

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Образац 12

Бр. 1620/19
30.07.20 19 год.
НИШ

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 30.06.2019. године

Ниш, 30.07.2019. 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 30.06.2019. године садржани су у доле наведеним подацима о:

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

1.1. Продаја месечних, полумесечних и појединачних карата

Предузеће је у првој половини 2019. године продало укупно 161.675 месечних, 10.158 полумесечних и 3.754.922 појединачне карте за јавни 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
април	28.639
мај	27.314
јун	25.790
Укупно	161.675

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месец 2019. год.	Број продатих полумесечних карата
јануар	3.744
фебруар	1.448
март	1.081
април	1.176
мај	1.472
јун	1.237
Укупно	10.158

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месец 2019. год.	Број продатих појединачних карата
јануар	620.896
фебруар	589.112
март	664.807
април	613.942
мај	646.816
јун	619.349
Укупно	3.754.922

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

Из горњих табела се може закључити да је у марту месецу 2019. године продато највише месечних карата.

Највећи број полумесечних карата продат је 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 16.01. до 31.01.2019. године, чак 3.614 путника купило полумесечне карте.

Пошто фебруар месец 2019. године има само 28 дана, једино у овом месецу је продато мање од 600.000 појединачних карата.

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.	Нишекспрес 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
април	6.213	2.651	8.864
мај	5.441	2.507	7.948
јун	4.829	2.849	7.678
Укупно	35.982	15.514	51.496

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.	Нишекспрес Ниш	Аррива Литас Пожаревац	Укупно
јануар	80.000	60.000	140.000
фебруар	168.000	799.906	967.906
март	30.000	10.000	40.000
април	70.000	10.000	80.000
мај	16.000	82.000	98.000
јун	72.000	80.000	152.000
Укупно	436.000	1.041.906	1.477.906

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
април	1.063	90
мај	853	74
јун	896	77
Укупно	6.468	642

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	1.352	1.993
фебруар	124	555	679
март	185	408	593
април	282	497	779
мај	326	1.105	1.431
јун	343	1.141	1.484
Укупно	1.901	5.058	6.959

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака

Подаци из претходне табеле говоре да је превозник Аррива Литас д.о.о. Пожаревац, у првој половини 2019. године, имао чак 2,66 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

Пошто је одређеним категоријама путника омогућио право на бесплатан јавни превоз, или на превоз по повлашћеним ценама, Град Ниш је, на основу уговора закљученог са Предузећем, 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 периоду од 01.01.2019. до 30.06.2019. године, из буџета Града Ниша је за финансирање градског и приградског превоза путника издвојено укупно 69.520.874,92 динара.

Месец 2019. год.	Износ субвенција у дин.
јануар	11.390.404,33
фебруар	2.714.143,54
март	11.727.798,06
април	10.354.049,48
мај	15.395.744,64
јун	17.938.734,87
Укупно	69.520.874,92

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 30.06.2019. године остварило пословне приходе у укупном износу од 696.453 хиљада динара, што представља 96% планираних прихода.

Највеће учешће у овим приходима имају приходи од продаје производа и услуга који су такође око 4% нижи у односу на планиране.

У периоду јануар – јун 2019. године су остварени пословни расходи у укупном износу од 692.954 хиљада динара, што је 96% планираних расхода.

Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови производних услуга, који су остварени у износу од 616.338 хиљада динара.

Трошкови амортизације су са остварењем у укупном износу од 3.978 хиљада динара, 2,65 пута већи од планираних трошкова. Предузеће је планирало да у поступку јавног надметања које је организовано крајем децембра месеца 2018. године, прода већи део од укупно 12 половних аутобуса који му више нису потребни за обављање поверених делатности. Зато програмом пословања за 2019. годину уопште нису планирани трошкови амортизације аутобуса. Пошто тада није продато ниједно од тих возила, у првој половини 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 периоду 01.01.-30.06.2019.год. остварен у износу од 3.566 хиљада динара, док је програмом пословања за 2019. годину, у овом периоду планиран губитак у износу од 73 хиљаде динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у првој половини 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 30.06.2019. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 36.069 хиљада динара, што је 2,72 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 половних аутобуса. 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 30.06.2019. године износи 254.169 хиљада динара, што је за 5% више у односу на ниво планиране имовине. Највеће учешће у њој имају потраживања по основу продаје у износу од 121.986 хиљада динара, што је за 63% више од планираних потраживања. Стање готовине и готовинских еквивалената на дан 30.06.2019. године износи 20.374 хиљада динара, што је за 34% мање у односу на планирано стање.

Велико учешће у обртној имовини имају и активна временска разграничења, која су евидентирана у укупном износу од 82.860 хиљада динара, која су за 7% мања у односу на планирана разграничења. На овом рачуну су, поред осталих, књижени износи које је Предузеће рекламирало превознику Ћурдић Београд, без ПДВ-а, пошто приликом издавања рачуна за извршене услуге превоза путника у 2018. години, 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 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. Ћурдић је због извршених умањења прихода покренуо судски спор против Предузећа. Првостепеном пресудом Привредног суда у Нишу, тужбени захтев Ћурдића је одбијен.

Дугорочна резервисања и обавезе су са остварењем од 6.459 хиљада динара, за 39% 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 245.751 хиљада динара, за 17% више од планираних обавеза. Највеће учешће у њима имају обавезе према добављачима у износу од 136.802 хиљада динара, што је за 41% 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 94.786 хиљада динара, што је за 1% мање у односу на планирани износ ових разграничења. Највеће учешће у њима имају напред наведени делови рачуна превозника Ћурдић д.о.о. Београд за услуге превоза путника извршене у 2018. години, у укупном износу од 90.600 хиљада динара. Овај износ 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 30.06.2019. године остварени у износу од 718.534 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 715.411 хиљада динара.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 7% више у односу на планиране и износе 778.200 хиљада динара. Највеће учешће у њима имају исплате извршене добављачима и дати аванси у износу од 697.105 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 727.568 хиљада динара, што је за 1% више од планираних прилива, а укупни одливи готовине износе 779.200 хиљада динара, што је за 7% више у односу на планиране одливе. Резултат овако остварених прилива и одлива готовине је остварени нето одлив готовине за период 01.01.-30.06.2019. године, у укупном износу од 51.632 хиљада динара.

Готовина на крају обрачунског периода, односно на дан 30.06.2019. године, износи 20.374 хиљада динара, што је за 34% мање у односу на планирани износ готовине.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01. до 30.06.2019. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца (бруто 2 зарада) обрачунало укупно 54.843.639 динара, што је 89% планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број, па су зато ови трошкови мањи од планираних за 11%.

У периоду јануар – јун 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 7% 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 309.626 динара, што је за 8% мање од планираног износа. Члановима надзорног одбора Предузећа су обрачунате накнаде у укупном износу од 474.684 динара, што представља 94% планираних трошкова.

За превоз запослених на посао и са посла је у овом периоду обрачунато укупно 1.136.120 динара, што представља 81% планираних средстава, а за дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима, обрачунат је и исплаћен износ од 117.191 динара, што представља само 45% планираних средстава за те намене.

На име помоћи запосленима и породицама запослених је исплаћено укупно 5.350.443 динара, што је 26 пута више од планираних средстава. До овако великог прекорачења у односу на планиране трошкове је дошло само зато што је Предузеће, на предлог репрезентативних синдиката, крајем другог квартала 2019. године, исплатило солидарну помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених у укупном износу од 5.155.333 динара. Исплата ове врсте помоћи је извршена у складу са одредбама Колективног уговора код послодавца, а иначе је била планирана за четврти квартал 2019. године.

6. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је на дан 31.03.2019. године имало 102 запослена на неодређено време и 10 запослених на одређено време.

Што се тиче запослених на неодређено време, у другом кварталу 2019. године није било никаквих промена.

Истеком уговора о раду, са једним запосленим на одређено време је, у периоду од 01.04.2019. до 30.06.2019. године, раскинут радни однос. У истом периоду је са једним лицем, због повећаног обима посла, заснован радни однос на одређено време.

Предузеће у другом кварталу 2019. године, није ангажовало ниједно лице по основу уговора о привременим и повременим пословима, или по основу других уговора ван радног односа.

Са стањем да дан 30.06.2019. 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, 65/2018 и 44/2019).

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 3.06.2019. године нису 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 30.06.2019. године, на име донација исказало трошкове у укупном износу од 422.389 динара, што представља само 6% планираних средстава.

На име трошкова репрезентације обрачунато је укупно 148.515 динара, што је за 32% мање од планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 1.606.142 динара, што представља 87% планираних средстава за те намене.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У складу са планираном динамиком набавке, Предузеће је у другом кварталу 2019. године набавило два путничка аутомобила за потребе редовног обављања поверених делатности, у укупној вредности од 4.662.560 динара, са ПДВ-ом. Оба возила су плаћена из сопствених средстава.

У истом кварталу је, у спроведеном поступку јавног надметања, продат један половни путнички аутомобил у вредности од 376.000 динара, са ПДВ-ом.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЖП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш је у периоду од 01.01.2019. до 30.06.2019. 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 697.922 хиљада динара и укупни расходи у износу од 694.356 хиљада динара. Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у првом кварталу остварен у износу од 3.566 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у периоду од 01.01.-30.06. 2019. године сигурно нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и трошкови, а посебно трошкови исправки вредности и отписа потраживања, бити књижени тек на крају пословне године.

У Нишу, 30.07.2019. год.

В.Д. ДИРЕКТОРА
Милан Милић, дипл. инж. саобр.

