ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НОВИ САД"
ДЕЛ.БР. 1578
ДАНА 20.03.2025 год.

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 41/22) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на VII седници одржаној 18. марта 2025. године доноси

Р Е Ш Е Њ Е
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ГРАДСКОГ САОБРАЋАЈНОГ ПРЕДУЗЕЋА "НОВИ САД", НОВИ САД ЗА 2025. ГОДИНУ

I. **ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ** на Програм пословања Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад за 2025. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад на 63. седници одржаној 28. фебруара 2025. године.

II. Ово решење објавити у „Службеном листу Града Новог Сада“.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 34-1128/2025-I
18. март 2025. године
НОВИ САД

Председница

Дина Вучинић

ЈАВНО ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ "НОВИ САД"
ДЕЛ.БР. 1145
ДАНА 28.02.2025 год.
НОВИ САД

На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 41/22) и члана 34. став 1. тачка 2. Статута Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад Надзорни одбор Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад на 63. редовној седници одржаној 28.02.2025. године, доноси

ОДЛУКУ

I. Доноси се Програм пословања Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад за 2025. годину у који су уграђени елементи Програма пословања Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад у току привременог финансирања Града Новог Сада у периоду од 1. јануара до 31. марта 2025. године, а који ће се реализовати у 2025. години.

II. Програм пословања Јавног градског саобраћајног преузећа „Нови Сад“, Нови Сад за 2025. годину чини саставни део ове одлуке.

III. Програм пословања из тачке II. ове одлуке, доставља се Скупштини Града Новог Сада, ради давања сагласности.

IV. Давањем сагласности Скупштине Града Новог Сада из тачке III. ове одлуке престаје да важи Програм пословања Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад у току привременог финансирања Града Новог Сада у периоду од 1. јануара до 31. марта 2025. године.

ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Јовица Лемајић, дипл.инжењер саобраћаја

Веселин Баловић, дипл. економиста

ЈГСП НОВИ САД“ НОВИ САД
НАДЗОРНИ ОДБОР
Број: 346/2025
Датум: 28.02.2025. године
Нови Сад

ЈАВНО ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО
ПРЕДУЗЕЋЕ "НОВИ САД"
ДЕЛ.БР. 1146
ДАНА 28.02.2025 год
НОВИ САД

ЈГСП «НОВИ САД»

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ГРАДСКОГ САОБРАЋАЈНОГ ПРЕДУЗЕЋА «НОВИ САД», НОВИ САД ЗА 2025. ГОДИНУ

СЕДИШТЕ: Нови Сад, ул. Футошки пут 46

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 4931 градски и приградски копнени превоз путника

МАТИЧНИ БРОЈ: 08041822

ПИБ: 100277615

ЈББК: 81890

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

ГРАД НОВИ САД, ГРАДСКА УПРАВА ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: НОВИ САД

Садржај

1. Општи подаци о Предузећу 4

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа 4

1.2. Визија и мисија предузећа 7

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије 7

1.4. Организациона шема 9

1.5. Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора 10

2. Анализа пословања у 2024. години 10

2.1. Процена физичког обима активности у 2024. години 10

2.1.1. Процена реализације планираног броја превезених путника у градском, приградском и међумесном саобраћају 10

2.1.2. Процена реализације планираних километара 11

2.1.3. Процена реализације станичних услуга 11

2.1.4. Техничко - експлоатациони показатељи 12

2.2. Процена финансијских показатеља за 2024. годину 13

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године 19

2.2.2. Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2024. године 24

2.2.3. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2024. године 27

2.3. Анализа остварених индикатора пословања са разлозима одступања 29

2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања 30

2.5. Спроведене активности у области корпоративног управљања 30

3. Циљеви и планиране активности за 2025 31

3.1. Анализа продајног тржишта 34

3.2. Ризици у пословању и план управљања ризицима 34

3.3. Планирани индикатори за 2025. годину 37

4. Планирани извори прихода и позиције расхода 42

4.1. Планирани физички обим активности за 2025. годину 42

4.1.1. Планирани број превезених путника у градском, приградском и међумесном саобраћају 43

4.1.2. Планирани број пређених километара 43

4.1.3. Физички обим станичних услуга 44

4.1.4. Техничко – експлоатациони показатељи 45

4.2. Планирани финансијски показатељи 46

4.2.1. Планирани извори прихода 46

4.2.2. Планирана структура расхода 49

4.2.3. Биланс стања на дан 31.12.2025. године 55

4.2.4. Биланс успеха за период 01.01. 31.12.2025. године 62

4.2.5. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2025. године 66

4.3. Цене 69

4.4. Субвенције из буџета за 2025. годину 73

5. Планирани начин расподеле добити 77

6. План зарада и запошљавања 77

6.1. Структура запослених по секторима/ организационим јединицама на дан 31.12.2024. године 78

6.2. Планирана структура запослених 79

6.3. Динамика запошљавања....83
6.4. План зарада за 2025. годину....84
6.5. Планиране накнаде члановима надзорног одбора....90

7. Кредитна задуженост....95

8. Планиране набавке....97

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности....97

9. План инвестиција....100

10. Средстава за посебне намене....111

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно градско саобраћајно предузеће « Нови Сад « организовано је Одлуком Скупштине Града Новог Сада 21.12.1989. године и послује као јавно предузеће. Јавни саобраћај на ширем гравитационом подручју Града Новог Сада је организован на три основна режима саобраћаја: градски, приградски и међумесни. Он обухвата:

Град Нови Сад (општине Нови Сад и Петроварадин)

општине које се континуално надовезују на градско подручје (Беочин, Сремски Карловци, Темерин) делови општине Жабаљ, Инђија и Ириг.

По Статуту Предузећа број 10134 од 26.10. 2016. године претежна делатност Јавног предузећа је:

49.31 Градски и приградски копнени превоз путника

- копнени превоз путника градским и приградским транспортним системима.

Поред претежне делатности Јавно предузеће обавља, и:

29.20 Производња каросерија за моторна возила, приколице и полуприколице,

33.13 Поправка електронске и оптичке опреме,

43.12 Припрема градилишта

43.21 Постављање електричних инсталација,

43.22 Постављање водоводних, канализационих,грејних и климатизационих система,

43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству,

43.91 Кровни радови,

43.31 Малтерисање,

43.32 Уградња столарије,

43.33 Постављање подних и зидних облога,

43.34 Бојење и застакљивање,

43.39 Остали завршни радови,

45.20 Одржавање и поправка моторних возила,

45.32 Трговина на мало деловима и опремом за моторна возила.

47.11 Трговина на мало у неспецијализованим продавницама, претежно храном, пићима и дуваном

49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају

50.30 Превоз путника у унутрашњим пловним путевима,

52.21 Услужне делатности у копненом саобраћају,

62.01 Рачунарско програмирање,

62.03 Управљање рачунарском опремом,

62.09 Остале услуге информационе технологије,

63.11 Обрада података, хостинг и слично,

63.99 Информационе услужне делатноси на другом месту непоменуте,

70.21 Делатност комуникација и односа са јавношћу,

71.20 Техничко испитивање и анализе,

73.11 Делатност рекламних агенција

73.20 Истраживање тржишта и испитивање јавног мњења,

74.10 Специјализоване дизајнерске делатности,

74.20 Фотографске услуге

79. Делатност путничких агенција, тур оператора, услуге резервације и пратеће активности,

79.1 Делатност путничких агенција и тур оператора,

79.11 Делатност путничких агенција,

79.12 Делатност тур оператора,

81.10 Услуге одржавања објеката,

95.12 Поправка комуникационе опреме

56.10 Делатности ресторана и покретних угоститељских објеката.

Закон и подзаконска акта која представљају правни оквир за пословање предузећа су:

- Закон о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/16 и 88/19);
- Закон о комуналним делатностима ("Службени гласник РС", бр. 88/11, 104/16 и 95/18);
- Закон о локалној самоуправи («Сл. гласник РС» бр. 129/07, 83/14 – др. Закон, 101/16 – др закон и 47/18 и 111/21-др.закон);
- Закон о раду ("Службени гласник РС", бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17- Одлука УС, 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење);

- Закон о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр.,108/13, 142/14 и 68/15- др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20,118/21, 118/21-др. закон, 138/22, 92/23 и 94/24);
- Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 73/19 и 44/21-др. закон);
- Закон о ревизији ("Службени гласник РС", број 73/19);
- Закон о јавним набавкама ("Службени гласник РС", број 91/19 и 92/23);
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима («Сл. гласник РС» бр. 41/09, 53/10, 101/11, 32/13 – одлука УС, 55/14 ,96/15 – др. закон, 9/16 – одлука УС. 24/18, 41/18, 41/18-др. закон , 87/18, 23/19, 128/20-др. закон и 76/23);
- Закон о превозу у друмском саобраћају («Сл. гласник РС» бр. 46/95, 66/01, 61/05, 91/05, 62/06, 31/11 и 68/15- др. закон);
- Закон о превозу путника у друмском саобраћају («Сл. гласник РС» бр. 68/15, 41/18, 44/18 - други закон, 83/18, 31/19 и 9/20);
- Закон о уговорима о превозу у друмском саобраћају («Сл. лист СРЈ» бр. 26/95 и «Сл. лист СЦГ» број 1/03 – Уставна повеља);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, („Службени гласник РС“, број 90/24);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14)
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Службени гласник РС", број 36/13);
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ("Службени гласник РС", број 36/16 и 131/21);
- Одлука о усклађивању Одлуке о организовању Градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад као јавног предузећа («Сл. лист Града Новог Сада» број 47/16 и 41/22);
- Статут Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“ Нови Сад, број 10134 од 26.октобра 2016. године;
- Општи услови пословања аутобуских станица («Сл. гласник РС» број 102/20);
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/21) и
- Колективни уговор за Јавно градско саобраћајно предузеће „Нови Сад“ Нови Сад, број 2350 од 31.03.2022. године и 7336 од 26.09.2023. године.

1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће врши јавни превоз путника у градском и приградском саобраћају за Град Нови Сад, као једини превозник. Поред наведеног обавља и превоз путника у општинама које се континуално надовезују на градско подручје (Беочин, Сремски Карловци, Темерин) и деловима општине Жабаљ, Инђија и Ириг.

У 2025. години се планира да максимално дневно на раду буде 203 возила од чега би радним даном на раду било максимално 161 соло и 42 зглобна возила, што представља број возила на раду са којим ће моћи да се задовоље превозне потребе и да се одржи постојећи степен квалитета превоза.

Услови који владају на тржишту превоза путника изузетно су тешки. Упркос чињеници да се још увек у доброј мери осећају пролонгирани негативни ефекти рата у Украјини што је утицало на раст цена на тржишту енергената, Предузеће успева да испоштује регистровани ред вожње и настоји да пружи висок ниво услуге свим путницима.

Посебан проблем представља „сива економија" у овој делатности. Велики број такси превозника, који се заустављају на стајалиштима ради пријема и искрцавања путника, ометају нормалан и безбедан рад у јавном градском и приградском превозу путника. Поред ометања возила јавног превоза овај вид превоза, захваљујући неадекватној контроли и надзору, узима и значајан приход, што има за последицу смањену могућност унапређења и развоја овог вида превоза.

Основни циљеви Предузећа за 2025. годину су:

- подизање квалитета услуге превоза путника у градском и приградском саобраћају кроз побољшање редовности, информисаности путника, љубазности возног особља и особља контроле путника, изгледа и стања возила, чистоће возила, као и израда реда вожње у складу са потребама корисника услуге превоза,
- подизање прихода Предузећа кроз повећање броја путника на чему заједничким снагама раде, како руководство, тако и сви запослени у Предузећу,
- побољшање услова за рад запослених кроз санације и реконструкције објеката у кругу Предузећа у којима запослени бораве, као и санације и реконструкције на аутобуској станици чиме се утиче на подизање квалитета услуга које пружа аутобуска станица, као и на побољшање самог изгледа аутобуске станице што ће утицати на повећање броја путника који користе услуге међумесног превоза.

1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ

Надзорни одбор Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад", Нови Сад донео је дана 21.04.2017. године Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад", Нови Сад за период 2017 – 2026. године, а Скупштина Града Новог Сада на исти је дала сагласност Решењем број 34-1899/2017-I од 09.06.2017. године.

Основни циљ Дугорочног и средњорочног плана пословне стратегије јесте развој и унапређење основне делатности Предузећа.

Јавно градско саобраћајно предузеће „Нови Сад", Нови Сад је предузеће које је низом дугорочних опредељења усредсређено на свакодневно побољшање квалитета превоза путника у градском, приградском и међумесном саобраћају са циљем да се постигне такав ниво квалитета по којем би Предузеће било препознатљиво и узор за сва предузећа исте делатности, у земљи и шире.

У остварењу тог циља Предузеће ће предузети следеће:

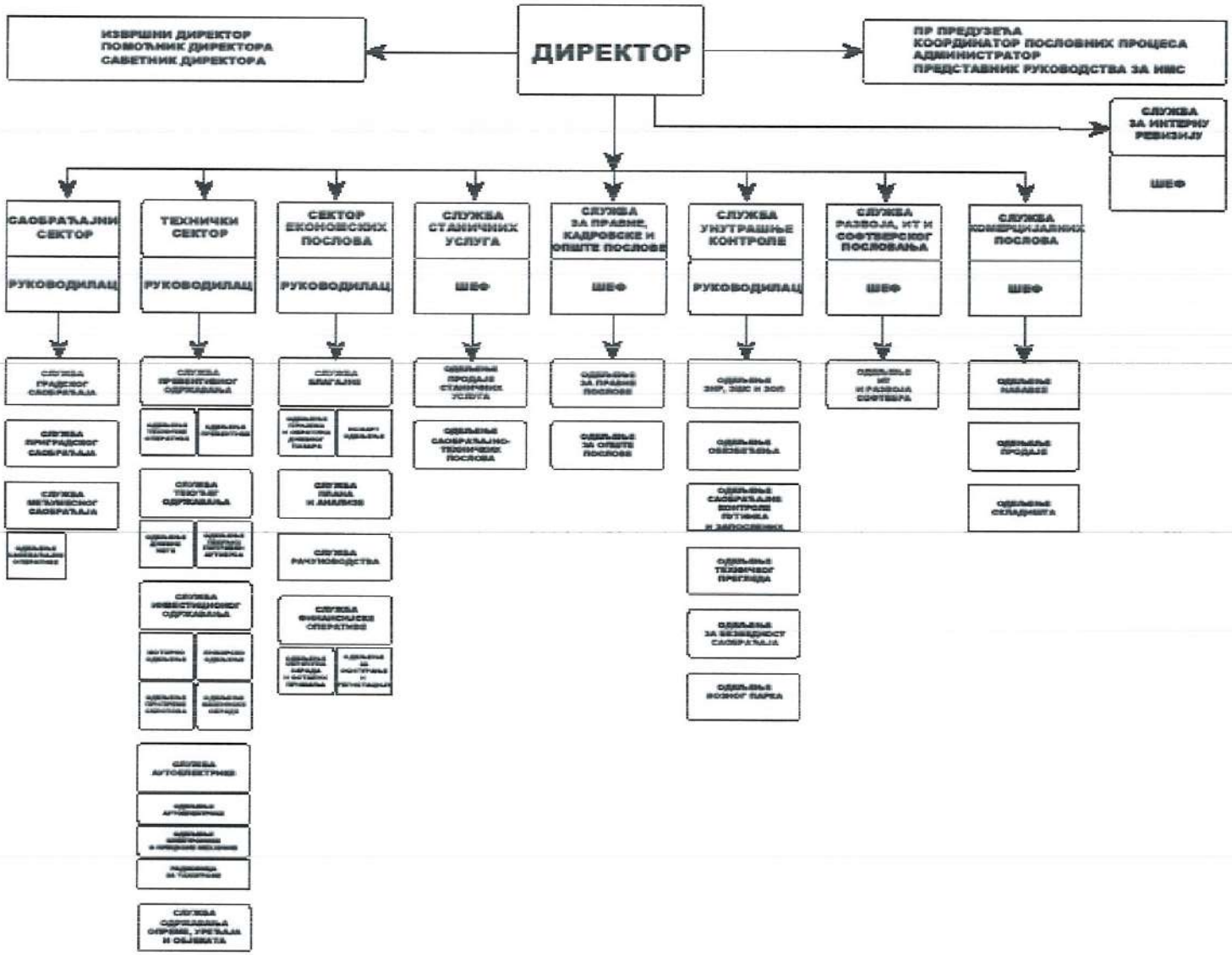
- руководство и запослени у Предузећу залагаће се за постизање већег квалитета услуге превоза путника у градском и приградском саобраћају како би се задовољиле потребе путника у погледу редовности превоза, информисаности путника, љубазности возног особља и особља контроле путника, изгледа и стања возила, чистоће возила, изгледа и стања објеката у кругу Предузећа, као и изгледа и услова на аутобуској станици,
- набавка нових возила, којима ће се утицати на смањење старосне структуре возног парка и трошкова одржавања, као и на повећану безбедност путника,
- обезбеђење задовољавајућег износа добити на годишњем нивоу који би био довољан за издвајање дела у корист локалне самоуправе и средстава за дугорочно планирање развоја,
- побољшање стандарда запослених под којим се подразумева повећање зараде запослених, сигурни услови за рад и социјална сигурност што ће у наредном периоду бити првенствена брига менаџмента Предузећа,
- сигурност и еколошка безбедност под чиме се подразумева поштовање сигурносних и еколошких стандарда како не би долазило до повреда, губитка имовине и како би се избегла било каква опасност по околину.

Кључне активности потребне за достизање циљева Предузећа у наредним годинама:

- јачање кадровских капацитета,
- инвестирање у возила и опрему
- инвестирање у поправке и реконструкције објеката у кругу Предузећа и на аутобуској станици,
- развој информационог система у функцији оптимизације и праћење учинака.

1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

ОРАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈГСП НОВИ САД 2025.



1.5. ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНОГ ДИРЕКТОРА, КАО И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Директор Предузећа – Младен Паповић, дипломирани правник – мастер, за кога је у току поступак за разрешење дужности в.д. директора на коју је именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању вршиоца дужности директора Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад" Нови Сад, број: 020-4/2024-72/с-I од 27. септембра 2024. године. Директор Предузећа је самосталан у вршењу послова из свог делокруга и за свој рад је одговоран Надзорном одбору и Оснивачу. Статутом Предузећа прецизирани су послови које обавља Директор Предузећа.

Извршни директор – Душко Савић, дипломирани инжењер саобраћаја именован Одлуком директора Предузећа уз сагласност Градског већа Града Новог Сада Решењем број : 34-3709/2018-II од 05. септембра 2018. године.

Надзорни одбор чини:

Члан – Веселин Ђаловић именован по Решењу Скупштине Града Новог Сада о именовању члана Надзорног одбора Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад", Нови Сад Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2021-74-I од 27. априла 2021. године на период од 4 године.

Члан – Јовица Лемајић именован по Решењу Скупштине Града Новог Сада о именовању члана Надзорног одбора Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад", Нови Сад број: 022-1/2021-107-I од 26. маја 2021. године на период од 4 године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2024. ГОДИНИ

Процена остварења физичког обима активности у 2024. години, одступа од плана за 2024. годину, услед мањег броја превезених путника у градском, приградском и међумесном превозу него што је планирано.

2.1.1. Процена реализације планираног броја превезених путника у градском, приградском и међумесном саобраћају

У 2024. години возилима Предузећа ће, према процени, бити превезено 58.109.710 путника у градском, приградском и међумесном саобраћају, што је за 1% мање од остварења за 2023. годину и за 5% мање од плана за 2024. годину.

Табела 1: Процена реализације планираног броја путника у градском, приградском и међумесном превозу у 2024. години

Р.бр	Превоз	Остварење 2023. год.	План за 2024. год.	Процена остварење за 2024. год.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Градски превоз	33.582.419	35.000.000	31.349.928	93	90
2	Приградски и међумесни превоз	4.964.638	5.200.000	4.935.630	99	95
3	**Укупно (1+2):**	**38.547.057**	**40.200.000**	**36.285.558**	94	90
4	Корисници годишње карте у градском и приградском превозу	19.876.110	21.000.000	21.824.152	110	104
	Укупно (3+4):	**58.423.167**	**61.200.000**	**58.109.710**	99	95

2.1.2. Процена реализације планираних километара

У 2024. години возила Предузећа, према процени, ће прећи 14.780.032 километара, што је у границама планираног износа као и остварења за 2023. годину.

Табела 2: Процена реализације планираних километра у градском, приградском и међумесном превозу у 2024. години

Редни број	Превоз	Остварење 2023. год.	План за 2024. год.	Процена остварење за 2024. год.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Градски превоз	6.375.467	6.289.578	6.330.056	99	101
2.	Приградски и међумесни превоз	8.365.497	8.500.722	8.449.976	101	99
	Укупно:	**14.740.964**	**14.790.300**	**14.780.032**	100	100

2.1.3. Процена реализације станичних услуга

Према процени за 2024. годину број продатих и оверених карата мањи је за 8% у односу на остварење за 2023. годину док је у односу на план за 2024. годину мањи за 17%, број полазака – долазака је мањи за 5% од остварења у претходној години а за 12% мањи од планираног износа за 2024. годину, број паркинг сати је мањи за 14% од остварења претходне године а за 17% мањи у односу на план за 2024. годину, број продатих станичних услуга укрцавања-искрцавања путника мањи је за 14% од прошлогодишњег остварења док је за

20% мање у односу на план, број продатих станичних услуга у претплати за коришћење перонског простора мањи је од остварења у 2023. години за 10% а за 15% од плана за 2024. годину.

Табела 3: Процена реализације станичних услуга у 2024. години

Редни број	Врста станичне услуге/ обим услуге	Остварење 2023. год.	План за 2024. год.	Процена остварење за 2024. год.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	7	8
1	Број продатих и оверених карата	1.217.196	1.350.000	1.120.475	92	83
2	Број полазака-долазака	321.943	350.000	307.300	95	88
3	Број паркинг сати	240.324	250.000	207.676	86	83
4	Број продатих станичних услуга укрцавања-искрцавања путника	46.780	50.000	40.139	86	80
5	Број продатих станичних услуга у претплати за коришћење перонског простора	15.939	17.000	14.371	90	85

2.1.4. Техничко - експлоатациони показатељи

Табела 4: Техничко - експлоатациони показатељи

Редни број	Елементи	План за 2024. год.	Процена остварење за 2024. год.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Техничка исправност возила	85%	84%	99
2.	Укупна потрошња горива у литрима	3.350.000	3.200.000	96
3.	ЦНГ - компримовани природни гас за погон возила (кг)	3.420.000	3.500.000	102

Процењује се да ће у 2024. години укупна потрошња горива за реализацију планираних километара бити за 4% мања од планиране за 2024. годину, док се потрошња компримованог природног гаса (ЦНГ), потребног за обављање планираног превоза возилима односно аутобусима на гасни погон, процењује за 2% више у односу на планирано.

У 2024. години процењује се да ће техничка исправност возила бити за 1% мања у односу на планирано за 2024. годину.

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2024. ГОДИНУ

Процена резултата пословања је извршена на основу остварених резултата пословања за период јануар – октобар 2024. године. По процени за 2024. годину приходи ће бити остварени у износу од 4.366.838.646,50 динара што је за 17% мање од планираног. Укупне приходе чине: приходи од превоза путника у градском, приградском и међумесном саобраћају, приходи од слободних и уговорених вожњи, приходи од станичних услуга, приходи од издавања рекламних површина на аутобусима, приходи од ресторана, приходи од репарирања резервних делова, накнаде штете од осигуравајућих фирми, приходи од накнадно наплаћених прихода из ранијих година, приходи од субвенција из буџета Града за 2024. годину и акцизе у износу од 1.989.000.000,00 динара и приходи од условљених донација (оприходована обрачуната амортизација за основна средства купљена у претходном периоду средствима из буџета Града Новог Сада), и други приходи; приходи од закупа; приходи од камата; приходи од курсних разлика; приходи од продаје материјала – отпада; накнаде штете по судским решењима, остали непоменути приходи; накнадно одобрени рабат и уговорени пенали и приходи од усклађивања вредности - индиректни отпис. Како у структури укупних прихода, Приходи од продаје услуга, који су процењени на износ од 2.098.535.000,00 динара, имају највеће учешће дајемо њихову структуру: приход од превоза путника 1.709.547.176,67 динара, приход од израде карата 32.083.329,22 динара, приход од уговорених вожњи 28.921.950,40 динара, приход од станичних услуга 108.268.115,87 динара, приход услуга баждарења тахографа 1.880.734,89 динара, приход од реклама 17.424.377,15 динара, приход од ресторана 14.870.590,43 динара, приход од наплаћених доплатних карата 6.732.425.02 динара и приход од услуга пружених превозницима 178.806.300,35 динара.

Према процени, укупни расходи ће износити 5.191.827.997,72 динара што је за 1% мање од планираног. У 2024. години остварени трошкови су већи од планираних код: утрошка уља и мазива за 16% јер су потребе током године биле веће него што је планирано за ову намену, код трошкова интернета остварено је за 20% више од плана у 2024. години, код трошкова амортизације остварено је за 18% више од плана, трошкови пореза већи су за 5%, трошкови камата су већи за 28% због отплате камата по основу дугорочних кредита од Европске банке за обнову и развој и од Поштанске штедионице.

Мањи трошкови од планираних остварени су код: утрошка канцеларијског материјала за 52% јер је из предострожности за ову намену више планирано него што ће до краја године бити потребно. Утрошак осталог непоменутог материјала остварен је за 7% мање него што је планирано јер нису реализоване све планиране набавке. Код утрошка резервних делова остварено је мање за 15% у односу на план .Трошак отписа гума, заштитне одеће и обуће и ситног инвентара мањи је за 24% од плана јер нису реализоване све планиране набавке, код утрошка резервних делова мањи је за 15% од плана јер су поправке вршене у мањем обиму и водило се рачуна да се набавља само оно што је потребно. Трошкови адвокатских услуга реализовани су за 56% мање од планираних, Лиценцирани софтвер реализован је за 67% мање од плана. Процењени трошкови за одржавање објеката и уређаја су мањи од планираних јер Предузеће није располагало са финансијским средствима за планирано одржавање и није их извршило.

Према процени у 2024. години остварени расходи ће бити већи од остварених прихода тако да се очекује губитак у износу од 824.989.000,00 динара.

Процена је да ће Предузеће остварити мање укупне приходе, пре свега због смањења прихода од превоза путника у градском, приградском и међумесном саобраћају, због смањења броја корисника услуге превоза као и због смањења прихода од уговорених вожњи. Нарочито је евидентан мањи број продатих месечних карата у приградском и међумесном саобраћају, као и смањени обим реализације станичних услуга у односу на план и у односу на остварење 2023. године.

На негативан финансијски резултат утицало је и повећање пословних расхода из разлога што су трошкови уља и мазива, трошкови амортизације, као и трошкови камата већи од планираних.

У циљу повећања прихода, руководство и запослени Предузећа интензивно раде на повећању прихода путем имплементације нових компонената система електронске наплате возних карата, који путницима знатно олакшавају куповину карте. Предузеће је у сарадњи са Саобраћајним факултетом из Новог Сада извршило детаљну анализу рентабилности свих линија у циљу оптимизације реда вожње и смањења трошкова. Појачана је контрола путника на терену и контрола боловања запослених у циљу спречавања злоупотреба.

Табела 5: Процена прихода ЛГСП «Нови Сад» за 2024. годину /у 000 РСД/

Рб	Број и назив рачуна		План I-XII 2024. год.	Процена остварења I-XII 2024. год.	Индекс 4/3
1	2		3	4	5
I		**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**5.268.522**	**4.366.839**	**83**
1	61	Приход од продаје услуга	2.862.362	2.098.535	73
2	6210	Приход од израде реп. и нових делова	35.425	24.313	69
3	6211	Приход од актив.сопс.услуга-превоз.запослених	15.900	7.713	49
4	6400	Приход из дотација,субвенција-текуће субвенције из Буџета	2.006.000	1.989.000	99
5	6410	Приход од условљених донација	250.000	201.100	80
7	6500	Приход од закупа	10.500	7.149	68
8	6590	Остали приходи од закупа	3.500	2.563	73
9	6620	Приход од камата	5.800	2.335	40
10	6630	Приход од курсних разлика		130	
11	6632	Приход од курсних разлика (мењачница)	1.950	1.900	97
12	6640	Ефекти валутне клаузуле			
13	6690	Остали финан.приходи			
14	6692	Приход од провизије по основу откупа ефективе	150	110	73
15	6720	Добици од продаје учешћа и дуг. хартија од вредности			
16	6730	Добици од продаје материјал.доб-отпад	3.500	1.488	43
17	6740	Вишак	1.000	10	1
18	6760	Ефекти од уговорене заштите риз.			
19	6770	Приходи од смањења обавеза	3.950	200	5
20	6780	Укидање дугорочних резервисања			
21	6790	Накнада штете по судском решењу	2.500	108	4
22	6791	Приход од накнаде штете од радника	300	800	267
23	6792	Накнада штете од осигурања	60.000	27.800	46
24	6794	Остали непоменути приходи	3.735	1.502	40

25	6795	Накнада,одобрени рабат,угов.пенали	1.950	1.083	56
26	6820	Приходи од усклађивања вредности постројења и опреме			
27	6840	Приход од усклађивања вредности имовине			
28	6850	Усклађ.вред.потраж.индир.отпис			
29	6920	Приходи,ефек. рачун. полит. и грешке из ранијих година			

Табела 6 – Процена расхода ЈГСП «Нови Сад» за 2024. годину /у 000 РСД/

Рб	Број и назив рачуна		План I-XII 2024. год.	Процена остварења за I-XII 2024. год.	Индекс 4/3
1	2		3	4	5
I		**УКУПНИ РАСХОДИ**	**5.268.072**	**5.191.828**	**99**
1	5010	Набавна вред. робе продате на мало	17.000	15.100	**89**
2	5111	Утрошак сировина и материјала	18.697	18.700	**100**
3	5113	Утрошак уља и мазива	26.500	30.800	**116**
4	5114	Утрошак осталог материјала			
5	5121	Утрошак канцеларијског материјала (картице за СЕН)	35.700	17.000	**48**
6	5129	Трошкови осталог непоменутог материјала (режијског)	13.169	12.250	**93**
7	5140	Утрошак резервних делова	207.224	175.600	**85**
8	5150	Отпис гума, зашт. одеће и обуће, ситног инвентара и уређаји за фискализацију	45.887	35.000	**76**
9	5131	Утрошак електричне енергије	30.000	25.800	**86**
10	5132	Утрошак горива	979.500	886.500	**91**
11	5133	Гас за грејање	26.000	24.100	**93**
12	5200	Трошкови нето зарада	1.722.474	1.722.400	**100**
13	5201	Трошкови пореза на зараде	199.116	199.100	**100**
14	5202	Тро. допри. на зараде на тер. Рад.	477.399	477.300	**100**
15	5211	Допр. ПИО на терет послодавца	256.078	250.800	**98**
16	5212	Допр. за здрав. на терет посл.	131.882	128.000	**97**
17	5213	Допр. за осиг. од незап.на тер.послод.			
18	5216	Допр. на бенеф. радни стаж	48.735	46.700	**96**
19	5220	Трош. уговора о делу	2.999	2.800	**93**
20	5240	Трош. уговора о прив. и пов. посл			
21	5250	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	340	200	
22	5260	Трош. накнаде чланова Надзорног одбора	1.424	1.400	**98**
23	5280	Трошак ангажовања преко омл. задруга и агенција	0		
24	5290	Трош. дневница на службеном путу			
25	5291	Трош. превоза на службеном путу	300	300	**100**
26	5293	Трош. преноћишта на службеном путу	500	400	**80**
27	5295	Остала лична примања-јубиларне награде			
28	5298	Трош. превоза радника на посао и са посла	12.700	12.000	**94**
29	5299	Остали лични расходи и накнаде	83.500	80.000	**96**
30	5310	Транспортни трошкови	250	50	**20**
31	5311	Трошкови телефона	9.000	7.500	**83**

32	5312	ПТТ трошкови	550	540	**98**
33	5313	Трошкови интернета	999	1.200	**120**
34	5320	Одржавање ПТТ уређаја			
35	5321	Одржавање објеката и опреме	90.843	67.500	**74**
36	5322	Одржавање возила	10.988	7.550	**69**
37	5330	Трошкови закупа	2.000	1.900	**95**
38	5350	Трошкови рекламе и пропаганде	4.999	4.700	**94**
39	5390	Трошкови регистрације возила	1000	900	**90**
40	5391	Трошкови текуће заштите на раду	790	250	**32**
41	5392	Стручне и службене публикације	565	650	**115**
42	5394	Трошкови услуга преко омладинске задруге и агенција			
43	5395	Остали трошкови услуга	24.478	22.000	**90**
44	5396	Остале услуге- технички преглед	300	80	**27**
45	5397	Трошкови комуналних услуга	8.500	9.641	**113**
46	5400	Трошкови амортизације	320.000	378.294	**118**
47	5450	Резервисања за отпремнине и јубиларне награде	15.000	80.000	**533**
48	5490	Остала дугорочна резервисања	10.000	10.000	**100**
49	5501	Трошкови здравствених услуга	7.150	7.000	**98**
50	5502	Трошкови одржавања софтвера	14.059	7.000	**50**
51	5503	Трошкови интелектуалних услуга	11.274	3.500	**31**
52	5504	Обезбеђење имовине	8.840	7.700	**87**
53	5505	Трошкови адвокатских услуга	5.000	2.200	**44**
54	5506	Стручно образовање радника (сертификати за возаче)	11.468	11.000	**96**
55	5510	Трошкови репрезентације	280	280	**100**
56	5511	Трошкови репрезентације ван фирме	240	240	**100**
57	5520	Премије осигурања	140.000	145.000	**104**
58	5531	Трошкови платног промета	8.000	8.493	**106**
59	5532	Банкарска провизија	100	30	**30**
60	5540	Чланарине пословних удружења	2500	2.550	**102**
61	5550	Трошкови пореза	6.000	6.300	**105**
62	5551	Трошкови комуналне таксе (киосци)	300	300	**100**
63	5552	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	750	775	**103**
64	5554	Комунална такса за коришћење вода	400	220	**55**
65	5555	Трошкови пореза на додатну вредност	300	555	**185**
66	5556	Накнада државним институцијама	150	95	**63**
67	5590	Таксе,судски трошкови и вештачења	7.000	1.810	**26**
68	5591	Штампање листа ЈГСП	900	500	**56**
69	5592	Сред. за превенцију рад. инвалидности	14.500	17.500	**121**
70	5593	Објављивање огласа у штампи	500	375	**75**
71	5598	Остали нематеријални трошкови	1380	900	**65**

72	5599	Лиценцирани software	28.795	9.500	**33**
73	5620	Камате	145.000	185.000	**128**
74	5621	Расход камата –превоз ЦВПО			
75	5630	Негативне курсне разлике		50	
76	5632	Негативне курсне разлике мењачнице	200	300	**150**
77	5640	Рас. по основу ефеката валутне клаузуле			
78	5691	Остали финансијски расходи - кредит	2.500		**0**
79	5692	Остали финансијски расходи - лизинг			
80	5700	Губитак по осн.расхода и прод.нем улагања	5.500	6.000	**109**
81	5730	Губици по основу продаје мат.	2.500	1.500	**60**
82	5741	Мањкови		950	
83	5760	Расх.по осн.дир.отписа потраж.		200	
84	5770	Расходи материјала и робе		2.000	
85	5791	Накнаде штете, казне, пенали	5.000	5.000	**100**
86	5793	Остали непоменути расходи	100	100	**100**
87	5820	Обезвређење некретнина, постројења и опреме			
88	5830	Обезвр. дугор. фин. плас. и др. харт. од вр. распол. за прод.			
89	5851	Обезвређење потраживања –индиректан отпис		1.500	
90	5900	Губици пословања који се обустављају			
91	5910	Ванред.расх.од осталих неоч.дог			
92	5920	Расходи, ефекти промене рачуноводствених политика и грешке из ранијих година		400	
93		**БРУТО ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**	**450**		
94		**БРУТО ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**		**824.989**	
95		**ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА**			
96		**ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА**			
97		**НЕТО ДОБИТАК**	**450**		
98		**НЕТО ГУБИТАК**		**824.989**	

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Табела 7: БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године (Прилог 1)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на 31.12.2024.
1	2	3	7	8
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**5.720.758**	**5.658.160**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	**62.766**	**38.246**
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	62.766	38.246
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	**5.657.336**	**5.619.292**
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.819.901	2.735.000
023	2. Постројења и опрема	0011	2.820.050	2.862.852
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	6.160	6.160
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		11.663
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	11.225	3.617
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	656	622
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
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	656	622
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	414.340	420.647
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	88.055	90.190
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	85.855	87.855
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	100	105
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2.100	2.230
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
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	37.685	32.957
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	36.435	32.703
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	1.250	254
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.100	7.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.000	7.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		

224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	100	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		9.000
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		9.000
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	201.500	201.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	80.000	80.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**6.135.098**	**6.078.807**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	1.244.900	1.243.955
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	894.358	884
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	722.234	722.234
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	2.053.840	1.946.255
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	88.123	110.569
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	450	53.734
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		53.734
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	**450**	

	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.794.043	2.610.770
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.794.043	1.785.781
351	2. Губитак текуће године	0414		824.989
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**1.078.167**	**1.144.554**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	276.500	342.795
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	260.500	326.795
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	16.000	16.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	801.667	801.759
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	653.998	653.829
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	147.669	147.930
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		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	275.000	275.000
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	2.406.065	2.355.422
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.481.508	2.302.947
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	366.890	365.873
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	218.550	217.943
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	148.340	147.930
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	3.000	2.810
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	506.116	1.180.041
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	504.616	1.180.020
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		21
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.500	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	390.002	539.223
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	385.502	534.723
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.500	4.500
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	215.500	215.000
	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	6.135.098	6.078.807
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	1.244.900	1.243.955

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Табела 8: БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године (Прилог 1а)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**5.183.687**	**4.329.374**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
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	2.862.362	2.098.535
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.862.362	2.098.535
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	51.325	32.026
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	2.270.000	2.198.813
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	**5.107.272**	**4.988.828**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	17.000	15.100
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.382.677	1.225.750
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2.937.447	2.921.400
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2.398.989	2.398.800
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	436.695	425.500
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	101.763	97.100
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	320.000	378.294
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	155.262	124.461
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	25.000	90.000

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	269.886	233.823
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	76.415	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		659.454
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**7.900**	**4.474**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.800	2.335
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1.950	2.030
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	150	109
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**147.700**	**185.350**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	145.000	185.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	200	350
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	2.500	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	139.800	180.876
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		1.500
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	76.935	32.991
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	13.100	15.750
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**5.268.522**	**4.366.839**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**5.268.072**	**5.191.428**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	450	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		824.589
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		400
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА **(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0**	1049	450	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0**	1050		824.989
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0**	1055	450	
	У. НЕТО ГУБИТАК **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0**	1056		824.989
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

Табела 9: ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године (Прилог 1б)

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	5.345.000	5.032.263
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3.090.000	3.030.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	800	1200
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2.254.200	2.001.063
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	5.010.790	4.845.910
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.097.765	1.132.809
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		273
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2.786.320	2.905.520
4. Плаћене камате у земљи	3010	38.127	74.120
5. Плаћене камате у иностранству	3011	22.370	25.534
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	9.092	9.092
8. Остали одливи из пословних активности	3014	57.116	698.562
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	334.210	186.353
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	204.532	204.454
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	203.515	203.519
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	1.017	935
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	152.100	54.100
1. Куповина акција и удела	3024		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	152.100	45.100
3. Остали финансијски пласмани	3026		9.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	52.432	150.354
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		50.000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		50.000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	366.892	366.892
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	218.550	218.550
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	148.342	148.342
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	366.892	316.892
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	5.549.532	5.286.717
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	5.529.782	5.266.902
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	19750	19.815
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	180.000	180.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	1.950	1.950
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	200	265
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	201.500	201.500

2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА СА РАЗЛОЗИМА ОДСТУПАЊА

УКУПАН КАПИТАЛ за 2024. годину је значајно мањи у односу на планирани за 2024. годину, као и у односу на остварење претходне године из разлога што је процењено да ће Предузеће пословати са губитком, што доводи до смањења капитала.

УКУПНА ИМОВИНА у 2024. години је за 1% мања од планиране за 2024. годину јер нису реализоване све планиране инвестиције, а у односу на реализацију у 2023. години мања за 9%.

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ према процени за 2024. годину су мањи од планираних у 2024. години за 16%, јер је превезено мање путника од планираног, док су у односу на 2023. годину већи за 2%.

Процењени ПОСЛОВНИ РАСХОДИ за 2024. годину су мањи од планираних у 2024. години за 2% јер су према процени остварења трошкови сировине, материјала, горива и енергије као и трошкови производних услуга мањи од планираног износа, а већи у односу на реализоване у 2023. години за 12%.

Процењено је да ће ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ за 2024. годину бити губитак. Разлог томе је смањење прихода узроковано мањим бројем превезених путника и повећањем расхода услед раста цена на тржишту енергената.

Процењени НЕТО РЕЗУЛТАТ – губитак за 2024. годину.

БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2024. године је у нивоу планираног броја запослених.

ПРОСЕЧНА НЕТО ЗАРАДА у Предузећу је повећана. У 2024. години нето зарада је већа у односу на нето зараду остварену у 2023. години, на основу повећања минималне цена рада по часу, што је у складу са потписаним новим колективним уговором.

ИНВЕСТИЦИЈЕ су остварене у мањој мери него у 2023. години јер је Предузеће у 2024. години реализовало планиране инвестиције у складу са својим могућностима.

ЕБИТДА је резултат пословања на који се додаје трошак амортизације и финансијски расходи.

ЛИКВИДНОСТ уопштено значи брзину претворљивости неког дела активе у новац.

Ликвидност је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. Ликвидност је у 2024. години на мањем нивоу него у претходној години.

Однос ДУГ/КАПИТАЛ у 2024 години показује да се повећало учешће дуга у односу на капитал.

Учешће зарада у пословним приходима у 2024. години повећано је у односу на учешће истих у 2023. години.

Разлог одступања реализованих индикатора у односу на планиране индикаторе је мањи број превезених путника од планираног броја.

2.4. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Активности које Предузеће спроводи у циљу унапређења процеса пословања се односе превасходно на реорганизацију радних места са прецизним описом послова како би се максимално приближили резултату који је могуће постићи у садашњим задатим условима тј. позитивно пословати. Континуитетом улагања у опрему и средства рада у последњих неколико година повећани су радни капацитети, чиме је омогућено да се и у наредном периоду настави са остваривањем основне делатности са повећаним квалитетом.

У циљу модернизације и побољшања квалитета услуга које пружа, Предузеће је увело систем електронске наплате возних карата чиме је путницима знатно олакшан процес куповине карте што директно утиче на смањење броја путника који користе услугу превоза без купљене карте.

Такође једна од планираних активности је веће ангажовање интерне ревизије и едукација запослених што би требало да доведе до нижих трошкова пословања, ефикаснијег коришћења ресурса, раста квалитета услуге превоза путника и других услуга које пружа Предузеће.

2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање је систем управљања Предузећем, који укључује однос између Управе, Надзорног одбора и осталих интересената унутар и изван Предузећа (радника, купаца и добављача).

У Јавном градском саобраћајном предузећу „Нови Сад" дефинисане су процедуре у којима је прописано да најважније одлуке доноси Надзорни одбор на седницама на којим су присутни и представници радника односно председници синдиката.

Најважнија документа Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад" објављују се на сајту (Програм пословања, финансијски извештаји, ценовници, редови вожње и др.) и на тај начин су доступна и свим корисницима услуге превоза путника и других услуга које пружа Предузеће.

Однос са локалном самоуправом остварује се преко надлежне управе и та сарадња је на високом нивоу. Надлежна управа помаже у решавању свих важних питања.

У 2025. години предвиђа се едукација запослених у циљу праћења законске регулативе за корпоративно управљање.

Планиране активности које се спроводе у циљу унапређења корпоративног управљања су:

- успостављање јаког процеса доношења одлука у Предузећу,
- адекватно распоређивање пословних активности и употребу средстава у складу са стратешким циљевима,
- идентификовање критичних момената у којима Предузеће треба да доноси одлуке,
- побољшање система одговорности.

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Основни циљеви предузећа за 2025. годину су:

- подизање квалитета услуге превоза путника у градском и приградском саобраћају кроз побољшање редовности, информисаности путника, љубазности возног особља и особља контроле путника, изгледа и стања возила, чистоће возила, као и израда реда вожње у складу са потребама корисника услуге превоза,
- подизање прихода Предузећа кроз повећање броја путника на чему заједничким снагама раде, како руководство, тако и сви запослени у Предузећу,
- обнова возног парка кроз набавку нових аутобуса,
- побољшање услова за рад запослених кроз санације и реконструкције објеката у кругу Предузећа у којима запослени бораве, као и санације и реконструкције на аутобуској станици чиме се утиче на подизање квалитета услуга које пружа аутобуска станица, као и на побољшање самог изгледа аутобуске станице што ће утицати на повећање броја путника који користе услуге међумесног превоза.

Табела 10 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева (Прилог 2)

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Подизање квалитета услуге превоза путника у градском и приградском саобраћају	Број превезених путника	2024.	82.480.000	84.125.000	86.000.000	87.720.000	Месечни извештај о броју превезених путника	Побољшање редовности, информисаности путника, љубазности возног особља и особља контроле путника, изгледа и стања возила, чистоће возила
Подизање енергетске ефикасности	Утрошак електричне енргије на годишњем нивоу у kwh	2024.	1.152.828	1.141.414	1.138.414	1.135.414	Месечни рачуни за елктричну енергију и гас за грејање	Санације и реконструкције објеката у кругу Предузећа

	Утрошак гаса за грејање у Sm3	2024.	392.118	388.236	386.106	382.284		
Повећање броја корисника услуга аутобуске станице	Број корисника услуга аутобуске станице на годишњем нивоу	2024.	2.400.000	2.500.000	2.600.000	2.700.000	Месечни извештај о броју корисника услуга аутобуске станице	Санације и реконструкције на објекту аутобуске станице
Подизање техничке исправности возног парка	Коефицијенат техничке исправности	2024.	86%	89%	91%	91%	Техничко-експлоатациони показатељи	Набавка нових возила

Нису остварени сви планирани циљеви у 2024. години због отежаних услова на тржишту енергенета и пролонгираних негативних ефеката кризе у Украјини. Планирано је да се у 2025. години реализују планиране реконструкције објеката у кругу Предузећа. Предузеће ће настојати да у што краћем периоду пронађе решење за превазилажења проблема.

Да би се наведени циљеви реализовали неопходно је у 2025. години обезбедити додатна средства за реализацију планиране набавке нових аутобуса, као и планираних радова на санацији и реконструкцији објеката у оквиру Предузећа.

Предузеће утврђене стратешке циљеве остварује спровођењем и континуираним побољшањем ефикасности:

- менаџмента квалитетом,
- управљања заштитом животне средине и
- управљања заштитом здравља и безбедношћу на раду.

Наведени системи обухватају следеће циљеве:

- утврђивање и испуњавање захтева купаца у циљу повећања њиховог задовољења;
- повећано учешће руководства у свим процесима: Системима менаџмента квалитетом, Системима управљања заштитом животне средине и Системима управљања заштитом здравља и безбедношћу на раду;
- управљање идентификованим значајним аспектима животне средине и значајним аспектима по здравље и безбедност на раду кроз контролисану примену мера за смањење загађења и смањење ризика;
- развијање свести и одговорно и планирано управљање отпадом и опасним материјама на начин којим се не угрожава здравље људи и животна средина;
- разматрање приговора, мишљења и предлога корисника услуге превоза ради предузимања мера за њихово укључивање у тенденције за побољшавање;
- развој динамичких и интерактивних односа са корисницима услуге превоза и јавношћу.

Конкретни циљеви који се тичу заштите животне средине и заштите здравља и безбедности на раду:

- набавка и уградња пречистача отпадних вода где нису постављени и одржавање постојећих,
- израда Плана управљања отпадом и карактеризација отпада.

Конкретни циљеви који се тичу система управљања заштитом здравља и безбедношћу на раду:

- смањење броја повреда на раду путем превентивних мера,
- допуна Акта о процени ризика,
- редован преглед исправности опреме за рад,
- редовни и превентивни лекарски прегледи запослених.

Дефинисањем циљева за наредни пословни период руководство Предузећа је потврдило да заступа развојну политику пословања Предузећа, која се огледа у повећању продуктивности и финансијског резултата који ће у многоме зависити од бројних ограничавајућих фактора који произилазе из привредног амбијента у којем Предузеће ради и привређује, али и од институционалног оквира дефинисаног од стране Законодавца.

У складу са наведеним планира се:

- повећање физичког обима услуге превоза ;
- повећање искоришћености постојећих капацитета;
- раст укупног прихода ;
- смањење укупних трошкова ;
- рационализација радне снаге кроз прилагођавање обима радне снаге реалним потребама Предузећа.

3.1. АНАЛИЗА ПРОДАЈНОГ ТРЖИШТА

Анализа тржишта показује да је тржиште ЈГСП „Нови Сад“, Нови Сад ограничено на територију Града Новог Сада и да је једини превозник у градском саобраћају, док у приградском саобраћају на појединим линијама постоје и други превозници, а тиме и конкуренција. У градском и приградском саоабраћају постоји сива економија односно таксисти који врше нелегално линијски превоз путника у граду и приграду што има утицаја на смањење прихода Предузећа. Поред превоза путника у Граду Новом Саду превоз путника се врши и за општине: Сремски Карловци, Беочин, Темерин и део општине Жабаљ, Инђија и Ириг.

Тржиште набавке основних сировина, материјала, резервних делова и горива је стабилно и Предузеће је оријентисано на домаће тржиште.

План продаје и унапређење маркетинг стратегије огледа се у томе да Предузеће перманенто ради на повећању услуге превоза путника као и других услуга које Предузеће врши у циљу повећања прихода и остваривања бољих финансијских резултата.

3.2. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Циљ управљања ризицима у Предузећу је правилна процена вероватноће да се елементи ризика остваре, као и смањење последица остварења ризика.

Процес управљања ризиком подразумева месечно праћење остварења појединих позиција које су обухваћене планом пословања.

Спровођење тог поступака врши се на следећи начин:

- анализа планираних и остварених резултата пословања (прихода и расхода)
- континуирано анализирање расположивих залиха материјала и динамика њиховог трошења
- редовно извештавање о оствареним приходима и расходима, дефинисање даљих корака, идентификовање узрока и отклањање негативних последица.

Систем управљања ризицима штити Предузеће и заинтересоване чиниоце на начин да:

- ствара оквир који омогућује да предузеће доследно и контролисано спроводи активности побољшања процеса доношења одлука,
- повећава транспарентност пословања, побољшава планирање и одређивање приоритета како кроз свеобухватно тако и парцијално разумевање пословних активности,
- доприноси ефикасном коришћењу / расподели капацитета и средстава, смањујући непредвидљивост пословања у мање важним подручјима Предузећа,
- штити и увећава имовину предузећа, развија и пружа подршку запосленима на бази знања.

Да би Предузеће унапредило процесе управљања ризиком, у току 2025. године, посветиће се већа пажња успостављању нових као и провери функционисања постојећих контролних поступака, као и јачању улоге интерне ревизије.

Информације о ризицима треба да буду укључене у стратешко планирање и одлучивање, а самим тим именовати главног руководиоца ризика.

Потребно је успоставити организацију и одговорност која подржава и јасно дефинише ризике.

Неопходно је да организација има стандардни процес за идентифирацију ризика који подразумева дефинисање извора ризика (да ли долазе из унутрашњег или спољашњег окружења), као и дефинисање категорије ризика.

СТРАТЕШКИ РИЗИК Ризик планирања Губитак купаца Промена понашања купаца	ОПЕРАТИВНИ РИЗИК Законски Технолошки Елементарне непогоде Ризик лошег управљања Грешке у интерним проценама
ФИНАНСИЈСКИ РИЗИК Тржишни Ценовни Ризик ликвидности Кредитни	ОСТАЛИ РИЗИЦИ Неочекиване пандемије изазване вирусима

Табела 11 – Пословни ризици и план управљања ризицима (Прилог 3)

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Валутни ризик - повећање средњег курса за 1 динар	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	1.500	Праћење кретања девизног курса и извештавање о његовом утицају на кредитно задужење предузећа.
Повећање цене горива за 20%	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	100.000	Праћење кретања цене горива на тржишту и извештавање о месечном трошку горива.
Деловање епидемије вируса	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	300.000	Захтев за додатним средствима из буџета Града.
Коришћење услуге јавног превоза без купљене карте	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	10.000	Појачана контрола у возилима.
Нефункционисање система електронске наплате возних карата	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	5.000	Редовно одржавање система електронске наплате возних карата.
Лобирање код оснивача (управе)	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Директор да задужи Помоћнике директора да свако у својој области организује сарадњу са надлежнима како би правовремено могло да се реагује на новонастале ситуације, измене закона и прописа.
Уништавање података на серверима предузећа	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Јасно дефинисање процедуре враћања података у случају незгоде и тестирање изводљивости исте.
Неиспуњавање захтева корисника у погледу редовности полазака аутобуса	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	3.000	Обезбеђивање довољног броја возила и возног особља како би се испоштовали поласци планирани усвојеним редом вожње.
Раскидање уговора са добављачима услед неиспуњавања уговорних обавеза	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	2.000	Истраживање тржишта у циљу проналажења понуђача за реализацију неопходних услуга, ригорозније уговорене одредбе.
Немогућност извршења налога управа због кратких рокова	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	2.000	Враћати решења управи на исправљање рокова.
Нарушавање партнерског односа између предузећа и медија	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	2.000	Одржавање сталних контаката са медијима, брзо и ефикасно реаговање на захтеве медија.
Ризик ликвидности новчаног тока	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Редовно извештавање одговорних лица о ликвидности, солвентности и новчаним токовима.
Непоштовање прописа из области заштите животне средине	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	2.000	Јасно написана стратегија управљања отпадом (минимизација отпада, адекватно управљање).
Непоштовање прописа из области безбедности и здравља на раду	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	2.000	Редовна контрола и надзор над процесима рада у предузећу са аспекта безбедности и здравља на раду.

3.3. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Табела 12: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (Прилог 4)

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	1.320.149	1.373.772	894.358	722.234
	Реализација	1.375.101	897.731	884	
% одступања реализације од плана		+4%	-35%	-100%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-35%	-100%	+81601%
Укупна имовина	План	6.083.584	6.752.275	6.135.098	6.247.260
	Реализација	6.206.668	6.651.548	6.078.807	-
% одступања реализације од плана		+2%	-1%	-1%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+7%	-9%	+3%
Пословни приходи	План	4.279.926	4.348.143	5.183.687	5.318.733
	Реализација	3.940.805	4.224.489	4.329.374	-
% одступања реализације од плана		-8%	-3%	-16%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+7%	+2%	+23%
Пословни расходи	План	4.268.086	4.319.731	5.107.272	5.281.125
	Реализација	4.067.547	4.444.944	4.988.828	-
% одступања реализације од плана		-5%	+3%	-2%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+9%	+12%	+6%
Пословни резултат	План	11.840	28.412	76.415	37.608
	Реализација	-126.742	-220.455	-659.454	-
% одступања реализације од плана		-1170%	-876%	-763%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+74%	-399%	-94%
Нето резултат	План	455	450	450	300
	Реализација	-177.030	-302.460	-824.989	-
% одступања реализације од плана		-39008%	-67313%	-183231%	

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+71%	-373%	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	1.312	1.300	1.295	1.295
	Реализација	1.300	1295	1.295	-
% одступања реализације од плана		-1%	-0%	0%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	86.041	95.572	111.150	119.716
	Реализација	80.757	96593	112.454	-
% одступања реализације од плана		-6%	+1%	+1%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+20%	+16%	+6%
Инвестиције	План	297.900	870.088	304.003	562.988
	Реализација	143.433	672369	58.930	-
% одступања реализације од плана		-52%	-23%	-81%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+369%	-91%	+855%

Табела 12.1.: Рацио анализа у 000 динара

	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	+24.077	+180.804	-261.695	400.300
ROA	-	-	-	0,005%
ROE	-	-	-	0,04%
Оперативни новчани ток	337.827	888.787	186.353	733.632
Дуг / капитал	261,66%	368,62%	515,41%	566,53%
Ликвидност	58,74%	42,91%	55,07%	17,98%
% зарада у пословним приходима	56,85%	60,31%	67,48%	59,47%

Табела 12.2.: Анализа кредитног задужења у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	1.678.986	1.538.850	1.170.884	801.759
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	**1.678.986**	**1.538.850**	**1.170.884**	**801.759**

Табела 12.3.: Анализа прихода из буџета

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	1.899.117	2.826.508	1.989.000	1.900.000
	Пренето	1.899.117	2.805.320	1.989.000	-
	Реализовано	1.899.117	2.805.320	1.989.000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето			-	-
	Реализовано			-	-
Укупно приходи из буџета	План	**1.899.117**	**2.826.508**	**1.989.000**	**1.900.000**
	Пренето	**1.899.117**	**2.805.320**	**1.989.000**	-
	Реализовано	**1.899.117**	**2.805.320**	**1.989.000**	-

Укупан капитал за 2025. годину планиран је већем износу у односу на процену реализације за 2024. години. Планирани износ је већи због планиране набавке аутобуса у 2025. години

Планирана УКУПНА ИМОВИНА у 2025. години је већа за 3% од процене остварења за 2024. годину. У 2025. години се очекује повећање имовине због реконструкције и санације објеката планираних за 2025. годину.

У Програму пословања за 2025. годину планирани ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ су повећани у односу на реализацију за 2024. годину, јер се планирањем повећања квалитета услуге превоза кроз повећање редовности и информисаности очекује већи број путника. Повећањем искоришћености постојећих капацитета, планира се већи обим контроле купљених карата у возилу и путем електронског новчаника, што ће такође допринети повећањем пословних прихода предузећа.

У Програму пословања за 2025. годину планирани ПОСЛОВНИ РАСХОДИ су већи за 6% у односу процену остварења за 2024. годину јер су планирани већи трошкови резервних делова, зарада и одржавања објеката и опреме у односу на претходну годину.

Планирани ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ за 2025. годину је добитак.

Планирани НЕТО РЕЗУЛТАТ за 2025. годину је добитак.

Планирани БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2025. године је 1295 радника што је једнако у односу на број запослених на дан 31.12.2024. године.

Планирана ПРОСЕЧНА НЕТО ЗАРАДА за 2025. годину је за 6% већа од процене остварења за 2024. годину.

Планиране ИНВЕСТИЦИЈЕ за 2025. годину су веће у односу на остварење за 2024.

ЕБИТДА је резултат пословања на који се додаје трошак амортизације и финансијски расходи. Из табеле се види да је у 2025. години повећана управо због увећања трошкова камата и трошкова амортизације.

ЛИКВИДНОСТ уопштено значи брзину претворљивости неког дела активе у новац. Ликвидност је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. У односу на остварење у 2024. години ликвидност предузећа је мања.

Однос ДУГ/КАПИТАЛ у 2025. години показује да је веће учешће дуга у односу на капитал, што је последица процене негативног финансијског резулатата предузећа за 2024. годину.

Учешће зарада у пословним приходима у 2025. години је мање у односу на учешће истих у 2024. години

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА

4. 1. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Предузеће има стабилну позицију што се тиче превоза путника у градском и приградском саобраћају на територији Града Новог Сада где је једини превозник, док на територији других општина постоји конкуренција са којом Предузеће, подизањем квалитета услуга које пружа, настоји да се избори.

Обзиром да су цене услуге превоза Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад", Нови Сад у градском и приградском саобраћају испод тржишних, као и због карата са великим повластицама, приходи Предузећа се не остварују на задовољавајућем нивоу.

Тржиште услуга превоза путника у градском и приградском саобраћају је стабилно, док на тржишту услуга превоза путника у међумесном саобраћају постоји како лојална, тако и нелојална конкуренција и у зависности од конкуренције креће се број превезених путника. Учешће међумесног превоза путника у укупном броју превезених путника је знатно мање него учешће превоза путника у градском и приградском саобраћају.

Тржиште набавки: горива, сировина и материјала и резервних делова је стабилно и постоји више добављача који су изабрани у поступку јавних набавки.

Ресурсе Предузећа чине: управне зграде, радионице са потребном опремом за одржавање аутобуса и паркинг простором за возни парк које се налазе на Футошком путу број 46. Такође Предузеће располаже објектима и перонима за пријем и отпрему аутобуса у међумесном саобраћају, као и паркингом за превознике у међумесном саобраћају и приградске аутобусе који се налази на Булевару Јаше Томића број 6 у Новом Саду. Поред овог Предузеће има два објекта друштвеног стандарда у Чортановцима „Боров гај" и „Барка" који су у поступку реституције, а део ресторана „Боров гај" је већ враћен по основу пресуде суда, као и објекат у Криквеници. Такође, Предузеће има терминал у Шафариковој улици у Новом Саду, код железничке станице у Шумици, као и аутобуске станице у Темерину и Беочину.

Предузеће располаже са 278 аутобуса и то: 204 соло, 64 зглобних и 10 аутобуса мањег капацитета. У 2025. години планира се расход 10 аутобуса старости 12,4 година.

Предности Предузећа на тржишту су: квалитет услуга, редовност извршавања реда вожње, цене у градском и приградском саобраћају су испод тржишних цена, велики попусти за месечне маркице код: ђака, студената и пензионера, искусна и квалитетна радна снага и развијен информациони систем.

Слабости Предузећа су: старосна структура радника и застарелост појединих делова опреме, недовољна опремљеност радионица за одржавање аутобуса, одлазак возача и механичара из Предузећа, као и просечна старост возног парка која је, упркос набавци нових аутобуса у 2020. и 2021. години скоро десет година старости.

Шансе Предузећа на тржишту се огледају у прилагођавању потребама корисника превоза и унапређењу рада и квалитета услуга у градском, приградском и међумесном саобраћају, као и спровођење у живот захтева за увођење посебних ђачких аутобуса и превоза путника у суседне општине.

Ризици на тржишту су: нелојална конкуренција, укључивање других превозника у рад без претходне анализе оправданости њиховог увођења.

4.1.1. Планирани број превезених путника у градском, приградском и међумесном саобраћају

У 2025. години се планира да возила ЈГСП „Нови Сад“ превезу 59.100.000 путника што је за 2% више у односу на процену остварења за 2024. годину.

Табела 13: Планирани број путника у градском, приградском и међумесном превозу за 2025. годину

Р.	Превоз	Остварење 2023. год.	План за 2024. год.	Процена остварење за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Градски превоз	33.582.419	35.000.000	31.349.928	32.000.000	90	91	102
2	Приградски и међумесни превоз	4.964.638	5.200.000	4.935.630	5.100.000	95	98	103
3	**Укупно (1+2):**	**38.547.057**	**40.200.000**	**36.285.558**	**37.100.000**	90	92	102
4	Корисници годишње карте у градском и приградском превозу	19.876.110	21.000.000	21.824.152	22.000.000	104	105	101
	Укупно (3+4):	**58.423.167**	**61.200.000**	**58.109.710**	**59.100.000**	95	97	102

4.1.2. Планирани број километара

Табела 14: Планирани километри у градском, приградском и међумесном превозу за 2025. годину

Редни број	Превоз	Остварење 2023. год.	План за 2024. год.	Процена остварење за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градски превоз	6.375.467	6.289.578	6.330.056	6.400.000	101	102	101
2.	Приградски и међумесни превоз	8.365.497	8.500.722	8.449.976	8.501.000	99	100	101
	Укупно:	**14.740.964**	**14.790.300**	**14.780.032**	**14.901.000**	100	101	101

У 2025. години се планира да возила Предузећа у градском, приградском и међумесном саобраћају пређу 14.901.000 километара што је за 1% више у односу на процену остварења за 2024. годину.

4.1.3. Физички обим станичних услуга

У 2025. години код станичних услуга план је већи од процене реализације за 2024. годину, број продатих и оверених карата већи је за 7% у односу на процену реализације 2024.године, број полазака-долазака већи је за 1% у односу на процену реализације 2024.године, приметно је повећање код броја паркинг сати које је за 1% већи у односу на процену реализације за 2024. годину, број продатих станичних услуга укрцавања и искрцавања путника већи је за 5%, као и код броја продатих станичних услуга у претплати за коришћење перонског простора које је веће за 4% од процене релизације за 2024.године.

Табела 15: Физички обим станичних услуга за 2025. годину

Редни број	Врста станичне услуге/ обим услуге	Обим услуга				Индекс		
		Остварење 2023. год.	План за 2024. год.	Процена остварење за 2024. год.	План за 2025. год.	5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Број продатих и оверених карата	1.217.196	1.350.000	1.120.475	1.200.000	83	89	107
2	Број полазака-долазака	321.943	350.000	307.300	310.000	88	89	101
3	Број паркинг сати	240.324	250.000	207.676	210.000	83	84	101
4	Број продатих станичних услуга укрцавања-искрцавања путника	46.780	50.000	40.139	42.000	80	90	105
5	Број продатих станичних услуга у претплати за коришћење перонског простора	15.939	17.000	14.371	15.000	85	88	104

4.1.4. Техничко - експлоатациони показатељи

Табела 16: Техничко - експлоатациони показатељи

Редни број	Елементи	Процена остварење за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Техничка исправност возила	84%	85%	101
2.	Укупна потрошња горива у литрима	3.200.000	3.250.000	102
3.	ЦНГ - компримовани природни гас за погон возила (кг)	3.500.000	3.550.000	101

У 2025. години укупна потрошња горива за реализацију планираних километара планирана је за 2% више од процене остварења за 2024. годину.

За обављање планираног превоза планиране су и потребе за ЦНГ - компримовани природни гас за погон возила која су на гасни погон, као и за возила која могу да користе и дизел и гас тако да је планирана количина природног гаса већа за 1% .

У 2025. години планира се да техничка исправност возила буде већа за 1% у односу на процену остварења за 2024. годину.

4.2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

4.2.1. Планирани извори прихода

Табела 17: План прихода ЈГСП «Нови Сад» за 2025. годину у 000 динара

Рб	Број и назив рачуна		Остварење за 2023. годину	План за 2024. годину	Процена остварења за 2024. годину	План за 2025. годину	Индекс 5/4	Индекс. 6/4	Индекс 6/5
1	2		3	4	5	6	7	8	9
I	**I**	**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**4.349.025**	**5.268.522**	**4.366.839**	**5.393.325**	**100**	**102**	**124**
1	61	Приход од продаје услуга	2.008.035	2.862.362	2.098.535	3.101.437	73	108	148
2	6210	Приход од израде реп. и нових делова	21.603	35.425	24.313	37.950	69	107	156
3	6211	Приход од актив.сопс.услуга-превоз.запослених	8.108	15.900	7.713	12.500	49	79	162
4	6400	Приход из дотација,субвенција-текуће субвенције из Буџета	2.016.344	2.006.000	1.988.000	1.930.000	99	96	97
5	6410	Приход од условљених донација	211.547	250.000	201.100	225.000	80	90	112
7	6500	Приход од закупа	7.271	10.500	7.149	8.700	68	83	122
8	6590	Остали приходи од закупа	3.278	3.500	2.563	3.146	73	90	123
9	6620	Приход од камата	5.775	5.800	2.335	2.500	40	43	107
10	6630	Приход од курсних разлика	260		130	150			115
11	6632	Приход од курсних разлика (мењачница)	1.793	1.950	1.900	2.000	97	103	105
12	6640	Ефекти валутне клаузуле	1.946						
13	6690	Остали финан.приходи							
14	6692	Приход од провизије по основу откупа ефективе	95	150	110	150	73	100	136

15	6720	Добици од продаје учешћа и дуг. хартија од вредности							
16	6730	Добици од продаје материјал.доб-отпад	1.460	3.500	1.488	2.000	43	57	134
17	6740	Вишак	9	1.000	10	50	1	5	500
18	6760	Ефекти од уговорене заштите риз.	21						
19	6770	Приходи од смањења обавеза	1.055	3.950	200	2.500	5	63	1.250
20	6780	Укидање дугорочних резервисања	207						
21	6790	Накнада штете по судском решењу	875	2.500	108	1.500	4	60	1.389
22	6791	Приход од накнаде штете од радника	91	300	800	850	267	283	106
23	6792	Накнада штете од осигурања	53.754	60.000	27.800	58.392	46	97	210
24	6794	Остали непоменути приходи	1.507	3.735	1.502	2.500	40	67	166
25	6795	Накнада,одобрени рабат,угов.пенали	1.542	1.950	1.083	2.000	56	103	185
26	6820	Приходи од усклађивања вредности постројења и опреме							
27	6840	Приход од усклађивања вредности имовине							
28	6850	Усклађ.вред.потраж.индир.отпис							
29	6920	Приходи,ефек. рачун. полит. и грешке из ранијих година	2.449						

Укупни приходи планирани су у износу од 5.393.325.000,00 динара и обухватају: приходе од превоза путника, пружања станичних услуга, приходи од реклама и закупа, уговорених и слободних вожњи, приходе од поправке тахографа, приходе од мењачнице и друге приходе који су приказани у табели 17: План прихода ЈГСП «Нови Сад» за 2025. годину.

У структури укупних прихода највеће учешће имају приходи од продаје услуга, који су планирани у износу од 3.101.437.000,00 динара. Планирани приходи су виши од процењених прихода из 2024. године јер се очекује да ће се увећати приходи од услуге превоза увођењем електронског новчаника и да ће самим тим број путника достићи ниво који је био пре почетка епидемије. Увећању прихода допринеће и могућност остваривања попуста на куповину одређеног броја карата за послодавце, чиме се мотивише веће коришћење услуге превоза Предузећа. Планирано је и повећање цена у градском, приградском и међумесном саобраћају.

У приказаном плану прихода за 2025. годину исказана су планирана средства из буџета Града Новог Сада за 2025. годину за текуће субвенције у износу од 1.900.000.000,00 динара, акцизе за гориво у износу од 30.000.000,00 динара. Приходи од репарираних и нових делова планирани су у износу од 37.950.000,00 динара, а приходи од сопствених услуга у износу од 12.500.000,00 динара. Приходи од условљених донација планирани су у износу од 225.000.000,00 динара, а представљају оприходовану амортизацију основних средстава предузећа набављених средствима из буџета Града Новог Сада. Приходи од закупа планирани су у износу од 8.700.000,00 динара. Приходи од камата планирани су у износу од 2.500.000,00 динара, а односе се на неблаговремено измирене рачуне корисника наших услуга превоза. Приход од смањења обавеза у износу од 2.500.000,00 динара.

4.2.2. Планирана структура расхода

Табела 18: Планирана структура расхода ЈГСП „Нови Сад“ за 2025. годину у 000 дин.

Рб	Број и назив рачуна		Остварење 2023.год.	План 2024. год.	Процена остварења за 2024. год.	План 2025.год.	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2		3	4	5	6	7	8	9
I		**УКУПНИ РАСХОДИ**	**4.709.073**	**5.268.072**	**5.191.828**	**5.393.025**	**99**	**102**	**104**
1	5010	Набавна вред. робе продате на мало	12.617	17.000	15.100	20.000	**89**	**118**	**132**
2	5111	Утрошак сировина и материјала	11.781	18.697	18.700	9.897	**100**	**53**	**53**
3	5113	Утрошак уља и мазива	25.072	26.500	30.800	30.000	**116**	**113**	**97**
4	5114	Утрошак осталог материјала							
5	5121	Утрошак канцеларијског материјала (картице за СЕН)	22.066	35.700	17.000	26.210	**48**	**73**	**154**
6	5129	Трошкови осталог непоменутог материјала (режијског)	15.555	13.169	12.250	22.979	**93**	**174**	**188**
7	5140	Утрошак резервних делова	158.949	207.224	175.600	190.915	**85**	**92**	**109**
8	5150	Отпис гума, зашт. одеће и обуће, ситног инвентара и уређаји за фискализацију	35.710	45.887	35.000	40.574	**76**	**88**	**116**
9	5131	Утрошак електричне енергије	23.038	30.000	25.800	30.000	**86**	**100**	**116**
10	5132	Утрошак горива	867.496	979.500	886.500	917.000	**91**	**94**	**103**
11	5133	Гас за грејање	26.037	26.000	24.100	26.000	**93**	**100**	**108**
12	5200	Трошкови нето зарада	1.480.886	1.722.474	1.722.400	1.860.396	**100**	**108**	**108**
13	5201	Трошкови пореза на зараде	173.429	199.116	199.100	255.853	**100**	**128**	**129**
14	5202	Тро. допри. на зараде на тер. Рад.	410.921	477.399	477.300	474.659	**100**	**99**	**99**
15	5211	Допр. ПИО на терет послодавца	206.530	256.078	250.800	275.904	**98**	**108**	**110**
16	5212	Допр. за здрав. на терет посл.	106.363	131.882	128.000	141.961	**97**	**108**	**111**
17	5213	Допр. за осиг. од незап.на тер.послод.							
18	5216	Допр. на бенеф. радни стаж	39.448	48.735	46.700	53.766	**96**	**110**	**115**

19	5220	Трош. уговора о делу	2.005	2.999	2.800	1.300	**93**	**43**	**46**
20	5240	Трош. уговора о прив. и пов. посл							
21	5250	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	56	340	200	300			
22	5260	Трош. накнаде чланова Надзорног одбора	1389	1.424	1.400	1.424	**98**	**100**	**102**
23	5280	Трошак ангажовања преко омл. задруга и агенција		0					
24	5290	Трош. дневница на службеном путу							
25	5291	Трош. превоза на службеном путу	141	300	300	300	**100**	**100**	**100**
26	5293	Трош. преноћишта на службеном путу	401	500	400	500	**80**	**100**	**125**
27	5295	Остала лична примања-јубиларне награде	9.881						
28	5298	Трош. превоза радника на посао и са посла	12.465	12.700	12.000	12.500	**94**	**98**	**104**
29	5299	Остали лични расходи и накнаде	86.322	83.500	80.000	84.000	**96**	**101**	**105**
30	5310	Транспортни трошкови	31	250	50	100	**20**	**40**	**200**
31	5311	Трошкови телефона	7.054	9.000	7.500	10.000	**83**	**111**	**133**
32	5312	ПТТ трошкови	799	550	540	550	**98**	**100**	**102**
33	5313	Трошкови интернета	741	999	1.200	900	**120**	**90**	**75**
34	5320	Одржавање ПТТ уређаја							
35	5321	Одржавање објеката и опреме	70.714	90.843	67.500	118.667	**74**	**131**	**176**
36	5322	Одржавање возила	5.203	10.988	7.550	11.799	**69**	**107**	**156**
37	5330	Трошкови закупа	1.883	2.000	1.900	14.000	**95**	**700**	**737**
38	5350	Трошкови рекламе и пропаганде	3.720	4.999	4.700	4.999	**94**	**100**	**106**
39	5390	Трошкови регистрације возила	871	1.000	900	1000	**90**	**100**	**111**
40	5391	Трошкови текуће заштите на раду	250	790	250	760	**32**	**96**	**304**
41	5392	Стручне и службене публикације	448	565	650	700	**115**	**124**	**108**
42	5394	Трошкови услуга преко омладинске задруге и агенција							
43	5395	Остали трошкови услуга	8.645	24.478	22.000	20.227	**90**	**83**	**92**
44	5396	Остале услуге- технички преглед	49	300	80	100	**27**	**33**	**125**
45	5397	Трошкови комуналних услуга	8.685	8.500	9.641	9.700	**113**	**114**	**101**
46	5400	Трошкови амортизације	360.020	320.000	378.294	300.000	**118**	**94**	**79**
47	5450	Резервисања за отпремнине и јубиларне награде	90.403	15.000	80.000	15.000	**533**	**100**	**19**
48	5490	Остала дугорочна резервисања	15.000	10.000	10.000	10.000	**100**	**100**	**100**
49	5501	Трошкови здравствених услуга	709	7.150	7.000	8.150	**98**	**114**	**116**

50	5502	Трошкови одржавања софтвера	6573	14.059	7.000	16.760	**50**	**119**	**239**
51	5503	Трошкови интелектуалних услуга	5.568	11.274	3.500	5.577	**31**	**49**	**159**
52	5504	Обезбеђење имовине	9.675	8.840	7.700	10.400	**87**	**118**	**135**
53	5505	Трошкови адвокатских услуга	2.308	5.000	2.200	5.000	**44**	**100**	**227**
54	5506	Стручно образовање радника (сертификати за возаче)	13.076	11.468	11.000	10.739	**96**	**94**	**98**
55	5510	Трошкови репрезентације	319	280	280	280	**100**	**100**	**100**
56	5511	Трошкови репрезентације ван фирме	201	240	240	240	**100**	**100**	**100**
57	5520	Премије осигурања	128654	140.000	145.000	140.000	**104**	**100**	**97**
58	5531	Трошкови платног промета	8.089	8.000	8.493	8.500	**106**	**106**	**100**
59	5532	Банкарска провизија	28	100	30	50	**30**	**50**	**167**
60	5540	Чланарине пословних удружења	2528	2.500	2.550	2700	**102**	**108**	**106**
61	5550	Трошкови пореза	6.388	6.000	6.300	6.500	**105**	**108**	**103**
62	5551	Трошкови комуналне таксе (киосци)	299	300	300	300	**100**	**100**	**100**
63	5552	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	746	750	775	800	**103**	**107**	**103**
64	5554	Комунална такса за коришћење вода	368	400	220	300	**55**	**75**	**136**
65	5555	Трошкови пореза на додатну вредност	356	300	555	500	**185**	**167**	**90**
66	5556	Накнада државним институцијама	86	150	95	120	**63**	**80**	**126**
67	5590	Таксе,судски трошкови и вештачења	3.031	7.000	1.810	7.000	**26**	**100**	**387**
68	5591	Штампање листа ЈГСП	596	900	500	800	**56**	**89**	**160**
69	5592	Сред. за превенцију рад. инвалидности	14.167	14.500	17.500	18.000	**121**	**124**	**103**
70	5593	Објављивање огласа у штампи	334	500	375	450	**75**	**90**	**120**
71	5598	Остали нематеријални трошкови	558	1.380	900	1480	**65**	**107**	**164**
72	5599	Лиценцирани software	11.293	28.795	9.500	41.539	**33**	**144**	**437**
73	5620	Камате	149.696	145.000	185.000	100.000	**128**	**69**	**54**
74	5621	Расход камата –превоз ЦВПО							
75	5630	Негативне курсне разлике	320		50	50			
76	5632	Негативне курсне разлике мењачнице	339	200	300	250	**150**	**125**	**83**
77	5640	Рас. по основу ефеката валутне клаузуле							
78	5691	Остали финансијски расходи - кредит	2728	2.500			**0**	**0**	
79	5692	Остали финансијски расходи - лизинг							
80	5700	Губитак по осн.расхода и прод.нем улагања	23273	5.500	6.000	4.500	**109**	**82**	**75**
81	5730	Губици по основу продаје мат.	1.460	2.500	1.500	2.000	**60**	**80**	**133**

82	5740	Мањкови							
83	5741	Мањкови	720		950				
84	5760	Расх.по осн.дир.отписа потраж.	182		200				
85	5770	Расходи материјала и робе	1862	5.000	2.000				
86	5791	Накнаде штете, казне, пенали	4658	100	5.000	5.000	**5000**	**5000**	**100**
87	5793	Остали непоменути расходи	87		100	100			**100**
88	5820	Обезвређење некретнина, постројења и опреме							
89	5830	Обезвр. дугор. фин. плас. и др. харт. од вр. распол. за прод.							
90	5851	Обезвређење потраживања –индиректан отпис	1.761		1.500				**0**
91	5900	Губици пословања који се обустављају							
92	5910	Ванред.расх.од осталих неоч.дог							
93	5920	Расходи, ефекти промене рачуноводствених политика и грешке из ранијих година	2.963		400				
94		**БРУТО ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**		**450**		**300**		67	
95		**БРУТО ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**	**360.048**		**824.589**				
96		**ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА**							
97		**ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА**	**12.537**		**400**				
98		**НЕТО ДОБИТАК**		**450**		**300**		67	
99		**НЕТО ГУБИТАК**	**374.511**		**824.989**				

Укупни расходи за 2025. годину планирани су у износу 5.393.025.000,00 динара. Планирани расходи за 2025. годину аналитички су приказани у табели 18.

Утрошак сировина и материјала (рачун 5111), трошкови осталог непоменутог материјала (режијског) (5129), уља и мазива (рачун 5113), утрошак резервних делова (рачун 5140), трошкови гума (рачун 5150) планирани су на основу потреба Техничког и осталих сектора Предузећа.

Трошкови горива (рачун 5132) планирани су на основу планиране количине горива и потребне количине гаса за возила на гасни погон и потребног бензина за службена возила што укупно износи 917.000.000,00 динара.

Трошкови електричне енергије (рачун 5131) планирани су у износу од 30.000.000,00 динара и већи су од остварених у 2024. години за 16% због куповине 10 електричних аутобуса и уградње пуњача.

За гуме (спољне, унутрашње, протектиране гуме, гумарске производе), заштитну одећу, заштитну обућу, униформе, канцеларијски намештај и ситан инвентар (рачун 5150) планирано је 40.574,000,00 динара. Планиран је већи износ због дотрајалости униформи, заштитне одеће као и канцеларијског материјала.

За 2025. годину укупно планирана бруто зарада II износи 3.062.538.979,40 динара. Динамика исплате бруто зарада приказана је у поглављу 6. План зарада и запошљавања.

Трошкови на рачунима 52 (трошкови дневница на службеном путу, трошкови превоза на службеном путу, трошкови преноћишта на службеном путу) планирани су према оствареној реализацији у 2024. години и стварним потребама за службеним путовањима због едукације и усавршавања запослених. Трошкови уговора о делу планирани су у износу од 1.300.000,00 динара јер су због потреба одељења развоја ангажоване услуге програмера. Предузеће нема систематизованих радних места на датим позицијама. Трошкови су у прошлим годинама у мањем обиму планирани.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла (рачун 5298) планирани су на нивоу плана за 2024. годину.

Висина накнаде за рад у Надзорном одбору председнику и члановима Надзорног одбора (рачун 5260) исплаћиваће се у месечном нето износу од 25.000,00 динара, до утврђивања висине накнаде на основу степена реализације програма пословања предузећа, а у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада број 020-4/2013-24/а-I.

На рачуну 5299 – Остали лични расходи и накнаде планирана је помоћ запосленима и породицама запослених и солидарна помоћ. Солидарна помоћ планирана је у износу од 41.800,00 динара по запосленом за све запослене у Предузећу.

На основу закљученог уговора са мобилном телефонијом планирани су трошкови телефона (рачун 5311).

Трошкови одржавања објеката планирани (рачун 5321) су у већем износу од процене остварења за 2024. годину, јер Предузеће планира да реализује сва потребна текућа и инвестициона одржавања објеката и опреме. Ови трошкови се односе на: одржавање инсталација за цело предузеће, одржавање и поправке објеката, уређаја и опреме и друго.

Трошкови закупа (рачун 5330) планирани су за паркирање аутобуса ван ауто базе и за изнајмљивање штампача.

Трошкови регистрације (рачун 5390) су планирани за сва возила која су у возном парку, како аутобусе тако и путничка и доставна возила.

Остали трошкови услуга (рачун 5395) су планирани за: испитивање квалитета отпадних вода, дезинсекција, дезинфекција и дератизација објеката, преглед и испитивање гасне инсталације, гасне рампе и димњак, преглед и испитивање противексплозивно заштићених уређаја, периодични преглед и испитивање громобрана, мерење емисије из котларнице, збрињавање опасног отпада, услуге испитивања квалитета набављених добара и сечење материјала, услуга контроле и бројања путника на стајалиштима и услуге дистрибутивне мреже.

Трошкови здравствених услуга (5501) обухватају трошкове: обавезних периодичних прегледа за возаче и друге раднике где постоји обавеза по закону, за систематске прегледе запослених у складу са Колективним уговором за Предузеће и слања радника на оцену радне способности.

Трошкови интелектуалних услуга (рачун 5503) обухватају услуге ревизије финансијских извештаја, коју Предузеће, у складу са законом, мора да спроведе сваке године јер је велико предузеће, процену капитала Предузећа, услуге за израду разне пројектне документације и друге пројекте, ревизија акта о процени ризика, одржавање система за управљање документима и др.

Трошкови стручног образовања (рачун 5506) обухватају: обуке и лиценцирање одељења и радника техничког прегледа, полагање испита о основним знањима о хигијени и о личној хигијени и обавезно усавршавање возача и других радника. На овом рачуну планирани су трошкови обуке запослених у администрацији као и обуке возача за квалификациону картицу у укупном износу од 10.739.000,00 динара како би се испунила обавеза у складу са чланом 203. Закона о безбедности саобраћаја на путевима.

На рачуну 5450 Резервисања за отпремнине и јубиларне награде исказано је разервисање за отпремнине и јубиларне награде које се врши у складу са МСФИ 19 -Примања запослених.

За одржавање софтверских програма и бекаповање података и друге потребе планирано је 16.760.000,00 динара на трошковима одржавања софтвера (рачун 5502).

Трошкови адвокатских услуга (рачун 5505) планирани су у износу од 5.000.000,00 динара.

Издвојена средства за превенцију радне инвалидности (рачун 5592) су планирана у складу са чланом 33. Колективног уговора за ЈГСП „Нови Сад", Нови Сад од 31.03.2022. године.

Износ на рачуну 5599 Лиценцирани софтвер планирани су у складу са законским прописима, а на основу захтева ИТ сектора.

Трошкови камата (рачун 5620) односе се на камате за кредит узет за набавку аутобуса од Европске банке, као и камату за дугорочни кредит за обртна средства и ликвидност од Поштанске штедионице.

Како су планирани приходи већи од планираних расхода планирана је добит у износу од 300.000,00 динара

4.2.3. Биланс стања на дан 31.12.2025. године (Прилог 5)

Табела 19: Биланс стања на дан 31.12.2025. године у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3				
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**5.618.059**	**5.602.318**	**5.799.815**	**5.704.901**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	**36.098**	**37.350**	**41.198**	**40.341**
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	36.098	33.950	31.801	29.653
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		3.400	9.397	10.688
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5.581.348	5.564.367	5.758.033	5.663.995
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.719.625	2.722.151	2.789.897	2.794.289
023	2. Постројења и опрема	0011	2.778.206	2.755.719	2.671.133	2.826.489
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	6.160	6.160	6.160	6.160

025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	73.880	77.000	287.646	34.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	3.477	3.337	3.197	3.057
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	613	601	584	565
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
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	613	601	584	565
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				

288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	477.470	458.260	531.395	542.359
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	97.020	112.460	109.895	110.460
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	95.000	110.000	106.800	107.110
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	220	240	245	250
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.800	2.220	2.850	3.100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
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	31.950	33.200	40.000	34.350
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	29.950	32.800	37.500	34.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	2.000	400	2.500	350
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	6.500	3.600	45.500	30.809
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.500	3.600	45.500	30.710
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				99

23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	9.000	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	9.000	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	252.000	248.000	256.000	260.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	81.000	61.000	80.000	106.740
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	6.095.529	6.060.578	6.331.210	6.247.260
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	1.243.996	1.243.897	1.243.607	1.243.955
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	82	132	92	1.182
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	722.234	722.234	722.234	722.234
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	1.946.255	1.946.255	1.946.255	1.892.755
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	110.570	110.570	110.570	110.570
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	53.733	53.733	0	53.800
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	53.733	53.733	0	53.500
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				**300**
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	2.611.570	2.611.520	2.557.827	2.557.037
350	1. Губитак ранијих година	0413	2.610.770	2.610.770	2.557.037	2.557.037
351	2. Губитак текуће године	0414	**800**	**750**	**790**	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	1.158.308	1.096.322	960.371	898.386
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	485.000	477.500	470.000	462.500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	470.000	462.500	455.000	447.500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	15.000	15.000	15.000	15.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	673.308	618.822	490.371	435.886
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	599.343	544.857	490.371	435.886
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	73.965	73.965	0	0
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				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	187.143	187.143	187.143	177.143
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	2.355.422	2.355.422	2.355.422	2.154.407
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.394.574	2.421.559	2.828.182	3.016.142
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	237.565	183.079	54.485	365.873
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	163.457	108.971	54.485	217.943
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	74.108	74.108	0	147.930
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	2.075	2.200	2.500	2.950
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.536.854	1.558.680	2.075.477	1.884.702
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	1.536.854	1.558.680	2.075.477	1.883.592
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	1.110
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	506.500	561.900	585.770	600.500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	506.250	552.500	583.750	600.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	250	9.400	2.020	500
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	111.580	115.700	109.950	162.117
	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	6.095.529	6.060.578	6.331.210	6.247.260
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	1.243.996	1.243.897	1.243.607	1.243.955

4.2.4. Биланс успеха за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

Табела 20 : БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године (Прилог 5а) у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.352.697	2.668.980	4.190.545	5.318.733
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
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	798.485	1.560.557	2.527.910	3.101.437
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	798.485	1.560.557	2.527.910	3.101.437
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	12.500	25.000	37.500	50.450
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	541.712	1.083.423	1.625.135	2.166.846
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	1.345.582	2.653.901	4.167.591	5.281.125
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	5.000	10.000	15.000	20.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	325.400	650.800	976.200	1.293.575
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	820.260	1.603.257	2.376.987	3.162.863

520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	672.840	1.314.006	1.947.295	2.590.908
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	122.339	239.089	354.449	471.631
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25.081	50.162	75.243	100.324
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	75.000	150.000	225.000	300.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	48.376	96.751	145.127	193.502
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				25.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	71.546	143.093	429.278	286.185
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	7.115	15.080	22.954	37.608
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.201	2.401	3.602	4.800
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	625	1.250	1.875	2.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	538	1.075	1.613	2.150
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	38	76	114	150
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25.075	50.150	75.225	100.300
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25.000	50.000	75.000	100.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	75	150	225	300
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	23.875	47.749	71.624	95.500
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039				
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040				
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	17.448	34.896	52.344	69.792
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	2.900	5.800	8.700	11.600
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.371.345	2.706.277	4.246.490	5.393.325
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.373.557	2.709.851	4.251.516	5.393.025
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				300
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	2.212	3.574	5.026	
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				300
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	2.212	3.574	5.026	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				

723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0**	1055				300
	У. НЕТО ГУБИТАК **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0**	1056	2.212	3.574	5.026	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

4.2.5. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године (Прилог 5б)

Табела 21: Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2025. године у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.381.850	2.763.200	4.145.050	5.526.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	851.250	1.702.500	2.553.750	3.405.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	600	700	1.300	1.500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	530.000	1.060.000	1.590.000	2.120.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.170.474	2.451.624	3.561.611	4.792.868
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	220.000	470.000	680.000	929.900
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	67	134	201	268
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	783.500	1.570.000	2.310.875	3.062.500
4. Плаћене камате у земљи	3010	18.125	36.250	54.375	72.500
5. Плаћене камате у иностранству	3011	5.200	5.200	10.400	10.400
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.075	6.150	9.225	12.300
8. Остали одливи из пословних активности	3014	140.507	363.890	496.535	705.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	**211.376**	**311.576**	**583.439**	**733.632**

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	15	30	45	70
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	15	30	45	70
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	32.500	82.500	218.000	310.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	28.000	78.000	218.000	301.000
3. Остали финансијски пласмани	3026	4.500	4.500		9.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	**32.485**	**82.470**	**217.955**	**309.930**
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				

6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	128.809	183.446	312.254	366.892
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	54.638	109.275	163.912	218.550
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	74.171	74.171	148.342	148.342
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	128.809	183.446	312.254	366.892
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.381.865	2.763.230	4.145.095	5.526.570
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.331.783	2.717.570	4.091.865	5.469.760
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	50.082	45.660	53.230	56.810
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	201.500	201.500	201.500	201.500
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	488	975	1.470	1.955
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	70	135	200	265
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	252.000	248.000	256.000	260.000

4.3. ЦЕНЕ

Цене по којима ће Предузеће вршити превоз путника у градском и приградском превозу у 2025. години су цене на које је оснивач дао сагласност 16.11.2023. године (Решење Градског већа Града Новог Сада бр: 34-6801-1/2023-II од 16.11.2023. године).

Табела 22: Цене превоза путника од I-IV зоне Града Новог Сада

у динарима

Редни број	Зона I	Цена са ПДВ-ом	
1.	Појединачна возна карта купљена путем електронског новчаника	65,00	динара
2.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача за децу од 6 - 10 година старости и пратиоце слепих лица	38,00	динара
3.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача	100,00	динара
4.	Дневна возна карта	278,00	динара
5.	Недељна возна карта	841,00	динара
	Месечна претплатна карта		
6.	Запослени грађани	2.296,50	динара
7.	Грађани	2.523,00	динара
8.	Пензионери старости до 65 година до просечне пензије	935,00	динара
9.	Пензионери старости до 65 година изнад просечне пензије	1.386,00	динара
10.	Ученици и студенти до 26 година старости за једну линију	770,00	динара
11.	Ученици и студенти до 26 година старости за све линије	935,00	динара

12.	Носиоци права на новчану социјалну помоћ	880,00	динара
Годишња возна карта			
13.	Запослени грађани	27.558,00	динара
Редни број	**Зона II**	**Цена са ПДВ-ом**	
14.	Појединачна возна карта купљена путем електронског новчаника	110,00	динара
15.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача за децу од 6 - 10 година старости и пратиоце слепих лица	60,00	динара
16.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача	150,00	динара
Месечна претплатна карта			
17.	Запослени грађани	3.904,00	динара
18.	Грађани	4.289,00	динара
19.	Пензионери старости до 65 година до просечне пензије	1.870,00	динара
20.	Пензионери старости до 65 година изнад просечне пензије	2.772,00	динара
21.	Ученици и студенти до 26 година старости	1.870,00	динара
22.	Носиоци права на новчану социјалну помоћ	1.760,00	динара
Годишња возна карта			
23.	Запослени грађани	46.848,60	динара
Редни број	**Зона III**	**Цена са ПДВ-ом**	
24.	Појединачна возна карта купљена путем електронског новчаника	110,00	динара

25.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача за децу од 6 - 10 година старости и пратиоце слепих лица	60,00	динара
26.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача	150,00	динара
Месечна претплатна карта			
27.	Запослени грађани	4.822,65	динара
28.	Грађани	5.298,00	динара
29.	Пензионери старости до 65 година до просечне пензије	2.337,00	динара
30.	Пензионери старости до 65 година изнад просечне пензије	3.465,00	динара
31.	Ученици и студенти до 26 година старости	2.337,00	динара
32.	Носиоци права на новчану социјалну помоћ	2.200,00	динара
Годишња возна карта			
33.	Запослени грађани	57.871,80	динара
Редни број	**Зона IV**	**Цена са ПДВ-ом**	
34.	Појединачна возна карта купљена путем електронског новчаника	110,00	динара
35.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача за децу од 6 - 10 година старости и пратиоце слепих лица	60,00	динара
36.	Појединачна папирна возна карта купљена у возилу код возача	150,00	динара
Месечна претплатна карта			
37.	Запослени грађани	5.741,25	динара
38.	Грађани	6.307,00	динара

39.	Пензионери старости до 65 година до просечне пензије	2.805,00	динара
40.	Пензионери старости до 65 година изнад просечне пензије	4.158,00	динара
41.	Ученици и студенти до 26 година старости	2.805,00	динара
42.	Носиоци права на новчану социјалну помоћ	2.640,00	динара
Годишња возна карта			
43.	Запослени грађани	68.895,00	динара
Редни број	**ГОДИШЊА ВОЗНА КАРТА**	**Цена са ПДВ-ом**	
44.	Ученици и студенти до 26 година старости	5.000,00	динара
45.	Деца од 6 - 10 година старости	2.541,00	динара
46.	Категорија путника у град. и пригр. саобраћају по Закључку Градског већа Града Новог Сада Број: 34-875/2020-II Дана: 21.02.2020.године	1.650,00	динара

Цене појединачних карата у возилу и цене претплатних месечних маркица у зонама од II до IV у приградском саобраћају утврђене су на основу цена прве зоне – градски саобраћај и коефицијената и граница зона у градском и приградском саобраћају. Коефицијенте и границе зона у градском и приградском саобраћају утврдила је Скупштина Града Новог Сада Одлуком о зонско–тарифном систему, са коефицијентима и границама зона у градском и приградском саобраћају на територији Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 8/20). Цене превоза путника у међумесном саобраћају одређују се на основу Закона о превозу у друмском саобраћају („Службени гласник РС“ бр. 46/95, 66/01, 61/05, 91/05, 62/06, 31/11, и 68/15 – др. закони) по којем најнижу цену међумесног превоза по путном километру на основу цене коштања у јавном друмском превозу утврђује Влада Републике Србије. Цене превоза путника у међумесном саобраћају утврђује Надзорни одбор Предузећа.

Са ценама превоза путника у градском и приградском саобраћају које су у примени од 16.11.2023. године није могуће остварити приходе са којим би се покрили трошкови пословања без помоћи оснивача у виду текућих и капиталних субвенција тј. субвенција за набавку горива и набавку аутобуса. Структуру цене превоза путника у градском и приградском саобраћају чине: трошкови горива и гаса за аутобусе; трошкови резервних делова и

материјала; трошкове ауто-гума, ситног инвентара, униформи и заштитне одеће и обуће; трошкове одржавања објеката, уређаја и опреме, трошкове енергије; трошкове за зараде запослених и остали трошкови.

Предузеће планира у 2025. години повећање цена уз сагласност Оснивача.

4.4. СУБВЕНЦИЈЕ ИЗ БУЏЕТА ЗА 2025. ГОДИНУ

У 2025. години из буџета Града Новог Сада за 2025. годину планиране су субвенције за текуће пословање у износу од 1.900.000.000,00 динара. Планирана средства ће се користити у складу са Програмом обезбеђивања дела трошкова по пређеном километру Јавном градском саобраћајном предузећу "Нови Сад", Нови Сад за 2025. годину – текуће субвенције, за текуће трошкове Предузећа планиране Програмом пословања. Због неекономских цена карата за превоз путника у градском и приградском саобраћају, као и постојања линија које нису економски исплативе, Предузеће није у могућности да из сопствених прихода обезбеди неопходна средства за реализацију планираног реда вожње.

Инвестиционе активности односно капиталне субвенције из буџета Града за 2025. годину нису планиране.

Табела 23: Субвенције и остали приходи из буџета (Прилог 6) у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутроше-них средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције -	1.989.000.000,00	1.989.000.000,00	1.989.000.000,00	-	-
Остали приходи из буџета*				-	-
УКУПНО	**1.989.000.000,00**	**1.989.000.000,00**	**1.989.000.000,00**	-	-

Табела 24: Субвенције и остали приходи из буџета за 2025. годину у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	**01.01. до 30.06.**	**01.01. до 30.09.**	**01.01. до 31.12.**
Субвенције	475.000.000,00	950.000.000,00	1.425.000.000,00	1.900.000.000,00
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	**475.000.000,00**	**950.000.000,00**	**1.425.000.000,00**	**1.900.000.000,00**

Табела 25: Трошкови запослених (Прилог 7) у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1.722.474.240,19	1.722.400.000,00	482.703.045,06	943.202.807,06	1.398.181.166,63	1.860.395.833,58
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.398.989.240,19	2.398.800.000,00	672.839.813,93	1.314.005.900,23	1.947.295.520,87	2.590.907.976,57
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	2.835.684.240,19	2.824.300.000,00	795.179.238,71	1.553.095.268,46	2.301.744.868,02	3.062.538.979,41
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	1.295	1.295,00	1.295	1.295	1.295	1.295
4.1.	- на неодређено време	1.130	1.175,00	1.175	1.175	1.175	1.175
4.2.	- на одређено време	165	120,00	120	120	120	120
5	Накнаде по уговору о делу	2.999.000,00	2.800.000,00	325.000,00	650.000,00	975.000,00	1.300.000,00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						

11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	340.000,00	200.000,00	150.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	3	6	6	6	6	6
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.000,00	1.400.000,00	356.000,00	712.000,00	1.068.000,00	1.424.000,00
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.700.000,00	12.000.000,00	3.125.000,00	6.250.000,00	9.375.000,00	12.500.000,00
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу	800.000,00	700.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
22	Отпремнина за одлазак у пензију	8.311.180,33	17.106.703,27	1.425.000,00	3.562.500,00	7.125.000,00	11.400.000,00
23	Број прималаца отпремнине	16	31	2	5	10	16
24	Јубиларне награде	23.260.460,52	26.358.609,12	9.628.039,13	27.492.754,92	51.476.862,31	77.455.974,70
25	Број прималаца јубиларних награда	79	85	26	70	130	199
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	8.000.000,00	8.000.000,00	2.250.000,00	4.500.000,00	6.750.000,00	9.000.000,00
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	66.500.000,00	66.500.000,00	16.750.000,00	33.500.000,00	50.250.000,00	67.000.000,00
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Јавно градско саобраћајно предузеће „Нови Сад“, Нови Сад ће према процени у 2024. години остварити негативан финансијски резултат у износу 824.989.000,00 динара услед отежаног пословања, које је додатно погоршано пролонгираним негативним ефектима кризе у Украјини, док је непокривени губитак Предузећа из ранијих година 1.785.781.000,00 динара. Предузеће очекује да ће у наредним годинама кроз консолидацију пословања, остваривати позитиван финансијски резултат из кога ће постепено вршити покривање губитака из ранијих година. Предузеће је у периоду од 2020-2024. године остваривало губитак. Нето добит утврђена укидањем ревалоризационих резерви за 2023. годину, а која није резултат вишка прихода над расходима за 2023. годину, у износу од 53.772.683,43 динара, у току 2024. године у целости је распоређена за покриће губитка из ранијих година. Покривен је део губитка из 2011. године. у износу од 53.772.683,43 динара

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Зараде, накнаде зарада и друга примања запослених у јавним предузећима планирају се и исплаћују у складу са важећим законским и подзаконским актима.

Приликом планирања укупне годишње, а пре свега месечне масе средстава за 2025. годину водило се рачуна о висини сваког појединачног права уређеног законом, општим актом и уговором о раду и процењеног броја запослених у сваком месецу у 2025. години, а посебно уважавајући околности и потребе посла (повећан обим посла у одређеном месецу, рад на дане државних празника и сл.).

При планирању масе зараде за 2025. годину узете су у обзир и све преузете обавезе из Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Р. Србије.

6.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

Табела 26: Број запослених по секторима/ организационим јединицама на дан 31.12.2024. године Прилог 8

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор и лица непосредно одговорна директору предузећа	8	11	14	11	3
2	Саобраћајни сектор	19	685	664	596	68
3	Технички сектор	77	293	264	231	33
4	Сектор економских послова	34	93	92	88	4
5	Служба правне, кадровске и опште послове	19	41	39	39	0
6	Служба комерцијалних послова	15	38	40	36	4
7	Служба станичних услуга	13	71	73	68	5
8	Служба унутрашње контроле	23	125	96	93	3
9	Служба развоја и информационих технологија и софтверског пословања	10	11	10	10	0
10	Служба интерне ревизије	2	3	3	3	0
УКУПНО:		**220**	**1.371**	**1.295**	**1.175**	**120**

6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 9

Табела 27: Квалификациона структура запослених

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	**ВСС**	96	94	3	3
2	**ВС**	20	20	-	-
3	**ВКВ**	24	23	-	-
4	**ССС**	579	615	-	-
5	**КВ**	528	497	-	-
6	**ПК**	12	11	-	-
7	**НК**	36	35		-
	УКУПНО	**1.295**	**1.295**	**1.295**	**3**

Табела 28: Старосна структура запослених

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	**До 30 година**	76	58
2	**30 до 40**	201	182
3	**40 до 50**	459	448
4	**50 до 60**	455	489
5	**Преко 60**	104	118
	УКУПНО	**1.295**	**1.295**
	Просечна старост	48	49

Табела 29: Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	**Мушки**	1.098	1.088	3	3
2	**Женски**	197	207		
	УКУПНО	**1.295**	**1.295**	**3**	**3**

Табела 30: Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	**До 5 година**	106	67
2	**5 до 10**	107	123
3	**10 до 15**	150	153
4	**15 до 20**	201	193
5	**20 до 25**	192	208
6	**25 до 30**	207	211
7	**30 до 35**	125	131
8	**Преко 35**	207	209
	УКУПНО	**1.295**	**1.295**

Упражњена радна места по важећој систематизацији Предузећа:

- Возач кондуктер соло аутобуса 16
- Возач кондуктер зглобног аутобуса 33
- Отправник саобраћаја I групе 2
- Возач кондуктер соло аутобуса 9
- Аутомеханичар I групе 7
- Аутомеханичар II групе 5
- Закивач облога 1
- Возач аутобуса у обуци 6
- Возач гаражер I групе 2
- Возач гаражер II групе 4
- Спремач I групе 5
- Спремач-перач 3
- Радник на изради и одржавању алата 2
- Аутомеханичар I групе 2
- Аутомеханичар – бошиста 1
- Аутолимар II групе 4
- Столар I групе 2
- Столар II групе 1
- Аутолакирер II групе 1
- Аутотапетар II групе 1
- Аутомеханичар I групе 2
- Универзални бравар 1
- Помоћни радник на одржавању објеката 1
- Инжењер радионице 1
- Аутомеханичар II групе 3
- Предрадник превентиве сервиса 1
- Дијагностичар контролор 2

- Шеф одељења електронике и прецизне механике 1
- Администратор писарнице 1
- Хигијеничар 1
- Референт за радне односе 1
- Саобраћајни контролор II групе 2
- Саобраћајни контролор I групе 20
- Телефониста евидентичар 2
- Чувар – ватрогасац 5
- Сарадник јавне набавке 1
- Благајник пријема и обрачуна дневног пазара 2
- Референт обрачуна зараде и осталих личних примања 1
- Шеф службе станичних услуга 1
- Благајник у мењачници 1
- Самостални сарадник за тарифу и развој саобраћаја 1

6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

(Прилог 10)

Табела 31 : Динамика запошљавања (квартална пројекција)

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	**1.295**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	**9**
1.	Природан одлив	
2.	пензија	5
3.	споразум	
4.	истек рока на који је радни однос заснован	3
5.	отказ по уговору о раду	
6.	неплаћено	
7.	именован на јавне функције	1
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	**9**
1.	замена за боловање	3
2.	споразумни прелазак	
3.	повећан обим посла	6
4.	враћен по судској пресуди	
5.	повратак са јавне функције	
6.	повратак са неплаћеног одсуства	
	Стање на дан 31.03.2025. године	**1.295**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2025. године	**1.295**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	**8**
1.	Природан одлив	
2.	пензија	3
3.	споразум	
4.	истек рока на који је радни однос заснован	4
5.	отказ по уговору о раду	
6.	неплаћено	
7.	именован на јавне функције	1
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	**8**
1.	замена за боловање	3
2.	споразумни прелазак	
3.	повећан обим посла	5
4.	враћен по судској пресуди	
5.	повратак са јавне функције	
6.	повратак са неплаћеног одсуства	
	Стање на дан 30.09.2025. године	**1.295**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	
	Стање на дан 31.03.2025. године	**1.295**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.	**8**
1.	Природан одлив	
2.	пензија	3
3.	споразум	
4.	истек рока на који је радни однос заснован	4
5.	отказ по уговору о раду	
6.	неплаћено	
7.	именован на јавне функције	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.	**8**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2025. године	**1.295**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	**9**
1.	Природан одлив	
2.	пензија	4
3.	споразум	
4.	истек рока на који је радни однос заснован	4
5.	отказ по уговору о раду	
6.	неплаћено	
7.	именован на јавне функције	1
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	**9**

1.	замена за боловање	3
2.	споразумни прелазак	
3.	повећан обим посла	5
4.	враћен по судској пресуди	
5.	повратак са јавне функције	
6.	повратак са неплаћеног одсуства	
	Стање на дан 30.06.2025. године	**1.295**

1.	замена за боловање	3
2.	споразумни прелазак	
3.	повећан обим посла	6
4.	враћен по судској пресуди	
5.	повратак са јавне функције	
6.	повратак са неплаћеног одсуства	
	Стање на дан 31.12.2025. године	**1.295**

Предузеће је планирало ангажовање 2 лица по уговору о делу.

6.4. ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2024. ГОДИНУ

Планирани број радника у 2025. години је 1295.

Средства за зараде у 2025. години су планирана у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, („Службени гласник РС“, број 90/24), односно зараде су планиране у складу са преузетим обавезама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада и колективним уговором Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад, а у складу са финансијским могућностима Предузећа, а највише до нивоа који је неопходан за реализацију обавеза преузетих из колективног уговора.

Предузеће ће вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврдити у висини минималне цене рада по радном часу утврђене одлуком Социјално – економског савета Републике Србије или одлуком Владе Републике Србије (Одлука је објављена у „Службеном гласнику РС“, број 74/24 од 04.09.2024. године, а утврђена минимална цена рада нето за период јануар-децембар 2025. године износи 308,00 динара).

Основна зарада запосленог утврђује се као производ вредности радног часа, коефицијента посла и времена проведеног на раду.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

Органи Предузећа су: Надзорни одбор и директор.

Надзорни одбор: доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја Јавног предузећа и одговоран је за његово спровођење; доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања Јавног предузећа, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја из тачке 1. овог става; усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања Јавног предузећа; усваја тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности; усваја финансијске извештаје Јавног предузећа; надзире рад директора; одговара за законитост рада Јавног

предузећа, као и за реализацију одлука и других аката Скупштине Града, Градоначелника и Градског већа; доноси статут Јавног предузећа; одлучује о статусним променама, оснивању других правних субјеката и улагању капитала Јавног предузећа; доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрића губитка Јавног предузећа; закључује уговоре о раду са директором, у складу са законом којим се уређују радни односи; даје сагласност директору за предузимање послова или радњи у складу са законом, овим статутом и одлуком Скупштине Града; доноси одлуку о давању гаранција, авала, јемства, залога и других средстава обезбеђења; доноси одлуку о располагању (прибављање и отуђење) имовином Јавног предузећа; доноси одлуку о повећању и смањењу основног капитала; доноси одлуку о процени вредности капитала, као и програм и одлуку о својинској трансформацији; доноси одлуку о општим условима за пружање услуга Јавног предузећа; доноси одлуку о утврђивању цена комуналних услуга и других услуга које пружа Јавно предузеће; доноси одлуке о оглашавању; предлаже доношење годишњих програма инвестиционих активности; доноси посебан програм коришћења средстава из буџета Града Новог Сада (у даљем тексту: буџет Града) у складу са Законом; доноси инвестиционе програме и програме и критеријуме за инвестициона улагања, за инвестиције које се не финансирају из буџета Града; утврђује пословну стратегију и пословне циљеве Јавног предузећа и стара се о њиховој реализацији; врши унутрашњи надзор над пословањем Јавног предузећа; успоставља, одобрава и прати рачуноводство, унутрашњу контролу, финансијске извештаје и политику управљања ризицима; доноси одлуку о улагању капитала; доноси Пословник о раду Надзорног одбора; разматра извештај о материјално-финансијском пословању Јавног предузећа; и врши друге послове у складу са законом, овим статутом и прописима којима се уређује правни положај привредних друштава.

Директор предузећа: представља и заступа Јавно предузеће, организује и руководи процесом рада, води пословање Јавног предузећа, одговара за законитост рада Јавног предузећа, као и за реализацију одлука и других аката Скупштине Града, Градоначелника и Градског већа, предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење, предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања Јавног предузећа и одговоран је за његово спровођење, предлаже финансијске извештаје Јавног предузећа, извршава одлуке Надзорног одбора, бира извршног директора, закључује уговоре о раду са извршним директором, у складу са законом којим се уређују радни односи, бира представнике Јавног предузећа у скупштини друштва капитала чији је једини власник Јавно предузеће,доноси акт о систематизацији, даје пуномоћ за заступање, одлучује о службеном путовању, у земљи и иностранству, одлучује о правима, обавезама и одговорностима запослених, и обавља друге послове одређене законом и овим статутом.

Зарада директора дефинисана је Уговором о раду и ограничена Одлуком Скупштине града Новог Сада број 020-4/2008-2-I од 24. јуна 2008. године те ће у 2025. години износити 3.210.499,20 динара бруто I на годишњем нивоу, а све у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012) и Упутством о примени Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (Министарства финансија и привреде, 011-00-101/2012-01) као и Закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада", број 10/22), који се примењује од 25. марта 2022. године, са роком примене од три године, као и Колективног уговора за Јавно градско саобраћајно предузеће „Нови Сад", Нови Сад, који се примењује од 31.03.2022. године, такође са роком примене од три године основна зарада запосленог утврђује се на основу услова утврђених Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио Уговор о раду и времена проведеног на раду, при чему се радни учинак запосленог утврђује на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором код послодавца, а елементи за обрачун и исплату основне зараде су: вредност радног часа, коефицијенти посла и време проведено на раду, утврђени овим колективним уговором, односно колективним уговором код послодавца и уговором о раду.

Такође, према наведеним колективним уговорима вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије или Одлуком Владе Републике Србије.

Маса средстава за исплату зарада за 2025. годину је планирана на основу смерница Владе РС о изради Програма пословања за 2025. годину, као и смерница Оснивача. Укупна годишња маса средстава за зараде запослених и укупна просечна зарада увећане су за 8% у односу на исплаћену, односно планирану масу средстава за зараде, односно просечну зараду у 2024. години. Просечна зарада пословодства је увећана за 13%. Собзиром да је претходни директор донео одлуку да се пословодству исплаћује зарада за коефицијент 1,90 уместо договорене нето зараде по доласку новог директора било је неопходно извршити корекцију зараде.

Овако утврђена маса средстава за исплату зарада за 2025. годину представља горњу границу за исплату зарада на годишњем нивоу.

Уколико у току важења или након истека важења Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада", број 10/22) и Колективног уговора за Јавно градско саобраћајно предузеће „Нови Сад", Нови Сад, овако утврђена маса средстава на годишњем нивоу није довољна за исплату зарада, вредност радног часа за преостале месеце 2025. године утврђиваће се у оквиру преосталих неискоришћених средстава за зараде планираних овим програмом пословања, тако да маса средстава за исплату зарада за 2025. годину не буде премашена.

Табела 32: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – Бруто 1 (Прилог 11)

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	1265	210.165.822,35	166.138,99	1264	210.000.000,54	166.139,24				1	165.821,81	165.821,81
II	1265	197.526.574,31	156.147,49	1261	197.236.379,00	156.412,67	3	135.596,93	45.198,98	1	154.598,38	154.598,38
III	1274	187.519.028,18	147.189,19	1268	186.969.905,92	147.452,61	5	394.262,46	78.852,49	1	154.859,80	154.859,80
IV	1269	191.649.381,96	151.023,94	1262	190.893.010,54	151.262,29	6	598.586,22	99.764,37	1	157.785,20	157.785,20
V	1274	217.034.517,33	170.356,76	1266	215.985.643,33	170.604,77	7	880.689,11	125.812,73	1	168.184,89	168.184,89
VI	1276	181.267.681,99	142.059,31	1268	180.348.519,61	142.230,69	7	771.249,38	110.178,48	1	147.913,00	147.913,00
VII	1272	202.855.953,16	159.477,95	1263	201.756.438,58	159.743,82	8	935.059,64	116.882,46	1	164.454,94	164.454,94
VIII	1266	197.492.738,50	155.997,42	1255	196.325.865,78	156.434,95	10	1.009.087,52	100.908,75	1	157.785,20	157.785,20
IX	1268	189.239.632,23	149.242,61	1254	187.753.742,50	149.723,88	12	1.190.621,70	99.218,48	2	295.268,03	147.634,02
X	1270	202.281.476,71	159.276,75	1256	200.506.149,58	159.638,65	13	1.559.251,76	119.942,44	1	216.075,37	216.075,37
XI	1295	190.593.005,40	147.176,07	1278	188.772.983,66	147.709,69	16	1.603.946,37	100.246,65	1	216.075,37	216.075,37
XII	1295	231.167.757,70	178.507,92	1276	226.130.852,15	177.218,54	18	4.820.830,18	267.823,90	1	216.075,37	216.075,37
УКУПНО	**15289**	**2.398.793.569,81**	**1.882.594,41**	**15171**	**2.382.679.491,18**	**1.884.571,80**	**105**	**13.899.181,27**	**1.264.829,72**	**13**	**2.214.897,36**	**2.067.263,35**
ПРОСЕК	**1274**	**199.899.464,15**	**156.896,69**	**1264**	**198.556.624,27**	**157.054,87**	**9**	**1.158.265,11**	**132.373,15**	**1**	**184.574,78**	**170.376,72**

Табела 33: Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – Бруто 1

у динарима

План по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	1295	239.003.362,01	184.558,58	1294	238.735.820,41	184.520,87				1	267.541,60	267.541,60
II	1295	220.645.298,03	170.382,47	1291	220.223.582,72	173.708,57	3	154.173,71	51.391,24	1	267.541,60	267.541,60
III	1295	213.191.153,88	164.626,37	1288	212.385.680,58	164.922,25	6	537.931,70	89.655,28	1	267.541,60	267.541,60
IV	1295	222.026.146,05	171.448,76	1287	221.004.385,82	160.065,57	7	754.218,64	107.745,52	1	267.541,60	267.541,60
V	1295	219.392.442,76	169.415,01	1285	217.902.001,41	181.246,69	9	1.222.899,75	135.877,75	1	267.541,60	267.541,60
VI	1295	199.747.497,49	154.245,17	1283	198.171.035,52	151.341,42	11	1.308.920,38	118.992,76	1	267.541,60	267.541,60
VII	1295	219.001.540,86	169.113,16	1282	217.219.202,64	169.437,76	12	1.514.796,62	126.233,05	1	267.541,60	267.541,60
VIII	1295	210.164.681,35	162.289,33	1280	208.371.399,42	165.133,91	14	1.525.740,33	108.981,45	1	267.541,60	267.541,60
IX	1295	204.123.398,43	157.624,25	1278	202.141.361,58	158.170,08	16	1.714.495,25	107.155,95	1	267.541,60	267.541,60
X	1295	218.594.059,17	168.798,50	1276	215.994.836,48	172.409,75	18	2.331.681,09	129.537,84	1	267.541,60	267.541,60
XI	1295	200.669.585,69	154.957,21	1274	198.236.716,49	159.526,47	20	2.165.327,60	108.266,38	1	267.541,60	267.541,60
XII	1295	224.348.810,84	173.242,32	1272	217.717.773,40	191.396,02	22	6.363.495,84	289.249,81	1	267.541,60	267.541,60
УКУПНО	**15540**	**2.590.907.976,57**	**2.000.701,14**	**15390**	**2.568.103.796,47**	**2.031.879,34**	**138**	**19.593.680,90**	**1.373.087,04**	**12**	**3.210.499,20**	**3.210.499,20**
ПРОСЕК	**1295**	**215.908.998,05**	**166.725,10**	**1283**	**214.008.649,71**	**166.868,34**	**13**	**1.781.243,72**	**141.983,19**	**1**	**267.541,60**	**267.541,60**

Табела 34: Планирана маса за зараде, увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – Бруто 2

у динарима

План по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	1295	282.381.421,58	218.055,15	1294	282.073.347,42	217.985,59				1	308.074,15	308.074,15
II	1295	260.783.699,25	201.377,37	1291	260.294.244,26	201.622,19	3	181.380,83	60.460,28	1	308.074,15	308.074,15
III	1295	252.014.117,89	194.605,50	1289	251.073.182,91	194.781,37	5	632.860,82	126.572,16	1	308.074,15	308.074,15
IV	1295	262.408.226,33	202.631,84	1288	261.212.836,13	202.805,00	6	887.316,04	147.886,01	1	308.074,15	308.074,15
V	1295	259.309.751,86	200.239,19	1287	257.562.972,12	200.126,63	7	1.438.705,59	205.529,37	1	308.074,15	308.074,15
VI	1295	236.198.051,56	182.392,32	1287	234.350.071,08	182.090,19	7	1.539.906,33	219.986,62	1	308.074,15	308.074,15
VII	1295	258.849.867,28	199.884,07	1286	256.759.679,46	199.657,60	8	1.782.113,67	222.764,21	1	308.074,15	308.074,15
VIII	1295	248.453.561,97	191.856,03	1284	246.350.499,20	191.861,76	10	1.794.988,62	179.498,86	1	308.074,15	308.074,15
IX	1295	241.346.170,30	186.367,70	1282	239.021.042,92	186.443,87	12	2.017.053,23	168.087,77	1	308.074,15	308.074,15
X	1295	258.370.477,05	199.513,88	1280	255.319.248,67	199.468,16	14	2.743.154,23	195.939,59	1	308.074,15	308.074,15
XI	1295	237.282.861,19	183.230,01	1278	234.427.342,81	183.432,98	16	2.547.444,23	159.215,26	1	308.074,15	308.074,15
XII	1295	265.140.773,14	204.741,91	1276	257.346.233,30	201.682,00	18	7.486.465,69	415.914,76	1	308.074,15	308.074,15
УКУПНО	**15540**	**3.062.538.979,40**	**2.364.894,96**	**15422**	**3.035.790.700,28**	**2.361.957,33**	**106**	**23.051.389,29**	**2.101.854,89**	**12**	**3.696.889,83**	**3.696.889,83**
ПРОСЕК	**1295**	**255.211.581,62**	**197.074,58**	**1285**	**252.982.558,36**	**196.848,05**	**10**	**2.095.580,84**	**217.465,94**	**1**	**308.074,15**	**308.074,15**

Табела 35: Распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11а) у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	78.442,00	57.488,00	76.245,00	56.290,00
	Највиша зарада	267.858,32	190.268,66	313.046,33	222.287,78
Пословодство	Најнижа зарада	147.913,00	106.186,99	267.541,60	190.388.96
	Највиша зарада	216.075,37	153.968,84	267.541,60	190.388,96

6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Висина накнаде за рад у Надзорном одбору председнику и члановима Надзорног одбора исплаћиваће се у месечном нето износу од 25.000,00 динара, до утврђивања висине накнаде на основу степена реализације програма пословања предузећа, а у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада број 020-4/2013-24/а-I.

Накнада председника и накнада чланова Надзорног одбора кориговаће се по следећим критеријумима:

Табела 36: Критеријуми за одређивање накнаде председнику и члановима Надзорног одбора

Критеријум		Корективни фактор		Корективни фактор
Присуствовање седницама	Присуствовање свим седницама	Планирани износ	Неоправдани изостанак са седнице	Умањење накнаде за 10%

Табела 37: Накнаде Надзорног одбора у нето износу (Прилог 12) у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина 2024. година реализација				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
II	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
III	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
IV	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
V	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
VI	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
VII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
VIII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
IX	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
X	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
XI	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
XII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
УКУПНО	**900.000,00**	**300.000,00**	**300.002,00**	**2**	**900.000,00**	**300.000,00**	**300.002,00**	**2**
ПРОСЕК	**75.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**2**	**75.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**2**

Табела 38: Накнаде Надзорног одбора у бруто износу у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
II	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
III	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
IV	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
V	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
VI	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
VII	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
VIII	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
IX	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
X	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
XI	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
XII	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2
УКУПНО	1.424.050,56	474.683,52	474.683,52	2	1.424.050,56	474.683,52	474.683,52	2
ПРОСЕК	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2	118.670,88	39.556,96	39.556,96	2

Табела 39: Планирана средства за рад Комисије за ревизију у нето износу (Прилог 13) у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Табела 40: Накнаде Комисија за ревизију - у бруто износу у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У 2020. години Предузеће је од Европске банке за обнову и развој (EBRD) узело дугорочни зајам за финансирање инвестиционог пројекта набавке 29 аутобуса у износу од 7.000.000 EUR. Планом отплате зајма предвиђено је да се отплата врши у ратама и то два пута годишње у марту и септембру месецу. У 2024. години Предузеће је измирило седму и осму рату обавезе за узети зајам како је и предвиђено у плану отплате.

Као последица деловања вируса COVID-19 која је изазвала поремећаје у пословању и довела до значајног смањења прихода од продаје услуга, Предузеће је било приморано да се кредитно задужи у 2020. години како би се могао реализовати планирани ред вожње и како би се обезбедио квалитетан, сигуран и безбедан превоз путника у градском и приградском саобраћају као и дугорочна консолидација Предузећа. Дугорочни кредит за обртна средства за ликвидност износи 9.300.000 ЕУР у динарској противвредности са грејс периодом од 2 године и роком отплате 5 година.

Услед отежаних услова пословања током 2022. године, изазваних пре свега пролонгираним ефектима пандемије COVID-19, као и поремећајима на тржишту у виду поскупљења погонског горива, уља, мазива и резервних делова, те немогућности да из сопствених прихода обезбеди неопходна средсва за плаћање обавеза и реализацију планираног реда вожње, предузеће се обратило Банци Поштанска штедионица а.д. Београд са захтевом за продужење грејс периода по Уговору о дугорочном кредиту бр. 232523001 од 24.12.2020. године, за додатних годину дана. Кредитни одбор Банке Поштанска штедионица а.д. Београд је донео одлуку о измени одлуке Кредитног одбора о одобравању кредита, у делу који дефинише грејс период и рок враћања кредита, који је одобрен по основу одлуке Управног одбора Банке Поштанска штедионица а.д. Београд. Одлуком Кредитног бироа Банке одобрено нам је продужење грејс периода за додатних 12 месеци, па је прва рата по основу овог кредита доспела на плаћање 28.јануара 2024. године.

Табела 41: Кредитна задуженост

Прилог 14

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Камата стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Поштанска штедионица	Дугорочни кредит за ликвидност	Еур	Не	7.440.000	871.772.328	2020	24.12.2028.	28.12.2020.	24.01.2024.	2,95%	12	217.943.082	51.717.624	5.580.000	653.829.246
Страни кредитор															
EBRD	Догорочни кредит за финансирање набавке 29 аутобуса	Еур	Не	2.524.967	295.859.682	2020	24.09.2026.	30.09.2020.	31.03.2021.	2,20%	2	147.929.844	10.389.581	1.262.483	147.929.838
Укупно кредитно задужење				9.964.967	1.167.632.010							365.872.926	62.107.205	6.842.483	801.759.084
од чега за ликвидност				7.440.000	871.772.328									5.580.000	653.829.246
од чега за капиталне пројекте				2.524.967	295.859.682									1.262.483	147.929.838

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

ЈГСП „Нови Сад“ Нови Сад је утврдило планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2025. годину са циљем да се првенствено задовоље објективне потребе Предузећа, као и побољшање кавалитета услуге превоза путника у градском и приградском саобраћају. Истовремено су обухваћене и набавке чија ће реализација зависити од финансијских могућности Предузећа током године и оне углавном представљају сегмент инвестиционих активности као и унапређења рада Предузећа као једног пословног система.

Планираним средствима за набавке у 2025. години предвиђено је 58 планских позиција у укупном износу од 2.195.625.000,00 динара.

У склопу поступка планирања, планиране набавке су разврстане по предмету набавке и то на добра, услуге и радове и обухваћене су јавне набавке и набавке које не подлежу Закону о јавним набакама.

Табела 42: Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга (Прилог 15) у 000 динара

Редни број	Конто	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
		Добра					
1.	012	Софтвер и остала права				900	900
2.	014	Остала нематеријална имовина					
3.	022	Грађевински објекти			500	1.000	1.650
4.	023	Постројење и опрема	44.966		90.000	150.000	315.869
5.	5010	Набавна вредност продате робе на мало	8.176		4.000	8.000	12.000
6.	5111	Утрошак сировина и материјала	11.013		3.000	6.000	9.897
7.	5113	Утрошак уља и мазива	23.381		10.000	20.000	30.000
8.	5121	Утрошак канцеларијслог материјала	17.000		12.000	18.000	26.210
9.	5129	Трошкови осталог непоменутог материјала (режијског)	7.058		8.000	16.000	22.979
10.	5131	Трошкови електричне енергије	25.800		10.000	30.000	30.000
11.	5132	Утрошак горива и енергије	886.500	200.000	450.000	650.000	917.000

12.	5133	Трошак гаса за грејање	24.100	4.000	9.000	17.000	26.000
13.	5140	Утрошак резервних делова	140.480	40.000	80.000	110.000	168.415
14.	5150	Отпис ситног инвентара	35.000		10.000	25.000	39.575
15.	5321	Одржавање објеката и опреме	6.750		1.000	2.000	3.790
16.	5395	Трошкови осталих услуга					
17.	5599	Лиценцирани софтвер	3.500	7.000	16.000	24.000	33.899
Укупно добра:			**1.233.724**	**251.000**	**703.500**	**1.077.900**	**1.638.184**
Услуге							
18.	012	Софтвер и остала права		2.500	5.000	7.000	9.788
19.	014	Остала нематеријална имовина					
20.	022	Грађевински објекти					
21.	023	Постројења и опрема					
22.	5010	Набавна вредност продате робе на мало	5.431	2.000	4.000	6.000	8.000
23.	5121	Канцеларијски материјал					
24.	5140	Утрошак резервних делова	35.120	6.000	9.000	15.000	22.500
25.	5150	Отпис ситног инвентара				999	999
26.	5220	Трошкови накнаде уговора о делу	2.800	325	650	975	1.300
27.	5250	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора					
28.	5280	Трошкови ангажовања запослених преко агенције и задруга					
29.	5291	Трошкови превоза на службеном путу у земљи	12.250	30	50	100	150
30.	5310	Транспортни трошкови					
31.	5311	Трошкови телефона		2.500	5.000	7.500	10.000
32.	5313	Трошкови интернета		250	500	700	900
33.	5320	Одржавање ПТТ уређаја					
34.	5321	Одржавање објеката и опреме	40.500	27.650	52.650	77.650	104.479
35.	5322	Одржавање возила	7.550	2.500	5.000	8.000	11.799
36.	5330	Трошкови закупа		2.000	6.000	9.000	14.000
37.	5350	Трошкови рекламе		1.200	2.400	3.500	4.999
38.	5391	Трошкови заштите на раду	352	250	500	600	760
39.	5392	Стручне и службене публикације		200	350	450	500
40.	5395	Трошкови осталих услуга	1.113	5.000	10.000	15.000	20.227

41.	5396	Трошкови техничког прегледа	49	20	40	80	100
42.	5501	Трошкови здравствених услуга		2.000	4.000	6.000	8.150
43.	5502	Одржавање , надзор, бекап и архив података	100	3.000	7.000	11.000	16.760
44.	5503	Трошкови интеклектуалних услуга	3.500		2.000	3.500	5.577
45.	5504	Услуге обезбеђења имовине		2.000	4.000	8.000	10.400
46.	5505	Трошкови адвокатских услуга			1.500	3.500	5.000
47.	5506	Трошкови стручног образовања радника		2.500	5.000	70.000	10.739
48.	5520	Трошкови осигурања	145.000	35.000	70.000	105.000	140.000
49.	5530	Трошкови платног промета					
50.	5540	Трошкови чланарина					
51.	5556	Накнаде државним институцијама					
52.	5590	Таксе, судски трошкови и трошкови вештачења			2.000	4.500	7.000
53.	5591	Штампање лист предузећа	465	150	300	650	800
54.	5598	Остали нематеријални трошкови				800	1.480
55.	5599	Лиценцирани софтвер	4.500	1.700	3.500	5.500	7.640
Укупно услуге:			**258.730**	**98.775**	**200.440**	**371.004**	**424.047**
Радови							
56.	022	Грађевински објекти	13.964	20.000	40.000	60.000	122.996
57.	023	Постројења и опрема					
58.	5321	Одржавање објеката и опреме	20.250	4.998	6.998	8.498	10.398
Укупно радови:			**34.214**	**24.998**	**46.998**	**68.498**	**133.394**
УКУПНО=ДОБРА +УСЛУГЕ+РАДОВИ			**1.526.668**	**374.773**	**950.938**	**1.517.402**	**2.195.625**

Планирана средства за набавку добара, радова и услуга за 2025. годину су планирана на основу планираног одржавања возила односно аутобуса како би се реализовао планирани ред вожње, а у складу са смерницама за израду годишњих програма пословања за 2025. годину, водећи се планираним и реализованим вредностима за 2024. годину. Планирана средства за набавку материјала за израду, осталог материјала, горива, мазива, електричне енергије, природног гаса, резервних делова, ситног инвентара и ауто гума су утврђена у складу са проценом реализације планираног обима услуга превоза путника у градском и приградском превозу у 2024. години.

У делу услуге планирана су средства за производне и нематеријалне услуге. Производне услуге се у већем делу односе на услуге одржавања објеката и опреме, док се нематеријалне услуге односе на репрезентацију, осигурање и друге услуге.

У 2025. години планирани су радови на санацији и реконструкцији објеката, како у кругу Предузећа, тако и на аутобуској станици, а све у циљу повећања енергетске ефикасности, побољшања услова за рад запослених, а пре свега у циљу побољшања квалитета услуга које Предузеће пружа својим корисницима.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2025. години планирана су инвестициона улагања у износу од 562.988.072,80 динара и то: из сопствених средства у износу од 448.118.961,83 динара, а преостала средства у износу од 114.869.110,97 динара су неутрошена средства пренета Предузећу из буџета Града Новог Сада за 2023. годину. Средства у износу од 114.869.110,97 су средства пренета Предузећу на име ПДВ-а за набавку 10 електричних аутобуса са инфраструктуром за пуњење аутобуса у складу са Одлуком о Прораму инвестиционих активности Јавног градског саобраћајног предузећа"Нови Сад", Нови Сад за 2023. годину. С обзиром да је Одлуком прописано да се средства за ПДВ користе за реализацију капиталних расхода Предузећа у табели 43. утврђене су инвестиције које ће се финансирати из наведених средстава.

Због недостатка сопствених средстава услед смањења прихода од превоза путника у градском, приградском и међумесном саобраћају, Предузеће није било у могућности да реализује све планиране инвестиције из 2024. године.

Табела 43: План инвестиција (Прилог 16)

у 000 дин.

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.		
1	Радионичка дијагностичка опрема са припадајућом лиценом	2025	2025	2.000		Сопствена средства	2.000		2.000	2.000	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000	0	2.000	2.000	2.000		
2	Набавка и опремање линије за брзо прање аутобуса	2025	2025	10.000		Сопствена средства	10.000		5.000	7.000	10.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	10.000	0	5.000	7.000	10.000		
3	Набавка аутобуса	2025	2025	240.000		Сопствена средства	240.000			240.000	240.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	240.000	0	0	240.000	240.000		
4	Доставно возило за потребе СКП	2025	2025	3.000		Сопствена средства	3.000			3.000	3.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.000	0	0	3.000	3.000		
5	Дисплеји за означавање перона са припадајућим софтвером и са повезивањем на програм АС	2025	2025	7.000		Сопствена средства	7.000			5.000	7.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	7.000	0	0	5.000	7.000		
6	Набавка и уградња система за контролисано коришћење	2025	2025	1.500		Сопствена средства	1.500			1.500	1.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

	паркинга у АС, аутоматизацијом постојеће рампе					Укупно:	1.500	0	0	1.500	1.500		
7	Уређај за тестирање психомоторних способности	2025	2025	2.000		Сопствена средства	2.000			2.000	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000	0	0	2.000	2.000		
8	Комора за фарбање	2025	2025	10.000		Сопствена средства	10.000		2.000	5.000	10.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	10.000	0	2.000	5.000	10.000		
9	Опрема за информациони систем	2025	2025	4.600		Сопствена средства	4.600			4.600	4.600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.600	0	0	4.600	4.600		
10	Радне станице	2025	2025	12.000		Сопствена средства	12.000			8.000	12.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	12.000	0	0	8.000	12.000		
11	Уређаји за продају, продужавање и допуну НСМАРТ картица (хардвер и софтвер)	2025	2025	3.000		Сопствена средства	3.000		1.000	2.000	3.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.000	0	1.000	2.000	3.000		
12	Вендинг машине за допуну електронских новчаника и продужавање претплата	2025	2025	3.000		Сопствена средства	3.000		1.000	2.000	3.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.000	0	1.000	2.000	3.000		
13	Софтвер за планирање и	2025	2025	3.400		Сопствена средства	3.400			3.400	3.400		
						Позајмљена средства							

	израду организације рада у масовном превозу путника (возила и возачи)					Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.400	0	0	3.400	3.400		
14	Интеграција подсистема информационог система	2025	2025	3.000		Сопствена средства	3.000		1.000	2.000	3.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.000	0	1.000	2.000	3.000		
15	Опшивање кровног дела и стубова надстрешнице на перонима	2025	2025	6.000		Сопствена средства	6.000			3.000	6.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	6.000	0	0	3.000	6.000		
16	Реконструкција шалтер сале у објекту АС	2025	2025	17.000		Сопствена средства	17.000		7.000	10.000	17.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	17.000	0	7.000	10.000	17.000		
17	Адаптација и санација саобраћајних површина	2025	2025	25.000		Сопствена средства	25.000		8.000	15.000	25.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	25.000	0	8.000	15.000	25.000		
18	Обнова фасаде и термоизолације	2025	2025	15.000		Сопствена средства	15.000		5.000	10.000	15.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	15.000	0	5.000	10.000	15.000		
19	Партерно уређење простора на улазу у АС у складу са пројектом	2025	2025	14.000		Сопствена средства	14.000			7.000	14.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	14.000	0	0	7.000	14.000		
20	Уградња система	2025	2025	34.000		Сопствена средства	34.000		10.000	22.000	34.000		
						Позајмљена средства							

	вентилације и детекције CNG у зглобној хали					Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	34.000	0	10.000	22.000	34.000		
21	Клима уређаји (са уградњом)	2025	2025	700		Сопствена средства	700			700	700		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	700	0	0	700	700		
22	Пробни сто за оптерећење анласера и алтернатора	2025	2025	999		Сопствена средства	999		200	400	999		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	999	0	200	400	999		
23	Калорифери за радионице	2025	2025	200		Сопствена средства	200			200	200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200	0	0	200	200		
24	АЦ станица	2025	2025	800		Сопствена средства	800		400	800	800		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800	0	400	800	800		
25	Ауто камера са меморијском картицом за снимања траса линија	2025	2025	70		Сопствена средства	70		70	70	70		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	70	0	70	70	70		
26	Електронски уређај - дисплеји за информисање путника	2025	2025	300		Сопствена средства	300		100	200	300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	300	0	100	200	300		
27	Монитор за шалтер салу 1 ком	2025	2025	100		Сопствена средства	100		100	100	100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

						Укупно:	100	0	100	100	100		
28	Рампа са руком дужине 7м и 5м, 2 ком.	2025	2025	420		Сопствена средства	420		200	300	420		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	420	0	200	300	420		
29	Разглас за објављивање полазака у комплексу АС	2025	2025	350		Сопствена средства	350			350	350		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	350	0	0	350	350		
30	Машина за прање подова на акумулаторски погон	2025	2025	500		Сопствена средства	500			250	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	0	250	500		
31	Киоск	2025	2025	980		Сопствена средства	980			500	980		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	980	0	0	500	980		
32	Бројачице новца (за благајну и билетарницу)	2025	2025	480		Сопствена средства	480			480	480		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	480	0	0	480	480		
33	Уређаји и опрема за рано упозоравање и дојаву пожара у сервер салама	2025	2025	500		Сопствена средства	500			250	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	0	250	500		
34	Опрема за аутоматско гашење пожара у сервер салама	2025	2025	500		Сопствена средства	500			250	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	0	250	500		
35		2025	2025	850		Сопствена средства	850		200	400	850		
						Позајмљена средства							

	Резервни рачунарски уређаји					Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	850	0	200	400	850		
36	Резервни мрежни и комуникациони уређаји	2025	2025	800		Сопствена средства	800		200	500	800		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800	0	200	500	800		
37	Делови, опрема и компоненте система за евиденцију радника при уласку и изласку из предузећа	2025	2025	950		Сопствена средства	950		300	600	950		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	950	0	300	600	950		
38	Набавка и уградња видео надзора (на критичним тачкама у Предузећу и код пуњача за електричне аутобусе и киосци)	2025	2025	700		Сопствена средства	700		200	400	700		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	700	0	200	400	700		
39	Мобилне радне станице	2025	2025	990		Сопствена средства	990			990	990		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	0	0	990	990		
40	Скенери	2025	2025	500		Сопствена средства	500			500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	0	500	500		
41	Делови, опрема и компоненте система за мултимедијалне уређаје	2025	2025	800		Сопствена средства	800			400	800		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800	0	0	400	800		

42	Делови, опрема и компоненте за систем видео надзора у аутобусима	2025	2025	990		Сопствена средства	990			400	990		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	0	0	400	990		
43	Делови, опрема и компоненте за систем статички видео надзор	2025	2025	990		Сопствена средства	990			400	990		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	0	0	400	990		
44	Надстрешница за киоск (ПП)	2025	2025	250		Сопствена средства	250		100	200	250		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	250	0	100	200	250		
45	Надземни хидранти	2025	2025	500		Сопствена средства	500		200	350	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	200	350	500		
46	Агрегат преносиви	2025	2025	100		Сопствена средства	100			100	100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	0	0	100	100		
47	Машина за пластифицирање докумената	2025	2025	100		Сопствена средства	100		100	100	100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	0	100	100	100		
48	Програм за праћење рада возног особља преко дигиталних тахографа	2025	2025	900		Сопствена средства	900		300	600	900		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	900	0	300	600	900		
49		2025	2025	400		Сопствена средства	400			200	400		
						Позајмљена средства							

	Израда модула за интернет сајт					Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	400	0	0	200	400		
50	Интеграција интранета са сервисима из подсистема информационог система	2025	2025	999		Сопствена средства	999			999	999		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	999	0	0	999	999		
51	Креирање сервиса за примену савремених технологија на интернету	2025	2025	999		Сопствена средства	999			999	999		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	999	0	0	999	999		
52	Софтвер за мониторинг информационог система	2025	2025	990		Сопствена средства	990			990	990		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	0	0	990	990		
53	Реконструкција крова - магацин	2025	2025	2.999		Сопствена средства	2.999		1.000	2.000	2.999		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.999	0	1.000	2.000	2.999		
54	Проширење платоа испред магацина	2025	2025	2.999		Сопствена средства	2.999		1.000	2.000	2.999		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.999	0	1.000	2.000	2.999		
55	Баријере за контролисан улазак у перонски простор	2025	2025	2.999		Сопствена средства	2.999		1.000	2.000	2.999		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.999	0	1.000	2.000	2.999		
56	Реконструкција портирнице	2025	2025	2.999		Сопствена средства	2.999		1.000	2.000	2.999		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

						Укупно:	2.999	0	1.000	2.000	2.999		
57	Набавка и опремање линије за брзо праћење аутобуса	2025	2025	10.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	10.000		4.000	8.000	10.000		
						Остало							
						Укупно:	10.000	0	4.000	8.000	10.000		
58	Набавка и уградња система за надзор видео надзора у возилима	2025	2025	4.000		Сопствена средства	916			916	916		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	3.084			3.084	3.084		
						Остало							
						Укупно:	4.000	0	0	4.000	4.000		
59	Уређај за тестирање психомоторних способности	2025	2025	1.785		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1.785			1.785	1.785		
						Остало							
						Укупно:	1.785	0	0	1.785	1.785		
60	Дисплеји за означавање перона са припадајућим софтвером и са повезивањем на програм АС	2025	2025	7.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	7.000			7.000	7.000		
						Остало							
						Укупно:	7.000	0	0	7.000	7.000		
61	Радне станице	2025	2025	12.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	12.000		4.000	8.000	12.000		
						Остало							
						Укупно:	12.000	0	4.000	8.000	12.000		
62	Вендинг машине за допуну електронских новчаника и продужавање претплата	2025	2025	3.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	3.000			3.000	3.000		
						Остало							
						Укупно:	3.000	0	0	3.000	3.000		
63	Одржавање система за сипање флуида са куповином потребне	2025	2025	11.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	11.000		3.000	7.000	11.000		
						Остало							
						Укупно:	11.000	0	3.000	7.000	11.000		

	опреме и уређаја												
64	Санација и реконструкција саобраћајних површина	2025	2025	15.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	15.000		5.000	10.000	15.000		
						Остало							
						Укупно:	15.000	0	5.000	10.000	15.000		
65	Набавка возила за потребе рада на терену	2025	2025	4.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	4.000			4.000	4.000		
						Остало							
						Укупно:	4.000	0	0	4.000	4.000		
66	Подсистем информационог система за одржавање возила, израда пројекта и програма	2025	2025	17.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	17.000		7.000	11.000	17.000		
						Остало							
						Укупно:	17.000	0	7.000	11.000	17.000		
67	Систем туражних таблица у градском, приградском и међумесном превозу путника	2025	2025	11.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	11.000			11.000	11.000		
						Остало							
						Укупно:	11.000	0	0	11.000	11.000		
68	Подсистем информационог система за продају карата на аутобуској станици, интернету и аутоматима, израда пројекта и програма	2025	2025	20.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	20.000		7.000	15.000	20.000		
						Остало							
						Укупно:	20.000	0	7.000	15.000	20.000		
Укупно инвестиције				**562.988**	**0**		**562.988**	**0**	**78.670**	**466.263**	**562.988**		

У 2025. години планира се набавка једног путничког возила за потребе Службе комерцијалних послова у сврху рада на терену, укупна вредност износи 3.000.000,00 динара.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У 2025. години наставиће се са промовисањем система електронске наплате возних карата. Предузеће ће се оглашавати у свим врстама медија како би привукло кориснике нових услуга и допринело повећању прихода. Средства за ове намене планирана су на истом нивоу као за 2024. годину у сврхе промовисања електронске наплате возних карата и повећања прихода предузећа. Планирана средства ће се у 2025. години равномерно распоредити у складу са маркетиншким активностима на појединим врстама медија, а према процени менаџмента предузећа.

Средства за помоћ, спортске активности и пропаганду не могу бити већа од 0,3% оствареног прихода у претходној години, а репрезентације од 0,4% оствареног прихода у претходној години. Планирана су на рачуну 5299 - Остали лични расходи и накнаде, 5510 - Трошкови репрезентације и 5511 - Трошкови репрезентације ван фирме. Помоћ породици ће се реализовати по критеријумима утврђеним Правилником о остваривању солидарне помоћи, а критеријуми су лекарски налаз и мишљење лекара о болести, а висина износа која се одобрава за помоћ може бити до износа који се по закону не опорезује.

За помоћ породици у случају смрти запосленог, члана уже породице, родитеља запосленог или члана заједничког породичног домаћинства за којег постоји обавеза издржавања од стране запосленог и болесним радницима планирано је 9.000.000,00 динара на рачуну 5299 - Остали лични расходи и накнаде. На истом рачуну 5299 -Остали лични расходи и накнаде планирана је и помоћ за децу преминулих радника у износу од 1.000.000,00 динара.

Средства репрезентације (рачун 5510 и рачун 5511) не могу бити већи од 0,4% оствареног укупног прихода у 2025. години, а одобраваће их директор или лица која овласти директор Предузећа у складу са финансијским могућностима Предузећа. За ове намене планирано је 520.000,00 динара. Средства за репрезентацију користиће се: за обележавање дана предузећа, испраћај пензионера, за пословне партнере фирме и потребе при одржавању састанака.

На позицији „Остало“ планирана су средства која се, на основу Споразума о критеријумима за обезбеђење и коришћење средстава за превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених, уплаћују на рачуне репрезентативних Синдиката ЈГСП-а Нови Сад, а којима се плаћа боравак запослених у бањама, на планинама и сличним лечилиштима и одмаралиштима. У члану 33. Колективног уговора за Јавно градско саобраћајно предузеће „Нови Сад“, Нови Сад од 31.03.2022. године дефинисано је да је послодавац дужан да уз исплату месечне зараде запосленима обезбеди средства за превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених у износу од 0,60% на масу средстава исплаћених на име зарада. Такође,

за учешће у финансирању едукације запослених, културних, спортских и радно производних такмичења, послодавац је дужан да месечно да уплаћује 0,2% на посебан рачун репрезентативних синдиката код послодавца, од укупно исплаћених средстава за зараде свих запослених сходно броју чланова репрезентативних синдиката.

Наведена средства уплаћују се у проценту одређеном према броју запослених који су чланови репрезентативних синдиката код послодавца, као и оних запослених који нису чланови репрезентативних синдиката код послодавца.

Табела 44: Средства за посебне намене (Прилог 17) у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	520.000,00	520.000,00	130.000,00	260.000,00	390.000,00	520.000,00
6.	Реклама и пропаганда	4.999.000,00	4.700.000,00	1.249.750,00	2.499.500,00	3.749.250,00	4.999.000,00
7.	Остало	14.500.000,00	17.500.000,00	4.500.000,00	9.000.000,00	13.500.000,00	18.000.000,00

ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Јовица Лемајић, дипл.инжењер саобраћаја

Веселин Ђаловић, дипл. економиста