

ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША**

Бр. 1738/15
16. ОС. 20 15 год.
НИШ



**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ
ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
ЗА 2014. 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, јун 2015. 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). У Агенцији за привредне регистре је регистровано дана 11.05.2011. године.

Претежна делатност предузећа су услужне делатности у копненом саобраћају. Град Ниш је, приликом оснивања, предузећу уговором поверио обављање комуналне делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у градском и приградском превозу путника на територији Града Ниша. Предузећу је 2013. године, приликом доношења измена и допуна статута, додељена и комунална делатност градског и приградског превоза путника. Ове две делатности су дефинисане као делатности од општег интереса.

После спроведеног поступка јавне набавке, предузеће је као наручиоц услуге и носиоц посла, крајем августа месеца 2014. године, закључило петогодишње уговоре са превозницима о обављању градског и приградског превоза путника. Да би се створили услови за уредно обављање ове изузетно важне делатности, Град Ниш је предузећу уговором поверио организацију и обављање ове делатности и при том му дао овлашћење да све или поједине активности у томе може да повери, односно пренесе на превознике.

За пословање предузећа у 2014. години су посебно карактеристичне следеће области:

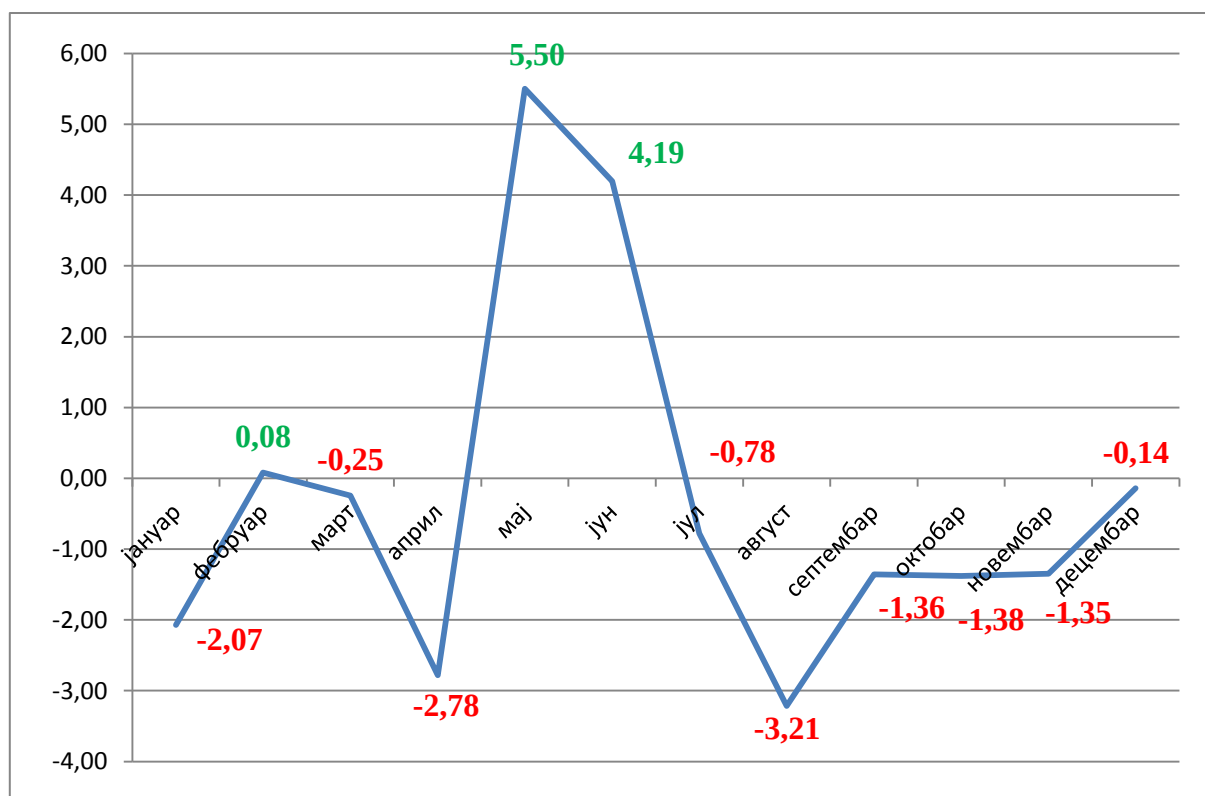
1.1 Дистрибуција и продаја месечних, полумесечних и појединачних карата и легитимација

Предузеће сваког месеца организује штампање, дистрибуцију и продају месечних и полумесечних карата и легитимација за правна и физичка лица. Добром организацијом дистрибуције и продаје значајно су смањене гужве и чекања у редовима. Продаја је организована на укупно осам продајних места која се налазе у свим деловима града.

Из табеле бр. 1 и слике бр. 1 се види да је 2014. године дошло до пада броја продатих месечних и полумесечних карата у односу на 2013. годину. Овде је веома битно истаћи да је, поред лоше економске ситуације и пада броја запослених, до тога дошло и зато што је предузеће адекватном политиком цена и бољом организацијом контроле успело да део корисника полумесечних карата преоријентише на куповину месечних карата, тако да је финансијски остварен већи приход у односу на 2013. годину. У наредним табелама одвојено је приказан однос месечних и полумесечних карата за 2013. и 2014. годину.

месец	ЈАНУАР	ФЕБРУАР	МАРТ	АПРИЛ	МАЈ	ЈУН	ЈУЛ	АВГУСТ	СЕПТЕМБАР	ОКТОБАР	НОВЕМБАР	ДЕЦЕМБАР
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
2014.	26.883	29.429	30.377	29.314	29.254	27.036	17.446	19.029	27.366	30.062	30.780	31.214
РАЗЛИКА	-569	24	-75	-839	1.526	1.088	-137	-632	-377	-421	-421	-44
однос 2014./2013.	-2,07	0,08	-0,25	-2,78	5,50	4,19	-0,78	-3,21	-1,36	-1,38	-1,35	-0,14

Табела бр. 1. Преглед броја продатих месечних и полумесечних карата у 2013.и 2014.г.



Слика бр. 1. Тренд продаје месечних и полумесечних карата

Број продатих месечних карата у 2014. години је у порасту у односу на 2013. годину и то за 12,82% односно 33.452 комада (табела бр. 2, слика бр. 2). Ово повећање је за последицу имало пад продаје полумесечних карата и то за 50,44% односно 34.329 комада (табела бр. 3, слика бр. 3) као и појединачних карата од 9,98% односно 862.613 комада (табела бр. 4, слика бр. 4) По основу продаје свих врсти карата остварен је приход за око 63.301.295 динара већи него у 2013. години.

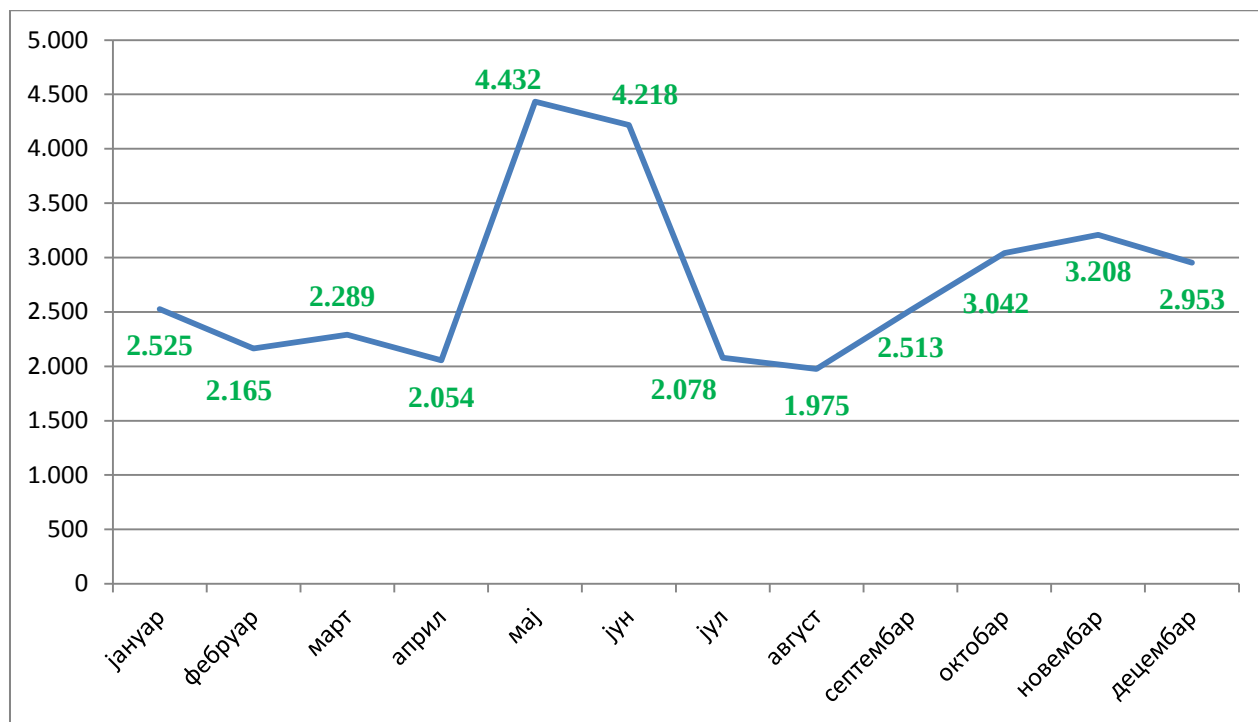
Повећана продаја месечних карата и све већа оријентација корисника јавног превоза на овај вид плаћања превоза за последицу има и смањење броја продатих појединачних карата. Иако је пад у 2014. години израженији у односу на 2013. годину и износи 8,8%, са сигурношћу можемо рећи да је пад продаје појединачних карата, поред лоше економске ситуације грађана и смањења броја запослених, условљен повећањем броја продатих месечних карата. Повећање броја продатих месечних карата обезбеђује сигуран приход који омогућава несметано функционисање и одрживост јавног превоза.

месец	ЈАНУАР	ФЕБРУАР	МАРТ	АПРИЛ	МАЈ	ЈУН	ЈУЛ	АВГУСТ	СЕПТЕМБАР	ОКТОБАР	НОВЕМБАР	ДЕЦЕМБАР
2013.	17.322	24.845	25.813	24.955	22.277	19.766	12.906	14.240	22.525	24.563	25.476	26.317
2014.	19.847	27.010	28.102	27.009	26.709	23.984	14.984	16.215	25.038	27.605	28.684	29.270
РАЗЛИКА	2.525	2.165	2.289	2.054	4.432	4.218	2.078	1.975	2.513	3.042	3.208	2.953
однос 2014./2013.	14,58	8,71	8,87	8,23	19,89	21,34	16,10	13,87	11,16	12,38	12,59	11,22

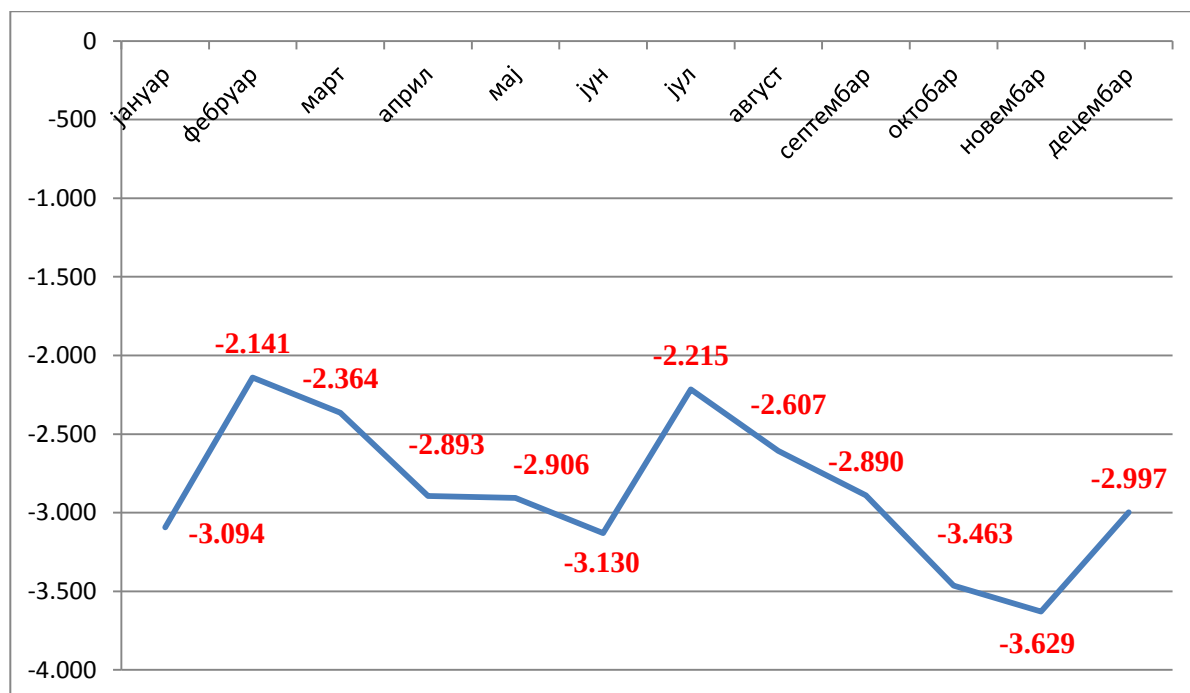
Табела бр. 2. Преглед броја продатих месечних карата у 2013. и 2014. год.

месец	ЈАНУАР	ФЕБРУАР	МАРТ	АПРИЛ	МАЈ	ЈУН	ЈУЛ	АВГУСТ	СЕПТЕМБАР	ОКТОБАР	НОВЕМБАР	ДЕЦЕМБАР
2013.	10.130	4.560	4.639	5.198	5.451	6.182	4.677	5.421	5.218	5.920	5.725	4.941
2014.	7.036	2.419	2.275	2.305	2.545	3.052	2.462	2.814	2.328	2.457	2.096	1.944
РАЗЛИКА	-3.094	-2.141	-2.364	-2.893	-2.906	-3.130	-2.215	-2.607	-2.890	-3.463	-3.629	-2.997
однос 201/43./2013.	-30,54	-46,95	-50,96	-55,66	-53,31	-50,63	-47,36	-48,09	-55,39	-58,50	-63,39	-60,66

Табела бр. 3. Преглед броја продатих полумесечних карата у 2013. и 2014. год.



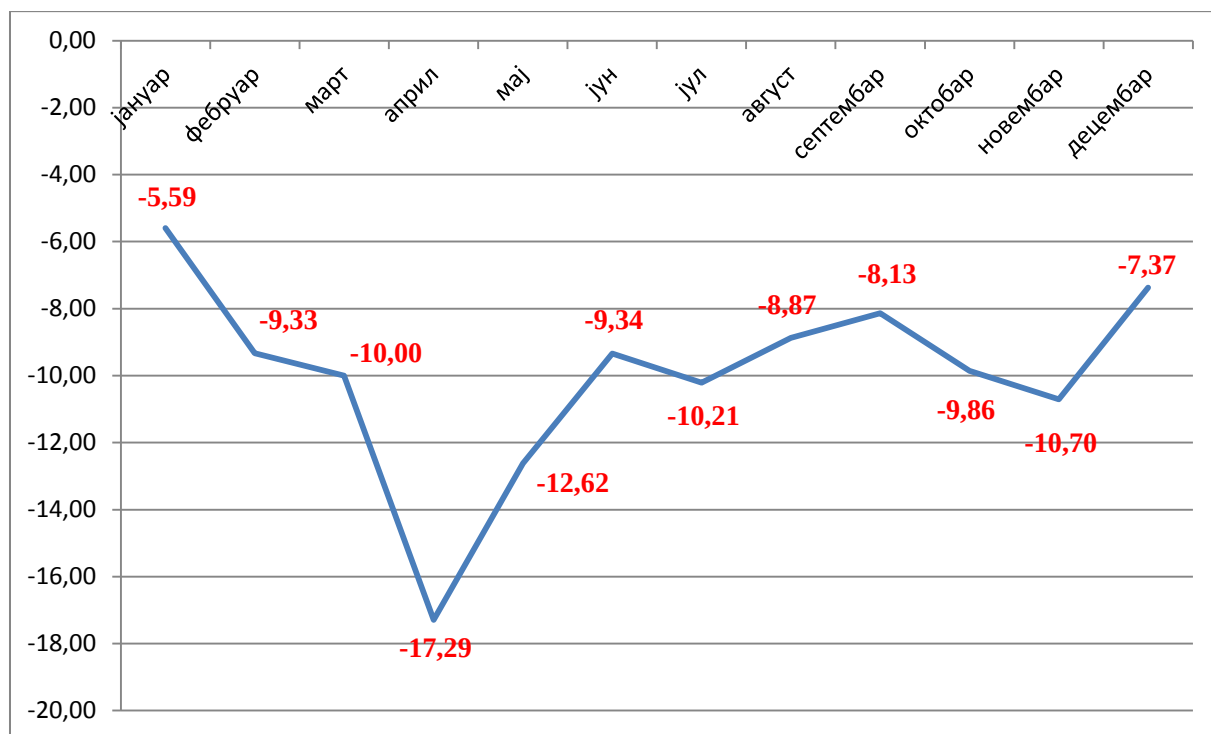
Слика бр. 2. Тренд продаје месечних карата



Слика бр. 3. Тренд продаје полумесечних карата

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	717.512	708.251	732.189	797.711	729.277	758.104
2014.	637.867	589.736	649.064	614.038	626.702	629.393	644.278	645.395	672.638	719.050	651.218	702.223
РАЗЛИКА	-37.781	-60.694	-72.145	-128.389	-90.518	-64.844	-73.234	-62.856	-59.551	-78.661	-78.059	-55.881
Однос 2014./2013.	-5,59	-9,33	-10,00	-17,29	-12,62	-9,34	-10,21	-8,87	-8,13	-9,86	-10,70	-7,37

Табела бр. 4. Преглед броја продатих појединачних карата у 2013. и 2014. год.



Слика бр. 4. Тренд продаје појединачних карата

У 2014. години предузеће је издало укупно 37.822 легитимација. Од овог броја 8.010 легитимација припадају категорији општих, тј. власници ових легитимација плаћају пуну цену превоза, 12.442 легитимација припада категорији повлашћених, тј. власници ових легитимација купују месечне и полумесечне карте по нижим ценама (ученици основних и средњих школа, студенти итд.), као и 17.370 легитимација 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.).

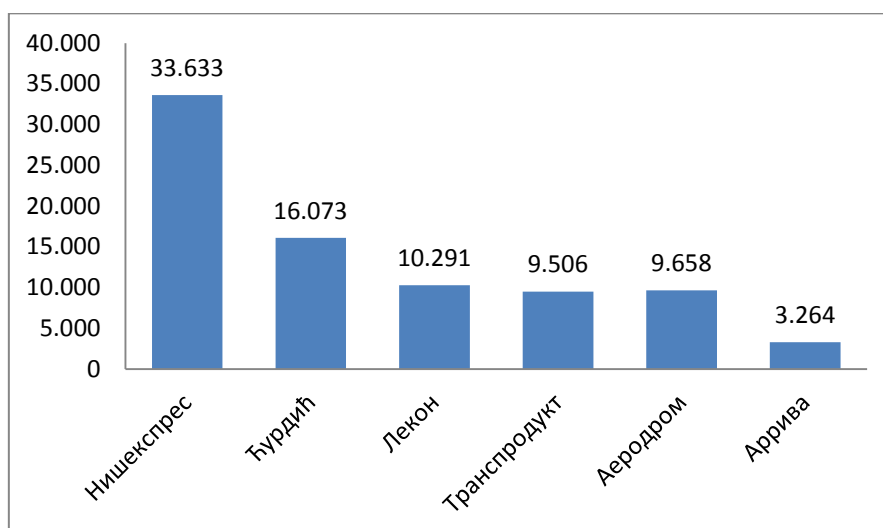
1.2 Контрола путника и контрола рада возног особља превозника

Као и у досадашњем периоду, контрола путника и контрола возног особља представљали су једне од основних и најбитнијих активности предузећа током 2014. године, са циљем да се продаја свих врсти карата одржи на истом или вишем нивоу у односу на претходне периоде. Својим активностима, служба контроле је успела да део путника који користе појединачне или полумесечне карте преоријентише на куповину

месечних карата које обезбеђују константно и сигурно финансирање система јавног превоза. 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. Реализовани број контрола месечно и на годишњем нивоу приказан је у табелама бр. 5. и 6. и на сликама бр. 5. и 6.

2014	јануар	фебруар	март	април	мај	јун	јул	август	септембар	октобар	новембар	децембар
Нишекспрес	1455	2148	2796	3971	3617	3950	2696	1894	2450	3014	2994	2648
Ћурдић	921	1128	1376	1448	1479	1774	1472	996	1454	1492	1458	1075
Лекон	730	1335	1475	1456	1330	1387	1486	1092				
Транспродукт	1244	1335	1402	1262	1188	1253	1189	633				
Аеродром	173	389	526	703	677	862	738	400	376	1795	1664	1355
Аррива									1736	551	585	392
укупно	4.523	6.335	7.575	8.840	8.291	9.226	7.581	5.015	6.016	6.852	6.701	5.470

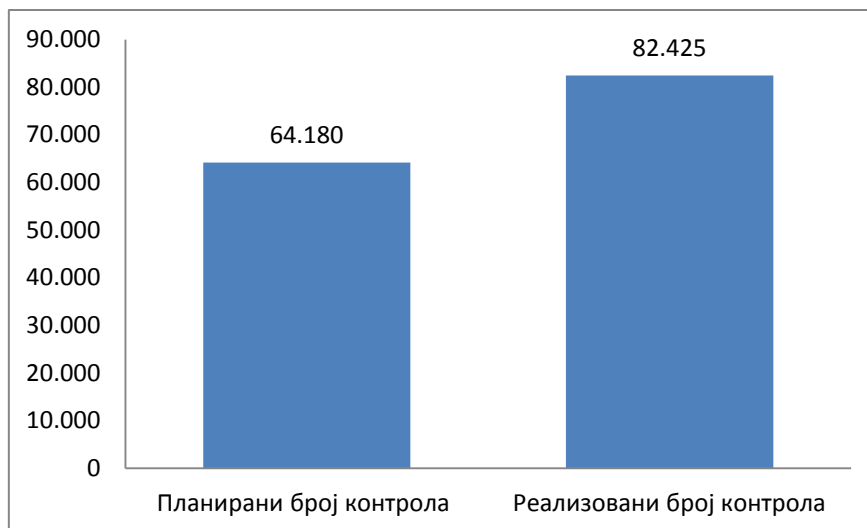
Табела бр. 5.



Слика бр. 5.

2014. год.	Планирани број контрола	Реализовани број контрола	индекс 3/2
1	2	3	4
Укупно	64.180	82.425	128

Табела бр. 6.



Слика бр. 6.

Применом адекватне казнене политике, смањене су злоупотребе приликом продаје карата у возилу од стране кондуктера. По овом основу предузеће је умањило приход превозника за 6.980.000,00. У табели бр. 7. приказано је умањење прихода превозника на основу неправилности у раду возног особља утврђених контролом.

	Аеродром	Нишексспрес	Транспродукт	Лекон	Ћурдић	Аррива
јануар	0,00	0,00	40.000,00	20.000,00	0,00	
фебруар	0,00	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	
март	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	
април	10.000,00	0,00	30.000,00	10.000,00	0,00	
мај	0,00	10.000,00	70.000,00	40.000,00	0,00	
јун	20.000,00	10.000,00	85.000,00	30.000,00	10.000,00	
јул	10.000,00	10.000,00	90.000,00	25.000,00	0,00	
август	0,00	0,00	100.000,00	20.000,00	0,00	
септембар	290.000,00	1.180.000,00			740.000,00	80.000,00
октобар	20.000,00	970.000,00			770.000,00	250.000,00
новембар	0,00	150.000,00			700.000,00	60.000,00
децембар	0,00	180.000,00			780.000,00	110.000,00
УКУПНО	350.000,00	2.510.000,00	455.000,00	165.000,00	3.000.000,00	500.000,00

Табела бр. 7. Умањење прихода на основу утврђених неправилности у раду возног особља

Путницима затеченим у возилу без возне исправе наплаћују се доплатне карте, или се издају опомена за плаћање доплатних карата. У 2014. години је издато укупно 14.618 опомена и 1.063 доплатне карте, што ја знатно више него у 2013. години када је издато 10.233 доплатних карата и 765 опомена. Динамика издатих доплатних карата и опомена по месецима за 2014. годину је приказана у табели бр. 8.

Број издатих опомена и доплатних карата		
Месец 2014. год.	Опомене	Доплатне карте
јануар	854	59
фебруар	1.063	58
март	1.442	104
април	1.644	110
мај	1.504	114
јун	1.501	94
јул	1.267	107
август	938	71
септембар	915	53
октобар	1.139	81
новембар	1.032	94
децембар	1.319	118
укупно	14.618	1.063

Табела бр. 8.

Можда и најбитнији показатељ пословања предузећа је смањење субвенција које Град Ниш издваја за финансирање јавног превоза. У 2014. години за субвенције је издвојено укупно 30.193.163,83 динара мање него у 2013. години (табела бр. 9.), а чак 91.489.615,77 динара мање него 2012. године. 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.

Месец	2013	2014	РАЗЛИКА
ЈАНУАР	20.197.259,91	5.821.413,07	-14.375.846,85
ФЕБРУАР	8.505.658,59	-704.554,18	-9.210.212,78
МАРТ	13.510.558,70	13.082.235,26	-428.323,44
АПРИЛ	11.177.649,79	9.223.087,29	-1.954.562,50
МАЈ	11.601.979,90	14.790.453,59	3.188.473,69
ЈУН	14.872.096,90	14.398.542,12	-473.554,78
ЈУЛ	21.907.813,36	21.570.133,03	-337.680,33
АВГУСТ	15.529.645,10	15.898.213,34	368.568,24
СЕПТЕМБАР	8.425.645,17	5.918.597,32	-2.507.047,85
ОКТОБАР	4.123.516,69	4.276.317,98	152.801,29
НОВЕМБАР	2.723.803,95	-560.971,04	-3.284.774,99
ДЕЦЕМАР	5.130.103,65	3.799.100,12	-1.331.003,53
УКУПНО	137.705.731,73	107.512.567,90	-30.193.163,83

Табела бр. 9. Преглед субвенција јавног превоза у 2013. и 2014. год.

Приказано смањење субвенција на месечном нивоу износи у просеку око 2,5 милиона динара чиме се у значајној мери осигурава одрживост јавног превоза. Битно је напоменути да Град Ниш од септембра 2014. године више не плаћа превознику накнаду за рад кондуктера, па је по овом основу за наведени период остварена уштеда од 48.391.339 динара. Очекује се да ће и у наредној години субвенције остати на овом или нижем нивоу.

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

Активности које су спроведене у пословној 2014. години у потпуности су у складу са обавезама преузетим Уговором о обављању комуналне делатности. Током праћења остварења реда вожње путем ГПС/ГПРС система вршено је умањење прихода за неисправне уређаје за праћење возила. По овом основу предузеће је превозницима умањила приход у укупном износу од 524.000,00 динара, што је приказано у табели бр. 10.

	Аеродром	Нишекспрес	Транспродукт	Лекон	Ћурдић	Аррива
јануар	0,00	6.000,00	36.000,00	4.000,00	0,00	
фебруар	0,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	
март	0,00	0,00	62.000,00	0,00	0,00	
април	12.000,00	0,00	104.000,00	4.000,00	0,00	
мај	0,00	0,00	58.000,00	0,00	0,00	
јун	0,00	0,00	102.000,00	0,00	0,00	
јул	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	
август	0,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00	
септембар	0,00	0,00			0,00	2.000,00
октобар	0,00	0,00			12.000,00	0,00
новембар	0,00	0,00			0,00	0,00
децембар	4.000,00	0,00			0,00	0,00
УКУПНО	16.000,00	6.000,00	480.000,00	8.000,00	12.000,00	2.000,00

Табела бр. 10. Преглед умањења прихода на основу неисправних уређаја за праћење возила

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.

Од 01.09.2014. године, када је стартовао нови систем превоза, мрежа градских и приградских линија претрпела је одређене измене. Линија број 9: Трг КА – Насеље Бранко Бјеговић и линија број 11: Мокрањчева – Медошевац су укинуте, а уведена је линија Мокрањчева – Насеље Бранко Бјеговић, која носи ознаку број 9. Линија 23Л ПАС Ниш – Габровац, продужена је до манастира у Габровцу.

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

1.4 Нови систем градског и приградског превоза путника

Од 01. септембра 2014. године у Нишу је кренуо са реализацијом нови систем јавног превоза, који функционише по моделу јавно – приватног партнерства. Основ за овакво организовање система јавног превоза је Одлука о поступку поверавања обављања градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша у складу са Законом о јавно приватном партнерству и концесијама, коју је донела Скупштина Града Ниша. Овом одлуком Скупштина Града Ниша је покретање и спровођење поступка јавно - приватног партнерства поверила предузећу као јавном телу. Предузеће је израдило предлог пројекта јавно – приватног партнерства на који је Комисија за јавно – приватно партнерство дала позитивно мишљење 25. фебруара 2014.године. Пројекат о јавно – приватном партнерству усвојила је и Скупштина Града

Ниша. Предузеће је у складу са поменутим пројектом и планом јавних набавки, 09.05.2014. године расписала јавну набавку услуга превоза путника на територији Града Ниша, чија процењена вредност на петогодишњем нивоу износи 6.000.000.000,00 динара. У оквиру конкурсне документације, тржиште јавног превоза на територији града Ниша било је подељено на четири партије. После спроведеног поступка јавне набавке, предузеће је као наручилац, односно носиоц посла, потписало петогодишње уговоре са најповољнијим понуђачима: са превозником Нишексспрес А.Д. за партију 1 и са превозником ЈП Аеродром Ниш за партију 4. За партије 2 и 3 добијене су неприхватљиве понуде, тако да је поступак за ове партије био поновљен. Како су у поновљеном поступку понуђачи поднели захтеве за заштиту права, Дирекција је спровела хитну јавну набавку за партије 2 и 3 како би обезбедила нормално одвијање јавног превоза у граду. Након хитне јавне набавке закључени су уговори са превозником Аррива Литас д.о.о. Пожаревац за партију 2 и Ћурдић д.о.о. за партију 3, са роком важења до три месеца, односно до решавања жалби од стране Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки. После решавања захтева за заштиту права, са овим превозницима су такође закључени петогодишњи уговори о превозу путника.

Овим новим системом јавног превоза комплетна реализација превоза путника на територији града Ниша, која подразумева и приходавање средстава од продаје карата и плаћање превозницима за извршене услуге превоза, поверава се предузећу. Из буџета Града Ниша обезбеђује се недостајући износ средстава за плаћање услуга превоза која не могу да се покрију од продатих карата за одређени месец. Новине у овом систему у односу на претходни огледају се пре свега у томе да трошкове рада кондуктера сноси сам превозник, превознику се плаћа само остварена километража (нема толеранције од 2% из претходног уговора), предвиђено је увођење возила са погоном на гас, а политика умањења прихода је значајно пооштрена у односу на претходни уговор што за циљ треба да има повећање квалитета јавног превоза.

1.5 Систем за евиденцију долазака и полазака на приградској аутобуској станици

Од краја 2013. године предузеће је започело организацију прихвата и отпреме аутобуса са приградске аутобуске станице. Током 2014. године, запослени у предузећу су развили програмско решење уз помоћ кога се прати евиденција полазака и долазака аутобуса, а помоћ при праћењу пружа и видео надзор који је уграђен на простору аутобуске станице. Видео надзор укључује снимање улазака и излазака возила у простор аутобуске станице, заузетост перона, као и простор чекаонице и улазак у службене просторије станичне зграде.

1.6 Информисање грађана

Свака измена у функционисању градског и приградског превоза се благовремено истиче на нашем веб 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 изради 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 2014. године су објављивана и друга обавештења у интересу грађана Ниша.

2. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ

Предузеће је у пословној 2014. години остварило укупан приход у износу од **493.990.065** динара. Остварени приходи су за 5,22 пута већи у односу на приходе остварене у 2013.години, а за 2% мањи од планираних за 2014.годину.

Структура остварених и планираних прихода за 2014. годину, дата је у табели бр. 11.

Ред. бр.	Врста прихода – услуге	Остварено 2013	План 2014	Остварено 2014	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи од услуга градског и приградског превоза путника		394.550.000	391.782.065		0,99
2	Приходи од организације, контроле и реализације система градског и приградског превоза путника	94.392.743	102.000.000	100.522.847	1,06	0,99
3	Други пословни приходи		8.000.000	11.290		0,00
4	Финансијски приходи	154.698	800.000	1.620.396	10,47	2,03
5	Остали непоменути приходи	5.468		22.429	4,10	
6	Ефекти пром.рачунов.полит.који нису матер.знач.			31.038		
УКУПНО:		94.552.909	505.350.000	493.990.065	5,22	0,98

Табела бр. 11. Структура остварених прихода

Анализом података из горње табеле можемо закључити следеће:

- У 2014. години су остварени пословни приходи у укупном износу од 492.316.202 динара, што је свега 1% мање у односу на планиране приходе. Упоређивање остварених прихода у 2013. и 2014. години (индекс 5,22) је беспредметно, пошто у 2013. години предузеће није вршило услуге градског и приградског превоза путника.

Највеће учешће у овим приходима имају приходи од услуга превоза у градском и приградском превозу путника на територији града Ниша. Град Ниш је почев од 01.09.2014. године, предузећу поверио послове организације и обављања јавног градског и приградског превоза путника. По том основу остварен је приход у укупном износу од 391.782.065 динара.

Обављајући послове организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у градском и приградском превозу, који подразумевају и издавање легитимација за превоз и издавање доплатних карата и опомена корисницима који у моменту контроле немају возну карту или исправу на основу које имају право на превоз, остварени су приходи у укупном износу од 100.522.847 динара.

- У поступку принудне наплате потраживања од правних и физичких лица и на име такозваног ноћног држања средстава на текућем рачуну код пословне банке, током 2014. године су остварени приходи од камата у укупном износу од 1.620.396 динара. Овако остварени приходи су 10,47 пута већи у односу на приходе од камата остварене 2013. године, а дупло већи у односу на планиране приходе.

3. ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ

У 2014. години су остварени расходи у укупном износу од 493.547.857 динара, што представља 98% планираних расхода предузећа.

Ред. бр. 1	Број конта 2	Врста трошка / услуге 3	Остварено 2013 4	План 2014 5	Остварено 2014 6	Индекс 6/4 7	Индекс 6/5 8
1	512	Трошкови ост. режијског материјала-картице	4.220.147	4.500.000	3.849.730	0,91	0,86
2	512	Трошкови канцеларијског материјала	187.108	500.000	284.994	1,52	0,57
3	512	Трошкови матер.за тек.и инвест.одржавање	102.256	200.000	202.252	1,98	1,01
4	512	Трошкови потрошног материјала	179.005	350.000	199.823	1,12	0,57
5	512	Трошкови ауто гума	44.312	60.000	34.357	0,78	0,57
6	513	Трошкови горива	1.069.121	1.300.000	1.208.002	1,13	0,93
7	513	Трошкови електричне, топлотне и друге енергије	150.082	350.000	281.312	1,87	0,80
8	514	Трошкови резервних делова		100.000	60.390		0,60
9	515	Трошкови алата и инвентара	1.773.495	8.900.000	840.584	0,47	0,09
10	520	Трошкови зарада	53.946.307	57.549.972	56.829.698	1,05	0,99
11	521	Доприноси на терет послодавца	9.656.388	10.301.445	10.172.412	1,05	0,99
12	522	Трошкови по основу уговора о делу	296.084	540.000	174.050	0,59	0,32
13	524	Трошкови по основу уг.о прив. И поврем.пос.		540.000	117.732		0,22
14	525	Трошкови закупнине од физичког лица	535.054	600.000	547.050	1,02	0,91
15	526	Трошкови накнада члановима УО и НО	716.849	370.368	861.702	1,20	2,33
16	529	Трошкови за службено путовање	226.426	350.000	419.156	1,85	1,20
17	529	Трошкови за превоз на посао и са посла	1.287.585	1.440.000	1.459.936	1,13	1,01

18	529	Трошк. за помоћ, одмор и рекреацију радника, поводом Нове године, Божића и остало	344.904	500.000	373.570	1,08	0,75
19	530	Трошкови произ.услуга за вршење услуга		400.000.000	391.780.840		0,98
20	531	ПТТ услуге	1.392.387	1.700.000	1.547.661	1,11	0,91
21	532	Трошкови одржавања основних средстава	130.861	200.000	71.028	0,54	0,36
22	533	Трошкови закупнина	3.802.320	5.000.000	5.372.397	1,41	1,07
23	535	Трошкови рекламе и пропаганде	832.040	600.000	578.401	0,70	0,96
24	536	Трошкови истраживања	249.400			0,00	
25	539	Трошкови ост.услуга	1.506.809	2.000.000	1.426.178	0,95	0,71
26	540	Трошкови амортизације	1.426.638	1.500.000	1.521.905	1,07	1,01
27	545	Резервисања за отпремнине	180.154	350.000	405.743	2,25	1,16
28	550	Трошкови непроизводних услуга	684.667	1.000.000	991.198	1,45	0,99
29	551	Трошкови репрезентације	740.788	750.000	646.082	0,87	0,86
30	552	Трошкови премија осигурања	332.303	380.000	255.986	0,77	0,67
31	553	Трошкови платног промета	779.699	1.000.000	705.607	0,90	0,71
32	554	Трошкови чланарина-коморама	258.696	280.000	272.789	1,05	0,97
33	555	Трошкови пореза и других накнада	21.440	50.000	15.520	0,72	0,31
34	559	Остали нематеријални трошкови	1.040.332	1.200.000	1.476.637	1,42	1,23
35	562	Камате	168.174	340.000	133.943	0,80	0,39
36	564	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	8.935	100.000	46.882	5,25	0,47
37	579	Остали непоменути расходи	202.249	200.000	250.363	1,24	1,25
38	585	Обезвређење потражљивања и крат.фин.пласмана-отписане ненаплаћене доплатне карте	3.552.527		8.123.254	2,29	
39	591	Ванредни расходи по основу исправке материјално безначајних грешака из ранијих година	953.635		8.693	0,01	
		УКУПНО	92.999.177	505.101.785	493.547.857	5,31	0,98

Табели бр. 12. Структура остварених и планираних расхода за 2014. годину.

Увидом у податке из горње табеле можемо закључити следеће:

- Значајан део остварених трошкова у 2014. години је већи у односу на претходну из разлога што се обим посла знатно повећао после преузимања послова обављања превоза путника, а и послове организације рада приградске станице је предузеће преузело тек крајем 2013. године.
- Остварени трошкови режијског материјала су за 14% мањи у односу на планиране трошкове за 2014.годину и за 9% су мањи у односу на остварене трошкове у 2013.години.
- Остварени трошкови текућег и инвестиционог одржавања су за 1% већи у односу на планиране трошкове за 2014.годину, јер је дошло до непланираних кварова основних средстава.
- Укупно остварени трошкови горива и мазива су за 7% мањи у односу на планиране трошкове, а за 13% већи у односу на остварене трошкове у 2013. години.
- Укупно остварени трошкови за електричну, топлотну и другу енергију су за 20% мањи у односу на планиране трошкове, а за 87% већи у односу на претходну годину.
- Остварени трошкови зарада су у 2014.години мањи за 1% у односу на планиране трошкове зарада, а 5% већи у односу на 2013. годину.
- Трошкови по основу уговора о делу су мањи за 68% у односу на планиране трошкове у 2014.години и за 41% у односу на остварене трошкове у 2013.години.
- Трошкови по основу уговора о привременим и повремени пословима су мањи за 78% у односу на планиране трошкове за те намене.
- Трошкови накнада члановима надзорног одбора су већи за 2,3 пута у односу на планиране трошкове. Разлог за оволико повећање лежи у чињеници да су ове накнаде повећане у складу са Одлуком о висини накнаде за рад у надзорним одборима јавних и јавно комуналних предузећа, која је донета на седници Скупштине Града Ниша дана 03.02.2014.године.
- Трошкови за службено путовање су већи за 20% у односу на планиране трошкове у 2014.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.
- Остварени трошкови закупнине су већи за 7% у односу на планиране трошкове за 2014.годину, јер је дошло до раста девизног курса у 2014.години.
- Остварени трошкови рекламе и пропаганде су мањи за 4% у односу на трошкове планиране програмом пословања за 2014.годину и мањи су у односу на остварене трошкове у 2013.години за 30%.

- На крају пословне године формирана је комисија за преиспитивање корисног века употребе основних средстава која одређује корисни век употребе основних средстава, па самим тим и амортизационе стопе. Из тог разлога је дошло до одступања и остварени трошкови амортизације су већи за 1% у односу на планиране трошкове за 2014.годину.
- У складу са међународним рачуноводственим стандардима су обрачуната резервисања за отпремнине на основу параметра (дисконтна стопа, стопа раста зарада, просечна бруто зарада...) који се нису могли прецизно предвидети унапред, па су из тог разлога остварени трошкови резервисања већи за 16% у односу на планиране трошкове.
- Трошкови репрезентације су мањи за 14% у односу на планиране трошкове у 2014.години и за 13% мањи у односу на остварене трошкове у 2013.години.
- Остварени трошкови платног промета су мањи за 29% у односу на планиране трошкове у 2014.години и за 10% у односу на остварене трошкове у 2013.години.
- Остали нематеријални трошкови су за 23% већи у односу на планиране трошкове за те намене, јер програмом пословања за 2014.годину није било планирано издвајање за буџет у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.
- Трошкови каматасу мањи за 61% у односу на планиране трошкове и за 20% су мањи у односу на остварене трошкове у 2013.години.
- Остали непоменути расходи су већи за 25% у односу на планиране, јер је на основу одлуке Градског већа Града Ниша издато без накнаде 350 легитимације учесницима манифестације Нишвил, као и на име судских такски због покренутих спорова према дужницима, које није могуће унапред прецизно утврдити.
- Приликом спровођења годишњег пописа имовине и обавеза предузећа са стањем на дан 31.12.2014. године и у складу са усвојеним Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама, извршена је процена наплативости потраживања по основу издатих опомена и осталих потражвања чија наплативост није извесна. Том приликом је извршено обезвређење потраживања у укупном износу од 8.123.254 динара.

4. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2014. ГОДИНУ

Предузеће је према Закону о рачуноводству доставило АПР-у следећи сет финансијских извештаја:

- Билан стања
- Биланс успеха
- Извештај о осталом резултату
- Извештај о токовима готовине
- Извештај о променама на капиталу
- Напомене уз редовни годишњи финансијски извештај

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 20736674	Шифра делатности 5221	ПИБ 107073107
Назив: JKP Direkcija za javni prevoz Grada Niša		
Седиште : Generala Milojka Lešjanina 8		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 14 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		2.619	4.141	5.172
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		2.619	4.141	5.172
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		2.619	4.141	3.398
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				1.774
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		412	211	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		353.408	444.256	334.830
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		1.718	189	153
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		1.507	43	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		211	146	153
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		58.042	15.292	13.164
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		48.181	9.002	11.335
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		9.861	6.290	1.829
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059		148.362	420.853	311.032
22	IV. Друга потраживања	0060		65.104	5.617	1.103
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234,235,238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		72.607	2.239	9.296
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		7.575	66	82

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		356.439	448.608	340.002
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		278.120	278.536	216.811
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+ 0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401		14.861	14.517	13.297
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		51	51	51
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		51	51	51
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		14.810	14.466	13.246
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		14.466	13.246	10.145
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		344	1.220	3.101
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		1.834	1.903	1.230
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425		1.526	1.120	
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		1.526	1.120	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		308	783	1.230
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		308	783	1.230
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		339.744	432.188	325.475
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		510	463	438
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		510	463	438
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1.439	701	3.700
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		178.235	3.711	3.513
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		9.706	20	9
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		168.529	3.691	3.504
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		156.514	426.216	317.317
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		2.960	1.064	460
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		86	33	47
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		356.439	448.608	340.002
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465		278.120	278.536	216.811

у _____ Nisu _____

дана 8.6.2015. године



Законски заступник