

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 915/19
25.04. 20 19 год.
НИШ

Образац 12

ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године

Ниш, 25.04.2019. год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

Седиште: Ниш, Генерала Милојка Лешјанина 8

Претежна делатност: 49.31 – Градски и приградски копнени превоз путника

Матични број: 20736674

ПИБ: 107073107

Надлежно министарство:

Градска управа Града Ниша, Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај

Делатности јавног предузећа су:

49.31 – Градски и приградски копнени превоз путника – претежна делатност;

52.21 - Услужне делатности у копненом саобраћају

47.99 – Остала трговина на мало изван продавница, тезги и пијаца – продаја преко аутомата;

49.39 – Остали превоз путника у копненом саобраћају;

71.12 – Инжењерске делатности и техничко саветовање;

72.19 – Истраживање и развој у осталим природним и техничко – технолошким наукама;

73.11 – Делатност рекламних агенција и

73.12 – Медијско представљање

Годишњи програм пословања за 2019. годину број 2974/18 од 30.11.2018. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1442/2018-30-02 од 26.12.2018. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

Најважнији физички показатељи пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) у периоду од 01.01.2019. до 31.03.2019. године садржани су у доле наведеним подацима о:

- продатим месечним, полумесечним и појединачним картама;
- извршеним контролама путника и превозника;
- одржавању редова возње и
- субвенционисању јавног превоза путника.

1.1. Продаја месечних, полумесечних и појединачних карата

Предузеће је у првом тромесечју 2019. године продало укупно 79.932 месечне, 6.273 полумесечне и 1.874.815 појединачних карата за градски и приградски превоз путника у Нишу. Преглед продатих карата по месецима је дат у табелама бр. 1, 2 и 3.

Месец 2019. год.	Број продатих месечних карата
јануар	25.027
фебруар	25.301
март	29.604
Укупно	79.932

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месец 2019. год.	Број продатих полумесечних карата
јануар	3.744
фебруар	1.448
март	1.081
Укупно	6.273

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месец 2019. год.	Број продатих појединачних карата
јануар	620.896
фебруар	589.112
март	664.807
Укупно	1.874.815

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

Из горњих табела се може закључити да је у марту месецу 2019. године продато највише месечних и појединачних карата, док је највећи број полумесечних карата продат у јануару месецу 2019. године, што је и разумљиво, с обзиром да је због већег броја нерадних дана у првој половини јануара месеца, за период од 01.01. до 15.01.2019. године само 130, а за период од 16.01. до 31.01.2019. године чак 3.614 путника купило полумесечне карте.

1.2. Контроле путника и рада возног особља превозника

Контроле путника и рада возног особља превозника представљају једну од основних активности предузећа, са циљем да се продаја свих врста карата одржи на истом или да буде на вишем нивоу у односу на претходне периоде. Приликом вршења контроле практикује се сарадња са комуналном полицијом која пружа асистенцију приликом легитимисања путника без возне исправе. У контроли се редовно користе два службена возила, како би се обезбедила повећана мобилност екипа контролора. У наредној табели је приказан реализовани број контрола по превозницима.

Број реализованих контрола по превозницима је сразмеран броју аутобуса којима они обављају комуналну делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша.

Месец 2019. год.	Нишексспрес Ниш	Аррива Литас Пожаревац	Укупно
јануар	5.692	2.420	8.112
фебруар	6.537	2.090	8.627
март	7.270	2.997	10.267
Укупно	19.499	7.507	27.006

Табела бр. 4: Преглед броја реализованих контрола по превозницима

Непосредном контролом на терену су утврђиване неправилности у раду превозника, за које је уговором о јавно – приватном партнерству у области пружања услуга у јавном градском и приградском превозу путника на територији града Ниша предвиђено умањење прихода које је приказано у наредној табели.

Месец 2019. год.	Нишексспрес Ниш	Аррива Литас Пожаревац	Укупно
јануар	80.000,00	60.000,00	140.000,00
фебруар	168.000,00	799.906,06	967.906,06
март	30.000,00	10.000,00	40.000,00
Укупно	278.000,00	869.906,06	1.147.906,06

Табела бр. 5: Преглед умањења прихода превозника за утврђене неправилности

Путницима затеченим у возилу, контролори Предузећа издају доплатне карте које плаћају одмах у аутобусима или опомене за плаћање доплатних карата, које могу платити у року од 8 дана. У наредној табели приказан је број издатих доплатних карата и опомена за плаћање доплатних карата.

Месец 2019.год.	Број издатих опомена	Број издатих доплатних карата
јануар	1.070	118
фебруар	1.298	153
март	1.288	130
Укупно	3.656	401

Табела бр. 6: Преглед броја издатих доплатних карата и опомена за плаћање доплатних карата

1.3. Одржавање редова вожње

Једна од основних обавеза Предузећа је и редовно праћење и сагледавање жеља и потреба корисника јавног превоза. Утврђено је да је путницима врло битна поузданост система јавног превоза, а посебно поштовање утврђених редова вожње. Због тога се предузимају све мере како би се број неодржаних полазака свео на минимум и стално смањивао у односу на претходне периоде.

У наредној табели приказан је број нереализованих полазака по превозницима.

Месец 2019. год.	Нишекспрес Ниш	Аррива Литас Пожаревац	Укупно
јануар	641	1352	1.993
фебруар	124	555	679
март	185	408	593
Укупно	950	2.315	3.265

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака

Подаци из претходне табеле говоре да је превозник Аррива Литас д.о.о. Пожаревац, у првом кварталу 2019. године, имао готово 2,5 пута више неодржаних полазака у односу на другог превозника Ниш – експрес а.д. Ниш, а да у укупном обиму превоза на територији града Ниша, Аррива Литас учествује са око 35 %, а Ниш – експрес са око 65%.

1.4. Субвенционисање јавног превоза путника у Нишу

На основу уговора закљученог са Предузећем, Град Ниш је у обавези да градски и приградски превоз путника на територији града Ниша субвенционише плаћањем разлике између укупне вредности пружених услуга превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата.

У прва три месеца 2019. године, из буџета Града Ниша је за финансирање градског и приградског превоза путника издвојено укупно 25.832.345,93 динара.

Месец 2019. год.	Износ субвенција у дин.
јануар	11.390.404,33
фебруар	2.714.143,54
март	11.727.798,06
Укупно	25.832.345,93

Табела бр. 8: Преглед издвајања из буџета Града Ниша за финансирање јавног превоза путника у Нишу

2. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01. до 31.03.2019. године остварило пословне приходе у укупном износу од 340.094 хиљада динара, што представља 87% планираних прихода.

Највеће учешће у овим приходима имају приходи од продаје производа и услуга који су такође око 13% нижи у односу на планиране.

У периоду јануар - март 2019. године су остварени пословни расходи у укупном износу од 334.737 хиљада динара, што је 87% планираних расхода.

Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови производних услуга, који су остварени у износу од 299.017 хиљада динара.

Остварени пословни приходи и расходи Предузећа су у овом периоду за 13% нижи од планираних, првенствено зато што се у моменту доношења програма пословања за 2019. годину није знало по којим ценама ће се реализовати градски и приградски превоз путника на пакету линија 3, после раскида уговора са превозником Ћурдић д.о.о. Београд. На овом пакету линија је уговорен превоз по нижим ценама у односу на планиране, па су из тих разлога остварени пословни приходи и расходи Предузећа мањи од планираних.

Трошкови амортизације су са остварењем у укупном износу од 1.963 хиљада динара 2,62 пута већи од планираних трошкова, зато што је Предузеће планирало да у поступку јавног надметања које је организовано крајем децембра месеца 2018. године, прода већи део од укупно 12 аутобуса који му више нису потребни за обављање поверених делатности. Пошто није продато ниједно од тих возила, у првом кварталу 2019. године је обрачуната амортизација и за ове аутобусе, па је то разлог значајнијег одступања остварених трошкова у односу на планиране.

Финансијски и остали приходи и расходи су занемарљиво мали у односу на пословне приходе и расходе предузећа.

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у првом кварталу остварен у износу од 5.000 хиљада динара, док је програмом пословања за 2019. годину, у овом периоду планиран губитак у износу од 577 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у првом кварталу 2019. године сигурно нису коначни, с обзиром да ће одређени трошкови, а посебно трошкови исправки вредности и отписа потраживања, бити књижени тек на крају пословне године.

3. БИЛАНС СТАЊА

Са стањем на дан 31.03.2019. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 33.267 хиљада динара, што је 2,37 пута више у односу на планирану имовину. Као што смо напред већ навели, крајем 2018. године је требало да се у поступку јавног надметања прода 12 аутобуса и један путнички аутомобил. Међутим, пошто први покушај такве продаје није био успешан, сва та средства су и даље део сталне имовине Предузећа.

Укупна вредност обртне имовине Предузећа на дан 31.03.2019. године износи 254.535 хиљада динара, што је на нивоу планиране имовине. Највеће учешће у њој имају потраживања по основу продаје у износу од 88.669 хиљада динара, што за 18% више од планираних потраживања. Стање готовине и готовинских еквивалената, које на дан 31.03.2019. године износи 52.805 хиљада динара, што је за 24% више у односу на планирано стање, говори о релативно доброј ликвидности Предузећа.

Велико учешће у обртној имовини имају и активна временска разграничења, која су евидентирана у укупном износу од 82.667 хиљада динара, која су за 8% мања у односу на планирана разграничења. На овом рачуну су, поред осталих, књижени износи које је Предузеће рекламирао превознику Ћурдић Београд, без ПДВ-а, пошто приликом издавања рачуна за извршене услуге превоза путника није поступао по одредбама потписаног јавног уговора, односно по коначним обрачунима извршених услуга превоза, тако што није признавао умањења прихода због превоза путника возилима за која није имао сагласност Предузећа, умањења прихода од 2% пошто није испунио уговорну обавезу да најмање 5% возила из свог возног парка, по истеку треће године од дана почетка примене уговора, замени возилима на компримовани природни гас (ЦИГ), као и друга уговором предвиђена умањења оствареног прихода. Укупан износ рекламираних рачуна Ћурдића, без ПДВ-а износе 82.364 хиљада динара. Износ ПДВ-а по тим рекламираним рачунима Ћурдића у укупном износу од 8.236 хиљада динара је књижен на рачуну пореза на додату вредност и у том износу Предузеће није користило право на одбитак претходног пореза. Напомињемо да је у току судски поступак који је Ћурдић покренуо због извршених умањења прихода и да очекујемо позитиван исход овог поступка по Предузеће.

Дугорочна резервисања и обавезе су са остварењем од 6.087 хиљада динара, за 41% мање од планираних. До тога је дошло првенствено зато што је Предузеће крајем 2018. године превремено отплатило два дугорочна кредита.

Краткорочне обавезе су са остварењем у укупном износу од 242.253 хиљада динара, за 7% веће од планираних обавеза. Највеће учешће у њима имају обавезе према добављачима у износу од 127.654 хиљада динара, што је за 14% више од планираних обавеза. Обавезе према добављачима на одређени дан никако не могу да се прецизно утврде

пре почетка пословне године, када се доноси програм пословања, јер се унапред не могу прецизно предвидети ни износи обавеза, ни рокови плаћања тих обавеза.

Пасивна временска разграничења су у овом периоду остварена у укупном износу од 99.381 хиљада динара, што је за 4% више у односу на планирани износ ових разграничења. Највеће учешће у њима имају делови рачуна превозника Ћурдић д.о.о. Београд за услуге превоза путника које је Предузеће рекламирало овом превознику, пошто приликом фактурисања није поступао по одредбама потписаног јавног уговора, односно по коначним обрачунима извршених услуга превоза, тако што није признавао умањења прихода због превоза путника возилима за која није имао сагласност Предузећа, умањења прихода од 2% пошто није испунио уговорну обавезу да најмање 5% возила из свог возног парка, по истеку треће године од дана почетка примене уговора, замени возилима на компримовани природни гас (ЦНГ), као и друга уговором предвиђена умањења оствареног прихода. Укупан износ рекламираних рачуна овог превозника, са укљученим ПДВ-ом, је 90.600 хиљада динара. Он представља збир напред наведеног износа од 82.364 хиљада динара на рачуну активних временских разграничења и износа од 8.236 хиљада динара на рачуну пореза на додату вредност.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01. до 31.03.2019. године остварени у износу од 359.237 хиљада динара, што је на нивоу планираних прилива по овом основу. Највеће учешће у овим приливима имају приливи од продаје и примљени аванси, са остварењем у укупном износу од 357.643 хиљада динара.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 8% више у односу на планиране и износе 384.587 хиљада динара. Највеће учешће у њима имају исплате извршене добављачима и дати аванси у износу од 346.685 хиљада динара.

Токови готовине из активности инвестирања и финансирања су готово занемарљиви у односу на токове готовине из пословних активности.

Укупни приливи готовине су у овом периоду износили 366.237 хиљада динара, што је за 1% мање од планираних прилива, а укупни одливи готовине износе 385.437 хиљада динара, што је за 6% више у односу на планиране одливе. Резултат овако остварених прилива и одлива готовине је остварени нето одлив готовине у првом кварталу 2019. године, у укупном износу од 19.200 хиљада динара.

Готовина на крају обрачуноског периода, односно на дан 31.03.2019. године, износи 52.805 хиљада динара, што је за 24% више у односу на планирани износ готовине.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01. до 31.03.2019. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца (бруто 2 зарада) обрачунало укупно 27.378.046 динара, што је 91% планираних средстава за те намене. До тога је дошло зато што је у овом периоду био мањи број запослених у односу на планирани број.

У периоду јануар – март 2019. године, Предузеће је ангажовало само једно лице по уговору о делу и по том основу имало трошкове у укупном износу од 9.494 динара, што је само 14% планираних трошкова. По ауторским уговорима и уговорима о привременим и повременим пословима није ангажовано ниједно лице.

Предузеће обавља делатност и у два локала закупљена од физичких лица, којима је обрачуната накнада у укупном износу од 150.139 динара, што је за 10% мање од планираног износа. Члановима надзорног одбора Предузећа су обрачунате накнаде у укупном износу од 237.342 динара, што представља 94% планираних трошкова.

За превоз запослених на посао и са посла је у овом периоду обрачунато укупно 616.257 динара, што представља 88% планираних средстава, а за дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима, обрачунат је и исплаћен само 3.551 динар, што представља само 3% планираних средстава за те намене.

На име помоћи запосленима и породицама запослених, у првом кварталу 2019. године је исплаћено укупно 195.110 динара, што је за 95% више од планираних средстава. Овај износ је, у складу са одредбама Колективног уговора код послодавца, исплаћен на име помоћи запосленима због смрти чланова уже породице и за набавку лекова и лечење запослених или чланова њихових породица, уз напомену да је динамику трошења ових средстава немогуће унапред прецизно планирати, али да на крају пословне 2019. године, планирани износ за ове намене сигурно неће бити прекорачен.

6. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је на дан 31.12.2018. године имало 105 запослених на неодређено време и 11 запослених на одређено време.

У првом кварталу 2019. године је са двоје запослених на неодређено време споразумно раскинут радни однос, а са једним запосленим је радни однос раскинут отказом уговора о раду од стране послодавца.

Истеком уговора о раду, раскинут је радни однос са једним запосленим на одређено време.

Током првог квартала 2019. године, са једним лицем је закључен и реализован уговор о делу.

Са стањем да дан 31.03.2019. године, Предузеће у радном односу има укупно 102 запослена на неодређено време и 10 запослених на одређено време. Остварени број запослених на неодређено време је мањи од броја утврђеног Одлуком Скупштине Града Ниша о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2017. годину („Сл. лист града Ниша“, бр. 106/2017, 18/2018 и 65/2018).

7. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене месечних, полумесечних, појединачних и доплатних карата за све категорије путника у градском и приградском саобраћају на територији града Ниша се у периоду од 01.01. 2019. до 31.03.2019. године пису мењале.

8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања предузећа за 2019. годину нису планиране, нити реализоване субвенције, као и неки други приходи из буџета.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, на име донација исказало трошкове у укупном износу од 87.344 динара, што представља само 1% планираних средстава.

На име трошкова репрезентације обрачунато је укупно 69.643 динара, што је за 37% мање од планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 386.961 динара, што представља 42% планираних средстава за те намене.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће у првом кварталу 2019. године није реализовало никаква инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Нипп је у периоду од 01.01.2019. до 31.03.2019. године остварило резултате пословања који су углавном у складу са програмом пословања, што говори о релативно доброј усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања Предузећа. У овом извештају су детаљно образложена одређена већа или мања одступања остварених од планираних активности.

Остварени су укупни приходи у износу од 340.550 хиљада динара и укупни расходи у износу од 335.550 хиљада динара. Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у првом кварталу остварен у износу од 5.000 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у првом кварталу 2019. године сигурно нису коначни, с обзиром да ће одређени трошкови, а посебно трошкови исправки вредности и отписа потраживања, бити књижени тек на крају пословне године.

У Нишу, 25.04.2019. год.


ДЛ ДИРЕКТОРА
Милан Мидић, дипл. инж. саобр.