

Бр. 198/24
25.01.2024 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 18. седници одржаној дана 25.01.2024. године донео следећу

ОДЛУКУ

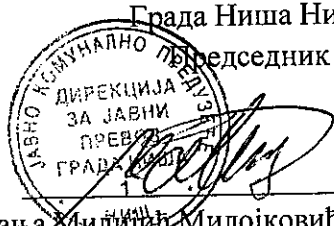
Члан 1.

Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш за период од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године, број 191/24 од 25.01.2024. године.

Члан 2.

Саставни део ове одлуке је Извештај бр. 191/24 од 25.01.2024. 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 31.12.2023. године и Збирни приказ планираних и реализованих показатеља за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године.

Надзорни одбор
ЈКП Дирекција за јавни превоз
Града Ниша Ниш
Председник


Сања Милић Милојковић, дипл.правник

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 191/24
25.01.2024 год.
НИШ

Образак 1.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2023. године*

Потрајачи, износи	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01.-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
60	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.076.150	2.459.876	2.459.876	2.237.617	91%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1003					
61	В. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1004					
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1005	2.061.235	2.446.876	2.446.876	2.229.697	91%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1006	2.061.235	2.446.876	2.446.876	2.229.697	91%
62	Д. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1007					
630	И. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1008					
631	В. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1010	9.682	13.000	13.000	7.920	61%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1011	5.233				
68	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1017 + 1018 + 1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1012	2.069.465	2.460.430	2.460.430	2.237.557	91%
50	1. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1013					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1014	7.611	11.700	11.700	8.426	72%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1015	155.468	191.890	191.890	167.488	87%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1016	123.396	152.665	152.665	133.481	87%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1017	19.804	24.655	24.655	20.116	82%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1018	12.268	14.570	14.570	13.891	95%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1019	4.921	4.900	4.900	6.611	135%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1020	1.132				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1021	1.866.693	2.222.700	2.222.700	2.018.510	91%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1022	11.502	3.000	3.000	15.500	517%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1023	22.138	26.240	26.240	21.422	82%
56	IX. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1024	6.585				
57	X. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1025		554	554	340	61%
660 и 661	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1026	1.934	2.500	2.500	4.227	169%
662	1. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1027					
663 и 664	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1028	1.934	2.500	2.500	4.227	169%
665 и 669	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1029					
560 и 561	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1030					
562	Y. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1031	11	101	101	108	107%
563 и 564	1. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1032					
	II. РАСХОДИ КАМАТА	1033					
	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1034	10	100	100	108	108%
		1035	1	1	1		0%

563 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	1036							
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.923	2.399	2.399	4.119		172%	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1033 - 1037) ≥ 0	1038							
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСЛАЖИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФОР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039							
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСЛАЖИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФОР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	3.411	500	500	300	60%		
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	82	1.000	1.000	601	60%		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.900	2.000	2.000	545	27%		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.078.166	2.463.376	2.463.376	2.242.445	91%		
	Д. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1033 + 1040 + 1042)	1044	2.074.787	2.463.031	2.463.031	2.238.910	91%		
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.379	345	345	3.535	1025%		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046							
69-59	Б. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЗУМОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИК ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047							
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЗУМОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИК ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	738	200	200	200	0%		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.641	145	145	3.535	2438%		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050							
721	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	1051	3.225			3.341			
722 д.г. савео	П. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1052							
722 пот. савео	Ш. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1053	959						
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054							
	У. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	375	145	145	194	134%		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056							
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШНИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057							
	П. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058							
	Ш. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШНИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059							
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060							
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1061							
	1. Основна зарада по акцији	1061							
	2. Укључени (развојни) зарада по акцији	1062							

• Последњи дан процене за који се извршио сагледава



Овлашћено лице:

[Signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ

ГРАДА НИША

Бр. 191/24

25.01.2024 год.
НИША

Образак 1а.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.12.2023. године*		Промена реализација / (реализација / план) 31.12.2023)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПИСАНИ КАПИТАЛ	0001					
01	Б. СТАЈНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	16.247	12.000	12.000	9.780	82%
010	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	
011. 012 и 014	1. Улагања у развој	0004					
013	2. Концесије, патенти, лицензе, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
015 и 016	3. Гудвил	0006					
017	4. Нематеријална имовина уступа у лизинг и нематеријална имовина у прилици	0007					
02	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
021. 021 и 022	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	16.247	12.000	12.000	9.780	82%
023	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
024	2. Постројења и опрема	0011	16.186	12.000	12.000	9.719	81%
025 и 027	3. Инвестиционе некретности	0012					
026 и 028	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у прилици	0013	61			61	
029 (део)	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027 + 0028)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	1. Удела у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	2. Удела у капиталу која се вреднују методом учешћа	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	3. Дугорочни плаћени матичном, заносном и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0022					
045 (део) и 053 (део)	4. Дугорочни плаћени матичном, заносним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0023					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни плаћени (дати кредити и зајмови) у земљи	0024					
046	6. Дугорочни плаћени (дати кредити и зајмови) у иностранству	0025					
047	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	8. Откупне солетне акције и откупљени сопствени удели	0027					
28 (део) осим 288	9. Остали дугорочни финансијски плаћени и остала дугорочна потраживања	0028					
	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗЛИЧЕЊА						

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	6.470	6.500	6.500	6.470	100%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 ± 0058)	0030	322.918	381.800	381.800	355.276	93%
Класа I, осим групе рачуна 14.	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.564	900	900	1.452	161%
10	1. Материјал, резерви делови, злати и ситни инвентар	0032	812	800	800	782	98%
11 и 12	2. Непокривљена производа и готови производи	0033					
13	3. Робе	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	752	100	100	673	670%
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	30.769	195.000	195.000	125.805	63%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.560	20.000	20.000	14.970	79%
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	175.000	110.835	63%
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	43.100	27.746	64%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	44.069	43.000	43.000	27.137	63%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		50	50		0%
224	3. Потраживања по основу преplaћених осталих пореза и доприноса	0047	61	50	50	669	1218%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 ± 0051 ± 0052 ± 0053 ± 0054 ± 0055 ± 0056)	0048		30.300	30.300	10.300	33%
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 врелују по амортизационој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се врелују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	90.111	30.300	30.300	10.000	33%
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	156.464	82.500	82.500	77.080	257%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГЛАНИЈЕВА	0058				113.193	137%
	D. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	345.635	400.300	400.300	371.526	93%
88	Б. ВАНБАНАНСНА АКТИВА	0060	175.068	250.000	250.000	160.373	64%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 ± 0411 - 0412) ≥ 0	0401	73.016	73.008	73.008	89.239	122%
30, осим 306	II. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	48.734	49.109	49.109	48.887	100%
31	III. УПИСАНИ А НЕУПИСАНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИЈА ПРЕМИЈА	0404					

32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	23.754	23.754	23.754	23.754	100%
330 и пореджени салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕЛИКВИДНИ ДОБИЦИТИ ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дочуни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕЛИКВИДНИ ГУБИЦИТО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	528	145	145	16.598	11447%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	153			16.404	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	375	145	145	194	134%
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
350	IX. ГУВИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
351	1. Губитак ранијих година	0413					
	2. Губитак текуће године	0414					
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0421)	0415	35.855	33.800	33.800	30.655	91%
404	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	35.855	33.800	33.800	30.655	91%
400	1. Резервисања за накнаде и друге бенифиције запослених	0417	16.555	15.800	15.800	30.655	194%
400	2. Резервисања за трошкове у пратеном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остали дугорочна резервисања	0419	19.300	18.000	18.000		0%
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 лицима у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лицима у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емисионам хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ГОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	V. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
467	VI. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0431	256.764	293.492	293.492	251.632	86%
42, осим 427	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0433					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0434					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0436					

421, 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	270			270%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.765	165.338	165.338	109.331			62%
431 и 433	I. Обавезе према добављачима - матична, записна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443							
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, записна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444							
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3.765	165.338	165.338	109.331			62%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446							
439 (део)	5. Обавезе по облицима	0447							
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448							
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	16.478	28.350	28.350	14.178			64%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	16.031	24.000	24.000	16.496			69%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	442	4.000	4.000	1.298			32%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	5	350	350	384			110%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПРОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453							
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	211.864	99.704	99.704	129.853			130%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0450) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 -	0455							
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	345.635	400.500	400.500	371.526			93%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	175.068	250.000	250.000	160.373			64%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

Овлашћено лице:



[Signature]

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године*

ПОЗИЦИЈА		АОП	Реализација 01.01.-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2023. Текућа година	01.01.-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023.)
		2			План	Реализација	
I					3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
1. Прилици готовине из пословних активности (1 до 4)		3001	2.309.267	2.514.720	2.514.720	2.521.132	100%
1. Продаја и прилици аванси у земљи		3002	2.294.180	2.497.220	2.497.220	2.505.732	100%
2. Продаја и прилици аванси у иностранству		3003					
3. Прилици камате из пословних активности		3004	1.204	2.500	2.500	4.254	170%
4. Остали прилици из пословних активности		3005	13.883	15.000	15.000	11.146	74%
II. Одлици готовине из пословних активности (1 до 8)		3006	2.296.261	2.553.283	2.553.283	2.503.838	98%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи		3007	2.080.319	2.306.283	2.306.283	2.300.460	100%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству		3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи		3009	161.915	195.000	195.000	171.488	88%
4. Плаћене камате у земљи		3010	1.517	2.500	2.500	2.096	84%
5. Плаћене камате у иностранству		3011					
6. Перез на добитак		3012	3.185	4.500	4.500	3.415	76%
7. Одлици по основу осталих јавних прихода		3013	48.439	45.000	45.000	25.834	57%
8. Остали одлици из пословних активности		3014	886			545	
III. Чето прилици готовине из пословних активности (I - II)		3015	13.066			17.294	
IV. Чето одлици готовине из пословних активности (II - I)		3016		38.563	38.563		0%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА							
I. Прилици готовине из активности инвестирања (1 до 5)		3017	30.000	0	0	0	
1. Продаја акција и удела		3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава		3019					
3. Остали финансијски прилици		3020	30.000				
4. Прилици камате из активности инвестирања		3021					
5. Прилици дивиденде		3022					
II. Одлици готовине из активности инвестирања (1 до 7)		3023	344	13.000	13.000	30.173	232%
1. Куповина акција и удела		3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава		3025	344	13.000	13.000	173	1%
3. Остали финансијски прилици		3026				30.000	
III. Чето прилици готовине из активности инвестирања (I - II)		3027	29.656				
IV. Чето одлици готовине из активности инвестирања (II - I)		3028		13.000	13.000	30.173	232%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
I. Прилици готовине из активности финансирања (1 до 7)		3029	0	221	221	0	0%
1. Увеличање основног капитала		3030		221	221		0%
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. Одлици готовине из активности финансирања (1 до 8)		3037	152	222	222	152	68%

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 191/24
25.01.2024 год.
НИШ

Бр. 191/24
25 01 20 24 год.
НИШ

Образац 2

у динарима

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	88.995.448	107.678.664	107.678.664	96.032.708	89%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	123.396.375	152.664.346	152.664.346	133.480.916	87%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	143.200.530	177.319.638	177.319.638	153.596.549	87%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	109	122	122	107	88%
4.1.	- на неодређено време	99	112	112	98	88%
4.2.	- на одређено време	10	10	10	9	90%
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 накнаде 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	900.000	937.810	104%
12	Број прималаца накнаде 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	Накнаде члановима надзорног одбора	1.498.457	1.500.000	1.500.000	1.481.481	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	3.800.000	3.832.288	101%
20	Дневнице на службеном путу	141.381	270.000	270.000	97.085	36%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	213.241	250.000	250.000	69.647	28%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	915.114	850.000	850.000	796.101	94%
23	Број прималаца	2	2	2	2	100%
24	Јубиларне награде	482.997	570.000	570.000	839.794	147%
25	Број прималаца	7	6	6	8	133%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	5.948.299	6.880.000	6.880.000	6.704.740	97%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	446.661	500.000	500.000	442.200	88%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		200.000	200.000	88.530	44%

-156.606.606 -193.117.748 -193.117.748 -168.866.885 #VALUE!

* Последњи дан тримесечја за који се извештај саставља

156.762.074 193.309.638

193.309.638 169.034.373 #VALUE!

** Број запослених последњег дана извештајног периода

155.468

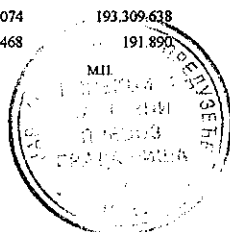
191.890

191.890

167.432

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

Оплатиено лице:



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Образац 3

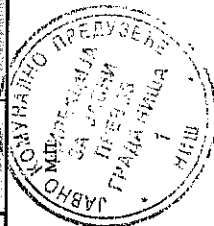
Бр. 191/24
25.12.2024 год.
НИШ

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 30.09.2023. године*	101	8				
	Одлив кадрова						
1.	Споразумни престанак радног односа						
2.	Престанак уговора на одређено време због повећаног обима посла		1				
3.	Истек уговора о делу						
4.	Одлазак у старосну пензију	1					
5.	Отказ уговора о раду на неодређено време од стране послодавца	2					
	Пријем						
1.	Заснивање радног односа на неодређено време ради попуњавања упражњених радних места						
2.	ангажовање лица по уговору о делу						
3.	Заснивање радног односа на одређено време због повећаног обима посла		2				
4.							
...	Укупно						
	Стање на дан 31.12.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		98	41	57	9	4	5

* последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Овлашћено лице:

[Signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

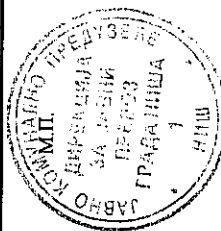
Образац 4

БР. 151/24
25.01.2024 год.
НИШ

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2023*

		План		Реализација		у динарима
		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	99.355	71.218	
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	182.255	129.236	

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Овлашћено лице:

[Signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Образак 5

Бр. 191/24
25.01.2024 год.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 20__ годину (текућа година)						у динарима	
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.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

Реализација за период 01.01 – 30.09.2023. године*								У динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Примено 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 средстава
* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



Општинско лице: [Signature]

150. 18124

25.01.2024 год.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за	Реализација	План за	01.01 –31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023.г.)
		01.01-31.12.2022. Претходна година	01.01-31.12.2022. Претходна година	01.01 –31.12.2023. године*			
				План	Реализација		
1.	Спортсротно						
2.	Донације	500.000	487.248	500.000	500.000	474.217	95%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	940.000	635.767	940.000	940.000	532.932	57%
6.	Реклама и промоција	5.400.000	5.310.393	5.400.000	5.400.000	5.335.714	99%
7.	Остало						

вмислеността и

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2					Бесплатне легитимације по решењу Градока	3.217			
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 умуру. Угост. И турист. Посланика	30.000			
8					Донација ОШ Мирослав Антић	30.000			
9					Донација паралајдинг клуб Гроздиф	50.000			
10					Донација за Мото клуб Синови југа	50.000			
11					Уговор о донацији- Синди. орг. ЈКП Дирекција АСНС	50.000			
12					Уговор о донацији- Синди. орг. ЈКП Дирекција Савез самост. синдик.	50.000			
13					Донација КУД Абрашевић	50.000			
14									
15									
16									
17					УКУПНО				

* последњи дан тромесечja за koji се извештај саставља

Овлашћено лице:

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

Година уplate	Уплата по основу добити		Датум уплате	Број оцртке	Опис*
	Износ				
2022.	187.443		04.12.2023.	1516-22/2023-03	добит из претходне године
2021.					
	152.938		23.11.2022.	06-982/2022-13-02	добит из претходне године
2020.					
	62.530		02.11.2021.	06-980/2021-26-02	добит из претходне године
2019.					
	133.996		22.10.2020	06-869/2020-15-02	добит из претходне године
2018.					
	133.996				
	0			06-1019/2019-19-02	губитак из претходне године U

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

Овлашћено лице:

44

Бр. 191/24
25.01.2024 год.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Назив кредитног / Пројекта	Износ кредитног	Гаранција / Део	Сума кредитне задужености на дан...	Сума кредитне задужености на дан...	Сума кредитне задужености на дан...	Рок исплате	Период	Датум прве	Каматна	Број отплата	План отплата по кредитној зајмици								у динарима			
											Година	Година	Година	Година	Година	Година	Година	Година	Година	Година	Година	Година
Без иста																						
Други кредит																						
Укупно кредит																						
Страна кредит																						
Укупно страна кредит																						

Одговорно лице



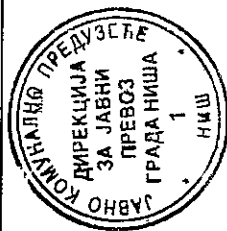
* Посебним или тромесечној изјави се изјављује остварење

Бр. 19172
25.01.2024 год.
1-III

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАВЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, депозитни рачун, акредитивни...)	Наша банка	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	текући рачун	Банка Нитеса	3.423.149,35	3.423.149,35
	068	текући рачун	Банка Интеса-национални	0,00	0,00
	068	текући рачун	Универзитет 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 Нитеса	11.289.584,14	11.289.584,14
	068	текући рачун	Банка Интеса-национални	229.631,43	229.631,43
	068	текући рачун	Универзитет 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
	Укупно у динарима			111.451.574,26	111.451.574,26
	068	текући рачун	Банка Нитеса	4.904.390,19	4.904.390,19
	068	текући рачун	Банка Интеса-национални	205.284,10	205.284,10
	068	текући рачун	Универзитет банка	1.891.907,33	1.891.907,33
	068	текући рачун	Халк банка		

30.06.2023.	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
	068	текући рачун	Банка Интеса	5.064,38	5.064,38
31.12.2023.	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски		
	068	текући рачун	Уникредит банка	837.465,19	837.465,19
	068	текући рачун	Халк банка		
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	46.093.000,63	46.093.000,63
	068	текући рачун	Управа за трезор	6.864,00	6.864,00
	068	текући рачун	ОТП банка	30.135.850,20	30.135.850,20
	068				
	068				
	Укупно у динарима			77.078.244,40	77.078.244,40
	068				



Омлажено лице:

[Signature]

Бр. 131/24
25.01.2024 год.

у динарима

83

ЈАВНО КОМПАЊНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА
ЗА ПУЊНИ
ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
1
НИШ

Овлашћено лице:

* Претходна година

**** Година za koju se izvешtaј sastavlja**

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

Бр. 191/24
у динарима 2501 2024 год.
НИШ

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	124.168.135
од 3 месеца до 12 месеци	1.937.889	1.858.095	1.782.430	1.637.200
дуже од 12 месеци	18.943.256	19.643.557	19.914.548	11.967.057
УКУПНО:	189.554.332	213.433.645	256.093.986	137.772.392

* 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	251.368.893
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	222.032.534	236.694.915	245.596.780	251.368.893

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*	35	3.453.090	8	338.025.907

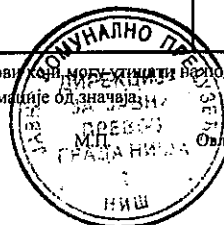
* година за коју се извештај саставља

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 непризнавања дела извршеног транспортног рада тужиоца у периоду од јануара до децембра 2018. године. После прве првостепене пресуде у корист Дирекције, након спроведеног поновљеног поступка по Решењу Привредног апелационог суда, донета је нова првостепена пресуда у корист тужиоца Ђурдић доо Београд. Дуг по основу непризнатог транспортног рада тужиоца за период од јануара до децембра 2018. године Привредни суд у Нишу ЗП548/2020. Поступак је правносајно решен одбијањем жалбе туженом и потврђивањем Пресуде Привредног суда у Нишу. Уложена је ревизија на Пресуду Привредног апелационог суда 7 7 Пж.2449/22 од 27.07.2023. године.	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 раскинула уговор закључен 2015. године са тужиоцем, пошто у периоду дужем од месец дана, на једној од најфреквентнијих линија са великим бројем путника, тужилац није одржао више од 15% уговорених полазака, чиме је озбиљно угрозио уредно обављање ове врло значајне комуналне делатности. Поступак пред Привредним судом у Нишу је у току. Дана 2.11.2023. године закључена је главна расправа, али је одлуком суда поново отворена чека се позив за наредно рочиште.	197.268.525,75

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за 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.

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



Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Образац 12

Бр. 191/24
25.01 20 24 год.
НИШ

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 31.12.2023. године

Ниш, 25.01.2024. 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 31.12.2023. године је реализован у релативно високом обиму. Најважнији физички показатељи пословања садржани су у доле наведеним подацима о:

- продатим месечним, полумесечним и појединачним карата;
- 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 31.12.2023. године продало путницима укупно 248.617 месечних и 14.223 полумесечних карата. У истом периоду је у аутобусима превозника који обављају јавни превоз путника на територији града Ниша, продато укупно 6.441.314 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
Октобар	20.235
Новембар	21.229
Децембар	21.177
Укупно	248.617

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
Октобар	991
Новембар	797
Децембар	535
Укупно	14.223

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

Октобар	585.995
Новембар	540.333
Децембар	534.357
Укупно	6.441.314

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
Октобар	6512	1427	307	8.246
Нобембар	5718	1268	258	7.244
Децембар	5179	1054	280	6.513
Укупно	70.567	15.693	4.127	90.387

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
Октобар				
Новембар				
Децембар	20.000,00			
Укупно	250.000,00	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
Октобар	820	130
Новембар	617	61
Децембар	435	61
Укупно	6.696	666

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
Октобар	236	29	12	277
Новембар	222	35	7	264
Децембар	198	86	8	292
Укупно	2.294	464	155	2.913

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 31.12.2023. године извршене су услуге јавног превоза путника у укупној вредности од 2.336.058.282,16 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 „Ћурдић“ 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 превоз Града Ниша Ниш по правноснажној пресуди Привредног суда у Нишу број ЗП 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 01.01-31.12.2023.године су обезбеђена средства у укупном износу од 1.300.571.905,00 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 период 01.01-31.12.2023. године бити издвојено укупно 1.035.486.377,15 динара.

Месец 2023. год.	Укупна вредност извршених услуга јавног превоза путника са ПДВ-ом	Средства за плаћање извршених услуга превоза	
		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
Октобар	194.655.173,03	111.809.435,00	82.845.738,03
Новембар	198.039.619,88	109.635.930,00	88.403.689,88
Децембар	200.212.082,49	108.765.125,00	91.446.957,49
Укупно	2.336.058.282,16	1.300.571.905,00	1.035.486.377,15

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 31.12.2023. године остварило пословне приходе у укупном износу од 2.237.617 хиљада динара, што је за 9% 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 2.229.697 хиљада динара, ови приходи су за 9% мањи од планираних прихода.

У периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године су остварени пословни расходи у укупном износу од 2.237.957 хиљада динара, што је такође за 9% 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 2.018.510 хиљада динара, што је за 9% 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 7.920 хиљада динара за 39% 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 трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода је исказано стање у износу од 167.488 хиљада динара, што је за 13% мање у односу на планирани износ.

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је остварен у износу од 3.535 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа износи 194 хиљаде динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити

књижени на крају пословне године, после доношења одлуке надзорног одбора о усвајању извештаја пописних комисија.

2. БИЛАНС СТАЊА

Са стањем на дан 31.12.2023. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 9.780 хиљаде динара, што је за 18% мање у односу на планирани износ. До овог одступања је дошло првенствено из разлога што планирана набавка уређаја за читавање возних исправа путника, чија укупна процењена вредност набавке износи 8.300 хиљаде динара, није реализована у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године.

Обртна имовина је у пословним књигама Предузећа исказана у износу од 355.276 хиљада динара, што је за 7% мање у односу на планирану вредност имовине.

На групи рачуна 20- Потраживања по основу продаје је исказано стање 125.805 хиљада динара, што је за 35% мање у односу на планирани износ. Овакво стање потраживања је, првенствено, резултат боље наплате свих, а посебно потраживања од Града Ниша.

На групи рачуна 24 – Готовина и готовински еквиваленти је исказано стање у износу од 77.080 хиљаде динара, што је за 157% више у односу на планирани износ.

На групи рачуна 28- краткорочна активна временска разграничења је био укалкулисан износ главног дуга без ПДВ-а по основу Пресуде према тужиоцу Предузећу за трговину на велико и мало „Ћурдић“ из тог разлога реализовани износи чине само 10% укупно планиране обавезе. Дана 17.08.2023.године Предузеће је примило Пресуду Привредног апелационог суда 7 ПЖ 2449/22 од 27.07.2023.године, којом је потврђена првостепена Пресуда Привредног суда у Нишу ЗП 548/2020 од 18.11.2021.године и којом је обавезано Предузеће да тужиоцу Предузећу за трговину на велико и мало „Ћурдић“ 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 комуналне 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 Уговорима фактурисан Граду Нишу, из тог разлога је дошло до овако великог одступања.

На рачуну 340 – Нераспоређени добитак ранијих година је исказано стање 16.404 хиљаде динара, што није планирано Програмом пословања за 2023.годину, 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.

Ступањен на снагу Закона о електронском фактурисању, Систем електронских фактура у коме се генеришу и евидентирају све издате фактуре, не дозвољава никакву могућност за измену датума њиховог издавања. Систем аутоматски региструју сваку фактуру са датумом и временом њеног стварно издавања, док издавалац фактуре у

обавези да на свакој наведе и стварни датум промета добара и услуга. У случају промета добара се та два датума обично слажу, али је у случају фактурисања услуга јавног превоза путника у Нишу, то практично немогуће. У складу са уговорима о јавно – приватном партнерству закљученим између превозника и Предузећа, обрачун извршених услуга превоз се врши по истеку месеца за претходни месец. Усаглашавање обима и квалитета пружених услуга између уговорених партнера траје, по правилу, дуже од 10 дана. Тако су фактуре за извршене услуге у децембру месецу 2023.године, превозници издали у систему електронских фактура тек у јануару 2023.године (датум издавања фактуре), али на свим тим фактурама чија је укупна вредност 129.853 хиљаде динара, стоји да је датум промета услуга 31.12.2023.године, пошто се ради о услугама превоза путника пруженим у децембру 2023.године. У складу са рачуноводственим правилима, а у циљу правилног састављања финансијских извештаја и реланог исказивања пословног резултата, потраживања и обавеза, по овако издатим електронским факурама се приходи и расходи исказују у 2023.години, у којој је извршен промет услуга, али се код потраживања и обавеза по истим тим фактурама врши такозвано временско разграничење између 2023.године у којој је настао промет и 2024.године у којој су издате фактуре. Дакле на дан 31.12.2023.године, по овим фактурама превозника су у пословним књигама Предузећа књижени трошкови извршених услуга превоза путника, али обавезе по тим фактурама нису књижене на рачунима добављача, већ на рачуну 490 – Унапред обрчунати трошкови. У јануару 2024.године, када су ове фактуре стварно издате, извршено је укидање разграничења, односно прекњижење обавеза са рачуна 490 на рачун 435 – Добављачи у земљи.

Из напред наведених разлога, у билансу стања је на дан 31.12.2023.године на рачуну 435 – Обавезе према добављачима у земљи, исказано стање у износу од 103.331 хиљада динара, што је за 38% мање у односу на планирани износ, али је зато на рачунима групе 49 (осим рачуна 489)- краткорочна пасивна временска разграничења износ од 129.853 хиљаде динара, што је 30% више у односу на планирани износ ових разграничења. 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 384 хиљаде динара, што је 10% више у односу на планирано стање. Износ обавезе 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.године и зато је на овом рачуну исказано одступање између планираног и реализованог износа.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године реализовани у износу од 2.521.132 хиљаде динара, што је на нивоу планираних прилива. Одливи готовине из пословних активности су са остварењем од 2.503.838 хиљада динара, за 2% 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 читавање возних исправа путника и друге опреме, али је до краја 2023. године реализовано само 173 хиљаде динара.

У периоду од 01.01.2023 до 31.12.2023. године је остварен нето одлив готовине у износу од 13.031 хиљада динара.

Крајњи резултат токова готовине у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године је готовина на крају овог обрачунског периода, која је са исказаних 77.080 хиљаде динара, за 157% више у односу на планирани износ готовине, као резултат боље наплате потраживања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог (бруто 1 зарада) обрачунало укупно 133.480.916 динара, што је 87% планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број за 12%, па су управо зато и трошкови зарада мањи од планираних.

У периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. 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 937.810 динара, што је за 4% 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 пословни простор који је у власништву физичког лица и који се евидентира на конту 525- накнаде физичким лицама 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 166.732 динара, што је за чак 68% 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 двоје запослених је остварило право на исплату јубиларне награде поводом 10 и 30 година непрекидног рада код послодавца. Зато је исплаћени укупан бруто износ од 839.794 динара на име јубиларних награда, за 47% већи у односу на планирани износ.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Са стањем на дан 30.09.2023. године, Предузеће је у радном односу имало укупно 101 запослених на неодређено време и 8 запослених на одређено време због повећаног обима посла.

У четвртном кварталу је са једним запосленим на неодређено време раскинут радни однос због одласка у пензију, са двојицом запослених је отказан уговор о раду на неодређено време од стране послодавца, са једним запосленим је престао радни однос

на одређено време због повећаног обима посла, док је са два запослена занован радни однос на одређено време због повећаног обима посла,

Са стањем на дан 31.12.2023. године, Предузеће у радном односу има укупно 98 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

У периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. 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 31.12.2023. године, на име донација исказало трошкове у износу од 474.217 динара, што је за 5% мање од планираних средстава за те намене.

На име трошкова репрезентације, реализован је износ од 532.932 динара, што представља 57% планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 5.335.714 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 читавање 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 31.12.2023. 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 31.12.2023. године у укупном износу од 124.168.135 динара, односи се првенствено на потраживања од Града Ниша по рачунима за пружене услуге у новембру и децембру 2023. године.

Потраживања старија од три месеца и дужа од годину дана, исказана у укупном износу од 13.604.257 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 31.12.2023. године износе 251.368.893 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 31.12.2023. године, Предузеће као тужилац води укупно 35 судских спорова у укупној вредности од 3.453.090 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 337.119.107 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 31.12.2023. 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 четвртм кварталу 2023. године остварило позитиван финансијски резултат, односно нето добитак у износу од 194 хиљаде 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 31.12.2023. 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, 25.01.2024. год.

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш



Милан Милић, дипл.инж.саобр.