

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 240/21
29.01 2021 год.
НИШ

Образац 1

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
Матични број: 20736674

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 -31.12.2020.

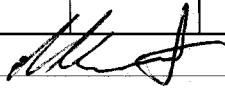
у 000 динара

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2019. Претходна година	План за 01.01-31.12.2020. Текућа година	01.01 - 31.12.2020.		Индекс реализација 01.01. - 31.12.2020/ план 01.01. - 31.12.2020
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.443.730	1.708.300	1.505.300	1.466.109	0,97
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.440.130	1.384.300	976.000	924.776	0,95
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	347.110	105.000	214.700	209.363	0,98
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.093.020	1.279.300	761.300	715.413	0,94
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		320.000	524.300	537.381	1,02
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.600	4.000	5.000	3.952	0,79
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	1.436.684	1.701.027	1.497.227	1.445.428	0,97
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5.039	5.110	6.210	3.974	0,64
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.597	2.700	2.700	1.837	0,68
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	120.095	149.207	149.207	134.858	0,90
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.285.265	1.526.800	1.320.300	1.285.109	0,97
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	8.109	5.000	6.800	5.723	0,84
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	3.496	1.000	1.000	5.000	5,00
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12.083	11.210	11.010	8.927	0,81
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	7.046	7.273	8.073	20.681	2,56
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБНИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.350	1.500	1.500	577	0,38
66, осим 662, 663	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.350	1.500	1.500	577	0,38

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2	6	701	631	0,90	
56, осим 562, 563	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041						
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1	5	700	631	0,90	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1	1	1			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	1.348	1.494	799			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				54		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	105					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	5.084	6.500	6.500	9.000	1,38	
67 и 68, осим 683	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.031	1.000	1.000	413	0,41	
57 и 58, осим 583	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	12.679	3.000	3.000	3.287	1,10	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		267	372	8.753	23,53	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	8.233					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1056	10.385					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1057			30	35	1,17	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.152	267	342	8.718	25,49	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1.000			3.608		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	1.636					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	2.788	267	342	5.110	14,94	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1070						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071						

Датум: 29.01.2021. године



Овлашћено лице: 

Бр. 240/21

29.01 2021 год.

Образац 1А

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
Матични број: 20736674

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.

НИШ

у 000 динара

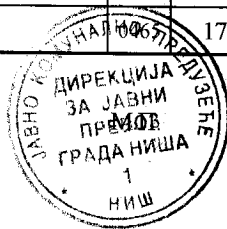
Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2019. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2020. Текућа година	31.12.2020		Индекс реализација 31.12.2020/ план 31.12.2020
					План	Реализација	
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	29.372	23.750	23.750	22.022	0,93
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	25.872	23.750	23.750	22.022	0,93
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012					
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	25.811	23.750	23.750	21.960	0,92
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	61			62	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	3.500				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	3.500				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					

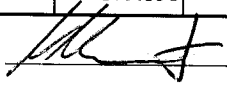
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034						
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036						
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037						
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038						
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041						
288	V. ОДЛЮЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	2.928	1.400	1.400	2.928	2,09	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	265.575	241.880	272.220	445.051	1,63	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	976	880	1.080	851	0,79	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	795	880	1.000	770	0,77	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046						
12	3. Готови производи	047						
13	4. Роба	048						
14	5. Стална средства намењена продаји	049						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	181		80	81	1,01	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	111.701	105.000	75.000	47.351	0,63	
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052						
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053						
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	90.521	85.000	55.000	37.240	0,68	
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055						
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	21.180	20.000	20.000	10.111	0,51	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058						
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	3.801	3.000	3.000	5.376	1,79	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	16.786	6.500	66.640	232.349	3,49	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061						
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	4.500	3.600	3.600	30.000	8,33	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	4.500	3.500	3.500	30.000	8,57	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0	100	100	0	0,00	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	34.741	30.000	30.000	35.840	1,19	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	10.199	10.000	10.000	10.090	1,01	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	82.871	82.900	82.900	83.194	1,00	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	297.875	267.030	297.370	470.001	1,58	
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	177.094	250.000	250.000	179.158	0,72	
	ПАСИВА							

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	38.542	35.293	37.914	76.410	2,02
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	12.000	12.000	14.546	47.546	3,27
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	12.000	12.000	14.546	47.546	3,27
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	23.754	23.026	23.026	23.754	1,03
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2.788	267	342	5.110	14,94
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.788	267	342	5.110	14,94
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	9.054	7.459	7.459	13.217	1,77
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	9.054	7.459	7.459	13.217	1,77
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	9.054	7.459	7.459	13.217	1,77
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					

416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	250.279	224.278	251.997	380.374	1,51	
42	Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	30.000	30.000	1,00	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			30.000	30.000	1,00	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						
430	П. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	450	75	75	209	2,79	
43 осим 430	Ш. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	143.898	121.003	111.822	240.610	2,15	
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Додављачи у земљи	0456	143.898	121.003	111.822	240.610	2,15	
436	6. Додављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458						
44, 45 и 46	ИВ. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12.989	9.500	15.000	14.233	0,95	
47	У. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.521	3.000	3.000	2.079	0,69	
48	У. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	821	100	1.500	2.643	1,76	
49 осим 498	У. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	90.600	90.600	90.600	90.600	1,00	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	297.875	267.030	297.370	470.001	1,58	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА		177.094	250.000	250.000	179.158	0,72	

Датум: 29.01.2021. године



Овлашћено лице: 

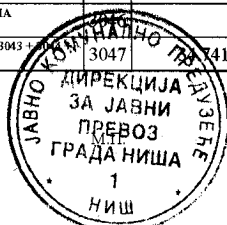
ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2019 Претходна годиница	План за 01.01-31.12.2020. Текућа година	01.01 - 30.09.2020.		Износ реализација 31.12.2020/ план 31.12.2020.	
				План	Реализација		
1	A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.552.439	1.808.000	1.612.000	1.480.334	0,92
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	1.546.673	1.480.000	1.020.000	1.093.285	1,07
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.351	2.000	2.000	555	0,28
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	4.415	326.000	590.000	386.494	0,66
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.592.074	1.796.825	1.647.153	1.517.789	0,92
7	1. Исплате добављачима и дп и аванси	3006	1.436.177	1.594.325	1.446.153	1.346.046	0,93
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	123.765	160.000	160.000	137.290	0,86
9	3. Плаћене камате	3008	3.122	4.000	1.000	7	0,01
10	4. Порез на добитак	3009	0	500	2.000	1.912	0,96
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	29.010	38.000	38.000	32.534	0,86
12	III. Нето приливи готовине из пословних активности (I-II)	3011		52.830	35.153		0,00
13	IV. Нето одливи готовине из пословних активности (III-I)	3012	39.635			37.455	
14	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	569				
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	569				
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
20	5. Примљене дивиденде	3018					
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	5.198	1.600	2.000	24.312	12,16
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	5.198	1.600	2.000	2.312	1,16
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				22.000	
25	III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
26	IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	4.629	1.600	2.000	24.312	12,16
27	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	7.000	3.500	42.546	62.866	1,48
29	1. Увећање основног капитала	3026	7.000		2.546	32.866	12,91
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		3.500	40.000	30.000	0,75
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029					
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030					
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0	10.134	0	0,00
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034			10.000		0,00
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035					
39	5. Финансијски линијинг	3036	0				
40	6. Исплаћене дивиденде	3037			134		0,00
41	III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I-II)	3038	7.000	3.500	32.412	62.866	1,94
42	IV. Нето одливи готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.560.008	1.811.500	1.654.546	1.543.200	0,93
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.597.272	1.798.425	1.659.287	1.542.101	0,93
45	Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		13.075		1.099	
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	37.264	-13.075	4.741		0,00
47	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	72.005	16.925	34.741	34.741	1,00
48	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3045 - 3046)	3047	41	43.075	30.000	35.840	1,19

Датум: 29.01.2021. године



Овлашћено лице: *[Signature]*

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
Матични број: 20736674

Бр. 240121
29.01 2021 год.
НИШ

Образац 2

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2019 Претходна година	План за 01.01-31.12.2020. Текућа година	01.01. - 31.12.2020		Индекс реализација 31.12.2020/ план 31.12.2020
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	67.571.599	84.484.968	84.484.968	76.542.415	0,91
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	93.541.839	117.367.600	117.367.600	106.267.809	0,91
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	109.544.883	136.909.305	136.909.305	123.960.342	0,91
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	111	115	115	110	0,96
4.1.	- на неодређено време	102	105	105	101	0,96
4.2.	- на одређено време	9	10	10	9	0,90
5	Накнаде по уговору о делу	9.494	270.000	270.000	31.682	0,12
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	2	1	0,50
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	653.664	690.000	690.000	663.986	0,96
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	3	3	3	1,00
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	948.870	1.518.984	1.518.984	1.509.434	0,99
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	1,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.299.399	2.750.000	2.750.000	2.125.557	0,77
20	Дневнице на службеном путу	145.366	200.000	200.000	43.051	0,22
21	Накнаде трошкова на службеном путу	247.082	320.000	320.000	2.100	0,01
22	Отпремнина за одлазак у пензију		100.000	30.000		
23	Број прималаца			1		
24	Љубиларне награде			70.000	61.962	0,89
25	Број прималаца			14	14	1,00
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницама и породици радника	5.859.224	5.948.222	5.948.222	6.087.727	1,02
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	387.348	500.000	500.000	371.999	0,74

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у буџетском извештају

Датум: 29.01.2021. године



Овлашћено лице: 

Предузеће: ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша
Матични број: 20736674

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 30.09.2020. године*	100	10	0
1	Одлив кадрова	0	1	
2	Истек уговора о раду током рока	0	1	
3.				
4.	Пријем кадрова	1	0	1
5.	Уговор о раду на неодређено време ради попуњавања упражњеног радног места	1	0	
6.	Уговор о делу			1
7.	Стање на дан 31.12.2020. године**	101	9	1

* последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај доставља

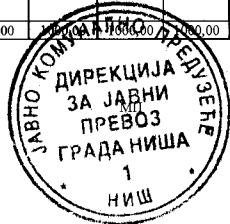


Датум: 29.01.2021. године

Овлашћено лице: _____

37	полумесечне карте за превоз: пензионера, чија је висина пензије до 20% изнад номиналног износа новчане социјалне помоћи, пензионера од 65 до 70 година живота чија примања по основу права на пензију не прелазе најнижи износ пензије у Републици Србији, војних инвалида рата од V до X групе и цивилних инвалида рата од V до VII групе, са пребивалиштем на територији Града Ниша I зона	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	1
38	полумесечне карте за превоз: пензионера, чија је висина пензије до 20% изнад номиналног износа новчане социјалне помоћи, пензионера од 65 до 70 година живота чија примања по основу права на пензију не прелазе најнижи износ пензије у Републици Србији, војних инвалида рата од V до X групе и цивилних инвалида рата од V до VII групе, са пребивалиштем на територији Града Ниша I-II зона	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1.105.00	1
39	полумесечне карте за превоз: пензионера, чија је висина пензије до 20% изнад номиналног износа новчане социјалне помоћи, пензионера од 65 до 70 година живота чија примања по основу права на пензију не прелазе најнижи износ пензије у Републици Србији, војних инвалида рата од V до X групе и цивилних инвалида рата од V до VII групе, са пребивалиштем на територији Града Ниша I-III зона	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1.390.00	1
40	полумесечне карте за превоз: пензионера, чија је висина пензије до 20% изнад номиналног износа новчане социјалне помоћи, пензионера од 65 до 70 година живота чија примања по основу права на пензију не прелазе најнижи износ пензије у Републици Србији, војних инвалида рата од V до X групе и цивилних инвалида рата од V до VII групе, са пребивалиштем на територији Града Ниша I-III+IV зона	1.660.00	1.660.00	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
41	Полумесечне карте за превоз лица старијих од 70 година која имају примања већа од 25.283,00 динара до износа од 38.416,00 динара, са пребивалиштем на територији града Ниша I зона	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	595.00	1
42	Полумесечне карте за превоз лица старијих од 70 година која имају примања већа од 25.283,00 динара до износа од 38.416,00 динара, са пребивалиштем на територији града Ниша I-II зона	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	1
43	Полумесечне карте за превоз лица старијих од 70 година која имају примања већа од 25.283,00 динара до износа од 38.416,00 динара, са пребивалиштем на територији града Ниша I-III зона	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	995.00	1
44	Полумесечне карте за превоз лица старијих од 70 година која имају примања већа од 25.283,00 динара до износа од 38.416,00 динара, са пребивалиштем на територији града Ниша I-III+IV зона	1.190.00	1.190.00	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
45	доплатна карта	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1

Датум: 29.01.2021. године



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2019					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01.-31.12.2020 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	80.000.000	160.000.000	240.000.000	576.730.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	80.000.000	160.000.000	240.000.000	576.730.000

у динарима

Период од 01.01. до 31.03.2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03., - 31.03.2020.god
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	80.000.000			0	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	80.000.000	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01. до 30.06.2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	160.000.000	39.992.770	39.992.770	0	0,25
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	160.000.000	39.992.770	39.992.770	0	0,25

у динарима

Период од 01.01. до 30.09.2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	240.000.000	167.905.864	167.905.864	0	0,70
Остали приходи из буџета					
УКУПНО	240.000.000	167.905.864	167.905.864	0	0,70

у динарима

Период од 01.01. до 31.12.2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	576.730.000	370.665.508	370.665.508	0	0,64
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	576.730.000	370.665.508	370.665.508	0	0,64

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције и остали приходи из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.

Датум: 29.01.2021. године

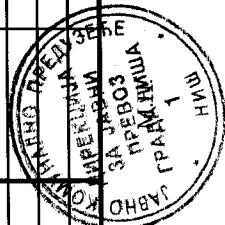


СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2019 Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2019 Претходна година	План за 01.01- 31.12.2020. Текућа година	01.01. - 31.12.2020.		Индекс реализација 01.01. - 31.12.2020/ план 01.01. - 31.12.2020
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	7.500.000	660.629			487	
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортеке активности						
5.	Репрезентација	440.000	466.664	640.000	200.112	0,31	
6.	Реклама и пропаганда	3.700.000	3.771.469	4.900.000	5.208.308	0,96	
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					Бесплатне легитимације по ређењу Градског Већа	487			
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11						487			



Датум: 29.01.2021. године

Овлашћено лице: *[Signature]*

Бр. 240/21
29.01.2021 год.
НИШ

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
Матични број: 20736674

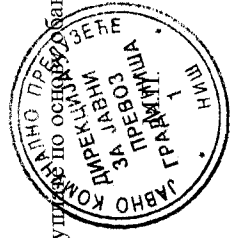
НЕТО ДОБИТ

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година ³	Укупно уплаћено у буџет
1	2	3	4	5	6	7	8	9=4+7
2014 ¹	344.621,00	2015	172.310,00	1736/15	22.12.2015.			172.310,00
2015	24.650.213,00	2016	1.293.487,95	2973/16	19.12.2016.			1.293.487,95
2016	288.433,54	2017	100.000,00	1191/17	25.12.2017			100.000,00
2017	1.168.132,76	2018	584.065,88	1137/18	25.12.2018			584.065,88
2019	2.679.916,41	2020	133.955,82	1937/20	22.10.2020			133.955,82

¹ претходна година

² текућа година

³ навести основ уплате (нпр: нераспоређена добит, уплате по основу обавеза из претходног периода)



Датум: 29.01.2021. године

Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Бр. 240121

29.01.2021 год.

НИШ

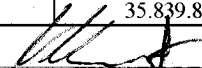
Образац 9

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
Матични број: 20736674

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
31.12.2019.	068	текући рачун	Банка Интеса	487.044,50	487.044,50
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски		
	068	текући рачун	Уникредит банка	253.913,80	253.913,80
	068	текући рачун	Уникредит банка	2.099,55	2.099,55
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	33.208.567,71	33.208.567,71
	068	текући рачун	Директна банка АД Крагујевац	2.146,46	2.146,46
	068	текући рачун	Управа за трезор	187,89	187,89
	068	благајна		786.730,00	786.730,00
		Укупно у динарима			34.740.689,91
31.03.2020.	068	текући рачун	Банка Интеса	755.583,11	755.583,11
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски		
	068	текући рачун	Уникредит банка	27.040.289,36	27.040.289,36
	068	текући рачун	Уникредит банка	3.839,49	3.839,49
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	19.230.674,16	19.230.674,16
	068	текући рачун	Управа за трезор	588,95	588,95
	068	благајна		174.753,46	174.753,46
		Укупно у динарима			47.205.728,53
30.6.2020	068	текући рачун	Банка Интеса	129.505,23	129.505,23
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	0,00	0,00
	068	текући рачун	Уникредит банка	3.967.350,10	3.967.350,10
	068	текући рачун	Уникредит банка	9.939,94	9.939,94
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	7.993.901,51	7.993.901,51
	068	текући рачун	Управа за трезор	221,96	221,96
	068	благајна		1.602.369,91	1.602.369,91
		Укупно у динарима			13.703.288,65
30.9.2020	068	текући рачун	Банка Интеса	10.233.512,16	10.233.512,16
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	457.061,58	457.061,58
	068	текући рачун	Уникредит банка	4.245.764,45	4.245.764,45
	068	текући рачун	Уникредит банка	7.668,74	7.668,74
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	4.096.212,67	4.096.212,67
	068	текући рачун	Управа за трезор	1.039,70	1.039,70
	068	благајна		2.141.027,00	2.141.027,00
		Укупно у динарима			21.182.286,30
31.12.2020		текући рачун	Банка Интеса	259.021,36	259.021,36
		текући рачун	Банка Интеса-наменски		
		текући рачун	Уникредит банка	1.002.249,59	1.002.249,59
		текући рачун	Уникредит банка	26.933,74	26.933,74
		текући рачун	Поштанска штедионица	34.514.056,46	34.514.056,46
		текући рачун	Управа за трезор	361,29	361,29
		благајна		37.200,00	37.200,00
		Укупно у динарима			35.839.822,44

Датум: 29.01.2021. године

Овлашћено лице: 



Бр. 240121
29.01 2021 год.
НИШ

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША
Матични број: 20736674

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава ¹	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	01.01.-31.03.гггг		01.01.-30.06.гггг		01.01.-30.09.гггг		01.01.-31.12.гггг	
							План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
Укупно:														

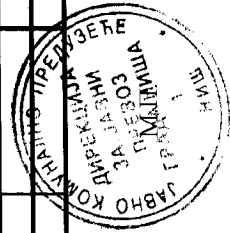
¹ 1 - сопствена средства, 2 - удружена средства, 3 - финансијски кредити (искључујући оперативни лизинг), 4 - из средстава државних органа и органа локалне самоуправе;

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.гггг		01.01.-30.06.гггг		01.01.-30.09.гггг		01.01.-31.12.гггг	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
Укупно:											

Овлашћено лице: _____

Датум: 29.01.2021. године



БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

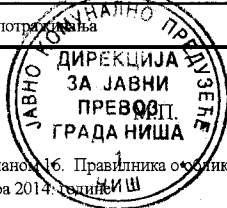
на дан 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (9109 + 9110 + 9111 + 9112)	9108	30.000	0	30.000
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109			
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110	30.000		30.000
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114 + 9115 + 9116)	9113			
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028, део 029, 038, део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159, 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123)	9117	81.140	33.789	47.351
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	37.524	32.449	5.075
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	280		280
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	1.421	1.340	81
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121	4.675		4.675
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122	37.240		37.240
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)	9124	242.905	5.181	237.724
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	24		24
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			0
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	5.376		5.376
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	2.215		2.215
део 056, део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129	220.453		220.453
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130	14.837	5.181	9.656

Датум: 29.01.2021. године

Овлашћено лице:



НАПОМЕНА: Образац 11 се попуњава у складу са чланом 16. Правилника о облику и садржају статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике, Број: 110-00-416/2014-16 од 13. новембра 2014. год. НИШ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 240/21
29.01.2021 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 01.01.2020. до 31.12.2020. године

Ниш, 29.01.2021. 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:

Градска управа Града Ниша, Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај

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 2020. годину број 3426/19 од 29.11.2019. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-81/2020-29-02 од 21.01.2020. године.

Програм о изменама и допунама Програма пословања за 2020. годину број 2958/20 од 20.10.2020. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1118/2020-29-02 од 01.12.2020. године

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

Најважнији физички показатељи пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године садржани су у доле наведеним подацима о:

- продатим месечним, полумесечним и појединачним картама;
- извршеним контролама путника и превозника;
- одржавању редова вожње и
- субвенционисању јавног превоза путника.

1.1. Продаја месечних, полумесечних и појединачних карата

Предузеће је у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године продало укупно 195.294 месечних, 23.815 полумесечних и 4.942.737 појединачних карата за јавни градски и приградски превоз путника у Нишу. Преглед продатих карата по месецима је дат у табелама бр. 1, 2 и 3.

Месец 2020. год.	Број продатих месечних карата
јануар	24.485
фебруар	24.435
март	28.460
април	
мај	
јун	16.552
јул	14.172
август	14.277
септембар	18.469
октобар	19.732
новембар	19.381
децембар	15.331
Укупно	195.294

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месец 2020. год.	Број продатих полумесечних карата
јануар	3.075
фебруар	1.398
март	504
април	
мај	11.507

јун	891
јул	965
август	1.646
септембар	1.222
октобар	1.063
новембар	833
децембар	711
Укупно	23.815

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месец 2020. год.	Број продатих појединачних карата
јануар	589.152
фебруар	605.353
март	305.491
април	
мај	250.510
јун	470.853
јул	403.158
август	437.721
септембар	512.328
октобар	544.429
новембар	421.283
децембар	402.459
Укупно	4.942.737

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

До великих разлика у броју продатих карата по месецима је дошло првенствено зато што је, због епидемије вируса корона, дана 15.03.2020. године, у Републици Србији проглашено ванредно стање. Одмах после проглашења ванредног стања, ступиле су на снагу мере надлежних државних органа ради спречавања ширења заразне болести COVID – 19, које су, између осталог, подразумевале и ограничење кретања становништва, забрану јавних окупљања, обуставу рада школа и факултета, ограничење путовања и друге мере. Једна од њих је и мера забране јавног превоза путника аутобусима, осим посебног линијског превоза, која је била у примени до 07.05.2020. године, када је поново успостављен градски и приградски превоз путника на територији града Ниша.

Зато је број продатих појединачних и полумесечних карата у марту месецу био далеко мањи у односу на јануар и фебруар месец. Месечне карте за месец март су издаване до 05.03.2020. године, тако да је број продатих карата за овај месец за само 5% мањи од планираног броја.

У априлу месецу уопште није било јавног превоза путника, па ни продаје било каквих карата за овај месец.

Градски и приградски превоз путника је поново успостављен дана 08.05.2020. године, по укидању ванредног стања. Пошто корисници који су купили месечне карте

за март месец, због околности више силе, нису могли да користе услуге јавног превоза у периоду од 20.03. до 31.03.2020. године, свим корисницима је за месец мај омогућено да по ценама полумесечних карата, користе услуге превоза у периоду од 08.05. до 31.05.2020. године. Зато у овом месецу није било продаје месечних карата, продато је чак 11.507 полумесечних карата, а број продатих појединачних карата је био знатно мањи од планираног броја.

Почев од септембра месеца 2020. године је дошло до повећања броја продатих карата, али пошто епидемија вируса корона и даље траје, тај број је још увек доста мањи у односу на период пре појаве епидемије.

1.2. Контроле путника и рада возног особља превозника

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

У наредној табели је приказан реализовани број контрола по превозницима. Број реализованих контрола по превозницима је сразмеран броју аутобуса којима они обављају комуналну делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша.

Месец 2020. год.	Ниш експрес Ниш	Аррива Литас Пожаревац	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
јануар	5.862	2.426			8.288
фебруар	6.913		1.519	435	8.867
март	5.152		1.140	295	6.587
април					
мај	5.812		1.289	414	7.515
јун	6.939		1.518	419	8.876
јул	5.954		1.153	303	7.410
август	5.752		1.240	295	7.287
септембар	7.008		374	1.598	8.980
октобар	8.047		1.121	493	9.661
новембар	6.706		1.534	445	8.685
децембар	6.880		1.596	478	8.954
Укупно	71.025	2.426	12.484	5.175	91.110

Табела бр. 4: Преглед броја реализованих контрола по превозницима

Уговори о јавно-приватном партнерству у обављању комуналне делатности градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, закључени у 2014. и почетком 2015. године, са превозницима Ниш експрес Ниш и Аррива Литас Пожаревац су истекли дана 31.01.2020. године. После усвајања новог пројекта јавно-приватног партнерства и спроведеног поступка јавне набавке, нови седмогодишњи уговори о обављању делатности јавног превоза путника у Нишу, су закључени са

превозницима Ниш експрес Ниш, Ласта Београд и Стрела Обреновац, који превоз путника врше почев од 01.02.2020. године.

Пошто због проглашеног ванредног стања, у априлу месецу није било јавног превоза путника, није ни могла да се врши контрола путника и рада возног особља превозника.

Непосредном контролом на терену су утврђиване неправилности у раду превозника, за које је уговором о јавно–приватном партнерству у области пружања услуга градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, предвиђено умањење прихода, које је приказано у наредној табели.

Месец 2020. год.	Ниш експрес Ниш	Аррива Литас Пожаревац	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
јануар	30.000	90.000			120.000
фебруар					
март	70.000				70.000
април					
мај	10.000		10.000	10.000	30.000
јун	60.000		10.000		70.000
јул	125.000			10.000	135.000
август					
септембар	45.000				45.000
октобар	80.000				80.000
новембар	60.000				60.000
децембар	70.000		10.000		80.000
Укупно	550.000	90.000	30.000	20.000	690.000

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

У фебруару и августу месецу није било умањења прихода, што значи да су превозници уредно обављали поверене делатности, а у априлу месецу није било ни превоза путника, па самим тим ни умањења прихода превозника.

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. У наредној табели приказан је број издатих доплатних карата и опомена за плаћање доплатних карата.

Месец 2020.год.	Број издатих опомена	Број издатих доплатних карата
јануар	931	115
фебруар	998	115
март	609	55
април		

мај	273	29
јун	536	81
јул	474	67
август	515	77
септембар	657	86
октобар	896	129
новембар	834	131
децембар	735	113
Укупно	7.458	998

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

Из табеле се може видети да у априлу месецу није било превоза путника, па самим тим ни могућности да се било коме изда доплатна карта, или опомена. У мају месецу је, због смањеног обима превоза и ограниченог броја путника у аутобусима, број издатих доплатних карата и опомена далеко мањи у односу на друге месеце.

1.3. Одржавање редова вожње

Једна од основних обавеза Предузећа је обезбеђивање редовног и квалитетног јавног превоза путника, у циљу задовољавања потреба корисника. Утврђено је да је путницима врло битна поузданост система јавног превоза, а посебно поштовање утврђених редова вожње. Због тога се предузимају све мере како би се број неодржаних полазака свео на минимум и стално смањивао у односу на претходне периоде.

У наредној табели приказан је број планираних, а нереализованих полазака по превозницима.

Месец 2020. год.	Ниш експрес Ниш	Аррива Литас Пожаревац	Ласта	Стрела	Укупно
јануар	138	1.627			1.765
фебруар	326		64	41	431
март	287		20	27	334
април					
мај	92		8	10	110
јун	277		11	26	314
јул	203		14	16	233
август	131		8	13	152
септембар	162		32	20	214
октобар	201		12	10	223
новембар	158		9	18	185
децембар	213		16	20	249
Укупно	2.188	1.627	194	201	4.210

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака

У горњој табели нема података о нереализованим поласцима за април месец, пошто због забране јавног превоза путника, није било ни планираних полазака.

1.4. Субвенционисање јавног превоза путника у Нишу

Пошто је одређеним категоријама путника омогућио право на бесплатан јавни превоз, или на превоз по повлашћеним ценама, Град Ниш је, на основу уговора закључених са Предузећем, у обавези да градски и приградски превоз путника на територији града Ниша субвенционише плаћањем разлика између укупне вредности пружених услуга превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата.

Редовно обављање комуналне делатности градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша, по уговорима о јавно-приватном партнерству закљученим са превозницима, је вршено у периоду од 01.01.2020. до 24.03.2020. године и у периоду од 08.05.2020. до 31.12.2020. године. По том основу је из буџета Града Ниша, на име субвенција, издвојено укупно 607.964.169,82 динара.

После проглашења ванредног стања у Републици Србији, због епидемије вируса корона, дана 21.03.2020. године су ступиле на снагу мере надлежних државних органа ради спречавања ширења заразне болести COVID – 19, које су, између осталог, подразумевале и ограничење кретања становништва, забрану јавних окупљања, обуставу рада школа и факултета, ограничење путовања и друге мере. Једна од њих је и мера забране јавног превоза путника аутобусима, осим посебног линијског превоза, која је била у примени до 07.05.2020. године, када је поново успостављен градски и приградски превоз путника на територији града Ниша. Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре и Министарство државне управе и локалне самоуправе су истог дана донели Обавезну инструкцију о примени Уредбе о изменама и допунама мера за време ванредног стања у области превоза путника у друмском саобраћају. Овом инструкцијом је, између осталог, предвиђено да за време ванредног стања, јединица локалне самоуправе може издати дозволу за посебно организоване линије градског и приградског саобраћаја, искључиво ради превоза приоритетног медицинског и немедицинског особља које је запослено у здравственим установама, као и запослених за обављање свих других послова, који су у функцији обезбеђивања здравља и безбедности грађана. У складу са тим, Градски штаб за ванредне ситуације Града Ниша је дао налог Предузећу да по хитном поступку прикупи понуде за обављање посебног облика градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша, у циљу омогућавања обављања радних обавеза и задатака медицинског и немедицинског особља које је запослено у здравственим установама и запослених са радним налогом, за време трајања ванредног стања, као и да склопи уговор са најповољнијим понуђачем, а да ће се средства за исплату накнаде за пружене услуге превоза обезбедити Одлуком о буџету Града Ниша за 2020. годину. Најповољнији понуђач је био Ниш експрес а.д. Ниш, тако да је решењем Градског већа Града Ниша, овом превознику дата дозвола да обавља тај посебан облик превоза путника.

Овај посебан облик градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша је обављан у периоду од 25.03.2020. до 07.05.2020. године, и по том основу је из буџета Града Ниша, на име субвенција, издвојено укупно 7.479.648,00 динара.

У табели бр. 8 је дат преглед издвајања из буџета Града Ниша у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године, по месецима и врстама превоза. У износе субвенција је садржан и порез на додату вредност по посебној стопи од 10%.

Месец 2020. год.	Износ субвенција за време редовног обављања јавног превоза путника	Износ субвенција за време обављања посебног облика превоза путника	Укупан износ субвенција у дин.
јануар	24.324.686,32		24.324.686,32
фебруар	25.970.268,92		25.970.268,92
март	6.542.853,04	1.189.944,00	7.732.797,04
април		5.099.760,00	5.099.760,00
мај	64.050.930,78	1.189.944,00	65.240.874,78
јун	63.862.163,15		63.862.163,15
јул	81.678.124,35		81.678.124,35
август	63.081.520,12		63.081.520,12
септембар	65.720.823,84		65.720.823,84
октобар	64.832.397,27		64.832.397,27
новембар	64.818.982,57		64.818.982,57
децембар	83.081.419,46		83.081.419,46
Укупно	607.964.169,82	7.479.648,00	615.443.817,82

Табела бр. 8: Преглед издвајања из буџета Града Ниша за финансирање јавног превоза путника у Нишу

2. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године остварило пословне приходе у укупном износу од 1.466.109 хиљада динара, што представља 97% планираних прихода. Као што је у првом делу овог извештаја који се односи на физичке показатеље пословања већ речено, због прекида јавног превоза путника током ванредног стања проглашеног због епидемије корона вируса, није могао да се оствари планирани обим градског и приградског превоза путника, тако да су остварени пословни приходи нешто мањи од планираних.

Највеће учешће у овим приходима имају приходи од продаје производа и услуга који су остварени у износу од 924.776 хиљада динара, што је за 5% мање од планираних прихода.

Приходи од субвенција су остварени у износу од 537.381 хиљада динара, што је за 2% више од планираних прихода. Пошто се продајом појединачних, полумесечних и месечних карата путницима, обезбеђује мањи износ средстава у односу на средства потребна за плаћање превозницима по рачунима за пружене услуге јавног превоза путника, Град Ниш се уговорима закљученим са Предузећем, обавезао да на текући рачун Предузећа уплаћује недостајући износ средстава за плаћање превозницима. У Извештају Државне ревизорске институције о ревизији консолидованих финансијских

извештаја завршног рачуна буџета Града Ниша за 2018. годину, је између осталог, констатовано да су та средства која је Град преносио на рачун Предузећа, у пословним књигама Града евидентирани на групи конта 423000 – Услуге по уговору, уместо на групи конта 451000 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама. Зато се, почев од 01.02.2020. године, када су почели да се примењују нови седмогодишњи уговори закључени са превозницима, износи недостајућих средстава који се из градског буџета издвајају на име разлика између укупне вредности услуга превоза по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом свих врста карата, у пословним књигама Предузећа евидентирају као приходи од субвенција. Још једном истичемо да се не ради о класичним субвенцијама потребним Предузећу за покриће редовних трошкова пословања, већ о средствима која се из буџета Града Ниша издвајају за финансирање јавног превоза путника на територији града Ниша. До остварења већих прихода од тих субвенција у односу на планиране је дошло зато што су, у овом периоду, остварени приходи од продаје карата путницима мањи у односу на планиране приходе.

У периоду јануар – децембар 2020. године су остварени пословни расходи у укупном износу од 1.445.428 хиљада динара, што је 97% планираних расхода. Код готово свих врста расхода су реализоване вредности нешто мање у односу на планиране. Трошкови производних услуга, у којима убедљиво највеће учешће имају трошкови јавног превоза путника по рачунима превозника, реализовани у износу од 1.285.109 хиљада динара, што је такође за 3% мање од планираних трошкова.

Финансијски и остали приходи и расходи су далеко мањи у односу на пословне приходе и расходе Предузећа.

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године остварен у износу од 8.718 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа износи 5.110 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године нису коначни, с обзиром да до дана усвајања овог извештаја нису књижени коначни резултати пописа имовине и обавеза Предузећа. Такође, у складу са одредбама Закона о рачуноводству, накнадно ће се књижити и догађаји након датума биланса стања, као и евентуално нека додатна књижења по захтеву независног ревизора, тако да ће сигурно доћи до одређених промена у овако исказаним резултатима пословања Предузећа.

3. БИЛАНС СТАЊА

Са стањем на дан 31.12.2020. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 22.022 хиљада динара, што је 93% планиране имовине.

Укупна вредност обртне имовине Предузећа на дан 31.12.2020. године износи 445.051 хиљада динара, што је за 63% више у односу на планирану вредност имовине. До највећих одступања је дошло на рачунима група 21, 22 и 23.

На рачунима групе 21 – Потраживања из специфичних послова, остварење у укупном износу од 5.376 хиљада динара, је за 79% више у односу на планиран износ. На овој групи рачуна се, између осталог, евидентирају и потраживања од јавних

извршитеља по основу плаћених предујма за покретање поступака принудних наплата потраживања. Реализација ових поступака не иде планираном динамиком, многи предмети се не реализују ни у периоду од годину дана, а предујми се јавним извршитељима плаћају већ у моменту покретања поступака, тако да је то основни разлог наведеног одступања.

На рачунима групе 22 – Друга потраживања, између осталог, се евидентирају потраживања од Града Ниша по основу субвенција за јавни превоз путника у Нишу. Пошто закључно са 31.12.2020. године, нису пренета недостајућа средства за финансирање јавног превоза за октобар, новембар и децембар месец 2020. године, остварење на рачунима ове групе у укупном износу од 232.349 хиљада динара је три и по пута веће у односу на планирани износ.

До највећег одступања реализованих у односу на планиране величине је дошло на рачунима групе 23 – Краткорочни финансијски пласмани. Пошто је Предузеће у децембру месецу 2020. године имало слободна финансијска средства у износу од 30.000 хиљада динара, орочена су код пословне банке која је понудила најповољније услове, на период од годину дана, са могућношћу повлачења дела тих средстава током тог периода. Највећи део ових средстава ће Предузеће повући у периоду од априла до октобра 2021. године, за плаћање преосталих рата повраћаја кредита. Зато је остварење на рачунима ове групе у износу од 30.000 хиљада динара, чак 8,33 пута веће од планираног износа.

Скупштина Града Ниша је у задњем кварталу 2020. године донела одлуку о повећању основног капитала Предузећа, новим улогом у износу од 33.000 хиљада динара, тако да је остварење на рачунима групе 30 – Основни капитал, у укупном износу од 47.546 хиљада динара, преко три пута веће у односу на планирани износ.

Обавезе према добављачима су остварене у укупном износу од 240.610 хиљада динара, што је 2,15 пута више у односу на планирани износ. До овако великог одступања је дошло првенствено зато што Град Ниш није успео да измири све обавезе по основу субвенција за јавни превоз путника у уговореним роковима.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године остварени у износу од 1.480.334 хиљада динара, што је за 8% мање од планираних прилива по овом основу. Због епидемије корона вируса, проглашеног ванредног стања и с тим у вези донетих мера ради спречавања ширења заразне болести COVID – 19, значајно је смањен обим пословних активности, што је за последицу имало и мању реализацију планираних прилива готовине.

Одливи готовине из пословних активности су, из истих разлога као и приливи, остварени такође за 8% мање у односу на планиране и износе 1.517.789 хиљада динара. Највеће учешће у њима имају исплате извршене добављачима и дати аванси у износу од 1.346.046 хиљада динара.

Увећање основног капитала у нето износу од 32.866 хиљада динара је 12,91 пута веће од планираног износа, због напред наведене и реализоване одлуке Скупштине Града Ниша о повећању основног капитала Предузећа.

Укупни приливи готовине су у 2020. години износили 1.543.200 хиљада динара, што је за 7% мање од планираних прилива, а укупни одливи готовине износе 1.542.101 хиљада динара, што је такође за 7% мање у односу на планиране одливе. Резултат овако

остварених прилива и одлива готовине је остварени нето прилив готовине за период 01.01.-31.12.2020. године, у укупном износу од 1.099 хиљада динара.

Готовина на крају обрачунског периода, односно на дан 31.12.2020. године, износи 35.840 хиљада динара, што је 1,19 пута више у односу на планирани износ готовине.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца (бруто 2 зарада) обрачунало укупно 123.960.342 динара, што је 91% планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број за 4%, па су првенствено зато и трошкови зарада мањи од планираних.

У периоду јануар – децембар 2020. године, Предузеће је ангажовало само једно лице по уговору о делу, при чему је реализовани износ од 31.682 динара за 88% мањи од планираног износа.

За превоз запослених на посао и са посла је у овом периоду обрачунато укупно 2.125.557 динара, што представља 77% планираних средстава, а за дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима, обрачунат је и исплаћен износ од 45.151 динара, што представља само 8,68% планираних средстава за те намене. Основни разлог нижег остварења ових трошкова је, такође, проглашено ванредно стање и мере које су, у вези са тим, уведене у марту месецу 2020. године.

Напомињемо да је на редном броју 24. овог обрасца наведен износ од 61.962 динара, који се односи на трошкове јубиларних награда запослених, а на редном броју 25. је наведено да је укупно 14 запослених примило јубиларну награду. С тим у вези истичемо да је, у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ) за мала и средња предузећа, Предузеће у обавези да сваке године врши обрачуне резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених. У складу са инструкцијама независне ревизорске куће која врши ревизију наших финансијских извештаја, сваке године вршимо обрачуне резервисања за отпремнине приликом одласка запослених у пензију и обрачуне резервисања за јубиларне награде, које ће бити исплаћене у наредним годинама. У складу са Правилником о контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике, обрачунима утврђени нето износи резервисања се, приликом израде финансијских извештаја, евидентирају на рачуну 545 – Трошкови резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, уз истовремено евидентирање истог износа на рачуну 404 – Обавезе по извршеним резервисањима за накнаде и друге бенефиције запослених.

У години када се врши исплата јубиларних награда, се поред исплате нето износа награда запосленима, обрачунава и плаћа припадајући порез на зараде преко неопорезивог износа, по стопи од 10%. За исплаћени нето износ награде се само „затварају“ претходно укњижене обавезе по извршеним резервисањима, на рачуну 404, док се не евидентирају никакви трошкови, пошто су евидентирани, односно резервисани у претходним годинама. Обрачунати и исплаћени износ пореза на зараде се у години исплате јубиларних награда евидентира на рачуну 529 – Остали лични расходи и накнаде, пошто се у моменту обрачуна резервисања за јубиларне награде запослених, обавезе за порез не евидентирају, односно не књиже.

6. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је на дан 30.09.2020. године имало 100 запослених на неодређено време и 10 запослених на одређено време због повећаног обима посла.

У четвртм кварталу 2020. године, са једним запосленим је заснован радни однос на неодређено време ради попуњавања упражњеног радног места. У истом периоду је раскинут радни однос са једним запосленим на одређено време, истеком уговора о раду.

У децембру месецу 2020. године је закључен уговор о делу са судским вештаком ради процене вредности опреме.

Са стањем на дан 31.12.2020. године, Предузеће у радном односу има укупно 101 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).

7. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене месечних, полумесечних, појединачних и доплатних карата за све категорије путника у градском и приградском саобраћају на територији града Ниша се у периоду од 01.01. 2020. до 31.12.2020. године нису мењале у односу на децембар месец 2019. године.

Градско веће Града Ниша је дана 24.01.2020. године донело нови Тарифни систем у јавном градском и приградском превозу путника на територији града Ниша, према коме је интегрисан зонски тарифни систем града подељен на три, уместо раније поделе на четири зоне. При том су све цене по зонама остале непромењене.

8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Према уговорима 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 из буџета издваја средства у висини разлика између укупне вредности услуга градског и приградског превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата, како би Предузеће могло да у потпуности измирује обавезе према превозницима. По уговорима о јавно-приватном партнерству у обављању комуналне делатности јавног превоза путника, које је Предузеће, на основу одлуке Скупштине Града Ниша, закључило са превозницима у 2014. и 2015. години, а који су истекли дана 31.01.2020. године, ова средства су из буџета Града Ниша издвајана са позиције услуга по уговору. Зато је од износа од 24.325 хиљада динара, у који је садржан и ПДВ по посебној стопи од 10%, колико је из градског буџета издвојено за јануар месец 2020. године, износ од 22.113 хиљада динара евидентиран као приход од услуга превоза по уговору. У Извештају Државне ревизорске институције о ревизији консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета Града

Ниша за 2018. годину, је између осталог, констатовано да су расходи за реализацију интегрисаног јавног превоза евидентирани на групи конта 423000 – Услуге по уговору, уместо на групи конта 451000 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама. Зато се, почев од 01.02.2020. године, када су почели да се примењују нови седмогодишњи уговори закључени са превозницима, износи недостајућих средстава који се из градског буџета издвајају на име разлика између укупне вредности услуга превоза по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом свих врста карата, у пословним књигама Предузећа евидентирају као приходи од субвенција. При том поново истичемо да се не ради о класичним субвенцијама које су потребне Предузећу за покриће редовних трошкова пословања, него о средствима која су, са средствима оствареним продајом свих врста карата, потребна за измирење укупних обавеза Предузећа према превозницима по рачунима за извршене услуге јавног превоза путника на територији града Ниша.

У првом делу овог извештаја који се односи на физичке показатеље пословања, смо истакли да је, после проглашења ванредног стања у Републици Србији због епидемије вируса корона, између осталог, ступила на снагу и мера забране јавног превоза путника аутобусима, осим посебног линијског превоза. У складу Обавезном инструкцијом о примени Уредбе о изменама и допунама мера за време ванредног стања у области превоза путника у друмском саобраћају, коју су дана 21.03.2020. године донели Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре и Министарство државне управе и локалне самоуправе, на територији града Ниша је, у периоду од 25.03.2020. до 07.05.2020. године, организован посебан облик градског и приградског превоза путника, у циљу омогућавања обављања радних обавеза и задатака медицинског и немедицинског особља које је запослено у здравственим установама и запослених са радним налогом. Средства за исплату накнада за пружене услуге превоза обезбеђена су у буџету Града Ниша за 2020. годину.

Програмом пословања Предузећа је за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године, на име таквих субвенција планиран износ од 576.730.000 динара. До 31.12.2020. године је, на име субвенционисања јавног превоза путника на територији града Ниша, из градског буџета исплаћен укупан износ од 363.185.860 динара по основу разлика између укупне вредности услуга градског и приградског превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата, као и износ од 7.479.648 динара по основу посебног облика превоза путника за време ванредног стања, односно укупно 370.665.508 динара. Овај износ је и наведен у Обрасцу 5 – Субвенције и други приходи из буџета, у делу пренетих и реализованих средстава. Напомињемо да је, с друге стране, у Обрасцу 1 – Биланс успеха, на групи рачуна 64 – Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и слично (АОП 1016), исказан реализовани приход у износу од 537.381 хиљада динара, који представља збир потраживања (а не наплате) из буџета по месечним обрачунима извршених услуга превоза путника, без ПДВ-а, пошто је Предузеће, као обвезник ПДВ-а, дужно да и на приходе од ове врсте субвенција, искаже и плати ПДВ.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године, на име донација исказало трошкове у износу од само 487 динара. Ради се цени коштања бесплатних

легитимација, које се одређеним категоријама путника издају на основу решења Градског већа Града Ниша.

На име трошкова репрезентације, обрачунат је износ од 200.112 динара, што представља 31% планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 5.208.308 динара, што је за 4% мање од планираних средстава за те намене.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће није планирало, нити реализовало никаква инвестициона улагања у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш је у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године остварило резултате пословања који су углавном нешто мањи у односу на планиране резултате. Због епидемије корона вируса, у Републици Србији је дана 15.03.2020. године проглашено ванредно стање. Убрзо затим су ступиле на снагу мере надлежних државних органа ради спречавања ширења заразне болести COVID – 19, које су, између осталог, подразумевале и ограничење кретања становништва, забрану јавних окупљања, обуставу рада школа и факултета, ограничење путовања и друге мере. То су основни разлози који су довели до смањене реализације већине планираних активности Предузећа у овом периоду. У овом извештају су детаљно образложена одређена већа или мања одступања остварених од планираних активности.

Остварени су укупни приходи у износу од 1.467.099 хиљада динара и укупни расходи у износу од 1.458.381 хиљада динара. Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у пословној 2020. години остварен у износу од 8.718 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа у овом периоду износи 5.110 хиљада динара.

Овако исказани резултати пословања у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године нису коначни, с обзиром да до дана усвајања овог извештаја нису књижени коначни резултати пописа имовине и обавеза Предузећа. Такође, у складу са одредбама Закона о рачуноводству, накнадно ће се књижити и догађаји након датума биланса стања, као и евентуално нека додатна књижења по захтеву независног ревизора, тако да ће сигурно доћи до одређених промена у овако исказаним резултатима пословања Предузећа.

У Нишу, 29.01.2021. год.

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

Милан Милош, дипл.инж.саобр.

