

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“, Број 47/16) и члана 34. став 1. тачка 2. Статута ЈГСП „Нови Сад“, Нови Сад бр.10134 од 26.10.2016. године, Надзорни одбор Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад на 4. редовној седници одржаној 20.06.2018. године, доноси

### ОДЛУКУ

#### О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ГРАДСКОГ САОБРАЋАЈНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВИ САД“, НОВИ САД ЗА 2018. ГОДИНУ

1. У Програму пословања Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“, Нови Сад за 2018. годину у поглављу: „2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ“ у тачки „2.6. ИНДИКАТОРИ И АНАЛИЗА 2015. - 2018. ГОДИНЕ“, Табела „8: Индикатори за 2015-2018 године (Прилог 2)“ мења се и гласи:

„Табела 8: Индикатори за 2015-2018 године (Прилог 2)

у 000 дин.

Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	3.073.420	2.858.831	2.833.830	3.090.971
Реализација	2.649.621	2.596.666	2.641.810	-
Реализација/План (%)	86%	91%	93%	-

У 000 дин.

Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	3.054.935	2.861.151	2.910.617	3.172.890
Реализација	2.638.715	2.679.847	2.680.658	-
Реализација/План (%)	86%	94%	92%	-

У 000 дин.

Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	3.166.296	3.065.051	3.094.000	3.317.704
Реализација	2.831.088	2.838.125	2.829.285	-
Реализација/План (%)	89%	93%	91%	-

У 000 дин.

Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	3.156.845	3.049.051	3.089.137	3.316.950
Реализација	2.818.280	2.833.950	2.828.657	-
Реализација/План (%)	89%	93%	92%	-

у 000 дин.

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	18.485	-2.320	-76.787	-81.919
Реализација	10.906	-83.182	-38.848	-
Реализација/План (%)	59%	3585%	198%	-

у 000 дин.

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	9.451	16.000	4.863	754
Реализација	18.501	1.718	2.415	-
Реализација/План (%)	196%	11%	50%	-

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година (	2017. година	2018. година
План	1.283	1.253	1245	1210
Реализација	1.272	1.250	1245	-
Реализација - план	-11	-3	0	-

у 000 дин.



Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	54.104,96	54.811,98	52.526,10	54.124,79
Реализација	49.997,97	50.702,40	51.855,82	-
Реализација/План (%)	92,41%	92,50%	98,72%	-

У 000 дин.

Рацио анализа	2015. година Реализација	2016. година Реализација	2017. година Реализација	2018. година План
ЕБИТДА	0,0711	0,0801	0,0971	0,0635
Ликвидност	0,1360	0,1124	0,1566	0,1664
Дуг / капитал	1,1273	0,4886	0,8592	0,9657
Профитна брuto маргина	0,0027	0,0064	0,0000	0,0003
Економичност	1,0063	0,9992	1,0064	0,9742
Продуктивност	0,4623	0,4878	0,4864	0,4816

Тачка „2.7. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА СА РАЗЛОЗИМА ОДСТУПАЊА“ мења се и гласи:

**„2.7. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА СА РАЗЛОЗИМА ОДСТУПАЊА**

Посматрајући ПОСЛОВНЕ ПРИХОДЕ закључује се да су у 2017. години за 7% мањи од планираних за ту годину, јер је превезено мање путника у градском и приградском превозу за 3% у односу на планирано, а тиме је остварен и мањи приход. У Програму пословања 2018. године пословни приходи су повећани у односу на процену за 2017. годину за 17% због повећања цена превоза путника у градском и приградском превозу и већих субвенција за набавку горива из буџета Града Новог Сада за 2018. годину.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ су посматрајући 2017. годину мањи за 8% од планираних јер су знатно мањи остварени расходи за резервне делове, за канцеларијски материјал, за сировине и материјал, за отпис ситног инвентара, гума, радне одеће и обуће и униформи (нису реализоване планиране набавке за униформе). У Програму пословања за 2018. годину пословни расходи су повећани у односу на процену за 2017. годину за 18% .

УКУПНИ ПРИХОДИ према процени за 2017. годину су мањи од планираних за 9%,јер је превезено мање путника од планираног броја. У Програму пословања за 2018. годину укупни приходи су већи за 17% у односу на процену за 2017. годину.

Процењени УКУПНИ РАСХОДИ за 2017. годину су мањи од планираних за 9%, јер су према процени остварени мањи трошкови за резервне делове, за канцеларијски материјал, за сировине и материјал, за отпис ситног инвентара, гума, радне одеће и обуће и униформи (нису реализоване планиране набавке за униформе),мањи су трошкови за интелектуалне услуге и услуге одржавања софтвера од планираних и други расходи. У Програму пословања за 2018. годину УКУПНИ РАСХОДИ су планирани за 18% више у односу на процену 2017. године.

Процењени НЕТО РЕЗУЛТАТ за 2017. годину је 50% мањи од планираног и износи 2.415.000,00 динара. У Програму пословања за 2018. годину је планирана нето добит у износу од 754.000,00 динара што је за 69% мање од процене остварења у 2017. години.

БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ се у периоду 2015 - 2018 године перманентно смањује са 1283 на 1210 радника.

НЕТО ЗАРАДА је годинама на приближно истом нивоу из разлога забране повећања плата.

ЕБИТДА је резултат пословања на који се додаје трошак амортизације и финансијски расходи. Из табеле се види да је у 2017. години повећана управо због раста остварене добити. Из табеле се види да је у Програму пословања за 2018. годину смањена управо колико је и планирана добит мања у односу на претходну годину, тј. на процену 2017. године.

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 посматрајући последње три године је на приближно истом нивоу и показује да Предузеће има проблема са истом. У 2018. години ликвидност се нешто мало повећала.

Однос ДУГ/КАПИТАЛ показује да се повећава учешће дуга у односу на капитал јер је предузеће узело 10 зглобних и 5 соло аутобуса на лизинг на 5 година. Такође, користи и средства банке за текућу ликвидност. У 2018. години дуг се смањило због отплата које су извршене.

ПРОФИТНА БРУТО МАРГИНА приказује однос добити и пословних прихода и није на завидном нивоу у 2017. и 2018. години.

ЕКОНОМИЧНОСТ посматрана као однос пословних прихода према пословним расходима показује да пословни приходи непокривају пословне расходе осим код остварења за 2015. годину где су пословни приходи већи од остварених пословних расхода .

ПРОДУКТИВНОСТ посматрана као однос бруто зарада и личних расхода у односу на укупне приходе показује смањење учешћа у укупним расходима, осим код процене за 2017. годину и плана за 2018. годину где је и повећање учешћа истих. У 2017. години је повећано учешће бруто зарада и личних давања због исплате солидарне помоћи запосленима по члану 67. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије («Службени лист Републике Србије, бр. 27/15 и 36/17»), а такође је и у 2018. Планирана исплата исте по Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији републике Србији“. Солидарна помоћ је планирана и у 2018. години што је такође имало утицаја на продуктивност рада.



2. У поглављу „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ” у тачки „3.3. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2018. ГОДИНУ” ст. од 1. до 5. мењају се и гласе:

„У Програму пословања 2018. године пословни приходи су повећани у односу на процену за 2017. годину за 17% због повећања цена превоза путника у градском и приградском превозу и већих субвенција за текуће пословање из буџета Града Новог Сада за 2018. годину.

У Програму пословања за 2018. годину пословни расходи су повећани у односу на процену остварења за 2017. годину за 18% .

Програму пословања за 2018. годину укупни приходи су већи за 18% у односу на процену остварења за 2017. годину.

У Програму пословања за 2018. годину укупни расходи су планирани за 17% више у односу на процену остварења за 2017. године.

У Програму пословања за 2018. годину је планирана нето добит у износу од 754.000,00 динара што је за 69% мање од процене остварења у 2017. години.»

3. У поглављу „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА”, у тачки „4.2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИДСКИ ПОКАЗАТЕЉИ” у делу „СТРУКТУРА ПРИХОДА”, у табели „13: План структура прихода ЈГСГ «Нови Сад» за 2018. годину” редни број „1 I УКУПНИ ПРИХОДИ” мења се и гласи:

<b>I</b>	<b>I</b>	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.838.125</b>	<b>3.094.000</b>	<b>2.829.285</b>	<b>3.317.704</b>	<b>91</b>	<b>108</b>	<b>118</b>
----------	----------	-----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-----------	------------	------------

Редни број „4 6400 Приход из дотација, субвенција-текуће субвенције из Бюжета“ мења се и гласи:

4	6400	Приход из дотација, субвенција-текуће субвенције из Бюжета	211.287	256.000	279.000	406.000	109	159	146
---	------	--	---------	---------	---------	---------	-----	-----	-----

У ставу 1. износ: „3.117.704.000,00“ замењује се износом: „3.317.704.000,00“.

У ставу 3. Износ: „150.000.000,00“ замењује се износом: „350.000.000,00“.

У делу „СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ТРОШКОВА“ табела „14: Планирана структура расхода ЈСП „Нови Сад“ за 2018. годину“ мења се и гласи:

„Табела 14: Планирана структура расхода ЈСП „Нови Сад“ за 2018. годину

У 000 ДИН

РБ	Број и назив рачуна	Остварење	План	Процена	Плана	Индекс	Индекс	Индекс	
		2016. год.	2017. год.	за 2017. год.					2018. год.
1	2	3	4	5		7	8	9	
<b>I</b>	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>2.833.950</b>	<b>3.089.137</b>	<b>2.828.657</b>	<b>3.316.950</b>	92	107	117	
1	5010	Набавна вред. робе продате на мало	9.575	13.600	9.377	14.450	69	106	154



2	5111	Утрошак сировина и материјала	17.991	18.889	15.000	16.938	79	90	113
3	5112	Утрошак помоћног материјала							
4	5113	Утрошак уља и мазива	12.097	27.000	11.755	26.000	44	96	221
5	5114	Утрошак осталог материјала							
6	5121	Утрошак канцеларијског материјала	17.050	42.999	20.000	38.199	47	89	191
7	5122	Трошкови помоћног материјала	4,727		4.529				0
8	5129	Трошкови осталог непоменутог материјала (режијског)		49.944		49.595	0	99	
10	5140	Утрошак резервних делова	129.276	171.622	125.781	202.317	73	118	161
11	5150	Отпис гума, зашт. одеће и обуће, ситног инвентара	28.269	34.548	14.500	37.999	42	110	262
12	5131	Утрошак електричне енергије	14.144	16.000	14.000	13.000	88	81	93
13	5132	Утрошак горива	698.195	718.000	765.000	868.000	107	121	114
14	5133	Гас за грејање		16.000	19.000	13.000	119	81	68
15	5200	Трошкови нето зарада	760.536	784.740	774.726	824.036	99	105	106
16	5201	Трошкови пореза на зараде	88.681	90.448	90.592	95.691	100	106	106
17	5202	Тро. допри. на зараде на тер. Рад.	210.979	216.758	214.966	226.960	99	105	106
18	5211	Допр. ПИО на терет послодавца	127.224	134.924	129.634	131.876	96	98	102
19	5212	Допр. за здрав. на терет посл.	54.600	56.190	55.619	56.160	99	100	101
20	5213	Допр. за осиг. од незап. на тер. послод.	7.951	8.169	8.100	8.588	99	105	106
21	5216	Допр. на бенедф. радни стаж	19.089	19.131	19.850	19.810	104	104	100



41	5322	Одржаванье возила	1.128	8.681	1.235	6.946	14	80	562
42	5330	Трошкови закупа	1.403	9.060	1.275	9.760	14	108	765
43	5350	Трошкови рекламе и пропаганде	2.490	2.500	63	2.500	3	100	3968
44	5360	Трошкови истраживања							
45	5390	Трошкови регистрације возила	793	685	595	1.000	87	146	168
46	5391	Трошкови текуће заштите на раду	311	1.530	505	370	33	24	73
47	5392	Стручне и службене публикациије	657	680	548	404	81	59	74
48	5394	Трошкови услуга преко омладинске задруге и агенција	6.037	6.050	1.546	6.050	26	100	391
49	5395	Остали трошкови услуга	2.855	2.033	2.200	1.843	108	91	84
50	5396	Остале услуге- технички преглед	22	130	14	230	11	177	1643
51	5397	Трошкови комуналних услуга	7.533	7.200	6.587	7.200	91	100	109
52	5400	Трошкови амортизације	184.104	204.295	204.295	200.000	100	98	98
53	5450	Резервисања за отпремине	3.754	5.300	4.000	4.000	75	75	100
54	5490	Остала дугорочна резервисања	37.660			-			
55	5501	Трошкови здравствених услуга	853	1.200	1.000	2.100	83	175	210
56	5502	Трошкови одржавања софтвера		13.500	8.676	5.000	64	37	58
57	5503	Трошкови интелектуалних услуга	6.456	12.397	9.431	6.980	76	56	74
58	5504	Обезбеђење имовине	1.677	1.200	1.558	1.800	130	150	116
59	5505	Трошкови адвокатских услуга	1.777	2.000	900	2.000	45	100	222



60	5506	Стручно образовање радника	683	1.000	482	1.000	48	100	207
61	5510	Трошкови репрезентације	26	150	14	150	9	100	1071
62	5511	Трошкови репрезентације ван фирме	493	370	504	370	136	100	73
63	5512	Трошкови репрезентације остало				-			
64	5520	Премије осигурања	79.245	77.000	77.000	91.000	100	118	118
65	5531	Трошкови платног промета	2.793	3.000	1.734	3.000	58	100	173
66	5532	Банкарска провизија	18	50	9	10	18	20	111
67	5540	Чланарине пословних удружења	3.229	3.500	2.731	2.000	78	57	73
68	5550	Трошкови пореза	4.613	4.500	4.593	5.000	102	111	109
69	5551	Трошкови комуналне таксе (кисци)	274	540	250	600	46	111	240
70	5552	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	537	536	552	600	103	112	109
71	5553	Накнада за коришћење шума				-			
72	5554	Комунална такса за коришћење вода	300	300	258	300	86	100	116
73	5555	Трошкови пореза на додатну вредност	29	27	23	30	85	111	130
74	5556	Накнада државним институцијама	34	20	54	60	270	300	111
75	5557	Трошкови легализације				-			
76	5559	Остали трошкови пореза	82	110		100	0	91	
77	5560	Доприноси коморама				2.300			
78	5590	Таксе, судски трошкови и вештачења	3.799	3.790	3.000	2.300	79	61	77

79	5591	Штампање листа ЈЛСТ	199	300	253	330	84	110	130
80	5592	Сред. за превенцију рад. инвалидности	5.301	5.454	3.875	6.816	71	125	176
81	5593	Објављивање огласа у штампи			1.320	1.500			114
82	5594	Остале непроизводне услуге				-			
83	5597	Остали нематеријални трошкови – помоћи и спонзорства				-			
84	5598	Остали нематеријални трошкови	824	2.282	822	2.698	36	118	328
85	5599	Лиценцирани софтвере	2.627	6.500	2.568	1.500	40	23	58
86	5620	Камате	19.090	23.100	9.841	10.000	43	43	102
87	5621	Расход камата –превоз ЦВПО	21.845		-	-			
88	5630	Негативне курсне разлике	63	100	36	50	36	50	139
89	5632	Негативне курсне разлике мењачнице	470	500	456	500	91	100	110
90	5640	Рас. по основу ефеката валутне клаузуле	486	1.500	36	50	2	3	139
91	5691	Остали финансијски расходи - кредит				-			
92	5692	Остали финансијски расходи - лизинг	2			-			
93	5700	Губитак по осн.расхода и прод.нем улагања	12.703	5.000	3.181	2.000	64	40	63
94	5730	Губици по основу продаје мат.	1.614	1.900	837	1.000	44	53	119
95	5740	Мањкови	596		600	-			
96	5760	Раск.по осн.дир.отписа потраж.	3.785			-			
97	5770	Расходи материјала и робе	1		5	-			

98	5791	Накнаде штете, казне, пенали	17.417	18.000	2.664	500	15	3	19
99	5793	Остали непоменути расходи	70	20	1.072	15	5360	75	1
100	5794	Услуге ресторана синдикати, удружења и сл.				-			
101	5810	Обезвређење немат. улагања				-			
102	5820	Обезвређење постројења и опреме				-			
103	5840	Обезвређење вредности залиха материјала и робе	978	2.000		1.000	0	50	
104	5851	Обезвређење потраживања –индиректан отпис	1.996	4.000	4.000	2.649	100	66	66
105	5900	Губици пословања који се обустављају							
106	5910	Ванред.расх.од осталих неоч.дог							
107	5920	Расходи, ефекти промене рачуноводствених политика и грешке из ранијих година	1.115	-	3.416				
108		<b>БРУТО ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>4.175</b>	<b>4.863</b>	<b>628</b>	<b>754</b>	<b>13</b>	<b>5</b>	<b>181</b>
109		<b>БРУТО ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>							
110		<b>ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>							
111		<b>ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	<b>2.456</b>		<b>1.787</b>				
112		<b>НЕТО ДОБИТАК</b>	<b>1.718</b>	<b>4.863</b>	<b>2.415</b>	<b>754</b>	<b>50</b>	<b>15</b>	<b>31</b>
113		<b>НЕТО ГУБИТАК</b>							

У ставу 1. износ: „3.116.566.000,00“ замењује се износом: „3.316.950.000,00.“

У ставу 4. износ: „726.000.000,00“ замењује се износом: „868.000.000,00.“



У ставу 6. износ: „36.896.000,00“ замењује се износом: „37.999.000,00.“

У ставу 7. износ: „1.101.147.400,00“ замењује се износом: „1.363.120.893,72.“

Став 9. мења се и гласи:

„Јубиларне награде (рачун 5295) су планиране према броју радника који испуњавају услове утврђене колективним уговором у 2018. години (73 радника), а за отпремнине су планирана средства на рачуну 5450 Резервисања за отпремнине у складу са Међународним рачуноводственим стандардима. Остали лични расходи (рачун 5299) обухватају средства намењена за куповину пакетића деци запослених по ПКУ у износу од 3.000.000,00 динара, помоћ запосленима и средства од умањења зарада која се уплаћују у буџет. На овом рачуну планирана су и средства за исплату солидарне помоћи запосленима по Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије у износу од 60.000.000,00 динара. Такође су планирана и средства за отпремнину радника по основу технолошког вишака запослених у износу од 11.500.000,00 динара.“

Став 19. мења се и гласи:“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, услуге за израду разне пројектне документације и друге пројекте и др..“

Став 21. мења се и гласи:“ Трошкови амортизације (рачун 5400) су планирани тако што у обзир нису узете и набавке аутобуса у 2017. години. “

У ставу 24. износ: „14.500.000,00“ замењује се износом: „„5.000.000,00.“

Став 26. мења се и гласи:“ Премија осигурања планирана је у износу од 91.000.000,00 динара.“

Став 30. мења се и гласи:“ Како су планирани приходи већи од планираних расхода планирана је добит у износу од 754.000,00 динара.“

**Табела „16 : БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године (Прилог 3а) мења се и гласи:**

**„Табела 16 : БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године (Прилог 3а)**

**у 000 динара**