



**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ
ЗА 2020. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ГРАДА НИША

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: НИШ

ДЕЛАТНОСТИ: 49.31 ГРАДСКИ И ПРИГРАДСКИ КОПНЕНИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА
52.21 УСЛУЖНЕ ДЕЛАТНОСТИ У КОПНЕНОМ САОБРАЋАЈУ

МАТИЧНИ БРОЈ: 20736674

СЕДИШТЕ: НИШ, ул. Генерала Милојка Лешјанина 8

Ниш, октобар 2020. године

На основу чланова 22. и 60. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 27. Статута Јавно комуналног предузећа Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш бр. 621/17 од 23.03.2017. године и бр. 2306/17 од 21.11.2017. године, по предлогу директора, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш донео је дана 20.10.2020. године

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ ЗА 2020. ГОДИНУ

Члан 1.

У програму пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша за 2020. годину бр. 3426/19 од 29.11.2019. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-81/2020-29-02 од 21.01.2020. године, поглавље 3. мења се и гласи:

„3. Циљеви и планиране активности за 2020. годину

3.1. Циљеви за 2020. годину

Град Ниш представља сложени систем разноврсних функција које су просторно разуђене. Задатак саобраћајног система је да повеже удаљене просторе и садржаје и оствари њихово функционално јединство. Из овога произилази да систем ЈГПП представља окосницу транспортног система града и у планирању његовог будућег развоја заузима изузетно значајно место. Предузеће ће своје активности у 2020. години усмерити на остварење следећих циљева:

1. Повећање квалитета јавног превоза путника у Нишу, потписивањем уговора о јавно-приватном партнерству са приватним превозницима, којима ће бити додељени уговори по окончању поступка јавне набавке. Планирано је да нови систем ЈГПП у коме ће се превоз путника обављати искључиво нископодним аутобусима са клима уређајима, видео надзором, бесплатним интернетом и другим погодностима за путнике, почне са применом почетком фебруара месеца 2020. године;
2. Задовољење потреба свих интересних група у систему ЈГПП, које се састоје у следећем:
 - На нивоу политике то су свакако грађани који теже бољем квалитету живота, у којем у великој мери учествује и систем ЈГПП на чијем унапређивању ће предузеће и даље радити. Грађани који плаћају порез, имају и интерес да се смање субвенције које Град Ниш издваја за систем ЈГПП или да их уопште нема. Грађани са ниским примањима имају интерес за посебним попустима у цени услуга као што су, на пример, попусти приликом куповине месечних или појединачних аутобуских карата;
 - На нивоу корисника система, односно путника, циљеви предузећа су да се обезбеде: адекватна мрежа линија ЈГПП, равномерна територијална покривеност, редови вожње усаглашени са потребама корисника, гаранције понуђеног квалитета услуга, посебни попусти за одређене социјалне категорије путника, комфор на стајалиштима и у возилима, брзо плаћање услуге и слично;
 - На нивоу извршилаца, односно превозника у ЈГПП, предузеће ће имати за циљ да се оствари стабилност њиховог пословања и да се створе услови за даље унапређење квалитета услуга превоза путника;
3. Систем ЈГПП треба да обезбеди усклађеност захтева путника са превозним капацитетима превозника, као и да буде оспособљен за стално прилагођавање променама;
4. Систем ЈГПП би требало да задржи улогу доминантног вида превоза чиме би се утицало на побољшање укупног саобраћаја у граду;
5. Систем би требало да показује минималан негативан утицај на животну средину;
6. Успешно обављање јавног градског и приградског превоза путника на територији града Ниша;
7. Успешно организовање и унапређење рада приградске аутобуске станице;

8. Обављање и унапређење послова организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у ЈГПП, који обухватају следеће активности:

- Организацију штампања, дистрибуције и продаје појединачних, месечних и полумесечних карата и легитимација;
- Обавештавање путника о њиховим правима и обавезама постављањем информационих ознака у аутобусима;
- Дефинисање изгледа униформе и других идентификационих обележја возног особља;
- Израда реда вожње на основу полазних елемената које одређује надлежни орган Градске управе;
- Повремена бројања путника по налогу надлежног органа Градске управе;
- Обавештавање превозника и корисника услуга превоза о изменама у режиму рада линија ЈГПП;
- Контрола и праћење остварења реда вожње коришћењем ГПС/ГПРС технологије;
- Информисање корисника ЈГПП о реду вожње;
- Обрачунавање прихода превозника и дневно, месечно и годишње извештавање о реализацији превоза;
- Плаћање извршених услуга превоза путника превозницима;
- Израда кварталних извештаја о спровођењу ИТС у превозу путника на територији града Ниша;
- Решавање приговора и рекламација корисника и
- Предузимање других мера у циљу унапређења квалитета превоза путника у Нишу.

Ови циљеви се могу реализовати следећим мерама:

- Стално утврђивати превозне потребе;
- Предвидети карактеристике путничких токова у будућности и поставити мрежу линија ЈГПП усклађену са жељама путника;
- Обезбедити приоритет кретања возилима ЈГПП како би се повећала брзина путовања и смањило време путовања;
- Унапредити и модернизовати систем превоза, применом савремених метода за утврђивање и праћење превозних захтева чиме би се они ускладили са превозним капацитетима, модернизовати систем наплате карата у аутобусима преласком на електронске карте и сличне системе за модернизацију превоза;
- Побољшати и модернизовати информисање путника применом дисплејева за динамичко обавештавање путника о доласку аутобуса на стајалиште са звучником за говорну најаву;
- Побољшати систем контроле путника, возила и возног особља превозника.

3.2. План физичког обима активности за 2020. годину

Предузеће планира да током 2020. године реализује укупно 96.350 контрола путника, возила и возног особља превозника. У овом програму нема података о броју планираних контрола за април месец 2020. године, с обзиром да је током целог месеца била у примени мера забране обављања јавног превоза путника, коју су надлежни државни органи донели заједно са другим мерама, у циљу спречавања ширења заразне болести COVID – 19.

Месец 2020. год.	Планирани број контрола
јануар	8.200
фебруар	8.900
март	10.300
април	
мај	8.100
јун	7.800
јул	8.700

август	7.100
септембар	8.500
октобар	9.700
новембар	9.600
децембар	9.450
Укупно	96.350

Планирани број контрола у 2020. години

Путницима који у моменту контроле у аутобусима немају доказ о купљеној појединачној, полумесечној или месечној карти, или важећу возну исправу на основу које остварују право на бесплатан јавни превоз, контролори јавног превоза Предузећа издају доплатне карте. Оним путницима који немају могућност или не желе да доплатну карту плате у моменту контроле, издају се опомене за плаћање доплатне карте, које су у обавези да плате у року од 8 дана.

У 2020. години се планира издавање укупно 1.470 доплатних карата и 13.290 опомена за њихово плаћање. Због примене напред наведене мере забране обављања јавног превоза путника, у доњој табели нема података о планираном броју доплатних карата и опомена за њихово плаћање за април месец 2020. године.

Месец 2020.год.	Планирани број издатих опомена	Планирани број издатих доплатних карата
јануар	1.100	125
фебруар	1.320	160
март	1.300	140
април		
мај	1000	100
јун	1020	105
јул	1.200	160
август	900	120
септембар	1.400	160
октобар	1.450	140
новембар	1.450	140
децембар	1.150	120
Укупно	13.290	1.470

Планирани број издатих опомена и доплатних карата у 2020. години

Предузеће планира да се у 2020. години, путницима прода укупно 203.970 месечних, 13.429 полумесечних и 5.132.400 појединачних карата. Из напред наведених података, у доњим табелама нема података о планираном броју продатих карата у априлу месецу 2020. године.

Месец 2020. год.	Планирани број продатих месечних карата
јануар	25.500
фебруар	25.700
март	30.000
април	
мај	15.000
јун	12.000

јул	15.000
август	14.000
септембар	13.000
октобар	15.000
новембар	18.000
децембар	20.770
Укупно	203.970

Планирани број продатих месечних карата у 2020. години

Месец 2020. год.	Планирани број продатих полумесечних карата
јануар	3.900
фебруар	1.500
март	1.150
април	
мај	500
јун	500
јул	500
август	300
септембар	710
октобар	1000
новембар	2000
децембар	1369
Укупно	13.429

Планирани број продатих полумесечних карата у 2020. години

Месец 2020. год.	Планирани број продатих појединачних карата
јануар	625.000
фебруар	595.000
март	669.000
април	
мај	250.000
јун	160.162
јул	455.000
август	466.581
септембар	480.000
октобар	485.000
новембар	430.000
децембар	516.657
Укупно	5.132.400

Планирани број продатих појединачних карата у 2020. години

3.3. Управљање ризицима

Управљање ризицима је један од основних елемената доброг управљања у предузећу. Оно обухвата идентификовање, мерење и процену ризика са циљем минимизирања његових негативних ефеката на финансијски резултат и остале показатеље пословања.

Правилником о финансијском управљању и контроли ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша су уређени начин и поступак успостављања, функционисања и извештавања о систему финансијског управљања и контроле у предузећу. Финансијско управљање и контрола представља свеобухватан систем интерних контрола, који се спроводи политикама, процедурама и активностима које успоставља директор предузећа, са задатком да се обезбеди разумно уверавање да ће се остварити планирани циљеви предузећа. Највећи део писаних политика и процедура је већ донет, а у току је поступак доношења још неких процедура које се практично примењују, само што нису и нормативно регулисане.

Предузеће је донело и Правилник о интерној ревизији којим су прописани заједнички критеријуми за организовање и стандарди и методолошка упутства за поступање и извештавање интерне ревизије. Интерна ревизија је активност која, између осталог, помаже предузећу да оствари циљеве путем систематичне оцене процеса управљања ризицима. Тиме се нарочито утврђује да ли се поштују донете политике и процедуре, да ли су акти предузећа усаглашени са законима и прописима, као и то да ли су финансијски и други подаци потпуни и тачни.

3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-10333/2019 од 17.10.2019. године су дате смернице за израду годишњих програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2020. – 2022. година, јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, утврђена је и обавеза исказивања одређених пословних показатеља (планираног и реализованог капитала, имовине, прихода, расхода, пословног и нето резултата, броја запослених, просечне нето зараде и других показатеља), као и одређеног броја индикатора којима се може мерити ефикасност пословања предузећа.

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	38,798	22,346	35,547	37,914
	Реализација	39,402	28,754	35,737	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+29%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-27%	+24%	+6%
Укупна имовина	План	142,075	163,950	256,610	297,370
	Реализација	198,782	280,130	274,022	-
	% одступања реализације од плана	+40%	+71%	+7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+41%	-2%	+9%
Пословни приходи	План	1,270,200	1,375,400	1,455,355	1,505,300
	Реализација	1,267,042	1,294,078	1,434,612	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-6%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+11%	5%
Пословни расходи	План	1,272,613	1,373,428	1,450,631	1,497,227
	Реализација	1,265,743	1,289,139	1,429,816	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију	-	+2%	+11%	+5%

претходне године					
Пословни резултат	План	-2,413	1,972	4,724	8,073
	Реализација	1,299	4,939	4,796	-
	% одступања реализације од плана	-154%	+150%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+280%	-3%	68%
Нето резултат	План	117	-16,998	514	342
	Реализација	1,168	-10,064	1,421	-
	% одступања реализације од плана	+898%	-41%	+176%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-962%	-114%	-76%
Број запослених на дан 31.12.	План	154	123	121	115
	Реализација	149	111	112	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-10%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-26%	+1%	+3%
Просечна нето зарада	План	46,063	55,107	52,023	61,221
	Реализација	45,368	57,078	55,132	-
	% одступања реализације од плана	-2%	+4%	+6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+26%	-3%	11%
Инвестиције	План	18,536		5,590	
	Реализација	16,098		4,663	-
	% одступања реализације од плана	-13%	0%	-17%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	0%	-100%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
EBITDA	8189	-1715	9426	7,842
ROA	0.587578352	-3.592617713	0.518571502	0.115008239
ROE	2.964316532	-35.00034778	3.976271092	0.902041462
Оперативни новчани ток	-7693	42948	-56444	-35,153
Дуг / капитал	404.4972336	874.2296724	666.7739318	684.327689
Ликвидност	96.8227322	99.19850855	104.3972635	108.0250955
% зарада у пословним приходима	11.3653691	10.45168838	8.584829905	9.912110543

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	9373			30000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење				30000

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План				576,730
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				576,730
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Из горе приказаних планираних и реализованих индикатора пословања у периоду од 2017. до 2020. године, посебно истичемо следеће:

- Пословни приходи и расходи Предузећа из године у годину расту.;
- 2017. године, када је обављало комуналну делатност градског и приградског превоза путника на једном од пакета линија у Нишу, Предузеће је имало 149 запослених. После престанка обављања ове делатности, број запослених је смањен за 26%.;
- После више година пословања без кредитног задуживања, због прекида у обављању делатности јавног превоза путника у периоду од месец и по дана и смањене продаје појединачних и месечних карата, Предузеће је у 2020. години морало да се кредитно задужи, како би могло да у уговореним роковима, измирује све обавезе према превозницима за извршене услуге јавног превоза путника.;
- Процентуално учешће зарада у пословним приходима је релативно мало.;
- Закључно са 2019. годином, средства за реализацију услуга јавног превоза путника су одлукама о буџету Града Ниша планирана на групи конта 423 – Услуге по уговору. По препоруци Државне ревизорске институције, Одлуком о буџету Града Ниша за 2020. годину, ова средства су планирана на групи конта 451 – Субвенције јавним нефинасијским предузећима и организацијама.“

Поглавље 4. мења се и гласи:

„4. Планирани извори прихода и расхода по наменама**4.1. Биланс стања на дан 31.12.2020. године**

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2020	План 30.06.2020	План 30.09.2020	План 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	31,061	29,750	28,500	23,750
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	27,561	26,250	25,000	23,750
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	27,500	26,250	25,000	23,750
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	61			
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	3,500	3,500	3,500	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				

део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	3,500	3,500	3,500	
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	3,000	3,000	3,000	1,400
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	273,980	336,635	446,080	272,220
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,080	1,035	1,080	1,080
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1,000	1,000	1,000	1,000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	80	35	80	80
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	75,000	75,000	75,000	75,000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	50,000	50,000	40,000	55,000
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	25,000	25,000	35,000	20,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	3,300	4,000	3,500	3,000
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	50,000	145,000	220,000	66,640
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	3,600	3,600	3,600	3,600
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	3,500	3,500	3,500	3,500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	100	100	100	100

и део 239						
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	48,000	15,000	50,000	30,000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	10,100	10,100	10,000	10,000
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	82,900	82,900	82,900	82,900
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	308,041	369,385	477,580	297,370
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	250,000	380,000	405,000	250,000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	46,583	56,797	39,619	37,914
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	12,000	12,000	12,000	14,546
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	12,000	12,000	12,000	14,546
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	23,754	23,754	23,026
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	10,829	21,043	3,865	342
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2,788	2,788	2,788	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	8,041	18,255	1,077	342
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	9,054	39,054	39,054	7,459
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	9,054	9,054	9,054	7,459
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	9,054	9,054	7,459
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	0	30,000	30,000	0
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		30,000	30,000	
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	252,404	273,534	398,907	251,997
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	10,000	30,000
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			10,000	30,000
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	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	80	110	75	75
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	144,864	156,764	278,732	111,822
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	144,864	156,764	278,732	111,822
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	14,160	14,160	15,000	15,000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,900	3,000	3,000	3,000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	800	1,500	1,500	1,500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	90,600	98,000	90,600	90,600
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	308,041	369,385	477,580	297,370
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	250,000	380,000	405,000	250,000

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	366,000	632,000	1,204,000	1,505,300
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
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	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	330,000	470,000	850,000	976,000
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	75,000	125,000	180,000	214,700
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	255,000	345,000	670,000	761,300
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	ІІІ. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	35,000	160,000	350,000	524,300
65	ІV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	1,000	2,000	4,000	5,000
	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	357,252	612,864	1,202,272	1,497,227
50	І. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	ІІ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	ІІІ. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	ІV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1,400	2,600	3,900	6,210
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	675	1,350	2,025	2,700
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	40,577	76,414	112,647	149,207

53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	310,000	525,000	1,070,000	1,320,300
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1,800	3,500	5,300	6,800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				1,000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2,800	4,000	8,400	11,010
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	8,748	19,136	1,728	8,073
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	375	750	1,000	1,500
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
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	375	750	1,000	1,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2	151	151	701
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0
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	150	150	700
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1	1	1	1
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	373	599	849	799
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				6,500
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	20	20	750	1,000
57 и 58, осим 583 и	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1,100	1,500	2,250	3,000

585						
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	8,041	18,255	1,077	372
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				30
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	8,041	18,255	1,077	342
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	8,041	18,255	1,077	342
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Прилог 36

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	422,500	613,500	1,091,500	1,612,000
1. Продаја и примљени аванси	3002	420,000	610,000	700,000	1,020,000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	500	500	1,500	2,000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2,000	3,000	390,000	590,000
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	408,641	671,641	1,114,241	1,647,153
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	358,341	585,141	963,341	1,446,153

2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	40,000	69,500	120,000	160,000
3. Плаћене камате	3008	300	500	700	1,000
4. Порез на добитак	3009	500	500	1,700	2,000
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	9,500	16,000	28,500	38,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	13,859			
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		58,141	22,741	35,153
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1,000	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	1,000			
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1,600	1,600	2,000	2,000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1,600	1,600	2,000	2,000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	600	1,600	2,000	2,000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	40,000	40,000	42,546
1. Увећање основног капитала	3026				2,546
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		40,000	40,000	40,000
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0	0	10,134
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				10,000
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				134
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	40,000	40,000	32,412
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	423,500	653,500	1,131,500	1,654,546
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	410,241	673,241	1,116,241	1,659,287
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	13,259		15,259	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		19,741		4,741
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	34,741	34,741	34,741	34,741
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	48,000	15,000	50,000	30,000

“

4.2 Структура планираних прихода и расхода

4.2.1. Структура планираних прихода

Ред. бр.	Рачун групе	Врста прихода	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.
1	61	Приходи од услуга јавног превоза путника	1.265.154.545	1.259.407.000	775.700.000
2	61	Приходи од услуга организ., контр. и реализ. јавног превоза путника	157.500.000	155.100.000	183.000.000
3	61	Приходи од издатих легитимација, опомена и доплатних карата	28.700.000	16.308.000	17.300.000
4	64	Приходи од субвенција			524.300.000
5	65	Други пословни приходи	4.000.000	3.797.000	5.000.000
6	66	Финансијски приходи	2.500.000	1.466.000	1.500.000
7	67	Остали приходи	2.500.000	837.000	1.000.000
8	68	Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		41.000	
9	69	Приходи од исправки грешака из ранијих периода		10.490.000	
УКУПНО			1.460.354.545	1.447.446.000	1.507.800.000

4.2.2. Структура планираних расхода

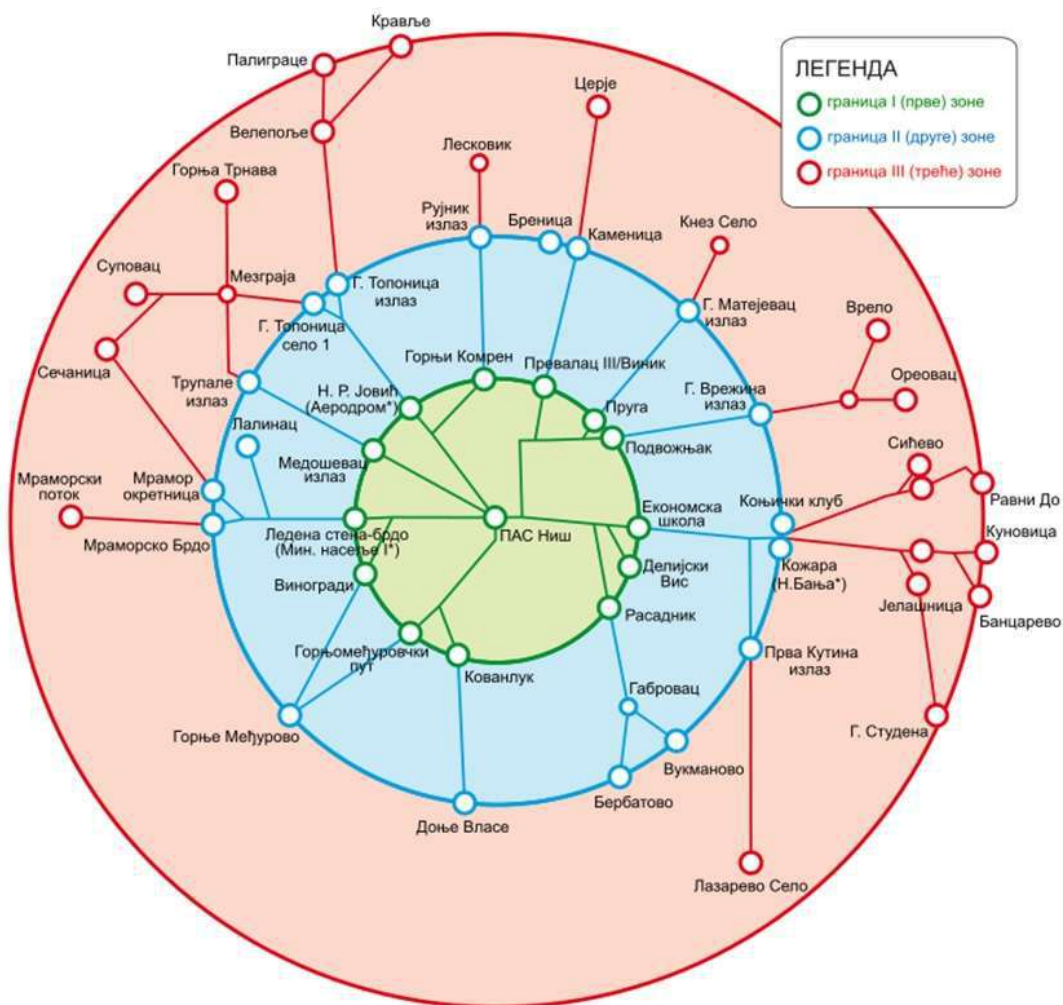
Ред. бр.	Број рачуна	Врста расхода	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.
1	512	Трошкови осталог режијског материјала	2.900.000	2.900.000	2.900.000
2	512	Трошкови канцеларијског материјала	400.000	300.000	400.000
3	512	Трошкови потрошног материјала	1.000.000	1.000.000	1.700.000
4	512	Трошкови материјала за тек. и инвест. одрж. основних средстава	10.000	10.000	10.000
5	513	Трошкови горива	1.800.000	1.600.000	1.600.000
6	513	Трошкови електричне, топлотне и друге енергије	950.000	950.000	1.100.000
7	514	Трошкови резервних делова	200.000	200.000	200.000
8	515	Трошкови алата и инвентара	1.700.000	1.000.000	800.000
9	515	Трошкови ауто гума	300.000	100.000	200.000
10	520	Трошкови зарада	105.166.800	95.692.702	117.367.600
11	521	Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	18.824.857	16.411.298	19.541.705
12	522	Трошкови по основу уговора о делу	270.000	100.000	270.000
13	525	Трошкови закупнина од физичких лица	650.000	650.000	690.000
14	526	Трошкови накнада члановима УО и НО	1.013.947	949.367	1.518.984
15	529	Трошкови службених путовања	520.000	500.000	520.000
16	529	Трошкови превоза запослених на посао и са посла	2.750.000	2.400.000	2.750.000
17	529	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	5.715.000	5.155.333	5.248.222
18	529	Трошкови за отпремнине приликом одл. у пензију, помоћ, одмор и рекреацију запослених, поводом Нове године, Божића и остало	1.300.000	1.300.000	1.300.000
19	530	Трошкови производних услуга за вршење услуга	1.265.454.545	1.259.407.000	1.300.000.000
20	531	Трошкови транспортних услуга	2.400.000	2.200.000	2.400.000
21	532	Трошкови одржавања основних средстава	500.000	250.000	500.000
22	533	Трошкови закупа покретних и непокретних ствари	6.000.000	5.500.000	6.000.000

23	535	Трошкови рекламе и пропаганде	3.700.000	3.700.000	5.400.000
24	539	Трошкови осталих услуга	7.100.000	6.200.000	6.000.000
25	540	Трошкови амортизације	3.000.000	8.000.000	6.800.000
26	545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	1.500.000	1.000.000	1.000.000
27	550	Трошкови непроизводних услуга	6.000.000	6.000.000	6.000.000
28	551	Трошкови репрезентације	440.000	440.000	640.000
29	552	Трошкови премија осигурања	500.000	330.000	500.000
30	553	Трошкови платног промета	1.000.000	1.000.000	1.500.000
31	554	Трошкови чланарина	565.008	570.000	570.000
32	555	Трошкови пореза и других накнада	1.500.000	300.000	300.000
33	559	Остали нематеријални трошкови	5.500.000	3.700.000	1.500.000
34	562	Расходи камата	200.000	5.000	700.000
35	563	Негативне курсне разлике	10.000	1.000	1.000
36	576	Раход по основу директних отписа потраживања	300.000	1.000.000	1.000.000
37	579	Остали непоменути расходи	8.200.000	2.200.000	2.000.000
38	582	Обезвређење некретнина, постројења и опреме		5.000.000	0
39	585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	500.000	8.000.000	6.500.000
40	591	Ванредни расходи по основу исправки грешака из ранијих година		3.000	30.000
УКУПНО			1.459.840.158	1.446.024.700	1.507.457.511

4.3. Елементи за образовање цена

Елементи за образовање цена комуналних услуга у ЈГПП- у чине:

1. врста, обим и квалитет услуга који се утврђују стандардима и нормативима које је прописао надлежни орган;
2. вредност средстава ангажованих у пружању услуга;
3. обим и квалитет уложеног рада у обављању комуналних услуга;
4. висина материјалних трошкова у обављању комуналних услуга, према стандардима и нормативима утрошака енергије, материјалних и других трошкова или планских калкулација и других елемената у зависности од услова на тржишту и специфичности појединих комуналних услуга.



Интегрисани зонски тарифни систем

Избор тарифног система је од увек представљао један од најсложенијих проблема у јавном превозу. Како није могуће сваком путнику утврдити индивидуалну цену, неопходно је одредити групне цене. Због дисперзије града, у Нишу је формиран зонски тарифни систем где цена превоза зависи од броја пређених тарифних зона на мрежи.

Подручје града је подељено на зоне, при чему шири центар града представља унутрашњу зону у којој је измена путника највећа и на коју се додају спољне зоне. Границе зона нису концентрични кругови, већ затворене кружне линије, јер морају да се поклапају са станицама на којима се врши највећа измена путника. Овде се води рачуна да границе зона не пресецају делове града који представљају целину. Битно је напоменути да овакав систем омогућава да се уведе аутоматизација наплате без већих тешкоћа.

Цене превоза треба одржавати на нивоу који је прихватљив за грађане, али се при том мора водити рачуна да не дође до угрожавања интереса осталих учесника у систему ЈГПП-а у Нишу.

4.4. Субвенције и остали приходи из буџета – посебан програм

Средства за финансирање јавног превоза путника у Нишу се првенствено обезбеђују продајом појединачних, месечних и полумесечних карата. У складу са Уговором о обављању комуналне делатности градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, закљученог између Града Ниша и предузећа, Град Ниш на име услуга јавног превоза путника, издваја и на текући рачун предузећа преноси разлику између износа збирног рачуна, односно обрачуна и укупно прикупљених средстава од продаје карата за сваки месец.

Закључно са 2019. годином, средства за реализацију услуга јавног превоза путника су одлукама о буџету Града Ниша планирана на групи конта 423 – Услуге по уговору. По препоруци Државне ревизорске

институције су Одлуком о буџету Града Ниша за 2020. годину, ова средства планирана на групи конта 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама. Почев од 07.05.2020. године, када је после прекида од месец и по дана, поново успостављен јавни превоз путника, доста је смањен број корисника ових услуга, тако да је првобитно планиран износ од 320.000.000 динара, морао да се повећа на износ од 576.730.000 динара.

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2019. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених 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. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције по посебном програму за финансирање јавног превоза	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

4.5. Трошкови запослених

Прилог 5

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019	План 01.01-31.03.2020	План 01.01-30.06.2020	План 01.01-30.09.2020	План 01.01-31.12.2020
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	75.536.927	74.098.000	20.754.409	41.837.867	63.104.286	84.484.968
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	105.166.800	95.692.702	28.818.600	58.106.600	87.655.600	117.367.600
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	123.991.657	112.104.000	33.616.897	67.781.349	102.250.257	136.909.305
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	121	112	114	115	115	115
4.1.	- на неодређено време	110	102	104	105	105	105
4.2.	- на одређено време	11	10	10	10	10	10
5	Накнаде по уговору о делу	270.000	100.000	100.000	150.000	200.000	270.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о	1	2	2	2	2	2

	делу*						
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	650.000	650.000	175.000	350.000	525.000	690.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	3	3	3	3	3
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.013.947	949.368	379.746	759.492	1.139.238	1.518.984
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.750.000	2.400.000	687.000	1.375.000	2.065.000	2.750.000
20	Дневнице на службеном путу	120.000	100.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	320.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	100.000					30.000
23	Број прималаца отпремнине						1
24	Јубиларне награде			20.000	50.000	70.000	70.000
25	Број прималаца јубиларних награда			4	10	14	14
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	6.415.000	5.955.333	5.448.000	5.648.000	5.948.000	5.948.222
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500.000	500.000				500.000

“

Члан 3.

Поглавље 7. мења се и гласи:

„7. Кредитна задуженост

Мера забране обављања јавног превоза путника, донета у време ванредног стања, довела је до тога да у априлу месецу 2020. године није било никаквих прихода од продаје карата, а и у наредном месецу су ти приходи били изузетно мали. Средства за финансирање јавног превоза путника се највећим делом обезбеђују управо продајом карата путницима. Пошто су обавезе према превозницима по рачунима за услуге превоза путника у марту, доспевале за плаћање у мају месецу 2020. године, Предузеће је морало да повуче кредит у укупном износу од 40.000.000 динара.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2020. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	краткорочни кредит	РСД	не	0	0	2020	12 месеци	5 месеци	14.10.2020	3.52	12	10,000,000	700,000	30,500,000	30,500,000
.....															
..															
.....															
..															
.....															
..															
.....															
..															
.....															
..															
.....															
..															
.....															
..															
Укупно кредитно задужење												10,000,000	700,000	30,500,000	30,500,000
од чега за ликвидност														30,500,000	30,500,000
од чега за капиталне пројекте															

Поглавље 8. мења се и гласи:

„8. Планиране набавке

Доњом табелом су обухваћена планирана финансијска средства Предузећа за јавне набавке добара и услуга, као и средства за набавку добара и услуга за које се не спроводи поступак јавне набавке.

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години	План 01.01-31.03.2020 .	План 01.01-30.06.2020 .	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
	Добра					
1	Штампани материјал	2,900,000	625,000	1,250,000	2,075,000	2,900,000
2	Гориво и мазива	1,600,000	400,000	800,000	1,200,000	1,600,000
3	Набавка аутомобила	4,662,560	0	1,900,000	1,900,000	1,900,000
4	Канцеларијски материјал	300,000	100,000	200,000	300,000	400,000
5	Фолије за легитимације	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
6	Радна и заштитна одећа и опрема	400,000	300,000	300,000	350,000	350,000
7	Рачунари и рачунарска опрема	350,000	50,000	150,000	200,000	250,000
8	Електрична и топлотна енергија	950,000	275,000	550,000	825,000	1,100,000
9	Средства за хигијену	310,000	75,000	150,000	225,000	300,000
10	Репрезентација у сопственим просторијама	80,000	20,000	40,000	60,000	80,000
11	Стручна литература	470,000	50,000	100,000	150,000	200,000
12	Новогодишњи пакетићи	390,000	0	0	0	390,000
13	Тонери	150,000	37,500	75,000	112,500	150,000
14	Остала добра (ламинатори, клима уређаји, грејна тела и сл.)	250,000	37,500	75,000	112,500	150,000
15	Ауто гуме	100,000	50,000	100,000	150,000	200,000
	Укупно добра:	13,312,560	2,120,000	5,890,000	7,960,000	10,370,000
	Услуге					
1	Услуга превоза путника на територији Града Ниша	1,259,407,000	376,750,000	753,500,000	1,130,250,000	1,300,000,000
2	Услуге продаје карата од стране трећих лица	1,050,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
3	Осигурање	330,000	125,000	250,000	375,000	500,000
4	Одржавање ГПС система и система за продају појединачних карата	4,496,800	1,229,400	2,139,200	2,889,200	3,639,200
5	Телекомуникационе услуге	1,100,000	600,000	1,200,000	1,800,000	1,400,000
6	Уговори о делу	100,000	67,500	135,000	202,500	270,000
7	Огласи на ТВ и радију и осталим медијима	3,260,000	3,550,000	3,850,000	4,150,000	4,950,000
8	Објављивање у Сл. Гласнику и осталим штампаним медијима	440,000	150,000	200,000	300,000	450,000
9	Услуге преноса писама и пошиљки	1,100,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
10	Комуналне услуге	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
11	Услуге заштите на раду	10,000	12,500	25,000	37,500	50,000
12	Остале производне услуге (сервис тонера, штампача и сл.)	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
13	Услуге ревизије финансијских извештаја	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
14	Правне услуге	950,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
15	Здравствене услуге	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
16	Услуге дезинфекције			500,000	1,000,000	2,500,000

17	Стручно усавршавање и учешће на семинарима	120,000	37,500	75,000	112,500	150,000
18	Услуге обезбеђења и преноса новца	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
19	Паркирање службених возила	94,000	0	0	150,000	200,000
20	Остале непроизводне услуге	330,000	100,000	200,000	300,000	400,000
21	Закуп пословног простора и друге непокретне имовине	5,500,000	1,500,000	3,000,000	4,500,000	6,000,000
22	Сервис путничких возила	400,000	112,500	225,000	337,500	500,000
23	Угоститељске услуге	360,000	420,000	500,000	530,000	560,000
24	Чишћење перона на приградској станици	300,000	100,000	200,000	300,000	400,000
25	Закуп програма за рачуноводство	300,000	100,000	200,000	300,000	400,000
	Укупно услуге:	1,281,047,800	386,079,400	768,649,200	1,151,209,200	1,327,269,200
	Радови					
1						
2						
...						
	Укупно радови:					
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	1,294,360,360	388,199,400	774,539,200	1,159,169,200	1,337,639,200

“

Члан 5.

Поглавље 10. мења се и гласи:

„10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Средства за посебне намене су планирана у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-10333/2019 од 17.10.2019. године су дате смернице за израду годишњих програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2020. – 2022. година, јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Овим програмом су планирана само средства за репрезентацију, рекламу и пропаганду, а критеријуми за коришћење тих средстава су дефинисани интерним актима Предузећа.

Током 2020. године ће почети да се примењује нови систем јавног превоза путника у Нишу. Зато је Предузеће планирало да уложи нешто већа средства у односу на претходне године, у циљу што бољег и квалитетнијег информисања путника о новим зонама превоза, ценама карата и о другим новинама у јавном превозу путника. Поред тога, због епидемије корона вируса и прекида јавног превоза путника у периоду од месец и по дана, дошло је до значајнијег смањења броја путника који користе јавни превоз, тако да ће Предузеће морати да предузме и додатне активности у циљу враћања пуног поверења у овај сигурно најјекономичнији вид превоза путника. У овој години ће такође морати да се уложе и додатна средства ради обавештавања, односно упозоравања путника о обавези поштовања свих мера заштите у циљу спречавања ширења заразне болести COVID – 19. Из напред наведених разлога, овим програмом су трошкови рекламе и пропаганде планирани у укупном износу од 5.400.000 динара.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2019. година	Реализација (процена) 2019. година	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	7,500,000	1,000,000				
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	440,000	440,000	440,000	500,000	600,000	640,000
6.	Реклама и пропаганда	3,700,000	3,700,000	3,700,000	4,000,000	4,500,000	5,400,000
7.	Остало						

66

Члан 6.

Програм пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша за 2020. годину бр. 3426/19 од 29.11.2019. године, у осталом делу остаје неизмењен.

Предлагач
Директор

Милан Милић, дипл. инж. саобр.



ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш
Председник Надзорног одбора

Слободан Петровић, дипл. инж. саобр.