ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3135/23
24 10 20 23 год.
НИШ

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС, бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 59. Статута ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш бр. 621/17 од 23.03.2017.године и бр. 2306/17 од 21.11.2017.године, Надзорни одбор је на својој 15. седници одржаној дана 24.10.2023. године донео следећу

О Д Л У К У

Члан 1.

Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш за период од 01.01.2023. године до 30.09.2023. године, број 3132/23 од 24.10.2023. године.

Члан 2.

Саставни део ове одлуке је Извештај бр.3132/23 од 24.10.2023. године, који чине Обрасци 1-11, Образац 12 - Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године и Збирни приказ планираних и реализованих показатеља за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године.

Надзорни одбор
ЈКП Дирекција за јавни превоз
Града Ниша Ниш
Председник

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ

Сања Милијић Милојковић, дипл.правник

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 3132/23
24.10.2023 год.

Образац 1.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2023. године*

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.076.150	2.459.876	1.859.750	1.635.093	88%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.061.235	2.446.876	1.850.000	1.629.294	88%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.061.235	2.446.876	1.850.000	1.629.294	88%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	9.682	13.000	9.750	5.799	59%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	5.233				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.069.465	2.460.430	1.854.241	1.633.411	88%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7.611	11.700	9.525	6.264	66%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	155.468	191.890	144.036	119.957	83%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	123.396	152.665	114.147	99.731	87%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.804	24.655	18.435	15.109	82%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.268	14.570	11.454	5.117	45%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.921	4.900	4.500	6.569	146%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1.132				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.866.693	2.222.700	1.676.650	1.467.332	88%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	11.502	3.000		19.500	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	22.138	26.240	19.530	13.789	71%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	6.685		5.509	1.683	31%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		554			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.934	2.500	2.000	3.370	169%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.934	2.500	2.000	3.370	169%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	11	101	76	1	1%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10	100	75	1	1%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	1	1		0%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.923	2.399	1.924	3.369	175%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039					
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	3.411	500	350	300	86%
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	82	1.000	850	347	41%
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	1.900	2.000	1.600	364	23%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.078.166	2.463.376	1.862.600	1.638.810	88%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.074.787	2.463.031	1.856.267	1.634.076	88%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.379	345	6.333	4.734	75%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047					
59-69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	738	200	180		0%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.641	145	6.153	4.734	77%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.225			4.113	
722 дут. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	959				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	375	145	6.153	621	10%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 3132/23

24.10.2023 год.

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.09.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	16.247	12.000	13.425	9.822	73%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	16.247	12.000	13.425	9.822	73%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	16.186	12.000	13.425	9.761	73%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	61			61	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	6.470	6.500	6.000	6.470	108%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	322.918	381.800	361.850	345.819	96%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.564	900	900	1.383	154%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	812	800	800	1.140	143%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	752	100	100	243	243%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	30.709	195.000	172.000	256.174	149%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.560	20.000	17.000	21.577	127%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	20.149	175.000	155.000	234.597	151%
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	44.070	43.100	41.000	30.399	74%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	44.009	43.000	41.000	30.338	74%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		50			
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	61	50		61	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		30.300	30.250	25.418	84%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					

232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		30.300	30.250	25.418	84%
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	90.111	30.000	35.000	24.267	69%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	156.464	82.500	82.700	8.178	10%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	345.635	400.300	381.275	362.111	95%
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	175.068	250.000	250.000	359.158	144%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	73.016	73.008	79.015	89.401	113%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	48.734	49.109	48.887	48.887	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	23.754	23.754	23.754	23.754	100%
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	528	145	6.374	16.760	263%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	153		221	16.139	7303%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	375	145	6.153	621	10%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	35.855	33.800	29.800	35.064	118%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	35.855	33.800	29.800	35.064	118%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16.555	15.800	13.800	15.564	113%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дуторочна резервисања	0419	19.300	18.000	16.000	19.500	122%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429					
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	236.764	293.492	272.460	237.646	87%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.657	100	100	206	206%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.765	165.338	148.591	201.710	136%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					

435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3.765	165.338	148.591	201.710	136%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	16.478	28.350	25.650	18.692	73%
	(0450 + 0451 + 0452)						
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	16.031	24.000	21.300	15.766	74%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	442	4.000	4.000	1.280	32%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	5	350	350	1.646	470%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	211.864	99.704	98.119	17.038	17%
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) > 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	345.635	400.300	381.275	362.111	95%
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	175.068	250.000	250.000	359.158	144%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ М.П.

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Образац 1б.

Бр. 3132/23

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

24.10.2023. год.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.309.267	2.514.720	1.969.855	1.829.828	93%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.294.180	2.497.220	1.956.135	1.818.417	93%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.204	2.500	1.720	3.439	200%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	13.883	15.000	12.000	7.972	66%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.296.261	2.553.283	2.003.669	1.865.346	93%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.080.319	2.306.283	1.814.794	1.720.737	95%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	161.915	195.000	150.000	122.864	82%
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.517	2.500	1.875	1.567	84%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	3.185	4.500	3.500	2.472	71%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	48.439	45.000	33.500	17.342	52%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	886			364	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	13.006				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		38.563	33.814	35.518	105%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	30.000	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	30.000				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	344	13.000	12.750	30.173	237%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	344	13.000	12.750	173	1%
3. Остали финансијски пласмани	3026				30.000	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	29.656				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		13.000	12.750	30.173	237%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	221	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030		221			
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	152	222	0	153	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	152	222		153	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046			0		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	152	1	0	153	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.339.267	2.514.941	1.969.855	1.829.828	93%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.296.757	2.566.505	2.016.419	1.895.672	94%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	42.510				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		51.564	46.564	65.844	141%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	47.601	81.564	81.564	90.111	110%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	90.111	30.000	35.000	24.267	69%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. _____

Образац 2

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ _____ 20 ____ год.

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	88.995.448	107.678.664	82.842.350	72.001.929	87%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	123.396.375	152.664.346	114.146.690	99.730.670	87%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	143.200.530	177.319.638	132.581.380	114.839.866	87%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	109	122	122	109	89%
4.1.	- на неодређено време	99	112	112	101	90%
4.2.	- на одређено време	10	10	10	8	80%
5	Накнаде по уговору о делу	132.813	270.000	270.000	148.148	55%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	3	150%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	663.268	900.000	600.000	606.940	101%
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	3	3	3	4	133%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Наканде члановима надзорног одбора	1.498.457	1.500.000	1.125.000	1.111.111	99%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.119.314	3.800.000	2.850.000	2.843.171	100%
20	Дневнице на службеном путу	141.381	270.000	210.000	68.537	33%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	213.241	250.000	250.000	31.729	13%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	915.114	850.000	850.000	382.424	45%
23	Број прималаца	2	2	2	1	50%
24	Јубиларне награде	482.997	570.000	570.000	729.174	128%
25	Број прималаца	7	6	6	7	117%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	5.948.299	6.880.000	6.000.000	187.799	3%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	446.661	500.000			
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		200.000	150.000	72.630	48%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023. год.
НИШ

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 30.06.2023. године*	**99**	**9**	**0**
	Одлив кадрова	1	4	1
1.	Споразумни престанак радног односа	1		
2.	Престанак уговора на одређено време због повећаног обима послса		4	
3.	Истек уговора о делу			1
4.				
…				
	Пријем	3	3	1
1.	Заснивање радног односа на неодређено време ради попуњавања упражњених радних места	3		
2.	ангажовање лица по уговору о делу			1
3.	Заснивање радног односа на одређено време због повећаног обима посла		3	
4.				
…	Укупно	101	8	0

Стање на дан 30.09.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	101	42	59	8	4	4			

*последњи дан претходног тромесечја
** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ М.П. ГРАДА НИША НИШ

Овлашћено лице: _____

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023 год.
НИШ

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	79.415	57.600	71.995	52.639
	Највиша појединачна зарада	179.080	125.535	182.352	130.000
	Просечна зарада	101.907	71.437	98.648	70.575
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	185.449	130.000	170.289	121.543
	Највиша појединачна зарада	192.582	135.000	189.485	135.000
	Просечна зарада	187.233	131.250	182.082	128.846

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ М.П.

Овлашћено лице:

ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3139/23
24.10.2023 год.
НИШ

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 20__. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Реализација за период 01.01 - 30.09.2023. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена					0	0	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:				0	0	0	

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023. год.
Ниш

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 30.09.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	500.000	487.248	500.000	450.000	324.030	72%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	940.000	635.767	940.000	750.000	205.348	27%
6.	Реклама и пропаганда	5.400.000	5.310.393	5.400.000	5.000.000	4.949.714	99%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1									
2				Бесплатне легитимације по решењу Градско		3.030			
3				Донација друштво српско-руског пријатељства		50.000			
4				Добровољно ватрогасно друштво Ниш		50.000			
5				ФК Јединство Г. Матејевац		25.000			
6				Градски Ватрогасни Савез		36.000			
7				Донација за удру. Угост. И турист. Посланика		30.000			
8				Донација ОШ Мирослав Антић		30.000			
9				Донација параглајдинг клуб Грунф		50.000			
10				Донација за Мото клуб Синови југа		50.000			
11									
12				УКУПНО		324.030			

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

М.П.

Овлашћено лице:

Образац 7.

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Добитак

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
							Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2018.	07.06.2019.	1234/19	29.10.2019.	06-1019/2019-19-02	губитак	10.063.626			100%	10.063.626	нето губитак покривен на терет резерви ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш
2019.	26.06.2020.	1937/20	14.10.2020.	06-869/2020-15-02	добитак	2.679.916	5%	133.996	95%	2.545.921	добит распоређена за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш
2020.	11.06.2021.	1791/21	20.10.2021.	06-980/2021-26-02	добитак	1.250.591	5%	62.530	95%	1.188.062	добит распоређена за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш
2021.	14.06.2022.	1559/22	15.11.2022	06-982/2022-13-02	добитак	305.876	50%	152.938	50%	152.938	добит распоређена за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш
2022.	23.06.2023.	1753/23	17.10.2023.	1516-22/2023-03	добитак	374.887	50%	187.443	50%	187.443	добит распоређена за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2022.	187.443		1516-22/2023-03	добит из претходне године
	187.443	= Укупно		
2021.	152.938	23.11.2022.	06-982/2022-13-02	добит из претходне године
		= Укупно		
2020.	62.530	02.11.2021.	06-980/2021-26-02	добит из претходне године
	62.530	= Укупно		
2019.	133.996	22.10.2020	06-869/2020-15-02	добит из претходне године
	133.996	= Укупно		
2018.	0		06-1019/2019-19-02	губитак из претходне године
	0	= Укупно		

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

Датум:24.10.2023.год. М.П. Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023 год.
НИШ

ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10 2023 год.
НИШ

Образац 8

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на __.__.20__ године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на __.__.20__ године* у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупни домаћи кредитор																				
Страни кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупно страни кредитор																				
					Укупно кредитно задужење															
					од чега за ликвидност															
					од чега за пројекте															

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ

Овлашћено лице: _____

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023 год.
НИШ

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	текући рачун	Банка Интеса	3.423.149,35	3.423.149,35
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	0,00	0,00
	068	текући рачун	Уникредит банка	21.350.931,93	21.350.931,93
	068	текући рачун	Халк банка	606.707,01	606.707,01
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	34.709.732,77	34.709.732,77
	068	текући рачун	Управа за трезор	8.570,00	8.570,00
	068	благајна		12.070,00	12.070,00
	Укупно у динарима			60.111.161,06	60.111.161,06
31.03.2023.	068	текући рачун	Банка Интеса	11.289.584,14	11.289.584,14
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	229.631,43	229.631,43
	068	текући рачун	Уникредит банка	15.149.562,35	15.149.562,35
	068	текући рачун	Халк банка		
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	81.405.032,14	81.405.032,14
	068	текући рачун	Управа за трезор	6.870,00	6.870,00
	068	благајна		3.370.894,20	3.370.894,20
	068				
	068				
	Укупно у динарима			111.451.574,26	111.451.574,26
30.06.2023.	068	текући рачун	Банка Интеса	4.904.390,19	4.904.390,19
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	205.284,10	205.284,10
	068	текући рачун	Уникредит банка	1.891.907,33	1.891.907,33
	068	текући рачун	Халк банка		
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	44.346.585,53	44.346.585,53
	068	текући рачун	Управа за трезор	7.185,14	7.185,14
	068	текући рачун	ОТП банка	40.111.314,40	40.111.314,40
	068	благајна		2.795.958,41	2.795.958,41
	Укупно у динарима			94.262.625,10	94.262.625,10
30.09.2023.	068	текући рачун	Банка Интеса	6.094.621,73	6.094.621,73
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	119.233,20	119.233,20
	068	текући рачун	Уникредит банка	1.067.145,97	1.067.145,97
	068	текући рачун	Халк банка		
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	14.835.748,78	14.835.748,78
	068	текући рачун	Управа за трезор	48.832,08	48.832,08
	068	текући рачун	ОТП банка		
	068	благајна		2.101.743,93	2.101.743,93
	Укупно у динарима			24.267.325,69	24.267.325,69
31.12.2023.	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ

Датум:24.10.2023.год.

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023 год.
НИШ

Образац 10

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	8.300.000,00		8.300.000,00		8.300.000,00			
						Тотал	8.300.000,00		8.300.000,00		8.300.000,00			
2.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
3.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
4.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
...						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
Укупно инвестиције							8.300.000,00	0,00	8.300.000,00	0,00	8.300.000,00	0,00	0,00	0,00

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Датум:24.10.2023.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ М.П. ГРАДА НИША 1 НИШ

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023 год.
НИШ

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023_	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	168.673.187	191.931.993	234.397.008	
од 3 месеца до 12 месеци	**1.937.889**	**1.858.095**	**1.782.430**	
дуже од 12 месеци	18.943.256	19.643.557	19.914.548	
УКУПНО:	189.554.332	213.433.645	256.093.986	

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	222.032.534	236.694.915	245.596.780	
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	222.032.534	236.694.915	245.596.780	

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*	35	3.274.504	8	318.050.131

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Предузеће које је од 2018. године обављало делатност јавног превоза путника на једном од пакета линија у Нишу, је у тој години поднело тужбу против ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (даље: Дирекција) због наводног дуга по основу	139.850.581,18
Исти тужилац је у 2019. години поднео још једну тужбу против Дирекције ради поништаја одлуке о једностраном раскиду уговора о јавно-приватном партнерству и накнаде штете. Дирекција је у складу са уговорним одредбама, једнострано	177.292.750,28

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

* Непходно је навести и описати спорове од значаја на предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови…) као и друге информације од значаја.

Датум:24.10.2023.год.

Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
Бр. 3132/23
24.10.2023 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 01.01.2023. до 30.09.2023. године

Ниш, 24.10.2023. 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 2023. годину број 2968/22 од 01.12.2022. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1157/2022-26-02 од 28.12.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Највећи део планираних активности ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. 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.

Продаја месечних, полумесечних и појединачних карата

Предузеће је у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године продало путницима укупно 185.976 месечних и 11.900 полумесечних карата. У истом периоду је у

аутобусима превозника који обављају јавни превоз путника на територији града Ниша, продато укупно 4.780.629 појединачних карата.

Месец 2023. год.	Број продатих месечних карата
Јануар	19.482
Фебруар	23.348
Март	24.420
Април	22.941
Мај	23.242
Јун	20.858
Јул	16.658
Август	16.395
Септембар	18.632
Укупно	**185.976**

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месец 2023. год.	Број продатих полумесечних карата
Јануар	3.500
Фебруар	679
Март	768
Април	862
Мај	976
Јун	959
Јул	1261
Август	2014
Септембар	881
Укупно	**11.900**

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месец 2023. год.	Број продатих појединачних карата
Јануар	500.376
Фебруар	496.355
Март	579.436
Април	505.587
Мај	535.148
Јун	556.673
Јул	509.369
Август	549.732
Септембар	547.953
Укупно	**4.780.629**

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

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 број реализованих 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 2023. год.	**Број реализованих контрола**			
	Ниш експрес Ниш	**Ласта Београд**	**Стрела Обреновац**	**Укупно**
Јануар	6421	1490	373	8.284
Фебруар	6121	1548	390	8.059
Март	8273	1893	560	10.726
Април	5807	1387	351	7.545
Мај	5510	1270	356	7.136
Јун	5706	1153	324	7.183
Јул	5425	1123	353	6.901
Август	4840	1009	286	6.135
Септембар	5055	1071	289	6.415
Укупно	**53.158**	**11.944**	**3.282**	**68.384**

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 2023. год.	**Износи умањења прихода превозника у дин.**			
	Ниш експрес Ниш	**Ласта Београд**	**Стрела Обреновац**	**Укупно**
Јануар	10.000,00	100.000,00		110.000,00
Фебруар		130.000,00	10.000,00	140.000,00
Март	120.000,00	150.000,00		270.000,00
Април		140.000,00		140.000,00
Мај	50.000,00	140.000,00		190.000,00
Јун	10.000,00	140.000,00		150.000,00
Јул	40.000,00	170.000,00		210.000,00
Август		140.000,00		140.000,00
Септембар		110.000,00		110.000,00

Укупно	**230.000,00**	**1.220.000,00**	**10.000,00**	**1.460.000,00**

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

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 2023.год.	Број издатих опомена	Број издатих доплатних карата
Јануар	617	50
Фебруар	693	34
Март	733	64
Април	472	34
Мај	422	41
Јун	557	54
Јул	417	43
Август	421	46
Септембар	492	48
Укупно	**4.824**	**414**

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

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 аутобуса утврђен редовима вожње. Због тога се предузимају све мере како би се број неодржаних полазака свео на минимум.

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

Месец 2023. год.	**Број нереализованих полазака аутобуса**			
	Ниш експрес Ниш	**Ласта Београд**	**Стрела Обреновац**	**Укупно**
Јануар	169	22	14	205
Фебруар	129	21	30	180
Март	168	29	12	209
Април	147	31	31	209
Мај	185	29	4	218
Јун	162	52	2	216

Јул	201	44	10	255
Август	208	21	9	238
Септембар	269	65	16	350
Укупно	**1638**	**314**	**128**	**2080**

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака аутобуса

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 30.09.2023. године извршене су услуге јавног превоза путника у укупној вредности од 1.604.258.325,48 динара, са укљученим порезом на додату вредност (ПДВ), по посебној стопи од 10%. Дана 17.08.2023. године примљена је Пресуда Привредног Апелационог суда 7 Пж 2449/22 од 27.07.2023. године, којом је одбијена као неоснована жалба туженог ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш као и захтев туженог за накнаду трошкова другостепеног поступка и којом је потврђена пресуда Привредног суда у Нишу П 548/2020 од 18.11.2021.године. Наведеном Пресудом тужени ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша је на име накнаде за обављени превоз путника, на име главног дуга обавезано да тужиоцу Предузећу за трговину на велико и мало „Ђурдић“ д.о.о. Београд, исплати износ у износу од 90.600.232,49 динара са припадајућом законском затезном каматом у износу од 48.292.848,79 динара. Скупштина Града Ниша је након тога донела Одлуку о преузимању испуњења обавезе ЈКП Дирекција за јавни преовз Града Ниша Ниш по правноснажној пресуди Привредног суда у Нишу број 3П 548/2020 од 18.11.2021.године. Уговором о преузимању испуњења бр. 2763/23 од 25.09.2023.године односно бр. 3393/2023-01 од 26.09.2023.године Град Ниш је из буџета Града Ниша уплатио ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш износ главног дуга са каматом дана 26.09.2023. године. Продајом појединачних, полумесечних и месечних карата путницима за период 01.01-30.09.2023.године су обезбеђена средства у укупном износу од 970.361.415,00 динара. Да би се измириле све обавезе према превозницима који су обављали делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, из буџета Града Ниша ће за првих девет месеци 2023. године бити издвојено укупно 772.789.991,75 динара.

Месец 2023. год.	**Укупна вредност**	**Средства за плаћање извршених услуга превоза**

	извршених услуга јавног превоза путника са ПДВ-ом	Средства обезбеђена продајом карата	Средства која се издвајају из буџета Града Ниша
Јануар	175.314.451,03	105.192.195,00	70.122.256,03
Фебруар	167.323.680,85	110.056.200,00	57.267.480,85
Март	195.650.252,04	119.838.000,00	75.812.252,04
Април	169.111.383,11	110.297.030,00	58.814.353,10
Мај	188.350.185,67	113.711.550,00	74.638.635,67
Јун	180.916.182,24	110.399.770,00	70.516.412,24
Јул	168.820.143,51	95.895.345,00	72.924.798,51
Август	173.291.777,12	100.168.005,00	73.123.772,12
Уговор о преузимању испуњења-главни дуг	90.600.232,49		90.600.232,49
Уговор о преузимању испуњења-камата	48.292.848,79		48.292.848,79
Септембар	185.480.269,91	104.803.320,00	80.676.949,91
Укупно	**1.604.258.325,48**	**970.361.415,00**	**772.789.991,75**

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

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године остварило пословне приходе у укупном износу од 1.635.093 хиљаде динара, што је за 12% мање у односу на укупан износ 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 Ниша и делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у том превозу. Са реализацијом у укупном износу од 1.629.294 хиљаде динара, ови приходи су за 12% мањи од планираних прихода.

У периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023.године су остварени пословни расходи у укупном износу од 1.633.411 хиљада динара, што је такође за 12% мање у односу на укупан износ планираних расхода.

Трошкови производних услуга, у којима убедљиво највеће учешће имају трошкови јавног превоза путника по рачунима превозника, реализовани су у износу од 1.467.332 хиљаде динара, што је за 12% мање од планираног износа ових трошкова.

Једна од најозбиљнијих последица ратних сукоба у Украјини, који трају већ више од годину дана, је изузетно висока инфлација у свим европским земљама, уз још већи раст цена свих енергената и уз предвиђања да ће то и даље трајати. Зато је програмом пословања за 2023. годину планирано повећање трошкова јавног превоза путника по

рачунима превозника, а у складу са параметрима за промену уговорених цена превоза, утврђеним уговорима о јавно – приватном партнерству у обављању ове комуналне делатности, закљученим између превозника и Предузећа. Планирано повећање ових расхода, аутоматски је пратило и повећање планираних пословних прихода. Наиме, средства за измирење свих обавеза према превозницима за извршене услуге превоза путника, као што је у предњем делу овог извештаја већ наведено, Предузеће обезбеђује продајом месечних, полумесечних и појединачних карата, а недостајућа средства до пуног износа тих обавеза се издвајају из буџета Града Ниша. То је основни разлог за исказано смањење пословних прихода и расхода у овом периоду.

Највеће одступање реализованих у односу на планиране величине код пословних прихода је остварено на позицији осталих пословних прихода. Они су са реализацијом од 5.799 хиљада динара за 41% мањи у односу на планиране, уз напомену да је ову групу прихода унапред врло тешко планирати и да је њихово учешће у укупним пословним приходима Предузећа врло мало (само 0,3%).

На позицији осталих личних расхода и накнада је исказано стање у износу од 5.117 хиљада динара, што је за 55% мање у односу на планирани износ. До овако ниског остварења планираних расхода је дошло зато што су остварене значајне уштеде у трошковима службених путовања и што у овом периоду није реализована планирана исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених.

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је остварен у износу од 4.734 хиљаде динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа износи 621 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године.

2. БИЛАНС СТАЊА

Са стањем на дан 30.09.2023. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 9.822 хиљада динара, што је за 27% мање у односу на планирани износ. До овог одступања је дошло првенствено из разлога што планирана набавка уређаја за очитавање возних исправа путника, чија укупна процењена вредност набавке износи 8.300 хиљада динара, није реализована у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године.

Обртна имовина је у пословним књигама Предузећа исказана у износу од 345.819 хиљада динара, што је за 4% мање у односу на планирану вредност имовине.

На групи рачуна 20- Потраживања по основу продаје је исказано стање 256.174 хиљаде динара, што је за 49% више у односу на планирани износ. Дана 17.08.2023.године Предузеће је примило Пресуду Привредног апелационог суда 7 ПЖ 2449/22 од 27.07.2023.годин, којом је потврђена првостепена Пресуда Привредног суда у Нишу 3П 548/2020 од 18.11.2021.године и којом је обавезано Предузеће да тужиоцу Предузећу за трговину на велико и мало „Ђурдић“ д.о.о. исплати износ на име главног дуга у износу од 90.600 хиљаде динара са припадајућом законском затезном каматом у износу од 48.293 хиљаде динара. На основу члана 8. Уговора о обављању комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша број 2221/14 од 22.10.2014.године закљученог између Града Ниша и Предузећа и чланом 9. став 2. тренутно важећег и применљивог Уговора о обављању комунлане делатности јавног

градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, број 567/20 од 31.01.2020.године, Град Ниш је преузео обавезу да из буџета Града уплати недостајућа средства опредељена поменутом Пресудом. Износ главног дуга и камате је у складу са овим Угворима фактурисан Граду Нишу, из тог разлога је дошло до овако великог одступања.

На групи рачуна 24 – Готовина и готовински еквиваленти је исказано стање у износу од 24.267 хиљаде динара, што је за 31% мање у односу на планирани износ.

На групи рачуна 28- краткорочна активна временска разграничења је био укалкулисан износ главног дуга без ПДВ-а по основу горе поменуте Пресуде према тужиоцу Предузећу за трговину на велико и мало „Ђурдић", из тог разлога реализовани износи чине само 10% укупно планиране обавезе.

На рачуну 340 – Нераспоређени добитак ранијих година је исказано стање 16.139 хиљада динара, што је 7,3 пута веће од пларнираног износа, из разлога што Предузеће није очекивало овакав исход спора из горе поменуте Пресуде. Евидентирање промена које су резултат грешки из ранијих периода, након добијања Пресуде, а у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама, се сматрају материјалном значајном грешком. Корекција материјално значајних грешака из ранијих периода се врши преко почетног стања имовине, обавеза и капитала за најранији период.

Укупне обавезе према добављачима са стањем на дан 30.09.2023. године износе 201.710 хиљада динара, што је за 36% више у односу на планирани износ, из истих разлога због којих је дошло до већих потраживања од купаца. Уз напомену да Предузеће све своје обавезе измирује у уговореним роковима.

На рачуну 481 – Обавезе по основу пореза на добитак, исказано је стање у износу од 1.646 хиљаде динара, што је четири пута више у односу на планирано стање. Износ бавезе по основу пореза на добитак највећим делом зависи од резултата годишњег отписа потраживања и коначног резултата финансијског извештаја, који нису познати приликом израде програма пословања за 2023.год. и зато је на овом рачуну исказано овако велико одступање између планираног и реализованог износа.

На групи рачуна 49 - краткорочна пасивна временска разграничења је била укалкулисана обавеза по основу горе поменуте Пресуде према тужиоцу Предузећу за трговину на велико и мало „Ђурдић", из тог разлога ове обавезе чине само 17% укупно планиранирах обавеза.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године реализовани у износу од 1.829.828 хиљаде динара, што је за 7% мање од планираних прилива. Одливи готовине из пословних активности су са остварењем од 1.865.346 хиљада динара, за 7% мањи у односу на планиране одливе.

Висине прилива и одлива готовине су у највећем делу планиране на основу планираних износа прихода и расхода од обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша, па је образложење напред наведених одступања остварених у односу на планиране приливе и одливе готовине из пословних активности, истоветно са образложењем одступања планираних и остварених пословних прихода и расхода које је дато у делу овог извештаја који се односи на биланс успеха.

У одливима готовине из активности инвестирања је планиран одлив 12.500

хиљада динара за куповину уређаја за очитавање возних исправа путника и друге опреме, али је до краја септембра 2023. године реализовано само 173 хиљаде динара.

У периоду од 01.01.2023 до 30.09.2023. године је остварен нето одлив готовине у износу од 65.844 хиљаде динара.

Крајњи резултат токова готовине у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године је готовина на крају овог обрачунског периода, која је са исказаних 24.267 хиљаде динара, за 31% мање у односу на планирани износ готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог (бруто 1 зарада) обрачунало укупно 99.730.670 динара, што је 87% планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број за 11%, па су управо зато и трошкови зарада мањи од планираних.

У периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године су ангажована три лица по уговору о делу. Исплаћен укупан бруто износ по основу уговора о делу износи 148.148 динара, што представља 55% планираних средстава.

Предузеће обавља делатност и у четири локала закупљена од физичких лица, којима су обрачунате накнаде у укупном износу од 606.940 динара, што је за 1% више од планираног износа. Разлог повећања ових трошкова је, из разлога што је Предузеће узело у закуп нови пословни простор за потребе архивирања документације. Ови трошкови су били планирани на конту 533- трошкови закупнина, међутим узет је закуп пословног простора од физичког лица који се евидентира на конту 525-накнаде физичким лицам по основу осталих уговора. Ови подаци су наведени на редним бројевима 11 и 12 Обрасца 2.

На име дневница и накнада осталих трошкова службених путовања, запосленима је обрачунат и исплаћен укупан износ од 100.266 динара, што је за чак 78% мање од планираног износа, што значи да су остварене значајне уштеде у овим трошковима.

Ступањем на снагу новог Колективног уговора у Предузећу, крајем 2022. године, поред шесторо запослених који су то право имали по претходно важећем уговору, још један запослени је остварио право на исплату јубиларне награде поводом 10 и 30 година непрекидног рада код послодавца. Зато је исплаћени укупан бруто износ од 729.174 динара на име јубиларних награда, за 28% већи у односу на планирани износ.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Са стањем на дан 30.06.2023. године, Предузеће је у радном односу имало укупно 99 запослених на неодређено време и 9 запослених на одређено време због повећаног обима посла.

У трећем кварталу је са три запослена заснован радни однос на неодређено време, са једним запосленим споразумно је раскинут радни однос на неодређено време, престао је радни однос за четворо запослених на одређено време због повећаног обима посла док је са три запослена занован радни однос на одређено време због повећаног обима посла а једно лице је ангажовано по основу уговора о делу.

Са стањем на дан 30.09.2023. године, Предузеће у радном односу има укупно 101 запослених на неодређено време и 8 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

У периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, најнижа појединачна зарада је исплаћена у нето износу од 52.639 динара, што је за 9% мање 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 2023. годину, био је познат податак о просечној заради за септембар 2022. године. Касније је утврђено да је просечна зарада за децембар 2022. године за 11,4% већа у односу на зараду за септембар 2022. године. То је основни разлог овог минималног одступања између исплаћене и планиране најниже појединачне зараде код запослених без пословодства.

Највиша појединачна зарада код запослених без пословодства исплаћена је у нето износу од 130.000 динара, што је за 3% више у односу на планирани износ. Образложење дато за исплаћену најнижу појединачну зараду важи и у овом случају, уз напомену да је запослени коме је исплаћена ова нето зарада користио и део годишњег одмора, при чему су накнаде зарада за коришћење годишњег одмора нешто веће у односу на зараду за ефективно радно време.

Исплаћене просечне зараде, као и исплаћене најниже и највише појединачне зараде у пословодству су испод, или на нивоу планираних износа зарада.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће не добија средства из буџета Републике Србије или из буџета Града Ниша, у виду 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 комуналне делатности, Одлуком о буџету Града Ниша за 2023. годину („Службени лист Града Ниша“, бр. 131/2022), средства за те намене су 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 2023. годину, средства која се издвајају из градског буџета за те намене, нису ни планирана на позицији субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, на име донација исказало трошкове у износу од 324.030 динара, што је за 28% мање од планираних средстава за те намене.

На име трошкова репрезентације, реализован је износ од 205.348 динара, што представља 27% планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 4.949.714 динара, што је за 1% мање од планираног износа.

Исказани подаци јасно показују да је Предузеће у овом периоду успело да оствари уштеде у свим напред наведеним трошковима.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће редовно измирује све своје обавезе. Програмом пословања за 2023. годину није планирано, нити реализовано било какво кредитно задуживање.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања Предузећа за 2023. годину је планирана набавка уређаја за очитавање возних исправа путника.

Набавка ових уређаја, чија је процењена вредност набавке 8.300.000 динара, без ПДВ-а, није покренута и реализована у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. 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 потраживања краћих од три месеца, исказаних са стањем на дан 30.09.2023. године у укупном износу од 234.397.008 динара, односи се првенствено на потраживања од Града Ниша по рачунима за пружене услуге у јулу, августу и септембру 2023. године.

Потраживања старија од три месеца и дужа од годину дана, исказана у укупном износу од 21.696.978 динара, 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 потраживања. 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. Укупне обавезе са стањем на дан 30.09.2023. године износе 245.596.780 динара и ниједна од њих није старија од три месеца. Највећи део тих обавеза се односи на обавезе према превозницима који обављају делатност јавног превоза путника на територији Града Ниша, које још нису доспеле за плаћање.

Са стањем на дан 30.09.2023. године, Предузеће као тужилац води укупно 35 судских спорова у укупној вредности од 3.274.504 динара. Ради се углавном о споровима релативно мале вредности који се воде против корисника услуга јавног превоза путника који су истакли приговоре на покренуте поступке принудних наплата потраживања. Међу осам судских спорова 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 317.143.331,46 динара). У Обрасцу 11 је 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 01.01.2023. до 30.09.2023. 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 трећем кварталу 2023. године остварило позитиван финансијски резултат, односно нето добитак у износу од 621 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 01.01.2023. до 30.09.2023. године, Предузеће је било у блокади 13 дана у периоду од 13.09.2023. до 26.09.2023.године, по основу Закључка о извршењу извршитеља Миљана Трајковића ИИ 2371/23 од 12.09.2023.године, а по Пресуди Привредног апелационог суда 7 ПЖ 2449/22 од 27.07.2023.године. Осим овога Предузећа није имало никаквих других поремећаја у пословању. Све своје обавезе је углавном уредно извршавало, а јавни градски и приградски превоз путника на територији Града Ниша је успешно функционисао.

У Нишу, 24.10.2023. год.

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш
директор

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША 1 НИШ

Милан Милић, дипл.инж.саобр.