



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 577/14
04.04 20 14 год.
НИШ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЗА 2013. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ГРАДА НИША

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: НИШ

ДЕЛАТНОСТ: 52.21 УСЛУЖНЕ ДЕЛАТНОСТИ У КОПНЕНОМ САОБРАЋАЈУ

МАТИЧНИ БРОЈ: 20736674

СЕДИШТЕ: НИШ

Ниш, април 2014. године

1. ОСНОВНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално предузеће Дирекција за јавни превоз Града Ниша (у даљем тексту: предузеће) је основано Одлуком Скупштине града Ниша од 25.03.2011.године. (Сл.лист града Ниша бр.15/2011). Предузеће је регистрована код Агенције за привредне регистре 11.05.2011. године.

Претежна делатност предузећа су услужне делатности у копненом саобраћају. Град Ниш је уговором предузећу поверио обављање комуналне делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у градском и приградском превозу путника на територији Града Ниша. Ова и делатност градског и приградског превоза путника су делатности предузећа од општег интереса.

У склопу наведених делатности су и следећи послови:

1. штампање и дистрибуција легитимација за превоз појединачних, месечних и полумесечних превозних карата,
2. израда и контрола остваривања реда вожње,
3. предлагање привремене или трајне корекције реда вожње,
4. контрола превозних карата, исправа путника у возилима као и наплата доплатних карата
5. предлагање мера на отклањању ванредних околности које ометају нормално функционисање јавног превоза,
6. предлагање изгледа и дизајна информационих ознака истакнутих на возилима, израда идентификационих ознака за возно особље, као и легитимација за превоз, месечних и полумесечних карата и појединачних карата,
7. организовање постављања обавештења путницима на стајалиштима и терми-нусима,
8. пријем извештаја превозника о реализацији превоза,
9. пренос средстава добијених од продаје возних карата превозницима,
10. контрола квалитета рада са предлогом за примену уговорених казних одредби,
11. организација рада приградске аутобуске станице,
12. опште информисање путника.

За пословање предузећа у 2013. години су посебно карактеристичне следеће области:

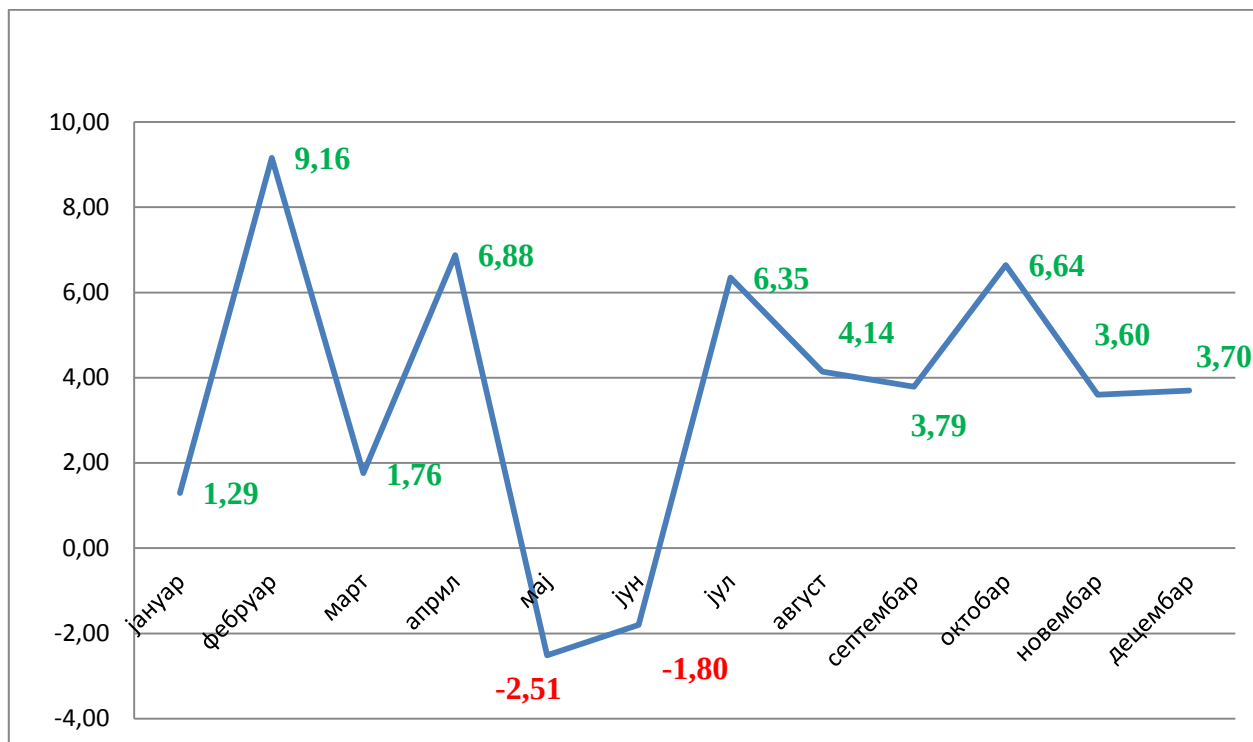
1. Продаја и дистрибуција месечних, полумесечних и појединачних карата и легитимација

Предузеће сваког месеца организује штампање, дистрибуцију и продају месечних и полумесечних карата за правна и физичка лица. Гужве и чекања у редовима су значајно смањене, првенствено због повећања броја продајних места у односу на претходни период. Продајних места има укупно девет и налазе се у свим деловима града.

Број продатих месечних и полумесечних карата у 2013. години је порасту у односу на 2012. годину и то за 3,47% (табела бр. 1. слика бр. 1.). По овом основу остварен је приход за око 4.500.000 динара већи него у 2012. години. Овакав тренд пораста броја продатих месечних и полумесечних карата очекујемо и у 2014. години.

месец	ЈАНУАР	ФЕБРУАР	МАРТ	АПРИЛ	МАЈ	ЈУН	ЈУЛ	АВГУСТ	СЕПТЕМБАР	ОКТОБАР	НОВЕМБАР	ДЕЦЕМБАР
2012.	27.102	26.938	29.926	28.213	28.442	26.423	16.533	18.879	26.731	28.584	30.116	30.144
2013.	27.452	29.405	30.452	30.153	27.728	25.948	17.583	19.661	27.743	30.483	31.201	31.258
РАЗЛИКА	350	2.467	526	1.940	-714	-475	1.050	782	1.012	1.899	1.085	1.114
однос 2013./2012.	1,29	9,16	1,76	6,88	-2,51	-1,80	6,35	4,14	3,79	6,64	3,60	3,70

Табела бр. 1. Разлика у броју продатих месечних и полумесечних карата 2013./2012.



Слика бр. 1. Тренд продаје месечних карата

Предузеће је као један од главних проблема препознало смањење продаје појединачних карата у возилима у односу на претходни период. Адекватним активностима овај тренд пада броја продатих појединачних карата готово је заустављен у 2013. години. Треба истаћи да је број продатих појединачних карата у 2013. години за само 1,18% мањи него у 2012. години, у односу на 2012. годину у којој је забележен пад продаје појединачних карата за 7,46%. Са сигурношћу можемо рећи да се у 2013. години пад продаје броја појединачних карата може гледати искључиво кроз повећани број месечних и полумесечних карата. У табели бр. 2. су дати упоредни подаци о броју продатих појединачних карата у 2012. и 2013. години, а на слици 2. тренд њихове продаје у ове две године.

- 7,46%

тренд продаје појединачних карата
2012./2011.

- 1,18%

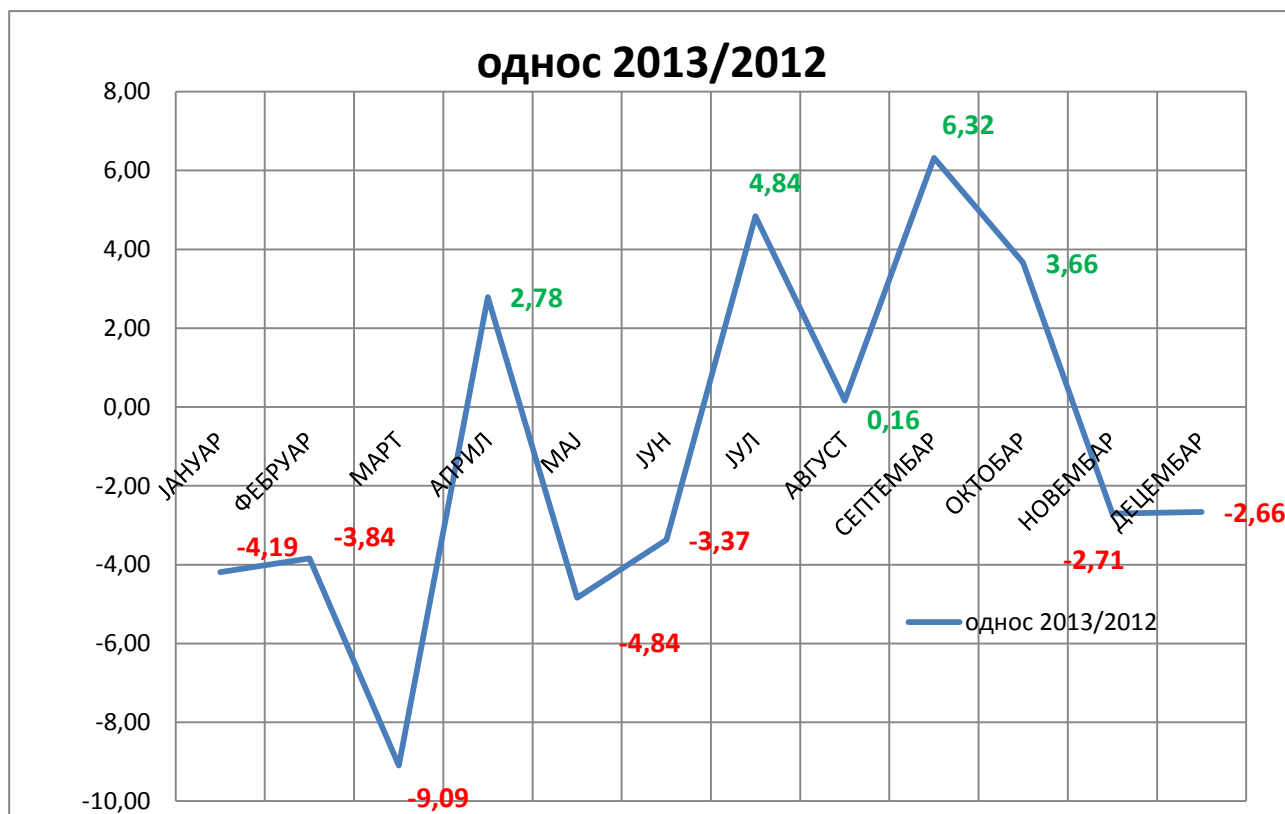
тренд продаје појединачних
карата 2013./2012.

6,28%

Позитивни тренд продаје појединачних карата у 2013.

Месец	ЈАНУАР	ФЕБРУАР	МАРТ	АПРИЛ	МАЈ	ЈУН	ЈУЛ	АВГУСТ	СЕПТЕМБАР	ОКТОБАР	НОВЕМБАР	ДЕЦЕМБАР
2013	675.648	650.430	721.209	742.427	717.220	694.237	717.652	708.251	732.189	797.711	729.277	758.104
2012	705.204	676.425	793.350	722.318	753.665	718.460	684.391	707.103	688.649	769.526	749.561	778.824
Однос 2013/2012	-4,19	-3,84	-9,09	2,78	-4,84	-3,37	4,86	0,16	6,32	3,66	-2,71	-2,66

Табела бр. 2. Разлика у броју продатих појединачних карата однос 2013/2012



Слика бр. 2. Тренд продаје појединачних карата

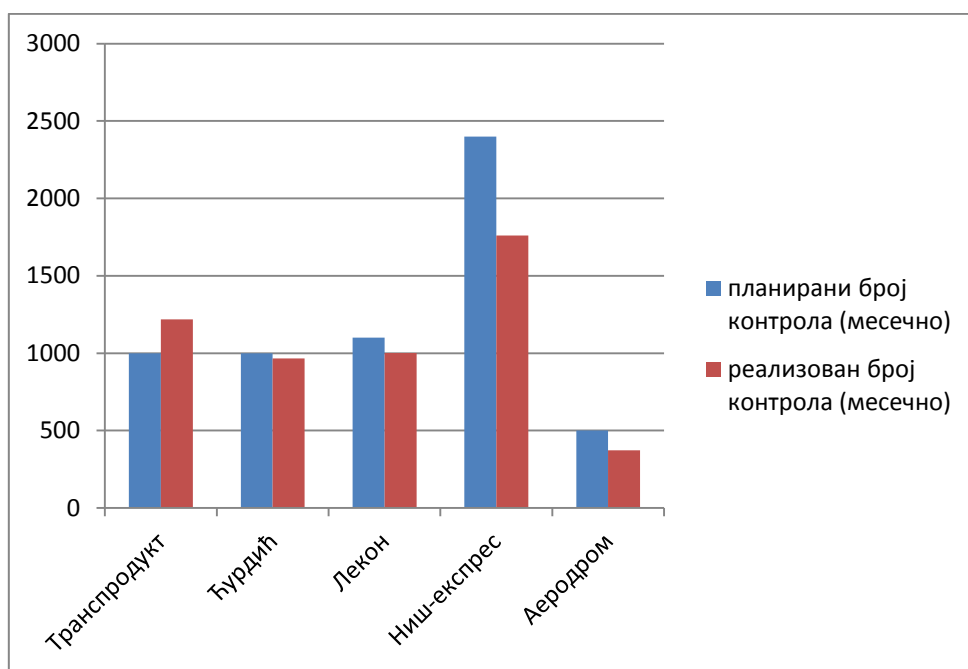
У 2013. години предузеће је издало укупно 50.716 легитимација. Од овог броја 26.375 легитимација припадају категорији општих, тј. власници ових легитимација плаћају пуну цену превоза, 12.220 легитимација припада категорији повлашћених, тј. власници ових легитимација купују месечне и полумесечне карте по нижим ценама (ученици основних и средњих школа, студенти и тд.), као и 12.121 легитимацију које, на основу решења надлежне управе, омогућавају бесплатан превоз њиховим власницима (особе са инвалидитетом, лица старија од 70 година, труднице, треће и свако наредно дете у породици, добровољни даваоци крви који су крв добровољно дали више од 50 пута итд.).

2. Контрола путника и контрола рада возног особља превозника

Контрола путника и контрола рада возног особља превозника током 2013. године су представљали основне активности предузећа, чији је крајњи циљ био повећање продаје карата као основног извора финансирања јавног превоза. Разлог нешто мањег броја остварених контрола од планираног је тај што је се очекивало ангажовање додатног броја контролора, као што је био случај у новембру и децембру 2012. године. Међутим и поред мањег броја контрола својим активностима, употребом службених возила и квалитетнијом организацијом рада служба контроле је успела да готово заустави пад продаје појединачних карата у возилима, а број продатих месечних и полумесечних карата се константно повећава у односу на ранији период. Приликом вршења контроле практикује се сарадња са комуналном полицијом која пружа асистенцију приликом легитимисања путника без возне исправе. Два службена возила, која су обезбеђена ради повећане мобилности екипа контролора, свакодневно се користе. Планирани и реализовани број контрола месечно и на годишњем нивоу приказан је у табелама бр. 3. и 4. и на сликама бр. 3. и 4.

Превозник	Планирани број контрола (месечно)	Реализовани број контрола месечно (просечно)	Индекс 3/2
1	2	3	4
Нишекспрес	2400	1760	73
Ђурдић	1000	966	97
Лекон	1100	1002	91
Транспродукт	1000	1219	122
Аеродром	500	373	75
Укупно	6000	5320	87

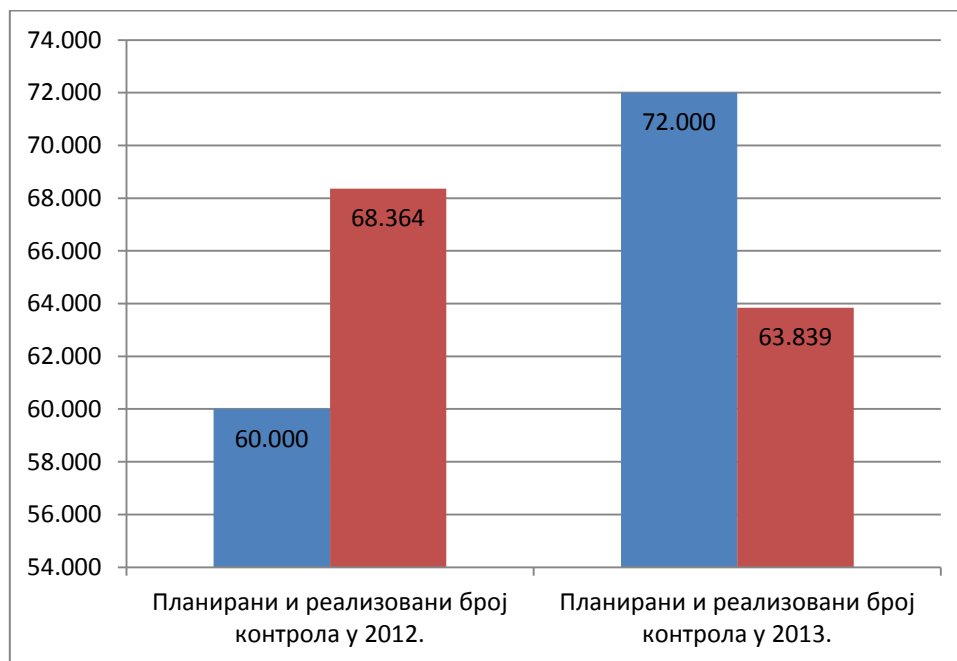
Табела бр. 3.



Слика бр. 3.

	Планирани број контрола у 2012.	Реализовани број контрола у 2012.	Планирани број контрола у 2013.	Реализовани број контрола у 2013.	индекс 4/3
	1	2	3	4	5
Укупно	60.000	68.364	72.000	63.839	89

Табела бр. 4.



Слика бр. 4.

Применом адекватне казнене политике, смањене су злоупотребе приликом продаје карата у возилу од стране кондуктера. По овом основу предузеће је умањило приход превозника за 1.140.000,00. У табели бр. 5. приказано је умањење прихода превозника на основу неправилности у раду возног особља утврђених контролом.

	Аеродром	Нишекспрес	Транспродукт	Лекон	Ћурдић	Укупно
јануар	0	0	80.000,00	230.000,00	10.000,00	320.000,00
фебруар	0	10.000,00	50.000,00	35.000,00	0	95.000,00
март	0	20.000,00	60.000,00	80.000,00	15.000,00	175.000,00
април	0	10.000,00	20.000,00	75.000,00	0	105.000,00
мај	0	0	25.000,00	30.000,00	0	55.000,00
јун	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
јул	0	0	30.000,00	0	0	30.000,00
август	0	0	30.000,00	45.000,00	0	75.000,00
септембар	0	30.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	100.000,00
октобар	0	20.000,00	10.000,00	5.000,00	10.000,00	45.000,00
новембар	0	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0	60.000,00
децембар	0	10.000,00	20.000,00	0	0	30.000,00
УКУПНО	0	120.000,00	395.000,00	580.000,00	45.000,00	1.140.000,00

Табела бр. 5. Умањење прихода на основу утврђених неправилности у раду возног особља

Почев од септембра 2011. године путницима затеченим у возилу без возне исправе наплаћују се доплатне карте, или се издају опомене за плаћање доплатних карата. У 2012. години је издато укупно 5.008 опомена за плаћање доплатне карте и 308 доплатних карата, а у 2013. години и поред мањег броја контрола је тај број више него удвостручен. Издато је 10.233 опомена за плаћање доплатне карте и 765 доплатних карата. Динамика издатих доплатних карата и опомена по месецима за 2013. годину је приказана у табели бр. 6.

Број издатих опомена и доплатних карата						
	2011		2012		2013	
	Опомене	Доплатне карте	Опомене	Доплатне карте	Опомене	Доплатне карте
јануар			356	13	684	64
фебруар			370	17	782	64
март			552	36	886	57
април			500	24	855	63
мај			424	22	688	53
јун			362	17	806	48
јул			358	18	844	72
август			356	21	672	49
септембар	216	20	280	15	989	69
октобар	340	23	331	22	1.182	91
новембар	327	26	510	44	936	65
децембар	295	24	609	59	909	70
укупно	1.178	93	5.008	308	10.233	765

Табела бр. 6.

Као један од битних показатеља пословања, предузеће истиче смањење субвенција које Град Ниш издваја за финансирање јавног превоза које су у 2013 години убедљиво на најнижем нивоу почев од 2009 године. У 2013. години за субвенције је издвојено укупно 61.473.571,96 динара мање него у 2012. години (табела бр. 7.). Ове уштеде су резултат појачане контроле, као и веома активног праћења тренда остварених путовања, на основу чега је извршено усклађивање превозних потреба са превозним капацитетима, па је постојећи ред вожње прилагођен реално исказаним потребама корисника јавног превоза.

	2009	2010	2011	2012	2013	РАЗЛИКА 2012/2013
ЈАНУАР	24.042.406,15	18.552.280,42	14.695.979,10	11.613.889,89	20.197.259,91	8.583.370,02
ФЕБРУАР	14.574.047,20	11.925.370,49	7.422.626,11	3.943.823,10	8.505.658,59	4.561.835,49
МАРТ	20.021.997,17	24.177.888,83	12.992.691,05	13.436.752,55	13.510.558,70	73.806,15
АПРИЛ	16.131.494,54	18.896.824,16	12.627.388,62	10.019.069,79	11.177.649,79	1.158.580,00
МАЈ	15.037.109,04	20.059.716,99	17.772.435,80	15.483.469,54	11.601.979,90	-3.881.489,64
ЈУН	19.420.392,57	22.657.229,18	17.378.459,94	15.015.394,44	14.872.096,90	-143.297,54
ЈУЛ	25.171.065,79	24.304.099,62	27.655.739,25	31.788.205,34	21.907.813,36	-9.880.391,98
АВГУСТ	22.535.750,29	20.948.604,28	25.567.504,71	27.763.344,96	15.529.645,10	-12.233.699,86
СЕПТЕМБАР	18.621.761,27	8.265.463,45	14.361.474,57	22.548.545,79	8.425.645,17	-14.122.900,61
ОКТОБАР	18.059.038,47	8.226.652,07	10.421.445,06	23.807.791,16	4.123.516,69	-19.684.274,47
НОВЕМБАР	16.299.905,10	3.894.396,79	8.863.625,08	14.999.365,73	2.723.803,95	-12.275.561,78
ДЕЦЕМАР	16.368.572,34	8.688.098,50	11.158.368,30	8.759.651,39	5.130.103,65	-3.629.547,74
УКУПНО	226.283.539,93	190.596.624,77	180.917.737,58	199.179.303,68	137.705.731,71	-61.473.571,96

Табела бр. 7. Субвенције јавног превоза са ПДВ-ом

Приказано смањење субвенција на месечном нивоу износи око 5,1 милиона динара чиме се у значајној мери осигурава одрживост јавног превоза. Очекује се да ће и у наредној години субвенције остати на овом или нижем нивоу. Тренд смањења субвенција наставља се и у 2014 години. У јануару месецу 2014 године субвенције јавног превоза износиле су 5.821.403,07 динара што је за чак 14.375.846,75 динара мање него у јануару 2013 године иако се ПДВ са 8% у 2013 години повећао на 10 % почев од јануара 2014 године, док у фебруару месецу 2014 године субвенција јавног превоза уопште нема.

3. Праћење реализације превоза путем ГПС-а, израда редова вожње и развој

Активности које су спроведене у пословној 2012. години у потпуности су у складу са обавезама преузетим Уговором о обављању комуналне делатности. Праћење остварења реда вожње путем ГПС/ГПРС система, применом политике умањења прихода за неисправне уређаје за праћење возила, значајно је побољшано. По овом основу предузеће је превозницима умањила приход у укупном износу од 548.000,00 динара, што је приказано у табели бр. 8.

	Аеродром	Нишекспрес	Транспродукт	Лекон	Ћурдић	Укупно
јануар	0	0	112.000,00	12.000,00	10.000,00	134.000,00
фебруар	0	0	70.000,00	0	30.000,00	100.000,00
март	0	0	40.000,00	20.000,00	66.000,00	126.000,00
април	0	0	0	0	32.000,00	32.000,00
мај	0	0	0	0	24.000,00	24.000,00
јун	0	0	0	0	0	0,00
јул	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
август	6.000,00	0	16.000,00	8.000,00	2.000,00	32.000,00
септембар	0	0	0	0	0	0,00
октобар	0	0	8.000,00	2.000,00	6.000,00	16.000,00
новембар	0	0	4.000,00	0	0	4.000,00
децембар	0	30.000,00	0	40.000,00	0	70.000,00
УКУПНО	6.000,00	30.000,00	250.000,00	92.000,00	170.000,00	548.000,00

Табела бр. 8. Умањење прихода на основу неисправних уређаја за праћење возила

У току године вршене су детаљне анализе броја превезених путника на линијама јавног градског и приградског превоза на територији града Ниша. Добијени резултати јасно су указали на смањени број путника, па је извршена корекција реда вожње како би се превозни капацитети на линијама ускладили са захтевима за путовањима. Овим су начињене значајне уштеде, а квалитет превоза није нарушен. Израда редова вожњи рађена је ускладу са захтевима који се испостављају током године, као и током увођења ванредних линија које су у вези са верским празницима, радним суботама у оквиру школске управе итд.

Мрежа градских и приградских линија није претрпела значајније измене. Линија број 6 Железничка станица – Дуваниште продужена је до Скопске улице на основу исказаних потреба корисника јавног превоза из МИН – овог насеља.

У складу са изградњом нових насеља Дирекција свакодневно прати попуњеност возила на линијама и по потреби предлаже измене постојећих редова вожњи.

4. Приградска аутобуска станица

Како је приградски превоз на територији града Ниша у последњих пар година био недовољно добро организован са аспекта одређивања објекта аутобуске станице са којег би се реализовали сви поласци и доласци у оквиру поменутог система дошло се до идеје да се постојећи објекат који се некад користио приведе намени. На иницијативу Дирекције и уз велику помоћ и подршку Градоначелника града Ниша г-дина професора др Зорана Перишића дошло је до сарадње са предузећем Ниш експрес а.д. Ниш, на основу чега је потписан уговор о закупу станице. Дана 04.11.2013.год. званично је отпочето са пословима пријема и отпреме аутобуса и путника са простора приградске аутобуске станице. Почетак рада уследио је након комплетне адаптације објекта, на коме су извршени грађевински радови, реконструкција електро мреже на објекту, завршни радови, након чега је објекат усељен. Наведене активности наишле су на општу подршку и задовољство грађана Ниша јер су у претходном периоду приградски поласци одржавани на самој улици булевара 12 фебруар што је доводило у питање безбедност путника.

У оквиру перонских површина, пријем и отпрема аутобуса врши се са 9 перона. За паркирање аутобуса обезбеђена су два паркинг места. На улазу за аутобусе постављена је рампа, са циљем контролисаног уласка у простор станице и вођења евиденције о приспећу возила.

За потребе евиденција полазака и долазака аутобуса и вођења дневника аутобуске станице развијено је софтверско решење реализовано од стране запослених у предузећу. Простор аутобуске станице прати се уз помоћ видео надзора који је уграђен у унутрашњост управне зграде, као и на перонима аутобуске станице. Видео надзор укључује снимање улазака и излазака возила у простор аутобуске станице, заузетости перона, као и простора чекаонице и уласка у службене просторије станичне зграде. У оквиру станичне зграде уграђен је противпровални систем као и други сигурносни системи битни за делатност која се обавља.

У оквиру станичне зграде направљена је диспозија просторија која омогућава функционисање службе у потребном облику. Унутрашњост станичне зграде је функционално опремљена опремом за грејање и хлађење, информатичком опремом, намештајем и мобилијаром. Службене просторије обухватају климатизовану чекаоницу за смештај путника и шалтер салу за продају карата са делом за давање информација и рекламација као и отправничко-диспечерске просторије, простор за обраду података у вези реализације јавног превоза. У циљу правовременог обавештавања путника на аутобуској станици уграђен је разгласни систем. Поред поменутог обавештавања, на простору аутобуске станице су постављени и информациони панои са сталним садржајем. На информационим паноима путници ће добити сва упутства везана за издавање и куповину свих врста карата и легитимација, обавештење о тарифним зонама, као и права и обавезе путника. На перонским површинама постављене су клупе за седење.

5. Нови систем градског и приградског превоза путника

Крајем августа месеца 2013. године су истекли уговори са превозницима који тренутно обављају комуналну делатност градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша.

Скупштина Града Ниша је дана 26.06.2013. године донела одлуку да се избор превозника који ће у наредном петогодишњем периоду обављати ову делатност врши у складу са одредбама Закона о комуналним делатностима и Закона о јавно – приватном партнерству и концесијама. Планирано је да се све активности заврше до краја августа месеца 2014. године, до када су у међувремену и продужени уговори са превозницима. Овом одлуком је предузеће добило задатак да, као јавно тело, покрене и спроведе поступак јавно – приватног партнерства у обављању ове делатности.

Предузеће је значајан део повереног посла већ урадило. Припремљен је предлог пројекта јавно – приватног партнерства који је добио позитивно мишљење Комисије за јавно – приватно партнерство, а и Скупштина Града Ниша је у међувремену дала сагласност и усвојила овакав пројекат.

Пошто би се са будућим превозницима закључио уговор о јавно – приватном партнерству без елемената концесије, њихов избор ће се извршити по одредбама Закона о јавним набавкама. Очекује се да Управа за јавне набавке ускоро именује грађанског надзорника, како би могао да се покрене поступак јавне набавке.

6. Информисање грађана

Свака измена у функционисању градског и приградског превоза се благовремено истиче на нашем web сајту www.jgpnis.rs ради што боље информисаности грађана. Сајт садржи битне информације о обављању јавног превоза у Нишу, сваку актуелност у моменту када се догађа, све измене и допуне реда вожње, актуелни ред вожње који грађани могу преузети са сајта у сваком тренутку, цене карата, право на повлашћене и бесплатне легитимације, продајна места и контакте на које нам се могу обратити.

Дирекција је формирала CALL CENTAR са два фиксна броја телефона 018/505-656 и 018/505-665, као и мобилни телефон 066/80-60-045 који су грађанима доступни преко целог дана и преко којих могу добити све потребне информације везане за јавни превоз Града Ниша. Путем ових бројева смо од када је предузеће основано примали сугестије и примедбе грађана, које смо разматрали, а оне који су били оправдани и реализовали. Након преузимања делатности, активности су биле усмерене и ка постављању информационих табли о летњем реду вожње и изradi зимских редова вожњи. Истакли смо и информационе паное на најфреквентнијим стајалиштима у граду. ПР служба је путем средстава јавног информисања, у емисијама информационог карактера обавештавала грађане о битним чињеницама од интереса грађана. Представници предузећа су кључне вести као и одговоре на питања гледалаца излагали у информативним емисијама свих градских и регионалних медијских кућа. Током 2013. године су објављивана и друга обавештења у интересу грађана Ниша.

2. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ

Предузеће је у пословној 2013. години остварило укупан приход у износу од **94.552.909** динара. Остварени приходи су за 15% већи у односу на приходе остварене у 2012.години, а за 1% мањи од планираних за 2013.годину.

Структура остварених и планираних прихода за 2013. годину, дата је у табели бр. 9.

Ред. бр.	Врста прихода – услуге	Остварено 2012	План 2013	Остварено 2013	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Пословни приходи	80.655.520	95.040.949	94.392.743	117	99
2	Финансијски приходи	1.380.124		154.698	11	
3	Остали непоменути приходи	1.170	0	5.468	467	
4	Приходи од ускл.вред.потраживања	14.000			0	
УКУПНО:		82.050.814	95.040.949	94.552.909	115	99

Табела бр. 9. Структура остварених прихода

Анализом података из горње табеле можемо закључити следеће:

- У 2013. години су остварени пословни приходи у укупном износу од 94.392.743 динара, што је за 17% више у односу на остварење у 2012.години, а свега 1% мање у односу на планиране приходе.
Највеће учешће у овим приходима имају приходи по основу организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у градском и приградском превозу путника на територији града Ниша. По том основу остварен је приход у износу од 76.824.044 динара.
Током 2013. године су мењане готово све легитимације корисника услуга превоза путника и при том је остварен приход у укупном износу од 8.452.667 динара.
Путницима у аутобусима који у моменту контроле нису имали исправну возну карту или исправу су издаване доплатне карте или опомене за њихово плаћање и по том основу су остварени приходи у укупном износу од 9.090.000 динара.
У пословне приходе спадају и остали приходи који су у 2013. години остварени у укупном износу од 26.032 динара.
- На сопствена средства затечена на текућем рачуну крајем сваког дана, предузеће остварује одређене приходе од камата. Током 2013.године су по том основу остварени приходи у укупном износу од 154.698 динара.

3. ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ

У 2013. години су остварени расходи у укупном износу од 92.999.177 динара, што представља 98% планираних расхода предузећа.

У табели бр. 10. дата је структура остварених и планираних расхода за 2013. годину.

Ред. бр.	Број конта	Врста трошка / услуге	Остварено 2012	План 2013	Остварено 2013	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	512	Трошкови алата и инвентара	2.145.490	2.000.000	1.773.495	83	89
2	512	Трошкови ост. режијског материјала-картице	4.465.223	5.800.000	4.220.147	95	73
3	512	Трошкови канцеларијског материјала	253.159	300.000	187.108	74	62
4	512	Трошкови текућег и инвестиционог одржавање	76.570	200.000	102.256	134	51
5	512	Трошкови потрошног материјала	156.195	350.000	179.005	115	51
6	512	Трошкови ауто гума	0	60.000	44.312		74
7	513	Трошкови горива и мазива	511.119	1.800.000	1.069.121	209	59
8	513	Трошкови електричне, топлотне и друге енергије	142.976	200.000	150.082	105	75
9	520	Трошкови зарада	43.423.408	54.189.488	53.946.307	124	100
10	521	Доприноси на терет послодавца	7.772.796	9.699.918	9.656.388	124	100
11	522	Трошкови по основу уговора о делу	88.854	300.000	296.084	333	99
12	525	Трошкови по основу осталих уговора	45.180	200.000	0	0	0
13	525	Трошкови закупнине од физичког лица	493.308	600.000	535.054	108	89
14	526	Трошкови накнада члановима УО и НО	1.066.075	600.000	716.849	67	119
15	529	Трошкови за службено путовање	146.254	400.000	226.426	155	57
16	529	Трошкови за превоз на посао и са посла	1.263.454	1.400.000	1.287.585	102	92
17	529	Трошк. за помоћ, одмор и рекреацију радника, поводом Нове године, Божића и остало	356.525	400.000	344.904	97	86
18	531	ПТТ услуге	1.437.257	1.600.000	1.392.387	97	87
19	532	Трошкови одржавања основних средстава	62.388	100.000	130.861	210	131
20	533	Трошкови закупнина	2.400.768	3.920.000	3.802.320	158	97
21	535	Трошкови рекламе и пропаганде	480.671	1.200.000	832.040	173	69
22	536	Трошкови истраживања	2.244.600	250.000	249.400	11	100
23	539	Трошкови ост.услуга	1.583.793	2.000.000	1.506.809	95	75
24	540	Трошкови амортизације	1.019.189	1.500.000	1.426.638	140	95
25	545	Трошкови резервисања			180.154		
26	550	Трошкови непроизводних услуга	757.925	1.700.000	684.667	90	40
27	551	Трошкови репрезентације	756.678	1.000.000	740.788	98	74
28	552	Трошкови премија осигурања	304.769	340.000	332.303	109	98
29	553	Трошкови платног промета	563.177	650.000	779.699	138	120
30	554	Трошкови чланарина-коморама	210.267	210.000	258.696	123	123
31	555	Трошкови пореза и других накнада	30.518	100.000	21.440	70	21
32	559	Остали нематеријални трошкови	418.016	950.000	1.040.332	249	110
33	562	Камате	93.626	350.000	168.174	180	48
34	563	Негативне курсне разлике			104		

35	564	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле	406.482	400.000	8.831	2	2
36	579	Остали непоменути расходи	448.625	200.000	202.249	45	101
37	585	Обезвређење потражљивања и крат.фин.пласмана-отписане ненаплаћене доплатне карте	2.864.853		3.552.527	124	
38	591	Расходи ефек.пром.рачуновод.политике и исправка грешке из ран.периода	3.057		953.635	31.195	
		УКУПНО	78.493.245	94.969.406	92.999.177	118	98

Табела бр. 10. Структура остварених расхода

Увидом у податке из горње табеле можемо закључити следеће:

- Остварени трошкови текућег и инвестиционог одржавања су за 49% мањи у односу на планиране трошкове за 2013.годину.
- Укупно остварени трошкови горива и мазива су за 41% мањи у односу на планиране трошкове за те намене, али су већи за 109% у односу на остварене трошкове у 2012.години, јер је током 2013.године било појачано коришћење службених возила Дирекције у контроли јавног превоза како би рад контроле био што квалитетнији односно како би покривеност линија и полазака од стране контролора била што већа, такође су стављена у употребу и два нова путничка возила која су коришћена искључиво за контролу путника, возног особља и аутобуса у градском и приградском саобраћају.
- Трошкови накнада члановима УО и НО су већи за 19% у односу на планиране трошкове, јер је било планирано да се накнада члановима УО (шест чланова) исплаћује до јула месеца 2013. године. Међутим, до именовања нових чланова НО (три члана) је дошло тек октобра месеца 2013.године, па су ови трошкови нешто већи од планираних.
- Трошкови за службено путовање су мањи за 43% у односу на планиране трошкове у 2013.години, али су већи у односу на остварене трошкове за те намене у 2012.години. С обзиром да је Град Ниш предузећу поверио послове покретања и спровођења поступка јавно–приватног партнерства у обављању комуналне делатности градског и приградског превоза путника, наметнула се потреба за додатним трошковима путовања ради едукације запослених, припреме пројекта јавно-приватног партнерства и добијања потребних сагласности за његову реализацију.
- Укупно остварени трошкови за помоћ, одмор и рекреацију радника поводом Нове године, Божића и остало су мањи за 14% у односу на планира трошкове за те намене и за 3% су мањи у односу на остварене трошкове у 2012.години.
- Трошкови ПТТ услуга су мањи за 13% у односу на планиране трошкове за те намене, а за 3% су мањи у односу на остварене трошкове у 2012.години.
- Укупно остварени трошкови одржавања основних средстава су већи за 31% у односу на планиране, а за 110% су већи у односу на остварене трошкове у 2012.години. Током 2013. године је већи број основних средстава био у употреби, што је за собом повукло повећане трошкове њиховог одржавања.

- Остварени трошкови рекламе и пропаганде су мањи за 31% у односу на трошкове планиране програмом пословања за 2013.годину. До повећања трошкова у односу на 2012. годину је дошло због обавештавања путника преко медија о обавези замене легитимација, као трошкова брендирања приградске аутобуске станице.
- Приликом спровођења годишњег пописа имовине и обавеза предузећа са стањем на дан 31.12.2013. године и у складу са усвојеним Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама, извршена је процена наплативости потраживања по основу издатих опомена. Том приликом је извршено обезвређење потраживања у укупном износу од 3.552.527 динара.
- Остварени трошкови репрезентације износе 740.788 динара и мањи су за 26% у односу на планиране трошкове репрезентације, а за 2% мањи у односу на остварене трошкове у 2012.години. Трошкове репрезентације чине трошкови репрезентације у сопственим просторијама, трошкови угоститељских услуга и остали трошкови репрезентације.
- Трошкови платног промета су већи за 20% у односу на планиране трошкове, чију висину нисмо могли прецизно да утврдимо.
- Остварени остали нематеријални трошкови су већи од планираних. Програмом пословања за 2013. годину било је предвиђено запошљавање особа са инвалидитетом, чиме би се смањили трошкови учешћа у финансирању зарада особа са инвалидитетом. Поред овога, на овом конту су књижени и трошкови такси за спроведене поступке принудне наплате потраживања.
- Предузеће је према финансијским извештајима за 2012. годину, разврстано у средње правно лице, што подразумева обавезу примењивања међународних рачуноводствених стандарда. С тим у вези су трошкови резервисања за отпремнине за 2012.годину и други трошкови из ранијих година, према МРС 19, књижени на конту расхода ефеката промене рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода у укупном износу од 953.635 динара.
- Остварени трошкови рекламе и пропаганде су мањи за 31% у односу на трошкове планиране програмом пословања за 2013.годину. До повећања трошкова у односу на 2012. годину је дошло због обавештавања путника преко медија о обавези замене легитимација, као трошкова брендирања приградске аутобуске станице.

4. БИЛАНС СТАЊА

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Нап. број	Остварено у хиљадама динара	
				2012	2013
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		5,172	4,141
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004			
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		5,172	4,141
020, 022, 023, 026, 027(део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		5,172	4,141
024, 027(део), 028(део)	2. Инвестиционе некретнине	007			
021, 025, 027 (део), 028(део)	3. Биолошка средства	008			
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009			
030 до 032, 039(део)	1. Учешћа у капиталу	010			
033 до 03, 039 (део) - 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011			
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		334,830	444,256
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		153	189
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 до 020)	015		334,677	444,067
20 до 22, осим 223	1. Потраживања	016		324,722	441,448
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		577	314
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018			
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		9,296	2,239
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		82	62
288	В. ОДЛЮЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021			211
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		340,002	448,608

29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		340,002	448,608
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		216,811	278,536
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		13,297	14,517
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		51	51
31	ІІ. НЕУПЛАЋЕНИ ОСНОВНИ КАПИТАЛ	103			
32	ІІІ. РЕЗЕРВЕ	104			
330 и 331	ІV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		13,246	14,466
35	VIII. ГУБИТАК	109			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		326,705	434,091
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112			1120
41	ІІ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		1,230	783
414, 415	1. Дугорочни кредити	114			
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115		1,230	783
	ІІІ. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		325,475	432,188
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117		438	463
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		318,625	424,273
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		5,905	6,355
47, 49 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		507	1,097
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123			
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		340,002	448,608
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		216,811	278,536

5. БИЛАНС УСПЕХА

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Нап. број	Остварено у хиљадама динара	
				2012	2013
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)	201		80,656	94,393
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		80,656	94,393
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206			
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207		74,677	88,114
50	1. Набавна вредност продате робе	208			
51	2. Трошкови материјала	209		7,751	7,725
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		54,656	67,010
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		1,019	1,607
53+55	5. Остали пословни расходи	212		11,251	11,772
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		5,979	6,279
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		1,380	155
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		500	177
67 и 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		15	5
57 и 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		3,313	3,754
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА				
	(213-214+215-216+217-218)	219		3,561	2,508
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА				
	(214-213-215+216-217+218)	220			
69-59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			
59-69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		3	954
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА				
	(219-220+221-222)	223		3,558	1,554
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА				
	(220-219+222-221)	224			
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	225		457	545
722	2. Одложени порески расходи периода	226			
722	3. Одложени порески приходи периода	227			211

	Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК				
	(223-224-225-226+227-228)	229		3,101	1,220
	Е. НЕТО ГУБИТАК				
	(224-223+225+226-227+228)	230			
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	233			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234			

6. РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша је на основу података из приложених образаца финансијског извештаја за 2013. годину остварило позитиван финансијски резултат, односно добитак пре опорезивања у износу од 1.553.732 дин.

Структура остварених резултата пословања по подбилансима дата је у табели бр. 11.

Ред Бр.	Врста трошка (услуге) / прихода	Остварено 2012	План 2013	Остварено 2013	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
А)	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	80.655.520	95.040.949	94.392.743	117	99
1	Приходи од услуга	80.655.520	95.040.949	94.392.743	117	99
2	Остали пословни приходи					
Б)	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.380.124	0	154.698	11	
1	Приходи од камата	1.380.124	0	154.698	11	
В)	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	15.170	0	5.468	36	
1	Остали приходи	15.170	0	5.468	36	
Г)	УКУПНИ ПРИХОДИ	82.050.814	95.040.949	94.552.909	115	99
А)	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	74.676.602	94.019.406	88.113.657	118	94
1	Бруто зараде запослених	43.423.408	54.189.488	53.946.307	124	100
2	Трошкови доприноса на терет послодавца	7.772.796	9.699.918	9.656.388	124	100
3	Остали пословни расходи	23.480.398	30.130.000	24.510.962	104	81
Б)	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	500.108	750.000	177.109	35	24
1	Трошкови камата	93.626	350.000	168.174	180	48
2	Остали фин.расходи	406.482	400.000	8.935	2	2
В)	ОСТАЛИ РАСХОДИ	3.316.535	200.000	4.708.411	142	2.354
1	Остали расходи	3.316.535	200.000	4.708.411	142	2.354
Г)	УКУПНИ РАСХОДИ	78.493.245	94.969.406	92.999.177	118	98
ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		3.557.569	71.543	1.553.732	44	2.172

Табела бр. 11. Резултати пословања по подбилансима

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша је, дакле, пословну 2013. годину завршило са добитком пре опорезивања у износу од 1.553.732 динара.

После усклађивања прихода и расхода кроз порески биланс, посебно по основу разлике између рачуноводствене и пореске амортизације, утврђена је обавеза за плаћање пореза на добит у износу од 545.100 дин. Утврђена су и одложена пореска средства у износу од 210.914 динара. На тај начин се дошло до нето добитка предузећа за 2013. годину у износу од 1.219.546 динара.

У табели бр. 12. дат је преглед укупних прихода и расхода за 2013. годину.

Ред. Бр.	Врста трошка (услуге)/прихода	Остварено 2012	План 2013	Остварено 2013	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	УКУПНИ ПРИХОДИ	82.050.814	95.040.949	94.552.909	115	99,4865
2	УКУПНИ РАСХОДИ	78.493.245	94.969.406	92.999.177	118	97,9254
3	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.557.569	71.543	1.553.732	44	2171,75

Табела број 12. Структура укупних прихода и расхода

7. РАДНА СНАГА И ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша је на крају пословне 2013. године завршило са 70 запослених, што представља 100% планираног броја радника.

У табели бр. 13. дата је структура радне снаге по квалификацијама на нивоу Предузећа.

Ред. Бр.	Квалификација запослених	Планирана радна снага у 2013.години	Остварена радна снага у 2013.години	Индекс
				4/3
1	2	3	4	
1.	НК	1	0	0
2.	ССС	43	44	102
3.	ВС	6	6	100
4.	ВСС	20	20	100
Укупно		70	70	100

Табела бр. 13. Структура радне снаге по квалификацијама

Преко 60% запослених чине радници са средњом стручном спремом, што је и било очекивано имајући у виду делатност коју предузеће обавља.

У табели број 14. дата је квалификациона структура радне снаге по службама на дан 31.12.2013. године.

Ред. бр.	Квалификација запослених	Менаџмент	Служба за контролу јавног превоза	Служба за мониторинг и управљање системом превоза	Служба за управљање приградским саобраћајем	Служба за комерцијалне, правне и опште послове	Служба за финансије и рачуноводство	Одељење интерне контроле	Укупно	% Учесћа
1.	НК	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	ССС	0	29	4	3	7	1	0	44	62,86
3.	ВС	0	2	1	0	2	1	0	6	8,57
4.	ВСС	5	4	3	1	4	2	1	20	28,57
Укупно		5	35	8	4	13	4	1	70	100
% Учесћа		7,14	50,00	11,43	5,71	18,58	5,71	1,43	70	100

Табела бр. 14. Структура радне снаге по службама

Из табеле се види да половину од укупног броја радника чине радници Службе за контролу јавног превоза.

Исплата зарада у предузећу врши у складу са Уредбом Владе Републике Србије о начину и контроли обрачуна и исплати зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 5/06), као и на основу Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012).

8. ПРЕГЛЕД ОСНОВНИХ ПОДАТАКА О ПОСЛОВАЊУ

У табели бр. 15. дат је упоредни преглед основних података о пословању предузећа за 2012. и 2013. годину.

ОПИС	2012		2013	
	План	Реализација	План	Реализација
БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	81	64	70	70
УКУПНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ	51.175.515,00	51.196.204,00	63.889.406,00	63.602.695,00
УКУПНА КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ				
УКУПАН ПРИХОД	81.964.332,00	82.050.814,00	95.040.949,00	94.552.909,00
УКУПНИ РАСХОД	81.765.515,00	78.493.246,00	94.969.406,00	92.999.177,00
ДОБИТ	198.817,00	3.557.568,00	71.543,00	1.553.732,00
ГУБИТАК				

Табела бр. 15. Упоредни преглед података о пословању

9. ЗАКЉУЧАК

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша је, и поред бројних тешкоћа у пословању, у 2013. години остварило позитиван финансијски резултат, односно добитак пре опорезивања у укупном износу од 1.553.732 динара.

Основни циљеви предвиђени програмом пословања предузећа су углавном постигнути. Остварена је сасвим задовољавајућа сарадња са свим институцијама у граду, корисници су углавном задовољни начином функционисања градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша, остварене су значајне уштеде у издвајању недостајућих средстава за финансирање ове комуналне делатности, уредно су измириване обавезе према добављачима и државним органима, и као резултат свега тога настављен тренд позитивног пословања предузећа.

На иницијативу предузећа и уз велику помоћ и подршку Градоначелника Града Ниша г-дина професора др Зорана Перишића поново је активиран рад приградске аутобуске станице. Тиме се значајно побољшао квалитет пружања услуга приградског превоза путника, уз истовремено значајно повећање безбедности и смањење гужви у саобраћају у делу града где се налази станица.

У наредном периоду мора доћи до много већег ангажовања свих расположивих капацитета на реализацији програмских задатака. Посебно се мора постићи далеко већи степен наплате потраживања од издатих опомена за плаћање доплатних карата, чиме би се побољшао ниво текуће ликвидности који ће омогућити даље редовно измиривање свих обавеза предузећа. Уз додатне напоре свих запослених могуће је остварити повећање прихода, као и смањење појединих врста расхода како би се остварили још бољи резултати пословања.

Верујемо да ће нови систем градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша, који би требало да буде у примени почев од септембра месеца 2014. године, довести до још квалитетнијег, сигурнијег, безбеднијег и за грађане и буџет Града Ниша јефтинијег превоза.

Ниш, 4.04.2014.године

Надзорни одбор:

ЈКП Дирекција за јавни превоз

Града Ниша

Председник:



Слободан Петровић, дипл.инж.саоб.