

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 2896/19
29.10. 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 30.09.2019. године

Ниш, 29.10.2019. 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 30.09.2019. 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 периоду од 01.01.2019. до 30.09.2019. године продало укупно 224.272 месечне, 16.649 полумесечних и 5.666.897 појединачних карата 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
јул	18.674
август	18.238
септембар	25.685
Укупно	224.272

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
јул	1.879
август	3.098
септембар	1.514
Укупно	16.649

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
јул	631.679
август	643.137
септембар	637.159
Укупно	5.666.897

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 у јануару месецу 2019. године продато највише полумесечних 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.	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

април	6.213	2.651	8.864
мај	5.441	2.507	7.948
јун	4.829	2.849	7.678
јул	5.937	2.688	8.625
август	4.931	2.031	6.962
септембар	6.090	2.378	8.468
Укупно	52.940	22.611	75.551

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	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
јул	138.000	100.000	238.000
август	100.000	203.887	303.887
септембар	120.000	146.000	266.000
Укупно	794.000	1.491.793	2.285.793

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

Путницима затеченим у аутобусу без возне карте или исправе на основу које имају право на превоз, 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
јул	1.033	141
август	878	101
септембар	998	131
Укупно	9.377	1.015

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 обезбеђивање редовног и квалитетног јавног превоза путника, у циљу задовољавања потреба корисника. 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
јул	396	728	1.124
август	225	499	724
септембар	435	1398	1.833
Укупно	2.957	7.683	10.640

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака

Подаци из претходне табеле говоре да је превозник Аррива Литас д.о.о. Пожаревац, у првих девет месеци 2019. године, имао чак 2,6 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 30.09.2019. године, из буџета Града Ниша је за финансирање градског и приградског превоза путника издвојено укупно 151.184.392,65 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
јул	30.532.536,40
август	28.153.349,34
септембар	22.977.631,99
Укупно	151.184.392,65

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

2. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2019. до 30.09.2019. године остварило пословне приходе у укупном износу од 1.060.824 хиљада динара, што представља 99% планираних прихода.

Највеће учешће у овим приходима имају приходи од продаје производа и услуга који су такође за само 1% нижи у односу на планиране.

У периоду јануар – септембар 2019. године су остварени пословни расходи у укупном износу од 1.053.698 хиљада динара, што је 99% планираних расхода.

Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови производних услуга, који су остварени у износу од 941.964 хиљада динара, што је на нивоу планираних расхода.

Трошкови амортизације су са остварењем у укупном износу од 5.977 хиљада динара, 2,66 пута већи од планираних трошкова. Програмом пословања за 2019. годину нису планирани трошкови амортизације аутобуса, пошто је Предузеће планирало да у поступку јавног надметања које је организовано крајем децембра месеца 2018. године, прода већи део од укупно 13 половних аутобуса који му више нису потребни за обављање поверених делатности. Планирана продаја ових аутобуса у 2018. години није успела, а ни у два поступка јавног надметања спроведена у првој половини 2019. године није продат ниједан

половни аутобус, тако да је износ обрачунате амортизације за све те аутобусе довео до тога да реализовани трошкови амортизације буду толико већи 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 од 01.01. до 30.09.2019. године остварен у износу од 7.240 хиљада динара, док је програмом пословања за 2019. годину, у овом периоду планиран добитак у износу од 376 хиљаде динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у првих девет месеци 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 30.09.2019. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 34.114 хиљада динара, што је 2,72 пута више у односу на планирану имовину. Као што је напред већ наведено, крајем 2018. године је требало да се у поступку јавног надметања прода 12 половних аутобуса. Међутим, пошто до 30.09.2019. године ниједно од тих возила није продато, сва та средства су и даље део сталне имовине Предузећа.

Укупна вредност обртне имовине Предузећа на дан 30.09.2019. године износи 277.005 хиљада динара, што је за 19% више у односу на ниво планиране имовине. При том је до највећег одступања у односу на планиране величине дошло код потраживања од осталих повезаних правних лица, где је реализован износ од 97.780 хиљада динара чак 4,66 пута већи у односу на планирани износ од 21.000 хиљада динара. У планирању ове позиције је очигледно направљена техничка грешка. Наиме, тромесечна потраживања Предузећа од Града Ниша по основу обављања делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у јавном превозу путника износе 46.500 хиљада динара, потраживања од истог купца по основу разлике између укупне вредности пружених услуга превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата за период јул – септембар сваке године износе преко 50.000 хиљада динара, а сва та потраживања доспевају на наплату у наредном кварталу. Стање готовине и готовинских еквивалената на дан 30.09.2019. године износи 38.199 хиљада динара, што је за 6% више у односу на планирано стање.

Велико учешће у обртној имовини имају и активна временска разграничења, која су евидентирана у укупном износу од 82.978 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, 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. У међувремену је овај превозник изјавио жалбу против првостепене пресуде. Поступак по његовој жалби је у току пред Привредним апелационим судом.

Дугорочна резервисања и обавезе су са остварењем од 6.459 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 262.958 хиљада динара, за 31% више од планираних обавеза. Највеће учешће у њима имају обавезе према добављачима у износу од 149.987 хиљада динара, што је за 72% 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 98.041 хиљада динара, што је за 2% више 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 01.01.2019. до 30.09.2019. године остварени у износу од 1.124.630 хиљада динара, што је за 4% више од планираних прилива по овом основу. Највеће учешће у овим приливима имају приливи од продаје и примљени аванси, са остварењем у укупном износу од 1.119.946 хиљада динара.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 8% више у односу на планиране и износе 1.166.801 хиљада динара. Највеће учешће у њима имају исплате извршене добављачима и дати аванси у износу од 1.048.824 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 1.133.994 хиљада динара, што је за 5% више од планираних прилива, а укупни одливи готовине износе 1.167.801 хиљада динара, што је за 8% више у односу на планиране одливе. Резултат овако остварених прилива и одлива готовине је остварени нето одлив готовине за период 01.01.-30.09.2019. године, у укупном износу од 33.807 хиљада динара.

Готовина на крају обрачунског периода, односно на дан 30.09.2019. године, износи 38.199 хиљада динара, што је за 6% више у односу на планирани износ готовине.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца (бруто 2 зарада) обрачунало укупно 82.310.439 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 – септембар 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 5% 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 475.726 динара, што је за 5% мање од планираног износа. Члановима надзорног одбора Предузећа су обрачунате накнаде у укупном износу од 712.025 динара, што представља 94% планираних трошкова.

За превоз запослених на посао и са посла је у овом периоду обрачунато укупно 1.719.975 динара, што представља 82% планираних средстава, а за дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима, обрачунат је и исплаћен износ од 257.759 динара, што представља 66% планираних средстава за те намене.

На име помоћи запосленима и породицама запослених је исплаћено укупно 5.350.443 динара, што је 17,83 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 ја на дан 30.06.2019. године имало 102 запослена на неодређено време и 10 запослених на одређено време.

У трећем кварталу 2019. године, Предузеће је на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, засновало радни однос на неодређено време са тројицом лица.

Истеком уговора о раду, раскинут је радни однос са двоје запослених на одређено време.

Предузеће у трећем 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 30.09.2019. године, Предузеће у радном односу има укупно 105 запослених на неодређено време и 8 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, 44/2019, 63/2019 и 69/2019).

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 30.09.2019. 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 30.09.2019. године, на име донација исказало трошкове у укупном износу од 550.622 динара, што представља само 8% планираних средстава.

На име трошкова репрезентације, обрачунато је укупно 211.430 динара, што је за 36% мање од планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 2.287.567 динара, што представља 82% 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 4.663 хиљада 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 хиљада динара, са ПДВ-ом.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш је у периоду од 01.01.2019. до 30.09.2019. године остварило резултате пословања који су углавном у складу са планираним резултатима, 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 1.062.581 хиљада динара и укупни расходи у износу од 1.055.341 хиљада динара. Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у првом кварталу остварен у износу од 7.240 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у периоду од 01.01.2019. до 30.09.2019. 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, 29.10.2019. год.

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

