

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 6/18-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2021. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2021. godinu 27

I.

Daje se suglasnost na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica za 2021. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica dana 27. kolovoza 2021. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i članak 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 6/18-pročišćeni tekst), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi donošenja: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja osobito sadrži: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrivanja gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 124/20), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Skupština Grada Subotice na svojoj sjednici održanoj dana 4. veljače 2021. godine dala je suglasnost na Program poslovanja JP „Subotica Trans“ Subotica za 2021. godinu. Svaka izmjena Programa podrazumijeva istovjetni postupak, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora poduzeća, kako bi se program smatrao donesenim osnivač, tj. Skupština grada na iste daje suglasnost.

Nadzorni odbor Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica na sjednici održanoj dana 27. kolovoza 2021. godine usvojio je Prvu izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2021. godinu i istu uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja na način kako je dano u prilogu ovog rješenja.

Izvršitelj: Javno poduzeće „Subotica-trans“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

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

Broj: 01/1-2144/3

Dana: 27.08.2021.

Na temelju članka 22. stavak 1. točka 2) Zakona o javnim poduzećima („Sl. glasnik RS“, br. 15/2016 i 88/2019) i članka 15. stavak 1. točka 2) Odluke o osnivanju Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica („Sl. list grada Subotice“, br. 6/2018 – prečišćen tekst), Nadzorni odbor Javnog poduzeća „Subotica-trans“ Subotica je na svojoj 55. sjednici održanoj dana 27.08.2021. godine donio sljedeću:

O D L U K U

Usvaja se prva izmjena Programa poslovanja JP „Subotica – trans“ Subotica za 2021. godinu.

Prva izmjena Programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2021. godinu nalazi se u prilogu ove Odluke i čini sastavni dio iste.

Prva izmjena Programa poslovanja JP „Subotica-trans“ Subotica za 2021. godinu smatra se donesenom kada na nju suglasnost da Skupština Grada Subotice.

Predsjednik Nadzornog odbora
JP „Subotica-trans“ Subotica:

Miloš Marodić



JAVNO PREDUZEĆE ZA PREVOZ PUTNIKA U
GRADSKOM I PRIGRADSKOM SAOBRAĆAJU
"SUBOTICA-TRANS" SUBOTICA

**PRVA IZMJENA PROGRAMA
POSLOVANJA JAVNOG PODUZEĆA „SUBOTICA-TRANS”
ZA 2021. GODINU**

POSLOVNO IME: JAVNO PODUZEĆE „SUBOTICA-TRANS”

SJEDIŠTE: SUBOTICA, SEGEDINSKA CESTA 84

**PRETEŽITA DJELATNOST: GRADSKI I PRIGRADSKI KOPNENI PRIJEVOZ
PUTNIKA 49.31**

MATIČNI BROJ: 08049548

PIB: 100960042

JPBK: 82305

NADLEŽNI PODRUČNI URED UPRAVE ZA RIZNICU: PODRUČNI URED SUBOTICA

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA REPUBLIKE SRBIJE

**NADLEŽNO TIJELO JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: SKUPŠTINA GRADA
SUBOTICE**

Subotica, rujna 2021. godine

PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA JAVNOG PODUZEĆA „SUBOTICA-TRANS” ZA 2021. GODINU

Skupština Grada Subotice dala je suglasnost na Program poslovanja JP „Subotica-trans” za 2021. godinu dana 4. veljače 2021. (br. I-00-022-36/2021), a koji je usvojen od strane Nadzornog odbora JP „Subotica-trans”, Subotica dana 6. 1. 2021. godine.

Razlozi za donošenje prve izmjene programa poslovanja:

- donošenjem Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu promijenjen je planirani iznos sredstava na ime tekućih subvencija po Ugovoru i solidarne pomoći, kao i kapitalnih subvencija za otplatu kredita za autobuse, a dodaju se nove kapitalne subvencije za nabavu autobusa i nabavu fiskalnih uređaja za prodaju karata zbog obveza, sukladno Zakonu o fiskalizaciji koji stupa na snagu 1. 1. 2022. godine;
- zbog nemogućnosti redovitog stjecanja prihoda, odnosno realizacije znatno manjeg prihoda od prodaje na tuzemnom i inozemnom tržištu, drugih poslovnih i ostalih prihoda, kao i promjena na pozicijama rashoda (rezervnih dijelova, goriva, zarada, usluga održavanja, poreza i drugo), za 2021. godinu se procjenjuje veći iznos gubitka u poslovanju.

U PROGRAMU POSLOVANJA ZA 2021. GODINU MIJENJA SE SLJEDEĆE:

1. OPĆI PODATCI

1.1. Status, pravna forma i djelatnost

1.5. Ustrojbena struktura JP „Subotica-trans”

2. ANALIZA POSLOVANJA U 2020. GODINI

2.3. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2021. GODINU

3.1. Ciljevi poduzeća za 2021. godinu

3.1.2. Plan vozila u 2021. godini

3.1.4. Planirani broj prevezenih putnika u 2021. godini

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA ZA 2021. GODINU PO NAMJENAMA

Prilog 3 Bilanca stanja na dan 31. 12. 2021. godine

Prilog 3a Bilanca uspjeha za 2021. godinu

Prilog 3b Izvješće o tokovima gotovine

4.1. Planiran prihod od usluga za 2021. godinu

4.2. Planirani rashodi poslovanja za 2021. godinu

4.3. Financijski rezultat za 2021. godinu

4.4. Izmjena Plana za 2021. godinu u odnosu na realizaciju za 2020. godinu

4.6. Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice

Prilog 4 Subvencije i ostali prihodi iz proračuna

Prilog 5 Troškovi zaposlenih

5. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE PROCIJENJENE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN RASPODJELE POKRIĆA GUBITKA

6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA U 2021. GODINI

6.2. Plan zarada za 2021. godinu

Prilog 9/1 Izmjena planirane mase sredstava za zarade, broj zaposlenih i prosječne zarade po mjesecima za 2021. godinu* – Bruto 1

Prilog 9/2 Izmjena plana mase sredstava za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosječne zarade po mjesecima za 2021. godinu – Bruto 2

8. PLANIRANE NABAVE

Prilog 13/1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga

**Prilog 13/2 Izmjena planiranih financijskih sredstva za nabavu dobara, radova i usluga –
ispod pragova utvrđenih Zakonom „male nabave”**

9. PLAN KAPITALNIH ULAGANJA I INVESTICIJA

9.1. Plan kapitalnih ulaganja

Prilog 14/1 Kapitalna ulaganja u 2021. godini

9.2. Plan investicija u 2021. godini

Prilog 14/2 Plan investicija u 2021. godini

1. OPĆI PODATCI

1.1. Status, pravna forma i djelatnost

Mijenja se u dijelu:

....**TIJELA PODUZEĆA:**

1. Nadzorni odbor – tijelo upravljanja i nadzora poduzeća,

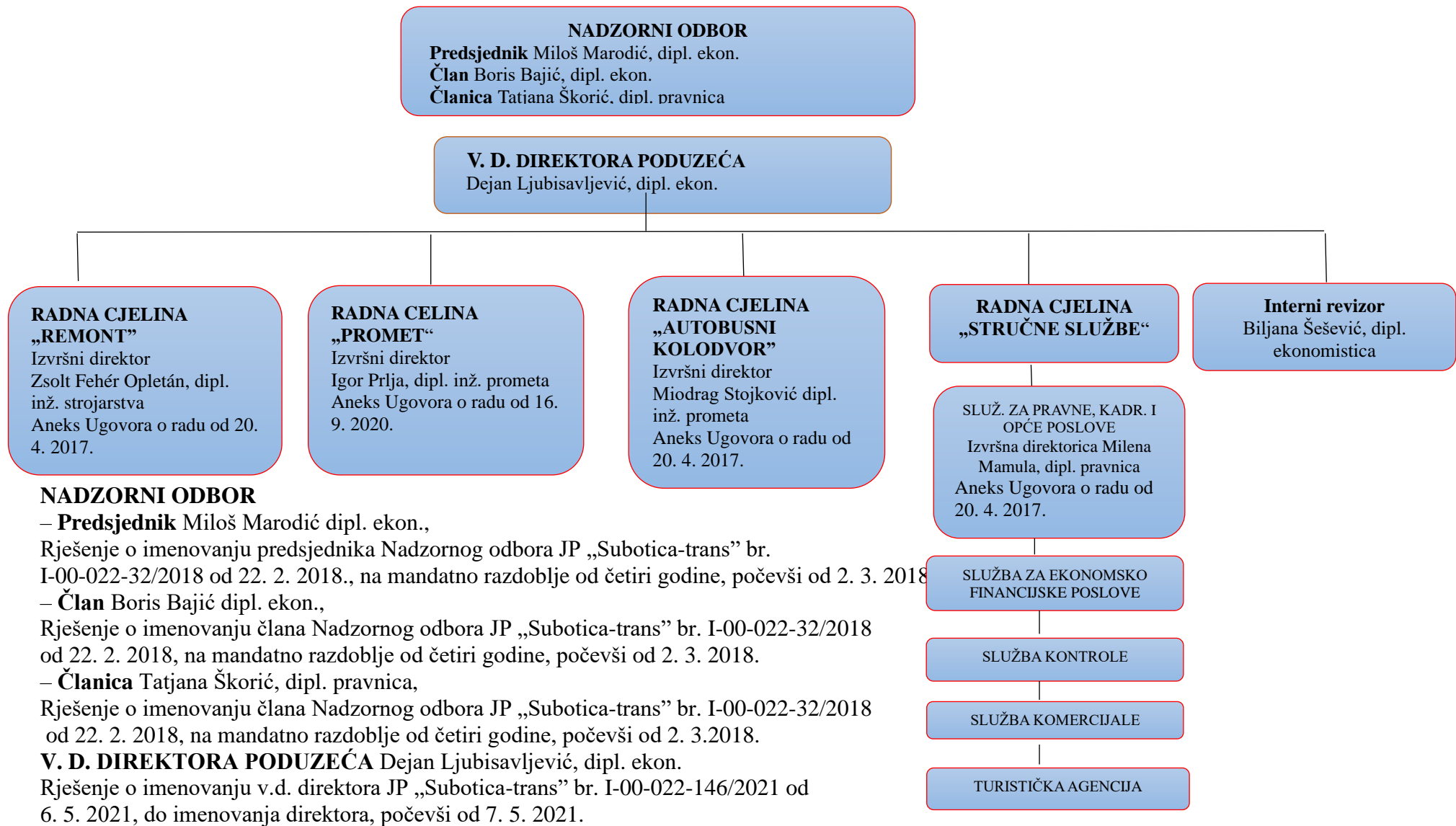
2. V. d. direktora poduzeća – imenovana osoba – poslovodno tijelo,

POSLOVE S POSEBNIM OVLASTIMA I ODGOVORNOSTIMA OBAVLJA: Dejan Ljubisavljević, dipl. ekon.

Rješenje o imenovanju v. d. direktora JP „Subotica-trans” br. I-00-022-146/2021 od 6. 5. 2021., do imenovanja direktora, počevši od 7. 5. 2021. godine

....

1.5. Ustrojbena struktura JP „Subotica-trans” – shema – ime direktora (broj rješenja i datum imenovanja) i imena izvršnih direktora – imena predsjednika i članova Nadzornog odbora (broj rješenja i datum imenovanja)



2. ANALIZA POSLOVANJA U 2020. GODINI

2.3. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina	Izmjena Plana 2021.
Ukupni kapital	Plan	651.753	625.870	570.966	518.659	416.885
	Realizacija	615.649	637.963	566.271	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	+2%	-1%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-6%	+4%	-11%	-8%	
Ukupna imovina	Plan	653.679	758.935	703.915	651.609	714.424
	Realizacija	649.312	770.076	707.426	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-1%	+1%	+0%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-2%	+19%	-8%	-8%	
Poslovni prihodi	Plan	774.571	808.326	697.636	768.088	716.995
	Realizacija	762.223	801.701	691.393	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-2%	-1%	-1%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-2%	+5%	-14%	11%	
Poslovni rashodi	Plan	752.112	808.164	764.632	818.872	845.345
	Realizacija	747.036	804.058	761.104	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-1%	-1%	-0%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	4%	+8%	-5%	+8%	
Poslovni rezultat	Plan	22.459	162	-66.996	-50.784	-128.350
	Realizacija	15.187	-2.357	-69.711	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-32%	-1555%	+4%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-72%	-116%	+2858%	-27%	
Neto rezultat	Plan	2.303	285	-63.439	-46.122	-125.375
	Realizacija	1.941	404	-66.030	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-16%	+42%	+4%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-84%	-79%	-16444%	-30%	
Broj zaposlenih na dan 31. 12.	Plan	319	319	319	316	316
	Realizacija	310	313	307	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-2%	-4%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-3%	+1%	-2%	+3%	
Prosječna neto zarada	Plan	42.317	49.757	58.272	62.932	62.302
	Realizacija	42.808	49.863	57.964	-	
	% odstupanja	+1%	+0%	-1%	-	

realizacije od plana						
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		6%	+16%	+16%	9%	
Investicije	Plan	147.893	223.487	23.203	14.250	30.303
	Realizacija	66.360	166.592	18.514	-	
	% odstupanja realizacije od plana	-55%	-25%	-20%	-	
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-32%	+151%	-89%	-23%	

	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija (procjena)	Plan 2021. godina	Izmjena Plana 2021. godina
EBITDA	73.330,000	69.434,000	6.082,000	27.284,000	-57.111,000
ROA	0,299	0,052	-9,334	-7,078	-17,549
ROE	0,315	0,063	-11,660	-8,893	-30,074
Operativni novčani tok	72.645,000	75.454,000	27.316,000	37.029,000	46.209,000
Dug / kapital	34,729	60,759	60,378	67,299	105,458
Likvidnost	111,141	130,143	110,991	114,938	50,659
% zarada u poslovnim prihodima	41,534	45,484	56,270	56,900	59,889

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	Plan 2021. godina	Izmjena Plana 2021. godina
Subvencije	Plan	109.120	135.370	186.049	150.000	236.700
	Preneseno	109.120	118.373	161.059	-	-
	Realizirano	109.120	118.373	161.059	-	-
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	0	0	0	0	0
	Preneseno	0	0	0	-	-
	Realizirano	0	0	0	-	-
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	109.120	135.370	186.049	150.000	236.700
	Preneseno	109.120	118.373	161.059	-	-
	Realizirano	109.120	118.373	161.059	-	-

U izmjeni Programa poslovanja mijenjaju se indikatori poslovanja za 2021. godinu sukladno promjeni podataka u izmjeni programa.

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2021. GODINU – PRVA IZMJENA PLANA

3.1. Ciljevi poduzeća za 2021. godinu

3.1.2. Plan vozila u 2021. godini

PLANIRANE NABAVE I RASHODOVANJA VOZILA u 2021. godini Tablica 19

O P I S	Procjena inventar. stanja 31. 12. 2020.	Investiranja u rabljene u 2021.	Investiranja u nove aut. u 2021.	Rashod procjena u 2021.	Procjena inventar. stanja 31. 12. 2021.
1	2	3	4	5	6
M ₃ KLASA I. grad. solo autob.	11	4	-	2	13
M ₃ KLASA I. grad. zglob. autob.	14	1	-	-	15
M ₃ KLASA I. grad. minibus	7	-	-	-	7
M ₃ KLASA II. prigrads. autob.	31	3	-	-	34
M ₃ KLASA III. prigr.-međumj. aut.	12	-	-	3	9
M ₃ KLASA III. međumj. prigr. mini/midi	5	-	-	-	5
M ₃ KLASA III. međumjesni autob.	9	-	-	-	9
U K U P N O:	89	8	-	5	92

PLAN BROJNOG STANJA AUTOBUSA U 2021. GODINI Tablica 20

R b	O P I S	Inven. stanje 31. 12. 2020.	Plan inv. stanja 31. 12. 2021.	Prva izmjena plana inven. stanja 31. 12. 2021.	Indeks 5:3	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	M ₃ KLASA I. grad. solo autob.	11	11	13	118,2	118,2
2	M ₃ KLASA I. grad. zglob autob.	14	14	15	107,1	107,1
3	M ₃ KLASA I. grad. minibus	7	7	7	100,0	100,0
4	M ₃ KLASA II. prigrads autob.	31	31	34	109,7	109,7
5	M ₃ KLASA III. prigr.-međumj. aut	12	12	9	75,0	75,0
6	M ₃ KLASA III. međ.-pr. mini/midi	5	5	5	100,0	100,0
7	M ₃ KLASA III. međumjesni autob.	9	9	9	100,0	100,0
	U K U P N O:	89	89	92	103,4	103,4

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

U planu za 2021. godinu poduzeće nije planiralo nabavu autobusa. Izmjenom programa planira se nabava osam rabljenih autobusa za prijevoz u komunalnoj djelatnosti.

Planom za 2021. godinu nije bilo predviđeno rashodovanje, ali zbog zastarjelosti i čestih kvarova planirano je pet vozila za rashod.

Brojno stanje voznog parka iznosit će 92 vozila, odnosno više za tri autobusa od plana, odnosno 3,4 % više.

PLAN STAROSNE STRUKTURE AUTOBUSA U 2021. GODINI Tablica 21

R b	O P I S	OSTVARE NO 2020.	PROGRAM 31. 12. 2021.	Prva izmjena plana 31. 12. 2021.	Indeks 5:3	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	M ₃ KLASA I. grad. solo autob.	13 god. 3 mjes.	14 god. 3 mjes.	10 god. 6 mjes.	79,2	73,7
2.	M ₃ KLASA I. grad. zglob autob.	16 god. 1 mjes.	17 god. 1 mjes.	16 god. 8 mjes.	103,6	97,6

3.	M ₃ KLASA I. grad. minibus.	9 god. 6 mjes.	10 god. 6 mjes.	10 god. 6 mjes.	110,5	100,0
4.	M ₃ KLASA II. prigrads. autob.	12 god. 7 mjes.	13 god. 7 mjes.	13 god. 4 mjes.	106,0	98,2
5.	M ₃ KLASA III. prigr.-međumj. aut.	21 god. 1 mjes.	22 god. 1 mjes.	19 god. 3 mjes.	91,3	87,2
6.	M ₃ KLASA III. međ. prigr. mini/midi	11 god. 5 mjes.	12 god. 5 mjes.	12 god. 7 mjes.	110,2	101,3
7.	M ₃ KLASA III. međumjesni aut.	12 god. 4 mjes.	13 god. 4 mjes.	13 god. 4 mjes.	108,1	100,0
	PROSJEČNA STAROST	14 god. 0 mjes.	15 god. 0 mjes.	13 god. 10 mjes.	98,8	92,2

Zbog promjena nastalih kod nabava i rashodovanja u 2021. godini mijenja se i prosječna starost voznog parka i umjesto prosječne starosti 15 godina i 0 mjeseci na kraju 2021. godine bit će 13 godina i 10 mjeseci, odnosno manje za 7,8 % u odnosu na prethodno planirano.

3.1.4. Planirani broj prevezenih putnika u 2021. godini

PLANIRANI BROJ PREVEZENIH PUTNIKA U 2021. GODINI Tablica 23

R b	O P I S	OSTVARENO 2020.	PROGRAM za 2021.	Prva izmjena plana za 2021.	Inde ks 5:3	Inde ks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	GRADSKI PROMET	2.379.812	3.502.280	2.807.501	117,97	80,16
2.	PRIGRADSKI PROMET	1.104.738	1.431.350	1.262.694	114,30	88,22
3.	MEĐUMESNI PROMET	297.837	455.955	331.775	111,39	72,76
4.	MEĐUN. P. lin. 51 SU–Segedin	3.963	6.500	4.504	113,65	69,29
5.	MEĐUN. P. lin. 76 NS–Segedin	191	0	0	0,00	-
	SVEGA LINIJSKI PROMET	3.786.541	5.396.085	4.406.474	116,37	81,66
6.	DOMAĆI TURISTIČKI i UGOVOREN PROMET	33.110	28.813	24.645	74,43	85,53
7.	MEĐUNARODNI TURISTIČKI PROMET	457	3.002	2.138	467,83	71,22
	S V E G A	3.820.108	5.427.900	4.433.257	116,05	81,68

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

U planu za 2021. godinu predviđen je broj putnika od 5,4 milijuna, a zbog izvanredne situacije i otežanih uvjeta poslovanja, odnosno smanjenja broja putnika koji koriste prijevoz, na kraju godine očekujemo broj putnika od 4,4 milijuna, što je manje za 18,3 % u odnosu na prethodno planirano.

Najveći pad broja putnika očekujemo u međumjesnom, međunarodnom i međunarodnom turističkom prijevozu (zbog ograničenja prijevoza u međunarodnom linijskom i turističkom prometu).

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA ZA 2021. GODINU PO NAMJENAMA

Prilog 3 Bilanca stanja na dan 31. 12. 2021. godine

u 000 din.

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 2021.	Prva izmjena plana 2021.	PRVA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA / stanje na dan			
					31. 3. 2021.	30. 6. 2021.	30. 9. 2021.	31. 12. 2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTIVA							
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001						
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	651.609	714.424	700.204	687.309	676.158	714.424
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	73.956	73.968	74.630	74.425	74.218	73.968
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	0004		0				
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	341	318	350	345	328	318
013 i dio 019	3. Gudvil	0006		0				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007	73.615	73.650	74.280	74.080	73.890	73.650
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		0				
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		0				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	576.208	639.011	624.500	611.853	599.978	639.011
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011		0				
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	252.274	252.500	253.840	252.917	253.678	252.500
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	307.934	368.511	354.660	339.867	328.300	368.511
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014		0				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015	317	317	317	317	317	317
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		0		1.069	0	0
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		0				

028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	15.683	17.683	15.683	17.683	17.683	17.683
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	906	906	1.035	992	948	906
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020	906	906	1.035	992	948	906
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		0				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		0				
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		0				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	539	539	39	39	1.014	539
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025		0				
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	0026	15	15	15	15	15	15
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	24	24	24	24	24	24
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028		0				
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		0				
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	0030		0				
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		0				
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelja	0032		0				
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033	500	500	0	0	975	500
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0	0	0
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	0035		0				
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		0				
052 i dio 059	3. Potraživanja na temelju prodaje na robni kredit	0037		0				
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finacijskom leasingu	0038		0				
054 i dio 059	5. Potraživanja na temelju jamstva	0039		0				
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		0				

056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		0				
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042		0				
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	216.100	142.100	195.403	199.450	174.284	142.100
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	48.900	44.400	45.527	43.320	45.300	44.400
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	48.500	44.000	44.500	42.500	45.000	44.000
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		0				
12	3. Gotovi proizvodi	0047		0				
13	4. Roba	0048		0				
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		0				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	400	400	1.027	820	300	400
	II. POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	47.400	38.200	40.002	24.444	40.250	38.200
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0052		0				
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053		0				
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	0054		0				
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		0				
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	0056	47.000	38.000	39.787	24.254	40.000	38.000
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057	400	200	215	190	250	200
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja na temelju prodaje	0058		0				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		0				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	7.200	6.000	6.020	7.496	6.700	6.000
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		0				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	40.600	3.500	42.000	16.137	34	3.500
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063		0				

231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		0				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0065	40.200	3.000	2.000	990	0	3.000
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066	400	0				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067		500	40.000	15.147	34	500
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	24.000	15.000	18.854	77.253	40.000	15.000
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069		5.000				5.000
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	48.000	30.000	43.000	30.800	42.000	30.000
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	867.709	856.524	895.607	886.759	850.442	856.524
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	0072	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257
	PASIVA			0				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	518.659	416.885	543.678	509.229	473.562	416.885
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	273.801	273.801	273.801	273.801	273.801	273.801
300	1. Dionički kapital	0403		0				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		0				
302	3. Ulozi	0405		0				
303	4. Državni kapital	0406	271.868	271.868	271.868	271.868	271.868	271.868
304	5. Društveni kapital	0407		0				
305	6. Zadržani udjeli	0408		0				
306	7. Emisijska premija	0409		0				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410	1.933	1.933	1.933	1.933	1.933	1.933
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		0				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		0				

32	IV. PRIČUVE	0413		0				
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	293.480	276.900	293.448	293.448	293.448	276.900
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		0				
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416	2.500	3.500	3.060	3.060	3.060	3.500
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	0	18.900	73.730	72.733	2.369	18.900
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	0	0	72.521	70.391	0	0
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419		18.900	1.209	2.342	2.369	18.900
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		0				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	46.122	149.216	94.241	127.693	92.996	149.216
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	0	23.841	94.241	94.231	23.841	23.841
351	2. Gubitak tekuće godine	0423	46.122	125.375		33.462	69.155	125.375
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	141.035	132.334	150.419	150.419	150.419	132.334
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	28.000	40.000	35.385	35.385	35.385	40.000
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		0				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		0				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		0				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	28.000	40.000	35.385	35.385	35.385	40.000
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430		0				

402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		0				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	113.035	92.334	115.034	115.034	115.034	92.334
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433		0				
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434		0				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		0				
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436		0				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437	113.035	92.334	115.034	115.034	115.034	92.334
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		0				
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439		0				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		0				
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441	20.000	26.800	23.330	23.330	23.330	26.800
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	188.015	280.505	178.180	203.801	203.131	280.505
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	22.400	22.700	16.900	11.315	5.658	22.700
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444		0				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		0				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446	22.400	22.700	16.900	11.315	5.658	22.700
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		0				
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		0				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449		0				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	410	450	360	583	400	450
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	15.170	95.200	15.092	45.832	47.550	95.200
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u tuzemstvu	0452		0				
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453		0				

433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454		0				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		0				
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	15.000	95.000	14.892	45.365	47.000	95.000
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457	170	200	200	467	550	200
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		0				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	33.600	33.600	31.224	31.032	33.700	33.600
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	1.400	0	1.372	917	500	0
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	55	55	40	40	40	55
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	114.980	128.500	113.192	114.082	115.283	128.500
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		0				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	867.709	856.524	895.607	886.779	850.442	856.524
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257	32.257

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

AKTIVA

AOP 0013 – Postrojenja i oprema – prvobitno planirani iznos se uvećava za 19,7 % jer do kraja godine planiramo nabavu osam rabljenih autobusa i nabavu fiskalnih uređaja za prodaju karata zbog obveze po Zakonu o fiskalizaciji;

AOP 0018 – Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu – saldo je povećan jer se na ovom AOP knjiži dani avans za započetu, a još uvijek nezavršenu investiciju;

AOP 0045 – Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar – manji je u odnosu na prethodno planirano za 9,3 %, jer se planira racionalizacija zaliha u skladištu;

AOP 0056 – Saldo kupaca u tuzemstvu – sukladno naplati u proteklom razdoblju, planirano je smanjenje salda za 19,1 %, kao posljedica procijenjenih više naplaćenih potraživanja u odnosu na planiranu razinu naplate;

AOP 0057 – Saldo kupaca u inozemstvu – manji je u odnosu na prethodno planirano za 200 tisuća dinara, jer zbog manjeg opsega rada će biti manje fakturirano kupcima u inozemstvu;

AOP 0060 – Druga potraživanja – smanjuje se planirani iznos za 16,7 % zbog manjeg potraživanja za isplatu akontacija za službeni put i manjeg potraživanja od osiguravajućih kuća;

AOP 0065 – Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu – u osnovnom planu iznos za ostale kratkoročne financijske plasmane je bio planiran na poziciji AOP 0065, umjesto na AOP 0067, a izmjenom programa na ovoj poziciji je planiran odgovarajući iznos za kratkoročne kredite i zajmove u tuzemstvu;

AOP 0067 – Ostali kratkoročni financijski plasmani – u osnovnom planu iznos za ostale kratkoročne financijske plasmane je bio planiran na poziciji AOP 0065, umjesto na AOP 0067, a izmjenom programa na ovoj poziciji je planiran odgovarajući iznos, jer zbog promjene poslovne politike ne planiramo oročavanje sredstava, ali će na ovoj poziciji ostati iznos sredstava koji se daje zaposlenima u vidu stambene posudbe koji dopijeva do kraja 2022. godine;

AOP 0068 – Saldo gotovinskih ekvivalenata – manji je od prethodno planiranog za 37,5 %, zbog manjeg priljeva sredstava uslijed smanjenja broja putnika, kao i planiranih obveza prema dobavljačima zbog investicija (kupnja autobusa i fiskalnih uređaja za prodaju karata);

AOP 0069 – Porez na dodanu vrijednost – u osnovnom planu nije bila planirana nabava autobusa, pa se u izmjeni plana predviđa pretplata za PDV;

AOP 0070 – Aktivna vremenska razgraničenja – planirani iznos se smanjuje sa 48 milijuna na 30 milijuna dinara u odnosu na prethodno planirano, jer su obuhvaćene ukalkulirane, a ne naplaćene subvencije;

AOP 0071 – UKUPNA AKTIVA – manja je za 1,3 %, odnosno za 11.185.000,00 dinara.

PASIVA

AOP 0414 – Revalorizacijske pričuve na temelju revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme – saldo se smanjuje za 5,6 % u odnosu na prethodno planirano, jer će se rashodovati osnovna sredstva koja nisu prethodno planirana;

AOP 0416 – Nerealizirani gubitci na temelju vrijednosnih papira i drugih komponenti ostalog cjelovitog rezultata – veći su od prethodno planiranog za 40 %, zbog aktuarskog obračuna koji je dobiven po konačnom financijskom izvješću;

AOP 0419 – Neraspoređeni dobitak tekuće godine – u osnovnom planu nije bio planiran rashod autobusa, a izmjenom plana se planira rashod pet autobusa. Prilikom procjene vrijednosti autobusa stvara se revalorizacijska pričuva. Nakon rashodovanja autobusa revalorizacijska pričuva se ukida i preknjižava na neraspoređenu dobit;

AOP 0422 – Gubitak ranijih godina – gubitak iz prethodne godine je pokriven dijelom iz neraspoređene dobiti iz ranijih razdoblja, a dio je ostao nepokriven;

AOP 0423 – Saldo gubitak tekuće godine iznosi 125,375 milijuna dinara, kao posljedica nemogućnosti stjecanja redovitih prihoda u odnosu na prethodno planirano;

AOP 0429 – Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih – saldo je veći od prethodno planiranog za 42,9 %, zbog aktuarske projekcije obračuna za rezerviranja;

AOP 0437 – Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu – saldo je manji za 18,3 %, zbog drugačijeg razgraničavanja dugoročnih u kratkoročne kredite nego što je prethodno planirano;

AOP 0441 – Odložene porezne obveze – saldo je povećan za 6,8 milijuna dinara zbog planirane nabave rabljenih autobusa;

AOP 0442 – Kratkoročne obveze – veće su od prethodno planiranih za 49,2 %, zbog promjene odluke plaćanja obveza prema dobavljačima (veza AOP 0456);

AOP 0456 – Dobavljači u tuzemstvu – saldo je povećan za 80 milijuna dinara, zbog promjene odluke plaćanja obveza prema dobavljačima;

AOP 0460 – Obveze na temelju poreza na dodanu vrijednost – saldo je bio planiran planom, ali se ne pojavljuje u izmjeni programa, jer planiramo pretplatu umjesto obveze za ovu poziciju;

AOP 0462 – Pasivna vremenska razgraničenja – saldo je 11,8 % veći od prethodno planiranog, razlog većeg iznosa od plana su dodatno odobrena sredstva Osnivača za nabavu rabljenih autobusa i fiskalnih uređaja za prodaju karata;

AOP 0464 – UKUPNA PASIVA – manja je za 1,3 % odnosno za 11.185.000,00 dinara.

Prilog 3a Bilanca uspjeha za 2021. godinu

u 000 din.

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 2021.	Prva izmjena plana 2021.	PRVA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
					1. 1. – 31. 3. 2021.	1. 1. – 30. 6. 2021.	1. 1. – 30. 9. 2021.	1. 1. – 31. 12. 2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA							
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	768.088	716.995	202.894	370.981	546.628	716.995
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1003						
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004						
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1005						
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006						

604	5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu	1007						
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008						
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	630.253	502.006	126.441	252.238	365.961	502.006
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010						
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011						
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1012						
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013						
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	1014	628.012	500.924	126.441	252.156	365.479	500.924
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015	2.241	1.082	0	82	482	1.082
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	137.635	214.789	76.418	118.674	180.538	214.789
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	200	200	35	69	129	200
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA							
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	818.872	845.345	202.750	406.783	618.584	845.345
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019						
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	14.962	14.962	4.010	8.749	11.762	14.962
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021						
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022						
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	61.006	68.051	15.633	32.621	48.174	68.051
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	183.392	217.238	51.007	104.403	157.178	217.238
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	437.118	421.227	100.492	203.043	311.206	421.227
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	27.934	28.340	6.055	14.086	20.630	28.340

540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	70.480	65.338	15.834	32.038	48.238	65.338
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	10.360	8.178	1.592	1.592	4.428	8.178
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	43.544	51.935	16.147	27.749	40.492	51.935
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030			144			
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031	50.784	128.350		35.802	71.956	128.350
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.000	394	167	343	394	394
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0	0
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034						
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035						
665	3. Prihodi od udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1036						
669	4. Ostali financijski prihodi	1037						
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	1.999	389	167	343	394	389
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039	1	5	0	0	0	5
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	2.993	2.993	764	1.569	2.283	2.993
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	62	53	0	55	61	53
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042						
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043						
565	3. Rashodi od udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih poduhvata	1044						
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	62	53	0	55	61	53
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	2.926	2.926	764	1.514	2.222	2.926

563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	5	14	0	0	0	14
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048						
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	993	2.599	597	1.226	1.889	2.599
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050						
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051						
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	7.200	9.493	1.890	6.015	7.503	9.493
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	1.545	3.919	29	2.494	2.813	3.919
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054			1.408			
	Lj. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	46.122	125.375		33.507	69.155	125.375
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056						
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057						
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058			1.408			
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	46.122	125.375		33.507	69.155	125.375
	P. POREZ NA DOBITAK							

721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060						
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061						
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062						
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063						
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064			1.408			
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	46.122	125.375		33.507	69.155	125.375
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066						
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067						
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068						
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069						
	V. ZARADA PO DIONICI							
	1. Osnovna zarada po dionici	1070						
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071						

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

AOP 1001 – POSLOVNI PRIHODI

Na ovoj poziciji je iskazano smanjenje kao posljedica sljedećih promjena na **AOP 1014, AOP 1015 i AOP 1016**:

AOP 1014 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu su manji za 127,088 milijuna dinara, odnosno za 20,2 % u odnosu na prethodno planirano. Smanjenje je nastalo zbog izvanredne situacije i otežanih uvjeta poslovanja, odnosno smanjenja broja putnika koji koriste prijevoz (u gradskom i prigradskom prometu, kao i zbog ograničenja prijevoza u međunarodnom linijskom i turističkom prometu), a time je i otežana mogućnost ostvarenja redovitih prihoda.

AOP 1015 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu su manji za 1,159 milijuna dinara, odnosno za 51,7 % u odnosu na prethodno planirano. Smanjenje je nastalo jer se do 21. 6. 2021. godine nije ni obavljao međunarodni linijski prijevoz (linija Subotica–Segedin);

AOP 1016 – Prihodi od premija, subvencija, dotacija i sl. su veći za 77,154 milijuna dinara, odnosno za 56,1 % u odnosu na prethodno planirano, jer su Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu tekuće subvencije po Ugovoru povećane, a tekuće

subvencije – solidarna pomoć smanjena. Zbog izvanredne situacije i otežanih uvjeta poslovanja, odnosno smanjenja broja putnika koji koriste prijevoz, utjecalo je na mogućnost redovitog stjecanja tekućeg prihoda, pa je dio sredstava za ove namjene povećan. Prihodi od refakcije akcize za gorivo su manji u odnosu na prethodno planirano. Prihodi od kapitalnih subvencija za kredit za kupnju autobusa iz 2019. godine su prema planu otplate kamata;

AOP 1018 – POSLOVNI RASHODI – na ovoj poziciji iskazujemo smanjenje kao posljedica sljedećih promjena na **AOP 1023, 1024, 1025, 1027, 1028 i 1029**;

AOP 1023 – Troškovi materijala bit će veći od prethodno planiranog za 7,045 milijuna dinara odnosno za 11,5 % u odnosu na prethodno planirano. Troškovi vode su u 2021. godini povećani, zbog neplaniranog poskupljenja ovih troškova. Kod troškova uredskog materijala, autoguma, otpisa sitnog inventara, službene odjeće i HTZ opreme ne planiramo izmjenu. Troškovi osnovnog materijala i troškovi rezervnih dijelova bit će veći na kraju godine, jer su zbog zastarjelog voznog parka povećani troškovi održavanja autobusa;

AOP 1024 – Troškovi goriva i energije bit će veći od prethodno planiranog za 33,846 milijuna dinara, odnosno za 18,5 % u odnosu na prethodno planirano. Troškovi goriva – euro dizela će biti veći za 19,3 % u odnosu na prethodno planirano, zbog rasta cijene goriva. Troškovi benzina su smanjeni zbog racionalizacije potrošnje. Troškovi ulja i maziva su za 5,0 % veći od planiranog;

AOP 1025 – Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi smanjeni su za 3,6 %, odnosno za 15,891 milijuna dinara. Troškovi Bruto 2 zarada (bez članarina) bit će manji od prethodno planiranog, zbog manjeg broja angažiranih zaposlenih. Kod troškova osobnih primanja planiramo manji iznos ugovora o djelu, privremeno-povremenih poslova, dnevnica i ostalih osobnih rashoda, zbog smanjenog opsega rada u turističkom i međumjesnom prijevozu;

AOP 1027 – Troškovi amortizacije će biti manji za 5,15 milijuna dinara, odnosno za 7,3 % jer se iznos amortizacije u osnovnom planu planira na temelju prošlogodišnje amortizacije, a u izmjeni plana je uzet u obzir novi obračun vrijednosti osnovnih sredstava;

AOP 1028 – Troškovi dugoročnih rezerviranja – ovi troškovi su planirani na temelju projekcije troškova za sve otpremnine za sve zaposlene koji su stekli bilo koji uvjet za odlazak u mirovinu, a izmjenom plana je taj iznos reducirao na temelju novih podataka;

AOP 1029 – Nematerijalni troškovi – pozicija je povećana za 8,391 milijuna dinara, odnosno za 19,3 % u odnosu na prethodno planirano. Troškovi osiguranja su manji zbog manjih premija osiguranja ugovorenih za ovu godinu. Troškovi čišćenja i odnošenja smeća su veći za 8,6 % zbog povećanja cijena usluga. Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih su veći za 1,8 milijuna dinara, zbog obveznog stručnog usavršavanja vozača, Periodična obuka za vozače (stručna kompetentnost vozača), koji nisu bili planirani. Troškovi poreza – PDV će biti veći zbog odobrenih dodatnih sredstava za tekuće subvencije po Ugovoru;

AOP 1031 – POSLOVNI GUBITAK je rezultat navedenih promjena na poslovnim prihodima i rashodima. Za 2021. godinu prethodno je planiran poslovni gubitak u iznosu od 50,784 milijuna dinara, ali zbog novonastale situacije u izmjeni plana se predviđa poslovni gubitak u iznosu od 128,350 milijuna dinara;

AOP 1032 – FINANCIJSKI PRIHODI bit će manji za 1,606 milijuna dinara, odnosno za 80,3 % manji u odnosu na prethodno planirano. Smanjenje će biti zbog manje slobodnih sredstava za oročavanje;

AOP 1040 – FINANCIJSKI RASHODI ostaju na planiranoj razini;

AOP 1049 – GUBITAK IZ FINANCIRANJA je rezultat prethodnih aktivnosti na spomenutim rashodima financiranja. Izmjenom programa se predviđa gubitak iz financiranja u iznosu od 2,599 milijuna dinara, dok je planom bio predviđen gubitak od 993 tisuća dinara;

AOP 1052 – Ostali prihodi su veći od prethodno planiranog za 2,293 milijuna dinara, odnosno za 31,8 %, a odnosi se na proknjižen višak u skladištu na temelju izvanrednog popisa;

AOP 1053 – Na poziciji Ostali rashodi, povećanje od 2,374 milijuna dinara je posljedica knjiženja manjka u skladištu na temelju izvanrednog popisa;

AOP 1055 GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA je rezultat navedenih promjena na prihodima i rashodima;

AOP 1065 NETO GUBITAK – poduzeće će ostvariti negativni financijski rezultat, odnosno neto gubitak iz redovitog poslovanja u iznosu od 125.375.000,00 dinara.

Prilog 3b Izvješće o tokovima gotovine

u 000 din.

POZICIJA	AOP	Plan 1. 1. – 31. 12. 2021.	Prva izmjena Plana 1. 1. – 31. 12. 2021.	PRVA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
				1. 1. – 31. 3. 2021.	1. 1. – 30. 6. 2021.	1. 1. – 30. 9. 2021.	1. 1. – 31. 12. 2021.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI							
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	914.867	886.128	219.328	480.548	661.867	886.128
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	741.000	685.658	150.898	358.621	494.417	685.658
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	1.067	470	230	343	450	470
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	172.800	200.000	68.200	121.584	167.000	200.000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	877.838	839.919	214.911	409.462	614.662	839.919
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	3006	425.000	400.000	110.556	196.200	290.000	400.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	437.118	421.227	100.492	203.042	311.206	421.227
3. Plaćene kamate	3008	0	2.972			2.236	2.972
4. Porez na dobitak	3009	1.720	1.720	863	1.720	1.720	1.720
5. Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda	3010	14.000	14.000	3.000	8.500	9.500	14.000

III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	37.029	46.209	4.417	71.086	47.205	46.209
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012						
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA							
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	0	0	0	0	0	0
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014						
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015						
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016						
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017						
5. Primljene dividende	3018						
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	12.100	33.500	3.885	6.000	13.700	33.500
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020						
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	12.100	33.500	3.885	6.000	13.700	33.500
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022						
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023						
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	12.100	33.500	3.885	6.000	13.700	33.500
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA							
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025	0	0	0	0	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026						
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027						
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028						
4. Ostale dugoročne obveze	3029						
5. Ostale kratkoročne obveze	3030						
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	25.920	22.700	6.677	12.828	18.500	22.700
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032						

2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033	25.920	22.700	6.677	12.828	18.500	22.700
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034						
4. Ostale obveze (odljevi)	3035						
5. Financijski leasing	3036						
6. Isplaćene dividende	3037						
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038						
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	25.920	22.700	6.677	12.828	18.500	22.700
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	914.867	886.128	219.328	480.548	661.867	886.128
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	915.858	896.119	225.473	428.290	646.862	896.119
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042				52.258	15.005	
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	991	9.991	6.145			9.991
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3045	2	5	0	0	1	5
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE	3046	11	14	1	5	6	14
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	24.000	15.000	18.854	77.253	40.000	15.000

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

AOP 3002 – Prodaja i primljeni avansi – planiramo manji opseg priljeva po ovoj osnovi za 7,5 %. Smanjenje je nastalo zbog izvanredne situacije i otežanih uvjeta poslovanja, odnosno smanjenja broja putnika koji koriste prijevoz (u gradskom i prigradskom prometu, kao i zbog ograničenja prijevoza u međunarodnom linijskom i turističkom prometu), a time je i otežana mogućnost ostvarenja redovitih prihoda;

AOP 3003 – Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti – ovi priljevi su manji za 56,0 %, jer do kraja godine nećemo deponirati sredstava kao što je prethodno planirano;

AOP 3004 – Ostali priljevi iz redovitog poslovanja – planiramo veći opseg priljeva po ovoj osnovi za 15,7 %, u odnosu na prethodno planirano, zbog većeg prijenosa sredstava;

AOP 3006 – Isplate dobavljačima i dani avansi – zbog promjene odluke plaćanja obveza prema dobavljačima, planiramo manje isplata dobavljačima za 5,9 %.

AOP 3007 – Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi – u strukturi ovih isplata bruto zarade su manje zbog manjeg broja zaposlenih, a također su i osobna primanja manja zbog smanjenog angažiranja (dnevnice, ugovor o djelu, privremeno-povremeni poslovi), sve ukupno za 3,6 %;

AOP 3008 – Plaćene kamate – u osnovnom planu na ovoj poziciji nije bio iznos zbog drugačijeg iskazivanja podataka (bio je u okviru pozicije AOP 3033), a izmjenom plana su razdvojene te pozicije, pa na poziciji plaćene kamate iskazujemo iznos od 2,972 milijuna dinara;

AOP 3021 – Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava – planira se veći iznos za 21,4 milijuna dinara, zbog novih investicija;

AOP 3033 – Dugoročni krediti (odljevi) manji su od planiranih 12,4 %, odnosno za 3,22 milijuna dinara, jer su u osnovnom planu na ovoj poziciji bile planirane i kamate, a izmjenom plana su razdvojene te dvije pozicije;

AOP 3047 – Gotovina na kraju obračunskog razdoblja – manja je od prethodno planiranog za 37,5 %, zbog manjeg priljeva sredstava uslijed smanjenja broja putnika, kao i planiranih obveza prema dobavljačima zbog investicija (kupnja autobusa i fiskalnih uređaja za prodaju karata).

4.1. Planiran prihod od usluga za 2021. godinu

IZVORI PRIHODA – STRUKTURA PLANIRANIH PRIHODA po vrstama sa PDV-om u 2021. godini u dinarima

Tablica 25

R B	O P I S	OSTVARENO 2020.	PLAN ZA 2021.	PRVA IZMJENA PLANA za 2021.	IND 5:3	IND 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	GRADSKI PROMET	170.116.492,00	252.317.541,87	209.120.007,91	122,93	82,9
2.	PRIGRADSKI PROMET	204.087.308,00	250.784.253,29	216.754.943,45	106,21	86,4
3.	MEĐUMJESNI PROMET	66.587.075,00	106.163.885,70	76.804.293,61	115,34	72,3
4.	MEĐUNARODNI PROMET lin. 51 SU–Segedin	1.363.637,00	2.373.156,07	1.676.558,39	122,95	70,6
5.	MEĐUNARADNI PROMET lin. 76 NS–Segedin	75.805,00	0,00	0,00	0,00	-
	SVEGA LINIJSKI PROMET	442.230.317,00	611.638.836,93	504.355.803,36	114,05	82,5
6.	DOMAĆI TURISTIČKI I UGOVOREN PROMET I PRIHOD OD TURISTIČKIH ARANŽMANA	33.847.274,00	27.682.881,78	19.266.099,06	56,92	69,6
7.	MEĐUNARODNI TURISTIČKI PROMET I PRIHOD OD TURISTIČKIH ARANŽMANA	1.440.227,00	10.394.568,13	4.722.142,55	327,87	45,4
	PRIHOD OD PRIJEVOZA	477.517.818,00	649.716.286,84	528.344.044,97	110,64	81,3
8.	PRIHOD AUTOBUSNOG KOLODVORA I REMONT	27.566.020,36	49.258.427,65	30.588.910,58	110,97	62,1
9.	SUBVENCIJE – OPRIHODOVNA AMORTIZACIJA	19.070.376,48	19.070.000,00	19.069.188,00	99,99	100,0
10.	SUBVENCIJE – TEKUĆE I KAPITALNE	160.667.680,79	99.364.425,510	178.088.876,000	110,84	179,2
11.	PRIHOD OD AKTIVIRANJA UČINKA I ROBE	17.564.879,89	14.962.000,00	14.962.000,00	85,18	100,0
12.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	124.736,66	200.000,00	200.000,00	160,34	100,0
13.	REFAKCIJA AKCIZE ZA NAFTU	24.908.403,03	19.200.000,00	17.630.638,00	70,78	91,8
14.	FINANCIJSKI PRIHODI	1.473.680,77	2.000.000,00	393.836,00	26,72	19,7
15.	OSTALI PRIHODI	9.479.042,53	7.200.000,00	9.493.032,00	100,15	131,8
	UKUPNO	738.372.638,51	860.971.140,00	798.770.525,55	108,18	92,8

Planiramo prihode u Prvoj izmjeni plana za 2021. godinu (s uračunatim PDV) manje u odnosu na prethodno planirano za 7,2 %, i bit će smanjeni sa 860.971.140,00 dinara na 798.770.525,55 dinara, odnosno za 62,201 milijun dinara.

Pozicije prihoda koje se mijenjaju:

– Prihodi od prijevoza u linijskom i izvanlinijskom prijevozu planiramo za 18,7 % manje u odnosu na prethodno planirano. Smanjenje je nastalo zbog izvanredne situacije i otežanih uvjeta poslovanja, odnosno smanjenja broja putnika koji koriste prijevoz (u gradskom i prigradskom prometu, kao i zbog ograničenja prijevoza u međunarodnom linijskom i turističkom prometu), a time je i otežana mogućnost ostvarenja redovitih prihoda.

– Prihodi Autobusnog kolodvora i remonta su također manji od planiranih za 37,9 %, odnosno za 18,670 milijuna dinara.

– Prema Odluci o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu, povećane su subvencije za JP „Subotica-trans” u odnosu na prethodno planirano. Tekuće subvencije javnom gradskom prometu za obavljanje djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika povećane su i iznosit će 184.000.000,00 dinara. Ostale tekuće subvencije za obvezu

poduzeća po kolektivnom ugovoru-solidarna pomoć, planira se u manjem iznosu od 14.350.000,00 dinara.

- Kamate za kapitalne subvencije namijenjene za otplatu kredita za autobuse planiraju se u većem iznosu, prema predviđenom planu otplate kredita.
- Prihodi od refakcije akcize za gorivo su manji u odnosu na prethodno planirano za 8,2 %, (zbog manje podnesenih zahtjeva za povrat akcize za dizel gorivo za loženje).
- Financijske prihode planiramo u pet puta manjem iznosu, jer do konca godine nećemo deponirati sredstava kao što je prethodno planirano.
- Ostale prihode planiramo u većem iznosu za 31,8 %, zbog proknjiženog viška u skladištu na temelju izvanrednog popisa.

Ukupni prihodi bez PDV iznosit će 741.844.000,00 dinara, što je manje u odnosu na prethodno planirano za 6,4 %, odnosno za 50,406 milijuna dinara.

4.2. Planirani rashodi poslovanja za 2021. godinu

– Troškovi materijala bit će veći od prethodno planiranog za 7,045 milijuna dinara odnosno za 11,5 % u odnosu na prethodno planirano. Troškovi vode su u 2021. godini povećani, zbog neplaniranog poskupljenja ovih troškova. Kod troškova uredskog materijala, autoguma, otpisa sitnog inventara, službene odjeće i HTZ opreme ne planiramo izmjenu. Troškovi osnovnog materijala i troškovi rezervnih dijelova bit će veći na kraju godine, jer su zbog zastarjelog voznog parka povećani troškovi održavanja autobusa.

– Troškovi goriva i energije bit će veći od prethodno planiranog za 33,846 milijuna dinara, odnosno za 18,5 % u odnosu na prethodno planirano. Troškovi goriva-euro dizela će biti veći za 19,3 % u odnosu na prethodno planirano, zbog rasta cijene goriva. Troškovi benzina su smanjeni zbog racionalizacije potrošnje. Troškovi ulja i maziva su za 5,0 % veći od planiranog.

– Troškove bruto 2 zarada planiramo manje za 3,3 % zbog manjeg broja zaposlenih tijekom prvog polugodišta.

– Kod troškova osobnih primanja planiramo manji iznos ugovora o djelu, privremeno-povremenih poslova, dnevnica i ostalih osobnih rashoda, zbog smanjenog opsega rada u turističkom i međunarodnom prijevozu.

– Troškovi telefona, transportnih usluga i interneta bit će veći za 9,1 % od prethodno planiranih.

– Troškovi usluga održavanja će biti veći od prethodno planiranog za 17,1 %, jer se rade popravci i remont zbog zastarjelosti voznog parka.

– Troškovi ostalih usluga (cestarine, peronizacije, troškovi turističkih aranžmana), planiramo manje za 18,9 % od prethodno planiranog zbog manjeg opsega rada u turističkom i međunarodnom prijevozu.

– Troškovi amortizacije će biti manji za 7,3 %, jer se iznos amortizacije u osnovnom planu planirao na temelju prošlogodišnje amortizacije, a u izmjeni plana je uzet u obzir novi obračun vrijednosti osnovnih sredstava.

– Troškovi dugoročnih rezerviranja – kod ovih troškova projekcija troškova za otpremnine bila je planirana za sve zaposlene koji su stekli bilo koji uvjet za odlazak u mirovinu, a izmjenom plana je taj iznos reducirao na temelju novih podataka.

– Nematerijalni troškovi – pozicija je povećana za 19,3 % u odnosu na prethodno planirano. Troškovi osiguranja su manji zbog manjih premija osiguranja ugovorenih za ovu godinu. Troškovi čišćenja i odnošenja smeća su veći za 8,6 % zbog povećanja cijena usluga.

Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih su veći za 1,8 milijuna dinara zbog obveznog stručnog usavršavanja vozača, Periodična obuka za vozače (CPC – stručna kompetentnost vozača), koji nisu bili planirani. Troškovi poreza – PDV će biti veći zbog odobrenih dodatnih sredstava za tekuće subvencije po Ugovoru. Ostali nematerijalni troškovi (registracija vozila, pristojbe) planiramo više za 24,0 %;

– Ostale rashode planiramo 2,64 puta veće zbog urađenog izvanrednog popisa u skladištu i konstatiranog manjka.

Ukupni troškovi u iznosu od 867.219.000,00 dinara bit će veći od prethodno planiranih za 3,4 %.

4.3. Financijski rezultat za 2021. godinu

u dinarima Tablica 26.

KTO	OPIS	OSTVARENO 2020.	PLAN 2021.	PRVA IZMJENA PLANA 2021.	IND 5:3	IND 5:4
1	2	3	4	5	6	7
614 i 615	Prihod od prodaje proizvoda i usluga	428.689.000	592.356.000	472.465.000	110,2	79,8
614011	Prihod od god. mjes. karata za osobe starije od 65 god	27.361.000	37.897.000	29.541.000	108,0	78,0
621	Prihod od aktiviranja učinaka i robe	17.565.000	14.962.000	14.962.000	85,2	100,0
640	Poslovni prihodi – Subvencije i oprihodovana amortizacija	179.738.000	118.435.000	197.158.000	109,7	166,5
640600	Prihodi od refakcije naftnih derivata	24.908.000	19.200.000	17.631.000	70,8	91,8
65	Poslovni prihod ostali – najam	125.000	200.000	200.000	160,0	100,0
66	Financijski prihodi	1.473.000	2.000.000	394.000	26,7	19,7
67	Ostali prihodi	9.203.000	7.200.000	9.493.000	103,2	131,8
68	Prihod od usklađivanja imovine	210.000	0	0		
69	Prihodi na temelju. isp. pogrešaka iz ranijih god. koje nisu mat. značajne	66.000	0	0		
A	UKUPNI PRIHOD	689.338.000	792.250.000	741.844.000	107,6	93,6
511	Troškovi osnovnog materijala	14.837.000	12.624.000	13.410.000	90,4	106,2
512000	Troškovi uredskog materijala	764.000	835.000	835.000	109,3	100,0
512100	Troškovi autoguma	4.317.000	3.782.000	3.782.000	87,6	100,0
512200 i 512400	Troškovi otpis sit inv., služ. odjeće, HTZ opreme	2.751.000	1.813.000	1.813.000	65,9	100,0
512500	Troškovi vode	410.000	509.000	687.000	167,6	135,0
513000	Troškovi električne energije	5.417.000	5.890.000	5.890.000	108,7	100,0
513100	Troškovi toplinske energije	1.569.000	1.397.000	1.650.000	105,2	118,1
513300	Troškovi eurodizela za loženje	3.399.000	3.220.000	4.023.000	118,4	124,9
513301	Troškovi goriva-euro dizela	158.190.000	169.434.000	202.162.000	127,8	119,3
513400	Troškovi motornog benzina	106.000	221.000	121.000	114,2	54,8
513500	Troškovi ulja i maziva	2.918.000	3.230.000	3.392.000	116,2	105,0
514	Troškovi rezervnih i repariranih dijelova	48.030.000	41.443.000	47.524.000	98,9	114,7
520	Troškovi neto zarade	215.922.000	238.640.000	234.392.000	108,6	98,2

520	Troškovi poreza na NZ-fizičke osobe	23.973.000	28.971.000	27.102.000	113,1	93,5
520	Troškovi doprinosa na NZ-fizičke osobe	59.567.000	72.817.000	68.117.000	114,4	93,5
5211	Troškovi doprinosa na NZ-poslodavac	55.129.000	63.576.000	61.126.000	110,9	96,1
522 i 524	Troškovi naknade po ugovoru o djelu i privremenim poslovima	351.000	1.900.000	922.000	262,7	48,5
526	Troškovi naknade članovima UO i NO	1.792.000	1.792.000	1.792.000	100,0	100,0
529190 i 529200	Troškovi zaposlenih na službenom putu – dnevnice	2.084.000	4.290.000	3.017.000	144,8	70,3
529050	Nagrade zaposlenima za rezultate u radu	420.000	500.000	500.000	119,0	100,0
529060	Troškovi solidarne pomoći po kolektivnom ugovoru	14.332.000	14.500.000	14.350.000	100,1	99,0
525 i dio 529	Troškovi ostalih osobnih rashoda i naknada	8.735.000	10.132.000	9.909.000	113,4	97,8
531110 i 531113	Troškovi telefona	2.352.000	2.264.000	2.994.000	127,3	132,2
531	Troškovi transportnih usluga i interneta	5.870.000	5.800.000	5.800.000	98,8	100,0
532	Troškovi usluga održavanja	11.835.000	9.330.000	10.927.000	92,3	117,1
532	Troškovi najma	32.000	90.000	26.000	81,3	28,9
535	Troškovi reklame	650.000	650.000	650.000	100,0	100,0
539	Troškovi ost. usl. – zaštite na radu, korišt. autoceste, peronizacija, tr. turist. aranž.	6.504.000	9.800.000	7.943.000	122,1	81,1
540	Troškovi amortizacije	70.292.000	70.480.000	65.338.000	93,0	92,7
545	Troškovi dugoročnih rezerviranja	9.118.000	10.360.000	8.178.000	89,7	78,9
5550500	Troškovi čišćenja i odnošenja smeća	4.531.000	4.594.000	4.991.000	110,2	108,6
550	Troškovi ost. nepr. us. – zdrav. i intel. usl., okoliš	9.793.000	10.373.000	12.091.000	123,5	116,6
551	Troškovi reprezentacije	282.000	283.000	283.000	100,4	100,0
552	Troškovi premije osiguranja	14.216.000	15.527.000	13.696.000	96,3	88,2
553	Troškovi platnog prometa	1.184.000	1.249.000	1.249.000	105,5	100,0
554000	Troškovi članarina Gospodarske komore Srbije	546.000	546.000	548.000	100,4	100,4
554	Troškovi ostalih članarina	639.000	690.000	690.000	108,0	100,0
555	Troškovi poreza na imovinu, korišt. voda i građ. zemlj.	14.549.000	9.231.000	17.084.000	117,4	185,1
559	Ostali nem. troškovi registrac. voz., pristojbe, međ. dozvole	1.077.000	1.051.000	1.303.000	121,0	124,0

I.	POSLOVNI RASHODI	778.483.000	833.834.000	860.307.000	110,5	103,2
561	Otpis dugoročnih financijskih plasmana	0	0	0		
562	Rashodi kamate	2.093.000	2.926.000	2.926.000	139,8	100,0
56	Ostali financijski rashodi	14.000	67.000	67.000	478,6	100,0
II.	FINANCIJSKI RASHODI	2.107.000	2.993.000	2.993.000	142,1	100,0
570 i 573	Troškovi gubitaka od prodaje materijala i rashodovanja	201.000	100.000	100.000	49,8	100,0
574	Manjkovi	605.000	20.000	2.683.000	443,5	13.415,0
579300 i 579301	Izdatci za humanitarne i sportske potrebe	870.000	870.000	870.000	100,0	100,0
579 i 576	Ostali nespomenuti rash. – ranije god, sud. spor	810.000	455.000	166.000	20,5	36,5
III 57	OSTALI RASHODI	2.486.000	1.445.000	3.819.000	153,6	264,3
IV 58	RASHODI NA TEMELJU OBEZVRJEĐIVANJA IMOVINE - otpis	6.000	100.000	100.000	1.666,7	100,0
V 59	RASHODI NA TEMELJU RAČUNOVODSTVENIH UČINAKA	0	0	0		
B	UKUPNI RASHODI	783.082.000	838.372.000	867.219.000	110,7	103,4
C	DOBITAK – iz redovitog poslovanja	0	0	0		
	GUBITAK – iz redovitog poslovanja	93.744.000	46.122.000	125.375.000	133,7	271,8
D	DOBITAK poslov. koji se obustavlja	0	0	0		
	GUBITAK poslov. koji se obustavlja	0	0	0		
E	DOBITAK – prije oporezivanja	0	0	0		
	GUBITAK – prije oporezivanja	93.744.000	46.122.000	125.375.000	133,7	271,8
F	POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	0	0	0		
	ODLOŽENI POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	488.000	0	0	0,0	
	ODLOŽENI POREZNI PRIHOD RAZDOBLJA	0	0	0		
	NETO DOBITAK	0	0	0		
	NETO GUBITAK	94.232.000	46.122.000	125.375.000	133,0	271,8

Za 2021. godinu zbog prethodno navedenog, procjenjuje se negativni finansijski rezultat, odnosno neto gubitak iz redovitog poslovanja u iznosu od 125.375.000,00 dinara.

4.4. Izmjena Plana za 2021. godinu u odnosu na realizaciju za 2020. godinu

Plan prihoda za 2021. godinu u odnosu na realizaciju za 2020. godinu:

- prihodi od prodaje proizvoda i usluga će biti veći od realizacije za 2020. godinu, odnosno veće za 10,2 %, kao posljedica očekivanog planiranog većeg broja putnika i vrijedećih cijena naših usluga, kao i drugih poslovnih aktivnosti koje će biti uglavnom veće nego realizacija iz 2020. godine;
- prihodi od osoba starijih od 65 godina su veći za 8 % od realizacije iz 2020. godine, na temelju većeg broja korisnika;
- prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl., planiraju se u iznosu od 197,158 milijuna dinara i veći su od realizacije za 2020. godinu za 9,7 %. Ove prihode čine, osim subvencije osnivača u iznosu od 178,089 milijuna dinara knjiženo prema podnesenim zahtjevima do iznosa odobrenog proračuna za 2021. godinu, kao i oprihodovana amortizacija koja je planirana u istom iznosu kao posljedica nabave autobusa iz 2019. godine, koje Grad subvencionira, odnosno u iznosu od 19,069 milijuna dinara;
- na ovoj poziciji su i prihodi od refakcije akcize na naftne derivate, koji su manji za 29,2 % od realizacije, iz razloga što su u 2020. godini podneseni i knjiženi zahtjevi za razdoblja iz prethodne godine, a u 2021. godini će biti podneseni samo zahtjevi za pripadajuće kvartale za promatranu godinu
- očekuju se znatno manji finansijski prihodi za 73,3 % uslijed manjeg iznosa kamata na oročena sredstva, zbog promjene poslovne politike;
- ostali prihodi se planiraju u većem iznosu od realizacije u 2020. godini za 3,2 %.

Plan rashoda za 2021. godinu u odnosu na realizaciju za 2020. godinu:

- troškovi materijala, goriva i energije povećani su za 17,55 % u odnosu na realizaciju za 2020. godinu;
- troškovi zarada za 2021. godinu su planirani sukladno planiranom broju izvršitelja, Zakonu o prestanku važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS”, br. 86/2019), Kolektivom ugovoru, Zakonu o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Službeni glasnik RS”, br. 93/12), sukladno vrijedećem Kolektivnom ugovoru kod poslodavca JP „Subotica-trans”, povećanje minimalne cijene rada za razdoblje siječanj-prosinac 2021. godine, sve počevši od 1. siječnja 2021. godine. Sredstva za bruto 2 zarade planirana u iznosu od 390,737 milijuna dinara;
- troškovi osobnih rashoda i naknada, gdje spadaju solidarna pomoć djeci preminulih radnika, novogodišnji paketići, pomoć u slučaju smrti člana obitelji, naknade po ugovoru o djelu i privremenim poslovima, naknade članovima NO, troškovi zaposlenih na službenom putu, nagrade radnicima, troškovi solidarne pomoći i troškovi prijevoza zaposlenih za dolazak i odlazak s rada su veći od realizacije za prethodnu godinu za 10,02 %;
- troškovi usluga i ostalih neproizvodnih troškova usluga se planiraju veći u iznosu od 4,03 % u odnosu na realizaciju iz 2020. godine;
- troškovi amortizacije su 7,0 % manji u odnosu na realizaciju za 2020. godine, jer u izmjeni plana je uzet u obzir novi obračun vrijednosti osnovnih sredstava;
- troškovi dugoročnih rezerviranja su 10,3 % manji u odnosu na realizaciju za 2020. godinu iz razloga manjeg broja predviđenih radnika koji su planirani za odlazak u mirovinu i radnika koji trebaju dobiti jubilarne nagrade. Konačni iznos za knjiženje utvrđuje ovlašteni aktuar;
- nematerijalni troškovi se planiraju u iznosu većem za 10,94 % od realizacije za 2020. godinu iz razloga većeg obračuna PDV-a na subvencije, kao i zbog obveznog stručnog usavršavanja vozača, Periodična obuka za vozače (CPC – stručna kompetentnost vozača);
- rashodi kamata su veći u odnosu na realizaciju 2020. godine, odnosi se na investicijski kredit za kupnju autobusa iz 2019. godine. Iznos se planira prema planu otplate za 2021. godinu;

– ostali rashodi se planiraju u većem iznosu za 57,27 % u odnosu na realizaciju za 2020. godinu zbog urađenog izvanrednog popisa u skladištu i konstatiranog manjka.

4.6. Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice

Prema Odluci o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu, planirana su sredstva za JP „Subotica-trans” u ukupnom iznosu od 236.700.000,00 dinara (umjesto dotadašnjih 150.000.000,00 din) za sljedeće namjene:

PROGRAM 7 – funkcija 450

Tekuće subvencije 4511

– Tekuće subvencije javnom gradskom prometu za obavljanje djelatnosti gradskog i prigradskog prijevoza putnika u iznosu od 184.000.000,00 dinara. Zbog izvanredne situacije i otežanih uvjeta poslovanja, odnosno smanjenja broja putnika koji koriste prijevoz, utjecalo je na mogućnost redovitog stjecanja tekućeg prihoda, pa je dio sredstava za ove namjene povećan.

– Ostale tekuće subvencije za JP „Subotica-trans” – u iznosu od 14.350.000,00 dinara za obvezu poduzeća za solidarnu pomoć.

Kapitalne subvencije 4512

– Kapitalne subvencije javnom gradskom prometu za otplatu kredita za autobuse u iznosu od 25.850.000,00 dinara

– Kapitalne subvencije za nabavu autobusa u iznosu od 7.500.000,00 dinara

– Kapitalne subvencije za nabavu fiskalnih uređaja za prodaju karata (obveze po Zakonu o fiskalizaciji) u iznosu od 5.000.000,00 dinara.

Prilog 4 Subvencije i ostali prihodi iz proračuna**u dinarima**

	Plan za 2021. godinu	Plan za razdoblje 1. 1. – 31. 12. 2021. tekuća godina			
		1. 1. do 31. 3.	1. 1. do 30. 6.	1. 1. do 30. 9.	1. 1. do 31.12.
Subvencije – tekuće	125.000.000	26.250.000	56.250.000	87.500.000	125.000.000
Subvencije – kapitalne	25.000.000	5.250.000	11.250.000	17.500.000	25.000.000
Ostali prihodi iz proračuna*					
UKUPNO	150.000.000	31.500.000	67.500.000	105.000.000	150.000.000

Prva izmjena plana za subvencije i ostale prihode iz proračuna za 2021. godinu**u dinarima**

	Prva izmjena plana za 2021. godinu	Prva izmjena plana za period 1. 1. – 31. 12. 2021. tekuća godina			
		1. 1. do 31. 3.	1. 1. do 30.06.	1. 1. do 30.09.	1. 1. do 31.12.
Subvencije – tekuće	198.350.000	62.026.000	101.453.000	121.343.000	198.350.000
Subvencije – kapitalne	38.350.000	2.147.000	10.955.000	17.341.000	38.350.000
Ostali prihodi iz proračuna*					
UKUPNO	236.700.000	64.173.000	112.408.000	138.684.000	236.700.000

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja: Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu, iznos subvencija se mijenja:

- u dijelu tekućih subvencija sa iznosa od 125 milijuna dinara na 198,350 milijuna dinara, odnosno veći je za 58,68 %
- u dijelu kapitalnih subvencija sa iznosa od 25 milijuna dinara na 38,35 milijuna dinara, odnosno veći je za 53,40 %.

Ukupni iznos subvencija iz proračuna povećan je sa 150 milijuna dinara, na 236,7 milijuna dinara.

Dinamika prihoda iz proračuna za tekuće subvencije prikazana po kvartalima iznosi:

1. 1. 1. do 31. 3. 62,026 milijuna dinara
2. 1. 1. do 30. 6. 101,453 milijuna dinara
3. 1. 1. do 30. 9. 121,343 milijuna dinara

4. 1. 1. do 31.12. 198,350 milijuna dinara.

Kapitalne subvencije za plansku godinu, namijenjene su za plaćanje obveza po investicijskom kreditu za nabavu autobusa u iznosu od 25,850 milijuna dinara, prema dinamici na temelju Ugovora o investicijskom kreditu iz 2019. godine i novom planu otplate kredita, kao i nove kapitalne subvencije za nabavu rabljenih autobusa u iznosu od 7,5 milijuna dinara i za nabavu fiskalnih uređaja za prodaju karata zbog obveze prema Zakonu o fiskalizaciji u iznosu od pet milijuna dinara, a sve prema Odluci o izmjenama i dopunama Odluke o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu. Dinamika prihoda iz proračuna po kvartalima za kapitalne subvencije iznosi:

1. 1. 1. do 31. 3. 2,147 milijuna dinara
2. 1. 1. do 30. 6. 10,955 milijuna dinara
3. 1. 1. do 30. 9. 17,341 milijun dinara
4. 1. 1. do 31. 12. 38,350 milijuna dinara.

Prilog 5 Troškovi zaposlenih

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenih	Realizacija 1. 1. – 31. 12. 2020.	Plan 1. 1. – 31. 12. 2021.	Prva izmjena Plana 1. 1. – 31. 12. 2021.	PRVA IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO			
					1. 1. – 31. 3. 2021.	1. 1. – 30. 6. 2021.	1. 1. – 30. 9. 2021.	1. 1. – 31. 12. 2021.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	215.920.627	238.639.765	234.391.148	57.124.580	115.304.227	174.866.879	234.391.148
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	299.461.246	340.427.624	329.611.237	79.111.812	159.729.751	244.697.871	329.611.237
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	355.136.985	404.550.017	391.284.847	93.808.122	189.404.099	290.377.028	391.284.847
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	306	316	316	311	307	316	316
4.1.	– na neodređeno vrijeme	256	286	286	276	276	286	286
4.2.	– na određeno vrijeme	50	30	30	35	31	30	30
5.	Naknade po ugovoru o djelu	201.612	700.000	628.399	137.786	178.852	478.399	628.399
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	8	15	15	3	5	11	15
7.	Naknade po autorskim ugovorima							
8.	Broj primatelja naknade po autorskim							

	ugovorima*							
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	149.765	1.200.000	293.601	0	41.601	167.601	293.601
10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	4	19	4	0	1	2	4
11.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora							
12.	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora*							
13.	Naknade članovima Skupštine							
14.	Broj članova Skupštine*							
15.	Naknade članovima Nadzornog odbora	1.792.452	1.792.000	1.792.000	448.000	896.000	1.344.000	1.792.000
16.	Broj članova Nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3	3
17.	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	-						
18.	Broj članova Povjerenstva za reviziju *	-						
19.	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	7.636.353	9.132.480	8.827.097	2.219.738	4.427.097	6.577.097	8.827.097
20.	Dnevnice na službenom putu	2.072.582	4.140.000	2.946.170	433.000	1.205.170	2.026.170	2.946.170
21.	Naknade troškova na službenom putu	11.235	150.000	70.830	30.000	30.830	40.830	70.830
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu	1.850.328	4.850.000	2.840.000	0	0	1.010.000	2.840.000
22/a	Broj primatelja	6	14	8	0	0	3	8
22/b	Naknade za višak zaposlenih u postupku racionalizacije	-						
23.	Jubilarne nagrade	4.106.909	6.010.000	5.738.298	1.592.298	1.592.298	3.418.298	5.738.298
24.	Broj primatelja	41	38	34	6	6	7	34
25.	Smještaj i prehrana na terenu	-						
26.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	512.570	500.000	481.911	108.000	289.911	385.911	481.911

26/a	Solidarna pomoć radnicima radi ublažavanja nepovoljnog materij. položaja sukladno Aneksu 2 Kolektivnog ugovora	14.332.085	14.500.000	14.350.000	3.444.410	6.844.376	10.244.376	14.350.000
271	Stipendije							
281	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama							

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

Pozicije troškova zaposlenih se smanjuju u odnosu na prethodno planirano, prilagođavaju se realiziranom broju izvršitelja zaključno s lipnjem 2021. godine. Masa bruto 2 zarada je manja za 3,3 %, zbog manjeg broja zaposlenih tijekom prvog polugodišta. Naknade po ugovoru o djelu su manje za 10,2 %, jer su iznosi po primatelju manji, a broj primatelja je isti. Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima su četiri puta manje, zbog malog interesiranja za ovaj vid angažiranja. Dnevnice na službenom putu i naknade troškova na službenom putu su manje za oko 30 %, zbog smanjenog opsega rada u slobodnom i međunarodnom prometu. Otpremnine za odlazak u mirovinu planiramo manje za 41,4 %, jer iako su stekli uvjet za odlazak u mirovinu, broj zaposlenih koji će biti umirovljeni je manji.

5. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE PROCIJENJENE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN RASPODJELE ILI POKRIĆA GUBITKA

Gubitak u poslovanju je 93,744 milijuna dinara, odloženi porezni rashod je 488 tisuća dinara, tako da je ukupni neto gubitak 94,232 milijuna dinara.

Odlukom Nadzornog odbora o djelomičnom pokriću neto gubitka za 2020. godinu (broj 01/1-1530/5 od 16. 6.2021. godine) neto gubitak se dijelom pokriva iz neraspoređene dobiti iz ranijih razdoblja u iznosu od 70,391 milijun dinara, a preostali iznos od 23,841 milijun dinara ostaje nepokriveni gubitak.

6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA U 2021. GODINI

6.2. Plan zarada za 2021. godinu

Prilog 9/1

Izmjena planirane mase sredstava za zarade, broj zaposlenih i prosječne zarade po mjesecima za 2021. godinu - Bruto 1 u dinarima

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	312	26.656.642	85.438	311	26.466.180	85.100				1	190.462	190.462
II.	313	26.110.278	83.419	312	25.919.459	83.075				1	190.819	190.819
III.	312	26.344.892	84.439	311	26.153.172	84.094				1	191.720	191.720
IV.	310	27.205.873	87.761	309	27.014.754	87.426				1	191.119	191.119
V.	311	27.231.316	87.561	310	27.041.937	87.232				1	189.379	189.379
VI.	308	26.180.750	85.002	307	25.992.456	84.666				1	188.294	188.294
VII.	316	28.188.709	89.205	315	27.997.289	88.880				1	191.420	191.420
VIII.	316	28.417.588	89.929	315	28.215.169	89.572				1	202.419	202.419
IX.	316	28.361.823	89.753	315	28.170.404	89.430				1	191.419	191.419
X.	316	28.299.233	89.555	315	28.107.814	89.231				1	191.419	191.419
XI.	316	28.278.240	89.488	315	28.086.821	89.165				1	191.419	191.419
XII.	316	28.335.893	89.671	315	28.144.173	89.347				1	191.720	191.720
UKUPNO	3.762	329.611.237	1.051.220	3.750	327.309.628	1.047.218				12	2.301.609	2.301.609
PROSJEK	314	27.467.603	87.602	313	27.275.802	87.268				1	191.801	191.801

Prilog 9/2

Izmjena plana mase sredstava za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosječne zarade po mjesecima za 2021. godinu -
Bruto 2 u dinarima

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	312	31.615.680	101.332	311	31.393.506	100.944				1	222.174	222.174
II.	313	30.968.105	98.940	312	30.745.515	98.543				1	222.590	222.590
III.	312	31.224.337	100.078	311	31.000.696	99.681				1	223.641	223.641
IV.	310	32.249.914	104.032	309	32.026.974	103.647				1	222.940	222.940
V.	311	32.297.185	103.849	310	32.076.275	103.472				1	220.910	220.910
VI.	308	31.048.878	100.808	307	30.829.233	100.421				1	219.645	219.645
VII.	316	33.498.709	106.009	315	33.275.418	105.636				1	223.291	223.291
VIII.	316	33.770.199	106.868	315	33.534.077	106.457				1	236.122	236.122
IX.	316	33.704.021	106.658	315	33.480.730	106.288				1	223.291	223.291
X.	316	33.629.742	106.423	315	33.406.801	106.053				1	222.941	222.941
XI.	316	33.604.829	106.344	315	33.381.538	105.973				1	223.291	223.291
XII.	316	33.673.248	106.561	315	33.449.608	106.189				1	223.640	223.640
UKUPNO	3.762	391.284.847	1.247.903	3.750	388.600.371	1.243.305				12	2.684.476	2.684.476
PROSJEK	314	32.607.071	103.992	313	32.383.364	103.609				1	223.706	223.706

8. PLANIRANE NABAVE

Prilog 13/1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga u dinarima

R. B.	POZICIJA	Realizacija po Ugovoru iz 2020.	Preuzete obveze iz 2020.godine po Ugovoru	Plan za 2021.	Izmjena plana za 2021.	PRVA IZMJENA PLAN ZA 2021. PO KVARTALIMA			
						1. 1. – 31. 3. 2021.	1. 1. – 30. 6. 2021.	1. 1. – 30. 9. 2021.	1. 1. – 31. 12. 2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Dobra								
1.	Dijelovi motora, kompresora, crpki za vodu 202.	622.305	3.877.695	13.500.000	4.500.000	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
2.	Dijelovi za IVECO 2021., 2022. i 2023.	0	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
3.	Dijelovi za VOLVO 2021.	733.155	1.266.845	6.000.000	2.000.000	0	0	0	2.000.000
4.	Dijelovi za MAN 2021.	0	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
5.	Dijelovi VOIH mjenjača 2021.		0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
6.	Dijelovi ZF mjenjača i osovina 2021	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
7.	Filtri 2021.	0	0	4.600.000	2.300.000			2.300.000	2.300.000
8.	Rezervni dijelovi autoelektrike 2019.–2020.	-	0	5.300.000	5.300.000	0	0	0	5.300.000
	Reparacija čeljusti 2021. i 2022.	0	1.200.000	2.400.000					
9.	Vijci, matice, podloške, spojnice, reduciri, nastavci 2021.	0	1.000.000	3.000.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000
10.	Hidromotori 2021. i 2022.	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
11.	Dijelovi kvačila, doboši, diskovi, obloge, brezoni kotača i vijci 2021.	512.200	1.987.800	4.990.000	2.495.000	0	0	2.495.000	2.495.000

12.	Mehanički dijelovi donjeg postrojenja, spone 2021.	67.980	1.132.020	2.400.000	1.200.000	0	0	1.200.000	1.200.000
13.	Dijelovi klima uređaja i grijača 2021.	638.721	1.361.279	4.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000
14.	Nosači, zračni jastuci i ležišta 2021.	0	1.100.000	2.200.000	1.100.000	0	0	0	1.100.000
15.	Vjetrobransko staklo i ostala stakla na vozilima 2021., 2022. i 2023.	0	3.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
16.	Dijelovi za vrata, brisača, retrovizora, ogledala, plastičnih branika 2021.–2022.	1.366.839	2.633.161	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
17.	Kočna pneumatika i tehnika, ventili, setovi 2021.	2.202.055	797.945	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	Amortizeri 2021.	311.700	488.300	1.600.000	0			0	0
18.	Sredstva za čišćenje 2021.	1.336.369	2.163.631	10.500.000	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
	Farbarski materijal 2021.	23.192	1.176.808	3.600.000	0	0	0	0	0
	Hladnjaci 2021.	98.000	902.000	2.000.000	0	0	0	0	0
19.	Nabava pneumatika i prateće opreme za vozila	2.472.283	0	7.000.000	7.000.000	0	0	7.000.000	7.000.000
20.	Ulja i maziva i antifriz 2021.	1.684.926	4.315.074	12.000.000	6.000.000	0	0	6.000.000	6.000.000
21.	Električna energija 2021., 2022., 2023.	2.138.024	4.361.976	19.500.000	19.500.000			19.500.000	19.500.000
22.	Nabava HTZ opreme 2021.	694.400	605.600	2.600.000	1.300.000	0	0	0	1.300.000
23.	Sitan inventar i oprema i alati za radionicu 2021.	0	2.000.000	6.000.000	2.000.000	0	0	0	2.000.000
24.	Razna računalna i mrežna oprema (memorije, baterije, tvrdi diskovi, tipkovnice, miševi, punjači, USB i dr.), 2019.–2020.	565.920	0	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
25.	Silikonska, pancirna, PVC i druga crijeva 2021.	85.426	1.644.574	3.460.000	1.730.000	0	0	1.730.000	1.730.000

	Razvlačilica (oprema za tehnički pregled)	0	0	944.000	0				
26.	Nabava fiskalnih uređaja za prodaju karata				14.000.000			14.000.000	14.000.000
27.	Nabava rabljenih autobusa				37.500.000			37.500.000	37.500.000
	Ukupno dobra:	15.553.495	39.514.708	153.594.000	98.925.000	25.000.000	44.000.000	86.225.000	98.925.000
Usluge									
	Nabava usluge osiguranja 2020.–2022.	-	0	25.000.000		0	0	0	0
28.	Usluge održavanja sustava „Subus” 2021.	1814964	4.085.036	17.700.000	5.900.000	0	0	5.900.000	5.900.000
29.	Nabava mobilne, fiksne telefonije i korporativnog pristupa 2021.–2022.–2023.	-	0	5.000.000	5.000.000	0	0	5.000.000	5.000.000
30.	Usluga čišćenja prostorija	0	0	4.100.000	4.100.000	0	4100000	4.100.000	4.100.000
31.	Usluga održavanja vozila Otokar 2021.	0	0	3.000.000	4.500.000	0	0	0	4.500.000
32.	Usluga popravka mjenjača	0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
33.	Usluga popravka motora	0	0	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000
34.	Usluga popravka karoserija	3.195.000	3.205.000	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000
35.	Reparacija čeljusti 2021.				2.000.000	0	0	0	2.000.000
	Ukupno usluge	5.009.964	7.290.036	69.600.000	36.300.000	4.800.000	18.900.000	29.800.000	36.300.000
Radovi									
	Popravak stropa u farbari	0	0	1.800.000	0	0	0	0	0
	Ukupno radovi:	0	0	1.800.000	0	0	0	0	0
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	20.563.459	46.804.744	224.994.000	135.225.000	29.800.000	62.900.000	116.025.000	135.225.000

NAPOMENA: Vrijednosti su iskazane bez PDV-a

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

„DOBRA”

Red. br. 1, 3, 9, 18, 23 – ove pozicije su bile planirane na razdoblje važenja od tri godine, izmjenom plana se mijenjaju na razdoblje važenja od jedne godine;

Red. br. 7, 11, 12, 13, 14, 20, 22, 25 – ove pozicije su bile planirane na razdoblje važenja od dvije godine, izmjenom plana se mijenjaju na razdoblje važenja od jedne godine;

Reparacija čeljusti 2021. i 2022. – je u osnovnom planu bila na poziciji 9. u Dobrima, izmjenom plana se prebacuje u Usluge na redni broj 35. i mijenja se iznos sa 2,4 milijuna dinara na dva milijuna dinara na razdoblje važenja od jedne godine;

Amortizeri 2021. i 2022. – su u osnovnom planu bila na poziciji 19., izmjenom plana se prebacuje u „male nabave” na redni broj 39. i mijenja se iznos sa 1,6 milijuna dinara na 800 tisuća dinara na razdoblje važenja od jedne godine;

Farbarski materijal 2021., 2022. i 2023. – su u osnovnom planu bila na poziciji 21., izmjenom plana se prebacuje u „male nabave” na redni broj 41. i mijenja se iznos sa 3,6 milijuna dinara na 990 tisuća dinara na razdoblje važenja od jedne godine;

Hladnjaci 2021. i 2022. – su u osnovnom planu bila na poziciji 22., izmjenom plana se prebacuje u „male nabave” na redni broj 40. i mijenja se iznos sa 2 milijuna dinara na 950 tisuća dinara na razdoblje važenja od jedne godine;

Razvlačilica (oprema za tehnički pregled) – je u osnovnom planu bila na poziciji 30., izmjenom plana se prebacuje u „male nabave” na redni broj 42. i mijenja se iznos sa 944 tisuće dinara na 998 tisuća dinara na razdoblje važenja od jedne godine;

Red. br. 26 Nabava fiskalnih uređaja za prodaju karata – ova pozicija nije bila planirana osnovnim planom, ali se planira nabava fiskalnih uređaja za prodaju karata zbog obveza sukladno Zakonu o fiskalizaciji koji stupa na snagu 1. 1. 2022. godine;

Red. br. 27 Nabava rabljenih autobusa – ova pozicija nije bila planirana osnovnim planom, ali se planira nabava osam rabljenih autobusa da bi se obnovio postojeći vozni park;

USLUGE

Red. br. 28 – ova pozicija je bile planirana na razdoblje važenja od tri godine, izmjenom plana se mijenja na razdoblje važenja od jedne godine;

Nabava usluga osiguranja 2020.–2022. – je u osnovnom planu bila na poziciji 31, izmjenom plana se odustalo od ove javne nabave;

Red. br. 31 – Usluga održavanja vozila Otokar 2021. – na ovoj poziciji su planirana sredstva u iznosu od tri milijuna dinara, ali je u izmjeni plana ova pozicija objedinjena sa Uslugom ovlaštenog servisa za Otokar iz „male nabave” uz povećanje iznosa na 4,5 milijuna dinara. Naime Otokar vozilima ističe garantno razdoblje rujna 2021., te se očekuju dodatni troškovi oko održavanja istih;

Red. br. 35 – Reparacija čeljusti 2021 – je u osnovnom planu bila na poziciji 9. u Dobrima, izmjenom plana se prebacuje u Usluge na redni broj 35. i mijenja se iznos sa 2,4 milijuna dinara na dva milijuna dinara na razdoblje važenja od jedne godine;

RADOVI

Popravak stropa u farbari – je u osnovnom planu bio na poziciji 39. u Velikim javnim nabavama – Radovi, izmjenom plana se prebacuje u „male nabave” – Radovi na redni broj 140. sukladno Zakonu o javnim nabavama nabava radova do iznosa od tri milijuna dinara se provodi bez primjene postupka javne nabave;

Prilog 13/2 Izmjena planiranih financijskih sredstva za nabavu dobara, radova i usluga – ispod pragova utvrđenih Zakonom „male nabave”
u dinarima

R. B.	POZICIJA	Plan 2021.	Izmjena plan 2021.	IZMJENA PLAN ZA 2021. PO KVARTALIMA			
				1. 1. – 31. 3. 2021.	1. 1. – 30. 6. 2021.	1. 1. – 30. 9. 2021.	1. 1. – 31. 12. 2021.
1	2	3	4	5	6	7	8
	Dobra						
1.	Bravarski potrošni materijal	499.000	499.000	124.750	249.500	374.250	499.000
2.	Dijelovi za auspuhe	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
3.	Građevinska električna	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
4.	Kardanska vratila i dijelovi za kardanska vratila	700.000	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000
5.	Remenje	499.000	499.000	124.750	249.500	374.250	499.000
6.	Željezarija	950.000	950.000	237.500	475.000	712.500	950.000
7.	Sredstva za podmazivanje – sprejevi	220.000	220.000	55.000	110.000	165.000	220.000
8.	Električni sitni aparati	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
9.	Brtvenici	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
10.	Brtveno prstenje	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
11.	Linoleumi	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
12.	Blažujka	250.000	500.000	62.500	125.000	300.000	500.000
13.	Štof	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
14.	Ležajevi	499.000	499.000	124.750	249.500	374.250	499.000
15.	Rezervni dijelovi za održavanje putničkih vozila	499.000	499.000	124.750	249.500	374.250	499.000

16.	Tehnički plinovi	140.000	140.000	35.000	70.000	105.000	140.000
17.	PVC vreće	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
18.	Destilirana voda i alkohol	30.000	150.000	7.500	15.000	80.000	150.000
19.	Drvena građa	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
20.	Građevinski materijal	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
21.	Metalni poluproizvodi	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
22.	Materijal za namještaj	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
23.	Famin – sredstvo za hladno odmašćivanje Renoklin	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
24.	Nabava tiskanih obrazaca	600.000	600.000	0	600.000	600.000	600.000
25.	Smjerokazne ploče	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
26.	Uredski materijal	950.000	950.000	237.500	475.000	712.500	950.000
27.	Vodovodni materijal	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
	Viklovanje	550.000					
28.	Reprezentacija u poduzeću	283.200	283.200	70.800	141.600	212.400	283.200
29.	Nabava vode	642.000	642.000	160.500	321.000	481.500	642.000
30.	Toplinska energija	1.397.000	1.500.000	349.000	698.000	1.200.000	1.500.000
31.	Stručna literatura	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
32.	Međunarodne vozačke dozvole	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
33.	Sanitetski materijal i pribor	50.000	100.000	12.500	25.000	37.500	100.000
34.	Dijelovi za popravak traktora, kosačica i trimera	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
35.	Stakla za prozore i vrata	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
36.	Mifare kartice (beskontaktne plastične kartice)	850.000	640.000	0	0	640.000	640.000
	Stolice za vozačku dvoranu	35.000	0	0	0	0	0
	Uređaj za kontrolu kočnica na poligonu	118.000	0	0	0	0	0
37.	Zamjena displeja na satu	29.167	29.167	29.167	29.167	29.167	29.167
38.	Dijelovi za dovod goriva i dizne	550.000	550.000	137.500	275.000	412.500	550.000

39.	Amortizeri 2021.	0	800.000	0	0	0	800.000
40.	Hladnjaci 2021.	0	950.000	0	0	0	950.000
41.	Farbarski materijal 2021.	0	990.000	0	0	0	990.000
42.	Razvlačilica (oprema za tehnički pregled)	0	998.000	0	0	998.000	998.000
43.	Nabava izrade predmeta od gume	0	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
44.	Nabava usluge izrada opruga	0	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
45.	Održavanje objekta	0	499.000	0	0	499.000	499.000
46.	Tahograf listići i ključevi	0	250.000	0	0	150.000	250.000
47.	Alko test aparat	0	60.000	0	0	60.000	60.000
48.	Termo rolne	0	700.000	0	0	700.000	700.000
49.	Dijelovi za ISUZU	0	700.000	0	0	700.000	700.000
50.	Dijelovi za Mitsubishi	0	400.000	0	0	400.000	400.000
51.	Enterijer autobusa	0	100.000	0	0	100.000	100.000
52.	Majce	0	150.000	0	0	150.000	150.000
53.	Dogradnja kamera za video-nadzor – objekti	0	20.000	0	0	20.000	20.000
54.	Nabava flaširane vode za vozače	0	350.000	0	0	150.000	350.000
55.	Dijelovi za pokretnu skelu – aluminijska skela dogradnja	0	100.000	0	0	100.000	100.000
56.	Uređaj za kontrolu kočnica priključnih vozila s inercijalnom komadnom ZA TEHNIČKI	0	220.000	0	0	220.000	220.000
57.	Šalterski interfoni	0	41.300	0	0	41.300	41.300
58.	Brojačica novca	0	42.000	0	0	42.000	42.000
59.	Kalkulator	0	20.000	0	0	20.000	20.000
60.	Fiskalne kase	0	125.000	0	0	125.000	125.000
61.	Električni ključ za skidanje kotača na autobusu	0	180.000	0	0	180.000	180.000
62.	Potapajuća crpka za kanalizaciju	0	70.000	0	0	0	70.000
	Ukupno dobra:	13.240.367	20.765.667	2.830.967	6.232.767	14.652.867	20.765.667
Usluge							

63.	Nab. usluge održavanja pisača, skenera, brojačica novca 2021. i 2022.	900.000	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000
64.	Usluga ovlaštenog servisa VOLVO	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
65.	Usluga ovlaštenog servisa MAN	200.000	400.000	50.000	100.000	200.000	400.000
66.	Usluga ovlaštenog servisa ISUZU	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
67.	Usluga ovlaštenog servisa MERCEDES	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
68.	Usluga ovlaštenog servisa IVECO	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
69.	Osiguranje transporta novca	800.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
70.	Nabava poštanskih usluga	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
71.	Nabava prijevoznih usluga	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
72.	Nab. usluge korištenja autoceste u tuzemnom i inozemnom prometu	2.500.000	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
73.	Nabava usluge zaštite na radu	499.000	449.000	124.750	249.500	300.000	449.000
74.	Nabava turističkih aranžmana za preprodaju	5.000.000	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
75.	Nabava usluge revizije	200.000	230.000	50.000	100.000	230.000	230.000
76.	Nabava naknada za izabranog liječnika	450.000	450.000	112.500	225.000	337.500	450.000
77.	Nabava liječničkih pregleda i laboratorijskih usluga	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
78.	Nabava stručnog obrazovanja zaposlenih	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
79.	Nabava stručnog usavršavanja zaposlenih	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
80.	Usluge odnošenja smeća	1.650.000	1.900.000	412.500	825.000	1.400.000	1.900.000
81.	Nabava elektroničkog nadzora objekata	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
82.	Nabava usluge licenciranog OFFICE softvera	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
83.	Nabava usluge oglašavanja bez reklame i promidžbe	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
84.	Nabava zbrinjavanja opasnog otpada	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
85.	Nabava usluga zavarivanja	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
86.	Nabava usluga strojarske obrade dijelova motora	350.000	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
87.	Nabava usluga auto-farbanja	499.000	499.000	124.750	249.500	374.250	499.000
88.	Nabava usluga auto-limara	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000

89.	Nabava usluga održavanja putničkih vozila	150.000	300.000	37.500	75.000	120.000	300.000
90.	Usluga popravka automatskog mjenjača	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
91.	Nabava popravka plastike	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
92.	Nabava popravka električnih uređaja	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
93.	Usluga popravka hidromotora	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
94.	Nabava održavanja građevinskih klima uređaja	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
95.	Nabava popravka kosačica i motornih testera	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
96.	Nabava plastificiranja i obrade lima	50.000	70.000	12.500	25.000	37.500	70.000
	Nabava izrade predmeta od gume	100.000	0	0	0	0	0
97.	Nabava održavanja kazana termogena i gorionika	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
98.	Nabava održavanja telefonskih linija i centrale	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
99.	Nabava kontrole i otklanjanja kvarova trafostanice	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
100.	Nabava održavanje internetske stracnice Sutrans, hosting	280.000	400.000	70.000	140.000	300.000	400.000
101.	Nabava popravka uređaja i alata	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
102.	Nab. usluge balansiranja, montaža i demontaže pneumatika	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
103.	Nab. usl. popravka i izrade venecijanera i trakastih zavjesa	10.000	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
104.	Nabava usluga popravka šivaćeg stroja	15.000	15.000	3.750	7.500	11.250	15.000
105.	Nabava usluga obnove ferode	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
106.	Usluga izrada pečata	15.000	15.000	3.750	7.500	11.250	15.000
107.	Usluga pročišćavanja vode (aparati)	250.000	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
	Nabava usluge izrada opruga	50.000	0	0	0	0	0
108.	Nabava usluge remonta turbina	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
109.	Nabava usluga održavanje audio video sustava	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
110.	Usluge održavanja sustava Polaris	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
111.	Nabava usluga deratizacije	50.000	70.000	12.500	25.000	37.500	70.000
112.	Provizija, parking i peronizacija	4.000.000	4.000.000	0	0	0	4.000.000

113.	Nabava usluge osiguranja objekata	4.300.000	4.800.000	0	4.300.000	4.300.000	4.800.000
114.	Intelektualne usluge	880.000	880.000	220.000	440.000	660.000	880.000
115.	Nabava usluge ovlaštenog servisa s dijelovima ŠKODA	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
116.	Usluge baždarenja mjerne opreme	20.000	150.000	5.000	10.000	50.000	150.000
117.	Servis razne opreme	350.000	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
118.	Seminari – kotizacije, smještaj	130.000	130.000	32.500	65.000	97.500	130.000
119.	Usluga održavanja sustava Finko	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
120.	Programiranje mifare kartica (beskontaktna plastične kartice)	850.000	700.000	0	0	700.000	700.000
121.	Registracija domene tippnet	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Akt o procjeni rizika od katastrofa	500.000	0	0	0	0	0
	Plan spašavanja	250.000	0	0	0	0	0
122.	Usluge održavanje sustava za grijanje	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
123.	Usluga tahograf servisa	499.000	499.000	124.750	249.500	374.250	499.000
	Usluga ovlaštenog servisa za OTOKAR vozila	499.000	0	0	0	0	0
124.	Usluga popravka crpke visokog tlaka	950.000	990.000	0	0	990.000	990.000
125.	Periodična obuka za vozače (stručna kompetentnost vozača)	2.000.000	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
126.	Popravak mjenjačke dizalice 4 – izmjena na dva komada	280.000	140.000	0	0	140.000	140.000
127.	Viklovanje	0	800.000	137.500	275.000	600.000	800.000
128.	Usluga izrade projekata	0	200.000	0	0	200.000	200.000
129.	Nabava interneta fih	0	500.000	0	0	500.000	500.000
130.	Nabava regeneracije valjaka	0	100.000	0	0	100.000	100.000
131.	Usluga korištenja viličara	0	40.000	0	0	40.000	40.000
132.	Sredstva informiranja (RTS, KATV)	0	50.000	0	0	50.000	50.000
133.	Autorska prava (Sokoj)	0	120.000	0	0	120.000	120.000
134.	Usluga vaganja	0	40.000	0	0	40.000	40.000
135.	Antivirus zaštita pro verzija	0	170.000	0	0	0	170.000

136.	Dodatna zaštita mail servera	0	144.000	0	0	0	144.000
137.	Usluga tekuće održavanje	0	499.000	0	0	0	499.000
138.	Usluge periodičnog pregleda, sigurnost na radu, certifikati	0	300.000	0	0	0	300.000
	Ukupno usluge	36.409.000	39.093.000	6.847.250	17.391.500	26.854.000	39.093.000
Radovi							
139.	Saniranje prometnica u krugu	0	999.000	0	0	999.000	999.000
140.	Popravlak stropa u farbari	0	1.800.000	0	0	1.800.000	1.800.000
141.	Sanacija blagajna	0	670.000	0	0	670.000	670.000
142.	Popravlak muškog zahoda u dispečerskom centru	0	120.000	0	0	120.000	120.000
	Ukupno radovi	0	3.589.000	0	0	3.589.000	3.589.000
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	49.649.367	63.447.667	9.678.217	23.624.267	45.095.867	63.447.667

NAPOMENA: vrijednosti su iskazane bez PDV-a

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

U izmjeni programa poslovanja za 2021. godinu u okviru planiranih financijskih sredstva za nabavu dobara, radova i usluga – ispod pragova utvrđenih Zakonom „male nabave”, rađene su izmjene sukladno novonastalim potrebama poduzeća, povećanjem vrijednosti kod nekih pozicija, prebacivanje pozicija iz javnih nabava u „male nabave”, kao i premještanje iz pozicije Dobra u Usluge u okviru „malih nabava”.

9. PLAN KAPITALNIH ULAGANJA I INVESTICIJA

9.1. Plan kapitalnih ulaganja

PLANIRANA STRUKTURA KAPITALNIH ULAGANJA ZA 2021. GODINU

Tablica 28

Kvar tal	O P I S	IZNOS BEZ PDV u din	PDV 20%	IZNOS SA PDV u din
2	Usluge popravka karoserije	10.000.000	2.000.000	12.000.000
	Svega	10.000.000	2.000.000	12.000.000

Obrazloženje izmjene:

U planu za 2021. godinu poduzeće nije planiralo nabavu autobusa. Izmjenom programa planira se nabava osam rabljenih autobusa u vrijednosti 45 milijuna dinara (sa PDV-om) za prijevoz u komunalnoj djelatnosti.

Zbog obveze prema Zakonu o fiskalizaciji, u obvezi smo da nabavimo nove fiskalne uređaje za prodaju karata u ukupnoj vrijednosti od 16,670 milijuna dinara (sa PDV-om), od čega se u 2021. godini plaća 30 % avansno u iznosu od pet milijuna sredstvima iz Proračuna.

PRVA IZMJENA PLANA ZA STRUKTURU KAPITALNIH ULAGANJA ZA 2021. GODINU **Tablica 28 A**

Kvar tal	O P I S	IZNOS BEZ PDV-a u din	PDV 20%	IZNOS SA PDV- om u din
2	Usluge popravka karoserije	10.000.000	2.000.000	12.000.000
4	Nabava autobusa	7.500.000	1.500.000	9.000.000
4	Nabava fiskalnih uređaja za prodaju karata	4.166.667	833.333	5.000.000
	Svega	21.666.667	4.333.333	26.000.000

PRVA IZMJENA KAPITALNA ULAGANJA ZA 2021. GODINU **Tablica 29**

R. B.	O P I S	OSTVARENJE 2020.	PROGRAM ZA 2021.	PRVA IZMJENA PLANA ZA 2021.	INDEKS 5:3	INDEKS 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Uplate za kapitalna ul. bez PDV-a	19.931.707	10.000.000	21.666.667	108,70	216,67
2.	Uplate za kapitalna ul. sa PDV-a	23.918.048	12.000.000	26.000.000	108,70	216,67

PRVA IZMJENA IZVORA FINANCIRANJA KAPITALNIH ULAGANJA sa PDV-om **Tablica 30**

R. B.	O P I S	OSTVARENO 2020.	PROGRAM ZA 2021.	PRVA IZMJENA PLANA ZA 2021.
1	2	3	4	4
1.	Proračun GRADA – kredit autobusi	9.388.959	25.000.000	25.850.000
2.	Proračun GRADA – nabava autobusa			7.500.000
3.	VLASTITA SREDSTVA nabava autobusa			1.500.000
4.	Proračun GRADA – nabava fiskalnih uređaja za prodaju			5.000.000

	karata			
5.	VLASTITA SREDSTVA ostalo	12.651.298	12.000.000	12.000.000

Prilog 14/1 Kapitalna ulaganja u 2021. godini **u 000 dinara**

R. b.	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31. 12. 2020. prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2021. plan	PRVA IZMJENA PLANA 2021.	2022. plan	Nakon 2023. plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Nabava 10 autobusa	2019.	2019.	164.695,953	164.695,953	Vlastita sredstva					
						Posuđena sredstva					
						Sredstva proračuna (po kontima)	25.000,000	25.000,000	25.850,000	25.100,000	98.100,000
						Ostalo					
2.	Usluga popravka karoserije	2021.	2021.	10.000,000	0	Vlastita sredstva	10.000,000	10.000,000	10.000,000	0	0
						Posuđena sredstva					
						Sredstva proračuna (po kontima)					
						Ostalo					
3.	Nabava rabljenih autobusa	2021.	2022.	37.500,000	0	Vlastita sredstva					
						Posuđena sredstva					
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	7.500,000	30.000,000	0
						Ostalo					
4.	Nabava fiskalnih uređaja za prodaju karata	2021.	2025.	13.891,677	0	Vlastita sredstva					
						Posuđena sredstva					
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	4.167,500	2.431,042	7.293,125
						Ostalo					
Ukupno investicija				226.087,620	164.696,953		35.000,000	35.000,000	47.517,500	57.531,042	105.393,125

9.2. Plan investicija u 2021. godini
Prilog 14/2 Plan investicija u 2021. godini **u 000dinara**

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Ukupna vrijednost plan 2021.	Izmjena plana za 2021.	Izmjena plan 1. 1. – 31. 3. 2021.	Izmjena plan 1. 1. – 30. 6. 2021.	Izmjena plan 1. 1. – 30. 9. 2021.	Izmjena plan 1. 1. – 31. 12. 2021.
DOBRA – INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE								
1.	Računalna i mrežna oprema	Vlast. sred.	682.000	766.000	77.500	100.000		766.000
	<i>Stolice za vozačku dvoranu (8 kom.)</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>35.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2.	Razvlačilica (oprema za tehnički pregled)	Vlast. sred.	944.000	998.000	0	0	998.000	998.000
	<i>Uređaj za kontrolu kočnica na poligonu</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>118.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3.	Zamjena displeja na satu	Vlast. sred.	29.000	29.000	0	0	29.000	29.000
	<i>Wireless antena i oprema</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4.	Kalkulator 3 kom. – izmjena 2 kom.	Vlast. sred.	30.000	20.000	0	0	0	20.000
	<i>Desktop računalo</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>84.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5.	<i>Pištolj za boju</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>17.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>17.000</i>	<i>17.000</i>
6.	<i>Alkotest aparat</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>53.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>53.000</i>	<i>53.000</i>
7.	<i>Ugaona brusilica</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>18.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>
8.	<i>Fen za zrak</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>35.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>35.000</i>	<i>35.000</i>
9.	<i>Kamere za nadzor za tehnički pregled</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>19.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>19.000</i>	<i>19.000</i>
10.	<i>Dvije pripremne grupe za zrak</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>56.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>56.000</i>	<i>56.000</i>
11.	<i>Server za tehnički pregled</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>345.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>345.000</i>	<i>345.000</i>
12.	<i>Električni ključ za skidanje kotača na autobusu</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>180.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>180.000</i>	<i>180.000</i>
13.	<i>Potapajuća crpka za kanalizaciju</i>	<i>Vlast. sred.</i>	<i>0</i>	<i>70.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>

14.	Dijagnostički uređaj	Donacija	0	999.000	0	0	0	999.000
15.	Dijelovi za pokretnu skelu	Vlast. sred.	0	100.000	0	0	100.000	100.000
16.	Uređaj za kontrolu kočnica priključnih vozila s inercijalnom komadnom za tehnički pregled	Vlast. sred.	0	220.000	0	0	220.000	220.000
17.	Šalterski interfoni (3+4)	Vlast. sred.	0	41.300	0	0	41.300	41.300
18.	Wi-Fi priključak na Autobusnom kolodvoru	Vlast. sred.	0	42.000	0	0	0	42.000
19.	Dorada servera za Bus logic	Vlast. sred.	0	85.000	0	0	0	85.000
20.	Brojačica novca – pomoćna blagajna	Vlast. sred.	0	41.666	0	0	41.666	41.666
21.	Fiskalne kase – 3 kom.	Vlast. sred.	0	125.000	0	0	0	125.000
22.	Pisači za prodaju pojedinačnih karata na AK i prodajnim mjestima	Vlast. sred.	0	133.000	0	0	0	133.000
Ukupno dobra			2.172.000	4.392.966	77.500	100.000	2.222.966	4.392.966
USLUGE								
23.	Popravlak mjenjačke dizalice 4 komada – izmjena 2 kom.	Vlast. sred.	280.000	140.000	0	0	140.000	140.000
24.	Projekt za rekonstrukciju dva kanala (mehaničarska radionica)	Vlast. sred.	0	100.000	0	0	0	100.000
25.	Antivirus zaštita pro verzija	Vlast. sred.	0	170.000	0	0	0	170.000
26.	Dodatna zaštita mail servera	Vlast. sred.	0	144.000	0	0	0	144.000
27.	Projekat za detekciju i signalizaciju požara na AS(dopuna)	Vlast. sred.		100.000				100.000
Ukupno usluge			280.000	654.000	0	0	140.000	654.000
RADOVI								
28.	Popravlak stropa u farbari	Vlast. sred.	1.800.000	1.800.000	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000
29.	Saniranje prometnica u krugu	Vlast. sred.		999.000	0	0	999.000	999.000
30.	Popravlak muškog zahoda u dispečerskom centru	Vlast. sred.		120.000	0	0	120.000	120.000
31.	Sanacija blagajna	Vlast. sred.		670.000	0	0	670.000	670.000
Ukupno radovi			1.800.000	3.589.000	0	1.800.000	3.589.000	3.589.000
UKUPNO:			4.252.000	8.635.966	77.500	1.900.000	5.951.966	8.635.966

Obrazloženje izmjene Programa poslovanja:

U izmjeni programa poslovanja za 2021. godinu u okviru Plana investicija izvršene su izmjene sukladno novim zahtjevima u Poduzeću vezano za investicije, pri čemu su se neke pozicije spojile, od pojedinih pozicija se odustalo, a za nekim pozicijama se pojavila potreba za investiranjem u 2021. godini.

DOBRA

U osnovnom programa poslovanja za 2021. godinu dobra su planirana u iznosu od 2.172.000,00 dinara, a izmjenom programa se mijenja na iznos od 4.392.966,00 dinara. Spajaju se pozicije desktop računalo i računalna i mrežna oprema, odustaje se od pozicija stolice, uređaj za kontrolu kočnica i Wireless antena i oprema, na poziciji kalkulator se mijenja količina sa tri na dva komada i dodaju se pozicije od rednog broja 5–22 iz tablice.

USLUGE

U osnovnom programa poslovanja za 2021. godinu usluge su planirane u iznosu od 280.000,00 dinara, a izmjenom programa se mijenja na iznos od 654.000,00 dinara. Na poziciji popravak mjenjačke dizalice se mijenja količina sa četiri na dva komada i dodaju se pozicije od rednog broja 24–27 iz tablice.

RADOVI

U osnovnom programa poslovanja za 2021. godinu radovi su planirani u iznosu od 1.800.000,00 dinara, a izmjenom programa se mijenja na iznos od 3.589.000,00 dinara. Dodaju se pozicije od rednog broja 29–31 iz tablice.

V. d. direktora Poduzeća

Dejan Ljubisavljević, dipl. ekon.