. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	66.280	-	-
	I. NETO DOBIT KOJA PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBIT KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060			
	V. ZARADA PO DIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062			

– PLAN I REALIZACIJA

U bilanci uspjeha svi AOP-i koji su na razini planiranih ili je postotak odstupanja od planiranih vrijednosti manji odnosno veći od 5% nisu komentirani. Za sva značajnija odstupanja dana su objašnjenja u nastavku.

AOP 1001 – Poslovni prihodi - su manji od planiranog za 0,46 %, a u okviru njih značajnija su odstupanja kod sledećih AOP-a:

AOP 1008 - Prihodi od aktiviranja učinaka i robe su manji za 12,09 % od planiranog, zbog manjeg prihoda od „repariranih“ starih rezervnih dijelova;

AOP 1012 - Prihodi od usklađivanja vrijednosti imovine (osim financijske) su manji za 56.000,00 dinara, zbog naknadnog usklađivanja sa kupcima po IOS-u. Napominjemo da su ovi prihodi u financijskom izvješću za APR iskazani na AOP-u 1039;

AOP 1027 – Financijski prihodi - su veći od planiranog za 49,33 %, a u okviru njih značajnija su odstupanja kod sledećih AOP-a:

AOP 1029 – Prihodi od kamata su veći od planiranog iznosa u nominalnom iznosu za 22.000 dinara zbog većeg priljeva bankarskih kamata na slobodna sredstva do kraja 2024. godine;

AOP 1030 – Pozitivne tečajne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule su veće od planiranog iznosa u nominalnom iznosu za 163.000,00 dinara zbog pozitivne tečajne razlike proknjižene po IOS-u banke po investicijskom kreditu na dan 30.11.2024. godine.

AOP 1013 – Poslovni rashodi - su manji od planiranog za 6,52 %, a u okviru njih značajnija su odstupanja kod sljedećih AOP-a:

AOP 1015 - Troškovi materijala, goriva i energije manji su od plana za 6,77 %, zbog nižih nabavnih cijena goriva u odnosu na prvobitno planirane za 2024. godinu i uštede u potrošnji ovih energenata;

AOP 1017 - Troškovi zarada i nadoknada zarada manji su od plana za 11,15 %, zbog manjeg broja uposlenih radnika od planiranog tijekom ovog razdoblja;

AOP 1018 - Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada manji su od plana za 10,62 %, zbog manjeg broja uposlenih radnika od planiranog tijekom ovog razdoblja;

AOP 1022 - Troškovi proizvodnih usluga veći su od plana za 12,67 %, jer se na ovoj poziciji knjiže troškovi angažiranja drugih prijevoznika, zbog iznajmljivanja autobusa radi ispunjenja ugovorenih vanlinijskih vožnji, a zbog nemogućnosti ispunjenja istih uslijed nedostatka resursa (voznog parka i vozača);

AOP 1023 - Troškovi rezerviranja obuhvaćaju troškove rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade i veći su od plana za 40,09 %. Pri izradi plana uzete su u obzir realne isplate za 2024. godinu, a realizacija je knjižena na osnovu aktuarskog obračuna koji se dobija pri pripremi financijskog izvješća za 2024. godinu u prvom kvartalu 2025. godine;

AOP 1032 – Financijski rashodi - su manji od planiranog za 10,67 %, a u okviru njih značajnija su odstupanja kod sledećih AOP-a:

AOP 1034 – Rashodi kamata - su manji za 9,90 % od plana, zbog nižeg srednjeg tečaja koji je bio pri plaćanju kamata, od tečaja eura koji je korišten pri planiranju;

AOP 1035 – Negativne tečajne razlike i negativni efekti valutne klauzule su nominalno veće od planiranog za 44.000,00 dinara, zbog veće tečajne razlike pri plaćanju karticama u inozemstvu;

AOP 1036 – Ostali financijski rashodi su bili planirani, ali nisu realizirani;

AOP 1041 – Ostali prihodi - su manji od planiranog za 3,3 %;

AOP 1042 – Ostali rashodi - su u ovom izvještajnom razdoblju realizirani samo 15,6 % od planiranog iznosa, jer je bilo planirano okončanje sudskog radnog spora do kraja 2024. godine, pri čemu su se planirali troškovi radi isplate zaostalih zarada i ostalih osobnih primanja, ali do istog nije došlo, pa se očekuje njegovo okončanje u 2025. godini.

AOP 1043 – Ukupni prihodi - su manji od planiranog za 0,47 %;

AOP 1044 – Ukupni rashodi - su manji od planiranog za 6,75 %;

AOP 1049 – Dobit prije oporezivanja – za 2024. godinu je bio planiran gubitak ali je ostvaren dobit prije oporezivanja u iznosu od 15.733.000,00 dinara;

AOP 1055 – Neto dobit – Poduzeće je u izvještajnoj godini prvobitno planiralo gubitak od 66.280.000,00 dinara, ali je ostvarena neto dobit u iznosu od 16.413.000,00 dinara, kao rezultat značajno manjih rashoda od planiranih, prije svega kod troškova goriva i zarada.

5. BILANCA STANJA

Bilanca stanja na dan 31.12.2024.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001			
	B. STALNA IMOVINA	0002	559.950	592.216	105,76
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)				
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0003	71.500	71.562	100,09
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)				
010	1. Ulaganja u razvoj	0004			
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	71.500	71.562	100,09
013	3. Goodwill	0006			
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u leasing i nematerijalna imovina u pripremi	0007			
017	5. Predumjovi za nematerijalnu imovinu	0008			
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0009	487.850	520.228	106,64
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)				
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	239.530	242.859	101,39
023	2. Postrojenja i oprema	0011	232.320	261.369	112,50

024	3. Investicijske nekretnine	0012			
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u leasing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013			
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014	317	317	100,00
029 (dio)	6. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015	15.683	15.683	100,00
029 (dio)	7. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016			
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017	561	388	69,16
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39	38	97,44
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koja se vrjednuju metodom udjela)	0019	39	38	97,44
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koja se vrjednuju metodom udjela	0020			
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021			
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022			
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024			
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (hartije od vrijednosti koje se vrjednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025			
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027			
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028			
288	C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0029			
	Č. OBRтна IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	135.256	228.004	168,57
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	60.450	66.898	110,67
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	59.000	66.125	112,08
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033			
13	3. Roba	0034			
150, 152 i 154	4. Plaćeni predumjovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	900	466	51,78
151, 153 i 155	5. Plaćeni predumjovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036	550	307	55,82
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037			
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	46.696	70.375	150,71
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	45.996	69.836	151,83
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040	700	539	77,00
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041			
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	5.500	8.373	152,24
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	5.500	8.373	152,24

223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	0046			
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047			
23	V. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisna pravne osobe	0049			
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050			
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051			
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052			
235	5. Hartije od vrijednosti koje se vrjednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053			
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrjednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054			
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055			
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056			
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	14.610	24.958	170,83
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	8.000	57.400	717,50
	Ć. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	695.206	820.220	117,98
88	D. VANBILANČNA AKTIVA	0060	32.257	32.257	100,00
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	254.709	346.998	136,23
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	273.801	273.801	100,00
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403			
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404			
32	IV. REZERVE	0405			
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0406	245.000	256.093	104,53
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0407	10.000	11.497	114,97
34	VII. NERASPOREĐENA DOBIT (0409 + 0410)	0408	0	16.413	-
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0409	0	0	-
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0410	0	16.413	-
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411			
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	254.092	187.812	73,91
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	187.812	187.812	100,00
351	2. Gubitak tekuće godine	0414	66.280	0	0,00
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	90.944	88.520	97,33
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	65.000	62.590	96,29
404	1. Rezerviranja za nadoknade i druge beneficije uposlenih	0417	65.000	62.590	96,29
400	2. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0418			
40,osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419			
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	24.444	24.394	99,80

410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421			
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422			
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423			
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovu leasinga u zemlji	0424	24.444	24.394	99,80
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovu leasinga u inozemstvu	0425			
413	6. Obveze po emitiranim hartijama od vrijednosti	0426			
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427			
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428	1.500	1.536	102,40
498	C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0429	20.000	21.104	105,52
495 (dio)	Č. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	200.000	187.312	93,66
	Ć. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	129.553	176.286	136,07
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432			
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	22.550	22.543	99,97
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovu kredita prema prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434			
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovu kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435			
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436			
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437	22.550	22.543	99,97
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438			
426	6. Obveze po kratkoročnim hartijama od vrijednosti	0439			
428	7. Obveze po osnovu finansijskih derivata	0440			
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	2.000	367	18,35
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	50.383	103.825	206,07
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443			
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444			
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	49.383	101.644	205,83
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446	1.000	2.181	218,10
439 (dio)	5. Obveze po menicama	0447			
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448			
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	49.120	44.984	91,58
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	47.900	42.874	89,51
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	1.220	2.110	172,95
481	3. Obveze po osnovu poreza na dobit	0452			
427	VI. OBVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453			

49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	5.500	4.567	83,04
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455			
	DŽ. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	695.206	820.220	117,98
89	D. VANBILANČNA PASIVA	0457	32.257	32.257	100,00

– PLAN I REALIZACIJA

U bilanci stanja svi AOP-i koji su na razini planiranih ili je postotak odstupanja od planiranih vrijednosti manji odnosno veći od 5% nisu komentirani. Za sva značajnija odstupanja data su objašnjenja u nastavku.

Ukupna aktiva - realizacija odstupa od planske kategorije za 17,98% (veća realizacija) pod utjecajem sledećih kategorija:

AOP 0011 - Postrojenja i oprema - stanje je veće od prethodno planiranog za 12,50 %, zbog manjeg rashoda osnovnih sredstava nego je prvobitno planirano;

AOP 0017 – Biološka sredstva - stanje je manje od prethodno za 30,84%, zbog urađene ispravke vrijednosti bioloških sredstava na kraju 2024. godine;

AOP 0032 - Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar - stanje je veće od prethodno planiranog za 12,08 %, zbog povećanja vrijednosti zaliha rezervnih dijelova;

AOP 0035 – Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji - stanje na ovoj poziciji je manje od prethodno planiranog za 48,22 % odnosno nominalno za 434.000,00 dinara, za taj dan zbog manjih iznosa avansnih plaćanja dobavljačima u zemlji nego je prethodno planirano;

AOP 0036 – Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu - stanje na ovoj poziciji je manje od prethodno planiranog nominalno za 243.000,00 dinara, za taj dan zbog manje plaćenih predujmova za turističke ture dobavljačima u inozemstvu;

AOP 0039 – Potraživanja od kupaca u zemlji - stanje na ovoj poziciji je više od prethodno planiranog za 51,83 %, zbog manje naplate potraživanja od kupaca i neprovedenih kompenzacija do kraja 2024. godine;

AOP 0040 – Potraživanja od kupaca u inozemstvu - stanje na ovoj poziciji je manje od prethodno planiranog za 23,00 %, zbog bolje naplate potraživanja i manje fakturiranih novih potraživanja;

AOP 0045 – Ostala potraživanja - stanje na ovoj poziciji je veće od prethodno planiranog 1,5 puta, zbog nenaplaćenih refundacija za bolovanje, kao i nenaplaćenog potraživanja od uposlenih po osnovu plaćanja obuke vozača za D kategoriju;

AOP 0057 – Gotovina i gotovinski ekvivalenti - stanje na ovoj poziciji je veće 1,7 puta od plana za ovaj dan, zbog većeg priljeva od planiranog;

AOP 0058 – Kratkoročna aktivna vremenska razgraničenja - stanje na ovoj poziciji je veće za 7,18 puta od plana za ovaj dan zbog predanog, a nenaplaćenog zahtjeva za prijenos sredstava za tekuće subvencije po ugovoru kao i zahtjeva za refakciju akcize za gorivo;

Ukupna pasiva - realizacija odstupa od planske kategorije za 17,98% (veća realizacija) pod utjecajem sljedećih kategorija:

AOP 0407 – Nerealizirani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata - stanje na ovoj poziciji je veće 1,15 puta od plana za ovaj dan, jer u momentu izrade plana nismo imali izvješće od aktuara koji se dobiva u mjesecu veljači za prethodnu godinu, a na osnovu njega se knjiže aktuarski gubici po osnovu rezerviranja za otpremnine;

AOP 0410 – Neraspoređena dobit tekuće godine - stanje na ovoj poziciji je 16.413.000,00 dinara, dok je planom bio predviđen gubitak;

AOP 0429 – Odložene porezne obveze - stanje na ovoj poziciji je veće od planiranog za 5,52% zbog razlike između knjigovodstvene vrijednosti osnovnih sredstava i sadašnje vrijednosti osnovnih sredstava u poreznom obračunu,

AOP 0430 – Dugoročni odloženi prihodi i primljene donacije - stanje na ovoj poziciji je manje za 6,34 % od planiranog, jer iznos ovisi od konačnog obračuna amortizacije;

AOP 0441 – Primljeni predujmovi, depoziti i kaucije - stanje na ovoj poziciji je manje za 81,65 %, zbog zatvorenih avansnih računa za turističke aranžmane koji su realizirani u prethodnom razdoblju;

AOP 0445 – Obveze prema dobavljačima u zemlji - stanje na ovoj poziciji je veće za 105,83 % od planiranog, zbog većih obveza prema dobavljačima u zemlji nego što smo planirali za ovo razdoblje, kao i zbog nesprovedenih kompenzacija;

AOP 0446 – Obveze prema dobavljačima u inozemstvu su veće 2,18 puta, zbog većih obveza prema dobavljačima u inozemstvu nego što smo planirali za ovo razdoblje, kao i zbog nesprovedenih kompenzacija;

AOP 0450 – Ostale kratkoročne obveze su manje za 10,49 %, zbog manje obračunatih zarada od planiranog, jer je dio uposlenih na bolovanju preko 30 dana;

AOP 0451 – Obveze po osnovu poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda - su nominalno veće za 890.000,00 dinara od plana, uslijed manjih nabavi, shodno tome je i manji ulazni PDV za odbitak, što je dovelo do veće obveze za PDV u odnosu na plan;

AOP 0454 – Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja - su manja za 16,96 % od plana, zbog manje ukalkuliranih obračunatih prihoda budućeg razdoblja.

JP „Subotica-trans“ Subotica je razvrstano po zakonskim kriterijima kao srednje poduzeće.

6. PLANIRANI I REALIZIRANI INDIKATORI POSLOVANJA

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja u 000 dinara

		2024. godina
Ukupni kapital	Plan	254.709
	Realizacija	346.998
	% odstupanja realizacije od plana	36,23%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	4,07%
Ukupna imovina	Plan	559.950
	Realizacija	592.216
	% odstupanja realizacije od plana	5,76%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-8,44%
Poslovni prihodi	Plan	1.226.031
	Realizacija	1.220.344
	% odstupanja realizacije od plana	-0,46%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	6,96%
Poslovni rashodi	Plan	1.292.927
	Realizacija	1.208.691
	% odstupanja realizacije od plana	-6,52%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	6,09%
Poslovni rezultat	Plan	-66.896
	Realizacija	11.653
	% odstupanja realizacije od plana	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-
Neto rezultat	Plan	-66.280

	Realizacija	16.413
	% odstupanja realizacije od plana	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-
Broj uposlenih na dan 31.12.	Plan	313
	Realizacija	307
	% odstupanja realizacije od plana	-1,92%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-0,97%
Prosječna neto zarada	Plan	92.220
	Realizacija	84.423
	% odstupanja realizacije od plana	-8,45%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	15,58%
Investicije	Plan	16.859
	Realizacija	6.648
	% odstupanja realizacije od plana	-60,57%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	20,26%

	2024. godina PLAN	2024. godina REALIZACIJA
EBITDA	616,00	81.688,00
ROA	-9,53	2,0000
ROE	-26,02	4,7362
Operativni novčani tijek	61.508,00	18.176,00
Dug / kapital	94,42	82,47
Likvidnost	104,40	129,34
% zarada u poslovnim prihodima	52,66	47,66

u 000 dinara

	Plan na dan 31.12.2024.	Stanje na dan 31.12.2024.
Kreditno zaduženje bez jamstva države	30.000,00	0,00
Kreditno zaduženje s jamstvom države	77.757,80	50.774,00
Ukupno kreditno zaduženje	107.757,80	50.774,00

u 000 dinara

		2024. godina
Subvencije	Plan	404.820
	Preneseno	361.487
	Realizirano	361.487
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	0
	Preneseno	0
	Realizirano	0
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	404.820
	Preneseno	361.487
	Realizirano	361.487

Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore za 2024. godinu

Ukupni kapital – realizacija je veća od planirane za 36,23 % zbog planiranog gubitka za 2024. godinu u iznosu od 66.280.000,00 dinara, a realizirana je dobit u iznosu od 16.413.000,00 dinara;

Ukupna imovina – realizacija je veća od planirane za 5,76 % zbog manjih rashoda osnovnih sredstava od planiranog;

Poslovni prihodi – realizacija je manja od planirane za 0,46 %, zbog manjih prihoda od „repariranih“ starih rezervnih dijelova;

Poslovni rashodi – realizacija je manja od planirane za 6,52 %, najvećih dijelom zbog manjih rashoda goriva i zarada uposlenih od planiranog;

Poslovni rezultat – za 2024. godinu bio je planiran poslovni gubitak u iznosu od 66.896.000,00 dinara, ali je uslijed uštede u poslovnim rashodima, ostvaren pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 11.653.000,00 dinara, pa nije moguće realno iskazati postotak odstupanja realizacije od plana;

Neto rezultat – Poduzeće je u izvještajnoj godini prvotno planiralo gubitak od 66.280.000,00 dinara, ali je ostvarena neto dobit u iznosu od 16.413.000,00 dinara, kao rezultat značajno manjih rashoda od planiranih, prije svega kod troškova goriva i zarada, pa nije moguće realno iskazati postotak odstupanja realizacije od plana;

Broj uposlenih – na dan 31.12.2024. godine realiziran je manje za 1,92 % u odnosu na planirani broj;

Prosječna neto zarada – je u manjem iznosu za 8,45 % zbog većeg broja bolovanja uposlenih kako na teret RFZO-a tako i na teret poslodavca;

Investicije – manje su u odnosu na plan za 60,57 %, jer nisu realizirane sve planirane investicije;

Kreditno zaduženje – na dan 31.12.2024. godine iznosi 50,774 milijuna dinara. Iznos od 30 milijuna dinara je bio planiran kao overdraft kredit (dozvoljeni minus se koristio u 2024. godini, ali na dan 31.12.2024. godine poduzeće nije bilo u dozvoljenom minusu na tekućem računu), a iznos od 50,774 milijuna dinara se odnosi na kredit iz 2019. godine kada je poduzeće kupilo 10 autobusa u iznosu od 197,634 milijuna dinara (sa PDV-om) i ovaj iznos predstavlja obvezu po planu otplate kredita za rate i kamate na dan 31.12.2024. godine. Sredstva za otplatu rata i kamata kredita obezbjeđuje Osnivač putem subvencija;

Subvencije – prenesene su iz proračuna Grada Subotice u iznosu 361.487.000 dinara, što je nominalno za 43.333.000 dinara manje od planirane vrijednosti (404.820.000 dinara).

7. TROŠKOVI UPOSLENIH

Troškovi uposlenih

u dinarima

R. br.	Troškovi uposlenih	Plan za 2024. godinu	Realizacija za 2024. godinu	Indeks realizacija 2024./ plan 2024.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	346.377.382	308.567.473,09	89,08
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	480.723.797	427.146.498,18	88,85
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	562.308.502	500.128.881,28	88,94
4.	Broj uposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	313	307	98,08
4.1.	- na neodređeno vrijeme	282	256	90,78
4.2.	- na određeno vrijeme	31	51	164,52

5	Nadoknade po ugovoru o djelu	1.100.000	593.168,23	53,92
6	Broj primalaca nadoknade po ugovoru o djelu*	15	6	40,00
7	Nadoknade po autorskim ugovorima			
8	Broj primalaca nadoknade po autorskim ugovorima*			
9	Nadoknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.200.000	1.068.299,16	89,02
10	Broj primalaca nadoknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	18	8	44,44
11	Nadoknade fizičkim osobama po osnovu ostalih ugovora			
12	Broj primalaca nadoknade po osnovu ostalih ugovora*			
13	Nadoknade članovima skupštine			
14	Broj članova skupštine*			
15	Nadoknade članovima nadzornog odbora	1.759.248	1.759.248,00	100,00
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	100,00
17	Nadoknade članovima Komisije za reviziju			
18	Broj članova Komisije za reviziju*			
19	Prijevoz uposlenih na posao i s posla	13.920.000	12.291.601,00	88,30
20	Dnevnice na službenom putu	6.500.000	6.884.214,21	105,91
21	Nadoknade troškova na službenom putu	100.000	41.519,46	41,52
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	7.790.000	5.614.969,50	72,08
23	Broj primalaca	16	13	81,25
24	Jubilarne nagrade	3.790.000	2.898.065,73	76,47
25	Broj primalaca	13	13	100,00
26	Smještaj i ishrana na terenu			
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	528.000	821.261,80	155,54
28	Stipendije			
29	Ostale nadoknade troškova uposlenima i ostalim fizičkim osobama			
30	Troškovi stručnog usavršavanja uposlenih	3.235.000	1.987.152,00	61,43
31	Solidarna pomoć radnicima u skladu s Kolektivnim ugovorom	58.020.000	57.481.637,00	99,07

PLAN I REALIZACIJA

Red.br. 1. 2. i 3. - Isplaćene zarade uposlenih su umanjene, zbog odsustva uposlenih po osnovu privremene spriječenosti za rad, kao i nešto manjeg broja radnika nego što je u planu.

Red.br. 4. - Broj radnika je manji nego što je planirano za 1,92 %. Broj radnika na određeno vrijeme je veći za 64,52 % zbog veće fluktuacije radnika na određeno vrijeme, a broj radnika uposlenih na neodređeno vrijeme je manji za 9,22 %.

Red.br. 5.i 6. – Nadoknade po ugovoru o djelu su niže od planiranih nadoknada za 46,08 %, zbog manjeg iznosa nadoknada isplaćenih po ovom osnovu, ali i broja angažiranih osoba po ugovoru o djelu, koji je manji od planiranog zbog smanjenja potrebe angažiranja turističkih vodiča na različitim turističkim aranžmanima. Planiran iznos je bio 1.100.000,00 dinara, a isplaćeno je 593.168,23 dinara.

Red.br. 9. i 10. – Nadoknade po ugovoru o privremeno povremenim poslovima su niže od plana za 10,98 %, zato što je potreban iznos naknade bio manji, a manji je i broj angažiranih radnika za 55,56 %. Planirani iznos je 1.200.000,00 dinara a isplaćen je 1.068.299,16 dinara.

Red.br. 19. - Prijevoz uposlenih na posao i s posla - je manji za 11,70 %, jer su troškovi prijevoza obračunati u skladu s bolovanjem uposlenih, koje nije moguće bilo predvidjeti.

Red.br. 20. - Dnevnice na službenom putu su veće od planiranog za 5,91 %. Planirani iznos je 6.500.000,00 dinara, a isplaćen je 6.884.214,21 dinara, zbog većeg broja izvanrednih vožnji i

turističkih putovanja.

Red.br. 21. – Nadoknade troškova na službenom putu su manje od planiranog iznosa za 58,48 %. Planirano je 100.000,00 dinara a isplaćeno je 41.519,46 dinara. Prilikom sklapanja ugovora s naručiocima prijevoza, dogovarano je da je naručilac u obvezi da osigura smještaj za vozače i pratioce, čime su naše nadoknade po ovom osnovu umanjene.

Red.br. 22. i 23. – Otpremnine za odlazak u mirovinu su manje od planiranog iznosa za 27,92 %, a broj primalaca otpremnina je za 3 manji od planiranog. Planiran izdatak po osnovu otpremnina za odlazak u mirovinu iznosio je 7.790.000,00 dinara, a isplaćeno je 5.614.969,50 dinara.

Red.br. 24. i 25. – Jubilarne nagrade su manje od planiranih za 23,53 %, dok je broj primalaca na razini planiranog. Planiran je bio iznos od 3.790.000,00 dinara, a isplaćeno je 2.898.065,73 dinara. Isplata je vršena uposlenima na osnovu godina radnog staža koji su ostvarili kod poslodavca na dan isplate, s tim da ona nije mogla biti niža od prosječne zarade po uposlenom kod poslodavca, odnosno prosječne zarade po uposlenom isplaćene u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za uposlenog bilo povoljnije.

Red.br. 27. – Pomoć radnicima i obitelji radnika u ovom izvještajnom razdoblju je veća 1,55 puta u odnosu na planirani iznos, zbog troškova pogrebnih usluga koje po Kolektivnom ugovoru član 97. nadoknađuje Poslodavac do visine neoporezivog iznosa u slučaju smrti uposlenog ili smrti članova uže obitelji uposlenog, a iznos pogrebnih troškova iznad neoporezivog iznosa i poreza se obustavlja od zarade. Pored toga, po članku 107. Kolektivnog ugovora stav 5 točka 2) radi pružanja pomoći obitelji umrlog uposlenog isplaćuje se iznos od 4.000,00 dinara djeci umrlog uposlenog koja se školuju, a u ovom izvještajnom razdoblju se taj broj povećao za jedno dijete.

Red.br. 30. – Troškovi stručnog usavršavanja uposlenih - u izvještajnom razdoblju je bio planiran iznos od 3.235.000,00 dinara, a realizirano je 1.987.152,00 dinara, dakle manje za 38,57 %, zbog manjeg broja uposlenih koji su upućeni na stručno usavršavanje.

Red.br. 31. – Solidarna pomoć radnicima u neto iznosu od 41.800,00 dinara po uposlenom radniku radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja sukladno Kolektivnom ugovoru članak 107. – u ovom izvještajnom razdoblju iznos je na razini planiranog (realiziran je iznos od 14.504.750,00 dinara). Aneksima 1; 2 ; 3 i 4 izmjenom članka 107. predviđena su sredstva za solidarnu pomoć uposlenima i u drugim slučajevima po ocjeni Poslodavca (namijenjena različitim kategorijama uposlenih mjesečno u već unaprijed utvrđenim iznosima) koja se počela isplaćivati mjesečno počev od 01.04.2023. godine pa do 31.12.2024. godine, i ona je realizirana u iznosu od 42.976.887,00 dinara.

Raspon planiranih i isplaćenih zarada u 2024. godini

u dinarima

		Planirano u 2024. godini		Isplaćeno u 2024. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Uposleni bez posloводства	Najniža pojedinačna zarada	92.412	67.280	88.263	64.372
	Najviša pojedinačna zarada	220.025	156.737	214.134	152.608
	Prosječna zarada	127.579	91.933	116.437	84.123
Posloводство	Najniža pojedinačna zarada	249.235	177.214	243.682	173.321
	Najviša pojedinačna zarada	287.085	203.746	258.590	183.772
	Prosječna zarada	255.697	181.743	247.084	175.734

Planirani iznos bruto 1 najniže pojedinačne zarade uposlenih bez posloводства je 92.412,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju je realiziran iznos od 88.263,00 dinara odnosno manje za 4,49 %.

Planirani iznos bruto 1 najviše pojedinačne zarade uposlenih bez posloводства je 220.025,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju je realiziran iznos od 214.134,00 dinara odnosno manje za 2,68 %.

Planirani iznos bruto 1 prosječne pojedinačne zarade uposlenih bez posloводства je 127.579,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju je realiziran iznos od 116.437,00 dinara odnosno manje za 8,73 %.

Planirani iznos bruto 1 najniže pojedinačne zarade posloводства je 249.235,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju je realiziran iznos od 243.682,00 dinara odnosno manje za 2,23 %.

Planirani iznos bruto 1 najviše pojedinačne zarade posloводства je 287.085,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju je realiziran iznos od 258.590,00 dinara odnosno manje za 9,93 %.

Planirani iznos bruto 1 prosječne pojedinačne zarade posloводства je 255.697,00 dinara, a u ovom izvještajnom razdoblju je realiziran iznos od 247.084,00 dinara odnosno manje za 3,37 %.

Plan i realizacija bruto 1 i broj uposlenih(na koje se odnosi isplata zarade)

MJESEC	PLAN 2024		REALIZACIJA 2024		Indeks Realizacija/ plan BRUTO 1	Indeks Realizacija/ plan BROJ UPOSLENIH
	BRUTO 1	BROJ UPOSLENIH	BRUTO 1	BROJ UPOSLENIH		
Siječanj	42.226.766,00	313	35.766.037,56	301	84,70	96,17
Veljača	40.402.522,00	313	34.774.920,11	296	86,07	94,57
Ožujak	41.590.881,00	313	35.524.953,72	310	85,42	99,04
Travanj	39.983.066,00	313	34.680.019,02	304	86,74	97,12
Svibanj	45.845.028,00	313	38.390.934,15	305	83,74	97,44
Lipanj	36.964.174,00	313	34.895.160,04	309	94,40	98,72
Srpanj	38.866.175,00	313	35.513.245,30	305	91,37	97,44
Kolovoz	37.752.444,00	313	35.521.191,98	307	94,09	98,08
Rujan	38.024.240,00	313	35.235.875,36	307	92,67	98,08
Listopad	38.829.564,00	313	35.618.572,55	307	91,73	98,08
Studen	39.362.613,00	313	35.168.679,17	302	89,35	96,49
Prosinac	40.876.324,00	313	36.056.909,22	302	88,21	96,49

Planom za 2024. godinu bila su predviđena sredstva za isplatu Bruto 1 u iznosu od 480.723.797,00 dinara, a realiziran je iznos od 427.146.498,18 dinara što je manje od planiranog za 11,15 %. To je sukladno manjem broju radnika od planiranog broja na kraju godine, kao i zbog odsustva uposlenih po osnovu privremene spriječenosti za rad koje nije bilo moguće predvidjeti pri izradi programa.

8. DINAMIKA UPOSLENIH

Na dan 31.12.2024. godine imali smo 306 uposlenih radnika i ravnatelj - imenovana osoba: Rješenje o imenovanju ravnatelja poduzeća JP „Subotica-trans“ Subotica br I-00-022-141/2022 od 07.04.2022. godine, na mandatno razdoblje od četiri godine počev od dana stupanja na rad imenovanog (od 29.04.2022. godine kada je potpisan Ugovor o radu).

Planiran broj je bio 313 radnika, a ukupan broj radnika u poduzeću na dan 31.12.2024. godine je 307 (s ravnateljem), tako da je realizacija manja za 1,92 %, zbog fluktuacije radne snage.

Realizacija dinamike upošljavanja u 2024. g (sa imenovanom osobom - ravnatelj)

R. br.	Osnov odljeva / prijema kadrova	Broj uposlenih na neodređeno vrijeme	Broj uposlenih na određeno vrijeme	Broj angažiranih po osnovu ugovora (rad izvan radnog
--------	---------------------------------	--------------------------------------	------------------------------------	--

				odnosa)
	Stanje na dan 31.12.2023. godine**	258	52	5
	Odljev kadrova	21	42	7
1	Mirovina	13		
2	Otkaz od strane uposlenog	6	6	
3	Sporazumni prestanak		2	
4	Smrt uposlenog	2		
5	Istek ugovora		14	3
6	Ugovor o djelu			2
7	Ugovor o privr.povr.poslovima			2
8	Promjena vrste radnog odnosa		20	
	Prijem	19	41	3
9	Popunjavanje upražnjenih radnih mjesta		30	
10	Ugovor o privr.povr.poslovima			1
11	Ugovor o djelu			2
12	Zamjena		11	
13	Promjena vrste radnog odnosa	19		
	Stanje na dan 31.12.2024. godine**	256	51	1

9. PRIHODI IZ Proračuna

S ciljem stvaranja stabilnog financiranja djelatnosti, potpisan je u svibnju 2014. godine, Ugovor o reguliranju prava i obveza grada i prijevoznika u vršenju komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika na teritoriju Grada Subotice, s Aneksima 1,2,3 i 4. Implementacijom transparentnog ugovornog odnosa sa zagarantiranom cijenom usluge po kilometru, garantira se održivost sustava javnog prijevoza, s odobravanjem (u posljednjoj 2019. godini važenja Ugovora) 100 % iznosa razlike nastale između ukupnih troškova proizvodnje ugovorenog opsega transportne usluge i ostvarenog prihoda.

Nakon toga, baziran na prometnoj studiji koju je izradio Konzorcijum u sustavu: Sveučilište u Beogradu – Prometni fakultet i PTC – Public Transport Consult, d.o.o. Beograd, kao Projekt broj 75/22 (RN 606-DR) pod nazivom „Studija u vidu reinžinjerinza za unaprjeđenje sustava javnog gradskog i prigradskog prijevoza“, dana 29.09.2023. godine, s rokom važnosti od 10 godina, s primjenom od 01.10.2023. godine zaključen je „Ugovor o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“.

Aneksom br. 1 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“ od 29.04.2024. godine, u cijelom tekstu člana 25. Ugovora, broj i znak „5 %“ zamjenjuju se brojem i znakom „3 %“, a postotak pokazuje mogućnost korigiranja ugovorene vrijednosti jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada. Naime, ukoliko zbirni parametar promjene jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada ima apsolutnu razliku vrijednosti veću od „3%“, moguće je korigirati ugovorenu vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada.

Aneksom br. 2 „Ugovora o reguliranju prava i obveza Grada Subotice i JP „Subotica-trans“ Subotica u obavljanju i načinu subvencioniranja komunalne djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika“ od 30.04.2024. godine, članak 24. Ugovora se mijenja i utvrđena je nova vrijednost jediničnih troškova proizvodnje transportnog rada izračunata od strane neovisne ekspertske institucije - Sveučilišta u Beogradu, Prometni fakultet Beograd sukladno Studiji (Dopis 346 od 30.04.2024. godine) sa primjenom od 01.05.2024. godine.

Prema ostvarenom opsegu prijevoza u 2024. godini u komunalnoj djelatnosti, ukupna razlika između troškova proizvodnje ugovorenog opsega transportne usluge i očekivanog prihoda u komunalnoj djelatnosti, iznosila je 302.445.411,09 dinara bez PDV-a (332.689.952,21 dinara s PDV-om).

Za 2024. godinu bilo je planirano izdvajanje iz proračuna za subvencije u iznosu od 404,820 milijuna dinara prema Obavijesti o Odluci o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu (Službeni list Grada Subotice br. 27/24 od 04.10.2024.) i Prvoj izmjeni Posebnog programa poslovanja za 2024. godinu (Službeni list Grada Subotice br. 27/24 od 04.10.2024.)

Sredstva su predviđena za sljedeće namjene: tekuće subvencije po Ugovoru 320,000 milijuna dinara, ostale tekuće subvencije-solidarna pomoć 58,020 milijuna dinara i kapitalne subvencije za financiranje obveza za kupovinu 10 autobusa (iz 2019. godine) 26,800 milijuna dinara (kamate i rate za kredit).

U 2024. godini poduzeću je ukupno prenijeto sredstava u iznosu od 361.487.465,08 dinara i to: tekuće subvencije po Ugovoru 277.570.620,61 dinara, ostale tekuće subvencije-solidarna pomoć 57.448.304,00 dinara, kapitalne subvencije za financiranje obveza za kupovinu autobusa 26.468.540,47 dinara (kamate i rate za kredit).

Plan i realizacija subvencija i ostalih prihoda iz proračuna u dinarima

Prihod	Planirano	Preneto iz proračuna	Realizovano	Neutrošeno	Indeks realizacije 2024. /plan 2024.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	378.020.000	335.018.924,61	335.018.924,61	0	88,62
Subvencije-kapitalne	26.800.000	26.468.540,47	26.468.540,47	0	98,76
Ostali prihodi iz proračuna*				0	
UKUPNO	404.820.000	361.487.465,08	361.487.465,08	0	89,30

10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

Na osnovu instrukcija i kriterija iz Smjernica, planirani su iznosi za sredstava za posebne namjene u 2024. godini: humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti u poduzeću, reprezentaciju i reklamu i propagandu.

Realizacija ovih sredstava je u okvirima planiranog, ili nešto niža.

- Izdaci za humanitarne aktivnosti su u izvještajnom razdoblju utrošene su u planiranom iznosu od 150.000,00 dinara, a primaoci su bili humanitarne organizacije i udruženja.
- Sredstva za sportske aktivnosti su utrošena u iznosu od 97.600,00 dinara odnosno 13,56 % od planiranog iznosa, iz razloga što su bila planirana, a nisu realizirana sredstva za sportske aktivnosti uposlenih.
- Realizacija sredstva za reprezentaciju iznose 279.887,94 dinara, što je 98,90 % od planiranog iznosa za 2024. godinu.
- Sredstva za reklamu i propagandu su utrošena u iznosu od 400.000,00 dinara, što je 61,54 % od planiranog iznosa, a sve sukladno potrebama poduzeća.

Realizacija plana sredstava za posebne namjene u 2024. godini**u dinarima**

R · b.	Pozicija	Realizacija u 2023. godini	Plan za 2024. godinu	Realizacija za 2024. godinu	Ind 05:03	Ind 05:04
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sponzorstvo					
2.	Donacije					
3.	Humanitarne aktivnosti	75.000	150.000	150.000,00	200,00	100,00
4.	Sportske aktivnosti	67.900	720.000	97.600,00	143,74	13,56
5.	Reprezentacija	281.773	283.000	279.887,94	99,33	98,90
6.	Reklama i propaganda	270.617	650.000	400.000,00	147,81	61,54

11. KREDITNA ZADUŽENOST

INOZEMNI KREDITORI - Nije bilo planiranih inozemnih kredita u 2024. godini, niti realizacije.

DOMAĆI KREDITORI - Poduzeće je kupilo 10 autobusa (2 solo gradska i 8 prigradskih) u 2019. godini u iznosu od 197,634 milijuna dinara (s PDV-om), i to sredstvima Osnivača u iznosu od 30 milijuna dinara, vlastitim sredstvima u iznosu od 20,586 milijuna dinara i putem investicijskog kredita od 147,048 milijuna dinara.

Investicijski kredit kod domaćeg kreditora, odnosno poslovne banke povučen je u iznosu od 1.251.175,01 eura, odnosno za 147.048.471,93 dinara (po tečaju od 117,5283 dinara za euro) s rokom otplate na 78 mjeseci, s kamatom od 2,1 % za prve tri godine, a nakon 2,3 % plus tromjesečni EURIBOR. Planiran je grace razdoblje od 6 mjeseci, tako da je prva otplata rate kredita počela travnja 2020. godine. Kredit se u 2024. godini isplaćivao iz sredstva Osnivača i realizacija isplate po kreditu je bila sljedeća: rata 24.427.499,19 dinara i kamata 3.933.578,38 dinara.

Radi prevazilaženja moguće neravnoteže priljeva i odljeva iz tekućeg poslovanja, potpisan je Ugovor o okvirnom (overdraft) kreditu broj 622768001 dana 08.12.2023. godine s Bankom poštanskom štedionicom AD Beograd, za dozvoljeno prekoračenje po tekućem računu u iznosu od 30 milijuna dinara na razdoblje od 12 mjeseci. S obzirom da je poduzeće u ovom izvješćenom razdoblju koristilo ovaj kredit, na ime kamate za dozvoljeno prekoračenje po tekućem računu plaćena je kamata u iznosu od 99.899,76 dinara.

Realizovano kreditno zaduživanje u 2024. godini

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Jamstvo države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2023. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2023. godine (tečaj 117,1737)	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez razdoblja počeka	Razdoblje počeka (Grace razdoblje)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Realizacija plaćanja po kreditu za 2024. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2024. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2024. godine (tečaj 117,0149)
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor	Nabava autobusa	euro	da	676.760,32	79.298.510,71	2019	78	6 meseci	april 2020.	2,1% a od 30.09.2022. 2,3%+EU03	12	24.427.499,19	3.933.578,38	430.286,45	50.349.925,92
.....	Kredit za tekuću likvidnost	dinar	ne		0	2023						0	99.899,76		0
Strani kreditor															
Ukupno kreditno zaduženje				676.760,32	79.298.510,71							24.427.499,19	4.033.478,14	430.286,45	50.349.925,92
od čega za likvidnost				0,00	0,00									0,00	0,00
od čega za kapitalne projekte				676.760,32	79.298.510,71									430.286,45	50.349.925,92

Napomena: stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2024. godine u iznosu od 430.286,45 eura sadrži iznos od 400.961,24 eura na ime obveze za rate kredita i iznos od 29.325,21 eura na ime obveze za kamate po kreditu (iznos kreditne zaduženosti na dan 31.12.2024. godine u dinarima obračunat po kursu 117,0149 dinara)

12. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA

Investicijska ulaganja u 2024. godini bez PDV-a

u dinarima

R. br.	Naziv investicije	Struktura financiranja	Plan 2024.	Realizacija 2024.	Indeks realizacije/pl an 2024.
1.	Usluge remonta automatskog mjenjača	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	4.999.000	991.200	
		Total	4.999.000	991.200	19,83
2.	Usluga popravke motora	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	5.500.000	1.327.440	
		Total	5.500.000	1.327.440	24,14
3.	Računalna oprema	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	1.500.000	1.216.980	
		Total	1.500.000	1.216.980	81,13
4.	Mjerni poklopac s opremom (za mjenjače VOITH)	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	220.000	0	
		Total	220.000	0	0,00
5.	Ventilator za odsis prašine sa frekventnim regulatorom (u bravari)	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	500.000	0	
		Total	500.000	0	0,00
6.	Dvije nove mjenjačke dizalice	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	700.000	459.000	
		Total	700.000	459.000	65,57
7.	Ulazna i izlazna rampa	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	750.000	633.600	
		Total	750.000	633.600	84,48
8.	Oprema za održavanje autobusa	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	220.000	0	
		Total	220.000	0	0,00
9.	Ostala oprema	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			

		Ostalo			
		Vlastita sredstva	990.000	545.370	
		Total	990.000	545.370	55,09
10.	Saniranje prometnice u krugu poduzeća	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	980.000	974.140	
		Total	980.000	974.140	99,40
11.	Zamjena i proširenje postojećeg video nadzora na Autobusnoj postaji	Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	500.000	499.830	
		Total	500.000	499.830	99,97
UKUPNO INVESTICIJE		Posuđena sredstva			
		Sredstva proračuna			
		Ostalo			
		Vlastita sredstva	16.859.000	6.647.560	39,43
		Total	16.859.000	6.647.560	39,43

U izvještajnom razdoblju sukladno Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama u JP „Subotica-trans“ Subotica, planirano je 10.499.000,00 dinara (bez PDV-a) na ime kapitalnih ulaganja, a realizirano je 2.318.640,00 dinara (redni broj 1 do 2).

Iz vlastitih sredstava na ime kapitalnih ulaganja realizirane su sljedeće investicije:

- redni broj 1: Usluga remontovanja automatskog mjenjača je od planiranih 4.999.000,00 dinara realizovana u iznosu od 991.200,00 dinara, odnosno manje za 80,17 %, jer je bilo manje potrebe za ovom uslugom od planiranog;

- redni broj 2: Usluga popravke motora je od planiranih 5.500.000,00 dinara realizirana u iznosu od 1.327.440,00 dinara, odnosno manje za 75,86 %, jer je bilo manje potrebe za ovom uslugom od planiranog.

Programom poslovanja za 2024. godinu, planirane su nabave za investicijsko održavanje iz vlastitih sredstava u vrijednosti od ukupno 6.360.000,00 dinara, a realizirane su u iznosu od 4.328.920,00 dinara (redni broj 3 do 11) i to:

- redni broj 3: Računalna oprema od planiranih 1.500.000,00 dinara realizirana je u iznosu od 1.216.980,00 dinara odnosno manje za 18,87 %, zbog racionalizacije nabave računalne opreme u ovom izvještajnom razdoblju;

- redni broj 6: Dvije nove mjenjačke dizalice od planiranih 700.000,00 dinara realizirana je u iznosu od 459.000,00 dinara, odnosno manje za 34,43 %, zbog niže nabavne cijene od planirane;

- redni broj 7: Ulazna i izlazna rampa od planiranih 750.000,00 dinara realizirana je u iznosu od 633.600,00 dinara, odnosno manje za 15,52 %, zbog niže nabavne cijene od planirane;

- redni broj 9: Nabava ostale opreme od planiranih 990.000,00 dinara realizirana je u iznosu od 545.370,00 dinara, odnosno manje za 44,91 %, zbog racionalizacije nabave opreme u ovom izvještajnom razdoblju;

- redni broj 10: Saniranje prometnice u krugu poduzeća realizirano je na razini planirane vrijednosti;

- redni broj 11: Zamjena i proširenje postojećeg video nadzora na Autobusnoj stanici realizirano je na razini planirane vrijednosti;

- redni brojevi 4; 5 i 8: nisu realizirani u 2024. godini jer je procijenjeno da nisu od krucijalnog značaja za obavljanje osnovne djelatnosti i zbog racionalizacije troškova.

U odnosu na ukupan iznos investicija za ovo izvještajno razdoblje na osnovu navedenih podataka, realizacija je manja za 60,57 % od planiranog iznosa. Iz vlastitih sredstava od planiranih 16.859.000,00 dinara, realizirano je 6.647.560,00 dinara, dakle 39,43 %. Ostale planirane investicije

nisu realizirane u ovom izvještajnom razdoblju, ali se njihova realizacija planira u narednom razdoblju.

Ravnatelj poduzeća

Dejan Ljubisavljević, dipl.ekon.