

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 1043/22
26.04.2022 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 01.01.2022. до 31.03.2022. године

Ниш, 26.04.2022. 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:

Град Ниш, Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

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 2022. годину број 3428/21 од 01.12.2021. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1279/2021-20-02 од 23.12.2021. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Највећи део планираних активности ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) за период од 01.01.2022. до 31.03.2022. године је реализован у релативно високом обиму. Најважнији физички показатељи пословања садржани су у доле наведеним подацима о:

- продатим месечним, полумесечним и појединачним картама;
- извршеним контролама путника и рада превозника и њиховог возног особља;
- одржавању редова вожње и
- финансирању јавног превоза путника.

1. Продаја месечних, полумесечних и појединачних карата

Предузеће је у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године продало путницима укупно 55.640 месечних и 3.078 полумесечних карата. У истом периоду је у аутобусима превозника који обављају јавни превоз путника на територији града Ниша, продато укупно 1.609.044 појединачних карата.

Месећ 2022. год.	Број продатих месечних карата
јануар	15.911
фебруар	19.371
март	20.358
Укупно	55.640

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месећ 2022. год.	Број продатих полумесечних карата
јануар	1.719
фебруар	500
март	859
Укупно	3.078

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месећ 2022. год.	Број продатих појединачних карата
јануар	482.030
фебруар	515.203
март	611.811
Укупно	1.609.044

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

2. Контроле путника и рада превозника и њиховог возног особља

Контроле путника и рада превозника и њиховог возног особља (возача и кондуктера) представљају једну од основних активности Предузећа, са циљем да сви путници који користе услуге јавног превоза имају исправне возне карте или легитимације за бесплатан превоз, а да превозници уредно и квалитетно обављају уговорени превоз путника.

У наредној табели је приказан реализовани број контрола у аутобусима превозника Ниш експрес д.о.о Ниш, Ласта а.д. Београд и Стрела д.о.о. Обреновац. Њихов број је сразмеран броју аутобуса којима обављају комуналну делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша.

Месец 2022. год.	Ниш експрес Ниш	Ласта Бео- град	Стрела Обреновац	Укупно
јануар	6.635	1.566	374	8.575
фебруар	4.950	1.131	271	6.352
март	7.981	1.853	424	10.258
Укупно	19.566	4.550	1.069	25.185

Табела бр. 4: Преглед броја реализованих контрола по превозницима

Уколико су непосредном контролом на терену утврђене одређене неправилности у раду превозника и њиховог возног особља, у складу са уговорима о јавно-приватном партнерству у области пружања услуга градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, вршено је умањивање прихода који је остварен јавним превозом путника.

Месец 2022. год.	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
јануар			10.000	10.000
фебруар	5.000			5.000
март	10.000			10.000
Укупно	15.000		10.000	25.000

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 бесплатан или повлашћени 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 од пријема опомена.

Месец 2022.год.	Број издатих опомена	Број издатих доплатних карата
јануар	558	119
фебруар	461	89
март	828	161
Укупно	1.847	369

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

3. Одржавање редова вожње

Једна од основних обавеза Предузећа је обезбеђивање редовног и квалитетног јавног превоза путника, у циљу задовољавања потреба корисника. Корисницима услуга јавног превоза путника је поред повољних цена, удобног и безбедног превоза, врло битно да превозници реализују сваки полазак утврђен редовима вожње. Због тога се предузимају све мере како би се број неодржаних полазака свео на минимум.

У наредној табели ја дат преглед броја планираних, а нереализованих полазака по превозницима.

Месец 2022. год.	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
јануар	162	43	16	221
фебруар	118	109	1	228
март	144	101	11	256
Укупно	424	253	28	705

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака

4. Финансирање јавног превоза путника у Нишу

Финансирање јавног градског и приградског превоза путника на територији града Ниша се врши из следећа два извора:

а) средствима оствареним продајом појединачних, месечних и полумесечних карата и

б) средствима која се месечно издвајају из буџета Града Ниша у висини разлике између укупне вредности извршених услуга превоза путника и укупног износа средстава обезбеђених продајом свих врста карата. Пошто је одређеним категоријама путника омогућио право на бесплатан јавни превоз, или на превоз по повлашћеним ценама, Град Ниш се, на основу уговора закљученог са Предузећем, обавезао да сноси сву напред наведену разлику.

У периоду од 01.01. до 31.03.2022. године су извршене услуге јавног превоза путника у укупној вредности од 461.009.511,38 динара, са укљученим порезом на додату вредност (ПДВ), по посебној стопи од 10%. Продајом појединачних, полумесечних и месечних карата путницима за ова три месеца су обезбеђена средства у укупном износу од 229.519.365,00 динара. Да би се измириле све обавезе према превозницима који су у овом периоду обављали делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, из буџета Града Ниша ће се за први квартал 2022. године издвојити укупно 231.490.146,38 динара.

Месец 2022. год.	Укупна вредност извршених услуга јавног превоза путника са ПДВ-ом	Средства за плаћање извршених услуга пре- воза	
		Средства обезбеђена продајом карата	Средства која се издвајају из буџета Града Ниша
јануар	142.792.949,09	68.838.855,00	73.954.094,09
фебруар	140.076.848,92	76.030.795,00	64.046.053,92
март	178.139.713,37	84.649.715,00	93.489.998,37
УКУПНО	461.009.511,38	229.519.365,00	231.490.146,38

Табела бр. 8: Преглед вредности извршених услуга превоза путника и средстава за њихово плаћање

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године остварило пословне приходе у укупном износу од 473.913 хиљада динара, што представља 93 одсто планираних прихода. То значи да ова најважнија и убедљиво највећа врста прихода Предузећа, није значајније одступила од планираних прихода.

Највеће учешће у тим приходима имају приходи од продаје производа и услуга, где првенствено спадају приходи од обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији града Нипа и делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у том превозу. Са реализацијом у укупном износу од 471.426 хиљада динара, ови приходи су такође за 7% мањи од планираних прихода.

У периоду јануар – март 2022. године су остварени пословни расходи у укупном износу од 472.495 хиљада динара, што је 93 одсто планираних расхода. Дакле, и пословни расходи Предузећа су били релативно добро планирани.

Трошкови производних услуга, у којима убедљиво највеће учешће имају трошкови јавног превоза путника по рачунима превозника, реализовани су у износу од 423.157 хиљада динара, што је такође за 7% мање од планираних трошкова.

У овој групи расхода, највеће одступање реализованих у односу на планиране трошкове, је остварено код осталих личних расхода и накнада. Реализован је износ од 1.262 хиљада динара, што представља само 17% планираних трошкова. До овако великог одступања у односу на планиране трошкове је дошло зато што у овом кварталу 2022. године није реализована планирана исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених.

У јануару месецу 2022. године је дошло до крађе релативно велике количине делова (табле осигурача, подтабле, електроинсталације, рачунари мигаваца и брисача, решетке хладњака, поклопци електроventила за отварање врата и други делови) на укупно 13 аутобуса, које Предузеће већ дуже од три и по године не користи, пошто је средином 2018. године престало са обављањем делатности јавног превоза путника. Комисија за утврђивање несталих делова и штете на аутобусима, именована од стране директора Предузећа је проценила да укупна вредност штете на свим овим аутобусима износи 3.380 хиљада, па су у том износу исказани расходи од усклађивања вредности имовине, који иначе нису били планирани програмом пословања Предузећа.

Приходи од камата су са реализацијом у износу од 297 хиљада динара за 41% мањи у односу на планиране приходе. Резултат брже и веће наплате потраживања у односу на планирану је и довео до тога да је ова врста прихода доста мања у односу на планирани износ прихода.

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је остварен у износу од 1.542 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа износи 575 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године.

2. БИЛАНС СТАЊА

Са стањем на дан 31.03.2022. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 12.064 хиљада динара, што је за 53 одсто мање у односу на планирани износ. До овако великог одступања је дошло првенствено из разлога што планирана набавка уређаја за читавање возних исправа путника, чија укупна процењена вредност набавке износи 7.500 хиљада динара без ПДВ-а, није реализована у првом кварталу 2022. године, како је планирано програмом пословања Предузећа.

Обртна имовина је у пословним књигама Предузећа, на крају првог квартала 2022. године, исказана у износу од 347.501 хиљада динара, што представља 84 одсто планираног износа.

Потраживања по основу продаје су са исказаним износом од 136.918 хиљада динара за 42% мања у односу на планирани износ. То је резултат боље наплате свих, а посебно потраживања од Града Ниша. Боља наплата потраживања је за резултат имала повећање средстава на рачунима Предузећа, па је исказано стање на позицији готовине и готовинских еквивалената у износу од 63.201 хиљада динара, за 58% веће у односу на планирано стање.

На позицији краткорочних потраживања и обавеза је, на дан 31.03.2022. године, исказано стање у укупном износу од 266.206 хиљада динара, што за 23% мање у односу на планирано стање. До тога је дошло првенствено зато што су, захваљујући бољој наплати потраживања у овом периоду, обавезе према добављачима измириване брже него што је планирано, тако да је стање тих обавеза на дан 31.03.2022. године, у износу од 146.548 хиљада динара, за 35% мање у односу на планирани износ тих обавеза.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године реализовани у износу од 506.191 хиљада динара, што је за 20 одсто мање од планираних прилива. Одливи готовине из пословних активности су са остварењем од 490.591 хиљада динара, за 21% мањи у односу на планиране одливе.

Приливи готовине из активности инвестирања нису ни планирани ни остварени, док је на име одлива готовине из ове области планиран износ од 12.000 хиљада динара за плаћање напред наведених уређаја за читавање возних исправа путника. Пошто набавка ових уређаја није реализована, није било ни планираног одлива готовине.

Захваљујући напред образложеној доста бољој наплати потраживања у односу на планирану, у прва три месеца 2022. године је остварен нето прилив готовине у износу од 15.600 хиљада динара, што је за 241% више у односу на планирани износ.

Крајњи резултат токова готовине у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године је готовина на крају овог обрачунског периода, која је са исказаних 63.201 хиљада динара за 58% већа у односу на планирани износ готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01.2022. до 31.03.2022. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца (бруто 2

зарада) обрачунало укупно 35.716.336 динара, што је 93 одсто планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број за 8%, па су управо зато и трошкови зарада мањи од планираних.

Са једним лицем је закључен и реализован уговор о делу. Исплаћен је укупан бруто износ од 15.625 динара, што представља само 12% планираних средстава.

Предузеће обавља делатност и у три локала закупљена од физичких лица, којима су обрачунате накнаде у укупном износу од 166.106 динара, што је за 17% мање од планираног износа. Ови подаци су наведени на редним бројевима 11 и 12 Обрасца 2.

За дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима, обрачунат је износ од 13.467 динара, што представља само 7% укупно планираних трошкова за те намене.

У периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године, укупно двоје запослених је примило јубиларну награду поводом 10 година непрекидног рада код послодавца. У складу са Колективним уговором Предузећа, по том основу је исплаћен укупан бруто износ од 160.999 динара, што је за 33% мање у односу на планирани износ.

На име помоћи запосленима и породицама запослених је у овом периоду обрачунат износ од 80.000 динара, што преставља само 1% планираних средстава. Како је напред већ наведено, планирана исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених није реализована у овом кварталу, па је зато овако низак проценат реализације планираних средстава за те намене.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Са стањем на дан 31.12.2021. године, Предузеће је у радном односу имало укупно 100 запослених на неодређено време и 10 запослених на одређено време због повећаног обима посла.

У првом кварталу 2022. године, није дошло до никаквих промена код запослених на неодређено време, док је једном од запослених на одређено време престао радни однос истеком уговора о раду.

У овом периоду је са једним лицем закључен и реализован уговор о делу.

Са стањем на дан 31.03.2022. године, Предузеће у радном односу има укупно 100 запослених на неодређено време и 9 запослених на одређено време због повећаног обима посла.

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, 69/2019 и 85/2019).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна зарада у овом периоду је исплаћена у нето износу од 52.393 динара, што је за 4% више у односу на планирани износ најниже исплаћене зараде. Колективним уговором у Предузећу је утврђено да се висина накнада запосленима за исхрану (топли оброк) и регреса за коришћење годишњег одмора у току године утврђује према висини просечне бруто зараде по запосленом у Републици Србији у децембру месецу претходне године. У време израде Програма пословања Предузећа за 2022.

годину, био је познат податак о просечној заради за септембар 2021. године. Касније је утврђено да је просечна зарада за децембар 2021. године, за 14,4% већа у односу на исту зараду за септембар 2021. године. То је основни разлог због чега је најнижа исплаћена зарада већа за 4% у односу на планирану.

Највиша појединачна зарада запосленима без пословодства исплаћена је у нето износу од 127.999 динара, уз напомену да се ради о заради увећаној по основу радног учинка запосленог у месецу за који је исплаћена.

Просечна исплаћена нето зарада запосленима без пословодства износи 63.335 динара, што је за 2% мање у односу на планирану нето зараду.

Најнижа појединачна зарада код запослених у пословодству је исплаћена у нето износу од 111.951 динара, што је на нивоу планираног износа.

Највиша појединачна зарада код запослених у пословодству је исплаћена у нето износу од 147.277 динара, уз напомену да се ради о заради за месец када је запослени користио други део годишњег одмора за 2021. годину, при чему је накнада зараде за време коришћења одмора била доста већа у односу на зараду за редован рад.

Просечна исплаћена нето зарада запосленима у пословодству износи 118.239 динара, што је за 7% мање у односу на планирану нето зараду.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће не добија средства из буџета Републике Србије или из буџета Града Ниша, на име класичних субвенција за покриће редовних трошкова пословања.

Уговором о обављању комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, закљученим између Града Ниша и Предузећа, Град Ниш се обавезао да Предузећу из градског буџета плаћа накнаду за обављање поверене делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у јавном превозу путника на територији Града Ниша, као и да за услуге јавног превоза путника, извршене од стране превозника, на рачун Предузећа преноси средства у висини разлика између укупне вредности тих услуга по њиховим рачунима и укупног износа средстава обезбеђених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата, како би Предузеће могло да у потпуности измирује обавезе према превозницима.

Пошто се не ради о класичним субвенцијама, дотацијама и другим исплатама из буџета којима се дотира рад Предузећа, него практично о плаћању услуга по уговору о обављању поверене делатности, Одлуком о буџету Града Ниша за 2022. годину су средства за те намене и планирана на групи конта 423000 – Услуге по уговору. Из тих разлога и после консултација са надлежном Градском управом за комуналне делатности и инспекцијске послове Града Ниша, Програмом пословања Предузећа за 2022. годину, напред наведена средства која се издвајају из градског буџета нису ни планирана на позицији субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године, на име донација исказало трошкове у износу од 134.158 динара, што је за 46% мање од планираних средстава за те намене.

На име трошкова репрезентације, реализован је износ од 70.659 динара, што представља сам 14% планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 867.000 динара, што је за 57 одсто мање од планираних трошкова.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће редовно измирује све своје обавезе. Програмом пословања за 2022. годину није планирано, нити реализовано било какво кредитно задуживање.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања Предузећа за 2022. годину је планирана набавка уређаја за читавање возних исправа путника.

Набавка ових уређаја, чија је процењена вредност набавке 7.500.000 динара, без ПДВ-а, није покренута и реализована у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Највећи део потраживања Предузеће наплаћује у уговореним роковима. Једини озбиљан проблем има са наплатом потраживања по основу опомена за плаћање доплатних карата издатих корисницима услуга јавног превоза путника који у моменту контроле нису имали купљену возну карту или исправу на основу које имају право на бесплатан или повлашћени превоз.

Износ од 131.067.273 динара, исказан у Обрасцу 11, односи се првенствено на потраживања од Града Ниша по рачунима за пружене услуге, која још нису доспела за плаћање.

Потраживања старија од три месеца и дужа од годину дана су првенствено напред наведена потраживања по основу издатих опомена за плаћање доплатних карата. Међу њима има доста потраживања од путника који немају никаква или врло скромна примања, тако да њихова наплата не може успешно да се реализује чак ни преко јавних извршитеља који спроводе поступке принудних наплата. Зато се, приликом годишњих пописа потраживања, после процене вероватноће њихове наплативости, врши исправка вредности или дефинитивни отпис таквих потраживања.

Као што је напред већ наведено, Предузеће редовно измирује све своје обавезе. Зато ниједна од неизмирених обавеза није старија од три месеца. Највећи део тих обавеза, у укупном износу од 146.547.692 динара се односи на обавезе према превозницима који обављају делатност јавног превоза путника на територији Града Ниша.

Са стањем на дан 31.03.2022. године, Предузеће као тужилац води укупно 45 судских спорова. Ради се првенствено о споровима релативно мале вредности који се

воде пошто су неки од корисника услуга јавног превоза путника истакли приговоре на покренуте поступке принудних наплата потраживања.

Међу три судска спора где је Предузеће тужена страна, два спора који се воде са Предузећем које је до децембра 2018. године обављало делатност јавног превоза путника на једном од пакета линија у Нишу су велике вредности (укупно 277.435.600 динара). У Обрасцу 11 дат детаљан опис тих спорова. И један и други спор су у току.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш је у периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године остварило резултате пословања који су углавном на нивоу планираних резултата. Одређена већа или мања одступања остварених од планираних активности су детаљно образложена у овом извештају.

Предузеће је у овом периоду остварило позитиван финансијски резултат, односно нето добитак у износу од 575 хиљада динара. При том поново истичемо да овако исказани резултати пословања нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године.

У периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године, у пословању Предузећа није било никаквих поремећаја, све своје обавезе је уредно извршавало, а јавни градски и приградски превоз путника на територији Града Ниша је успешно функционисао, без било каквих озбиљнијих примедби путника.

У Нишу, 26.04.2022. год.

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш



Директор

Милан Милић, дипл.инж.саобр.