

ЈАВНО ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НОВИ САД“, НОВИ САД

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНО
ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НОВИ САД“, НОВИ САД**

за период од 01.01 – 30.06.2018. године

НОВИ САД, јули 2018. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно градско саобраћајно предузеће “Нови Сад“, Нови Сад

Седиште: Нови Сад

Претежна делатност: градски и приградски копнени превоз путника 4931

Матични број: 08041822

ПИБ: 100277615

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

По Статуту Предузећа број 10134 од 26.10.2016. године претежна делатност Јавног предузећа је:

49.31 Градски и приградски копнени превоз путника

- копнени превоз путника градским и приградским транспортним системима.

Поред претежне делатности Јавно предузеће обавља, и:

29.20 Производња каросерија за моторна возила, приколице и полуприколице,

33.13. Поправка електронске и оптичке опреме,

43.12 Припрема градилишта

43.21 Постављање електричних инсталација,

43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,

43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству,

43.91 Кровни радови,

43.31 Малтерисање,

43.32 Уградња столарије,

43.33 Постављање подних и зидних облога,

43.34 Бојење и застакљивање,
43.39 Остали завршни радови,
45.20 Одржавање и поправка моторних возила,
45.32 Трговина на мало деловима и опремом за моторна возила.
47.11 Трговина на мало у неспецијализованим продавницама, претежно храном, пићима и дуваном
49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају
50.30 Превоз путника у унутрашњим пловним путевима,
52.21 Услугне делатности у копненом саобраћају,
62.01 Рачунарско програмирање,
62.03 Управљање рачунарском опремом,
62.09 Остале услуге информационе технологије,
63.11 Обрада података, хостинг и слично,
63.99 Информационе услужне делатности на другом месту непоменуте,
70.21 Делатност комуникација и односа са јавношћу,
71.20 Техничко испитивање и анализе,
73.11 Делатност рекламних агенција
73.20 Истраживање тржишта и испитивање јавног мњења,
74.10 Специјализоване дизајнерске делатности,
74.20 Фотографске услуге
79. Делатност путничких агенција, тур оператора, услуге резервације и пратеће активности,
79.1 Делатност путничких агенција и тур оператора,
79.11 Делатност путничких агенција,
79.12 Делатност тур оператора,
81.10 Услуге одржавања објеката,
95.12 Поправка комуникационе опреме
56.10 Делатности ресторана и покретних угоститељских објеката.

Предузеће врши јавни превоз путника у градском и приградском саобраћају за Град Нови Сад, као једини превозник. Поред наведеног обавља и превоз путника у општинама које се континуално надовезују на градско подручје (Беочин, Сремски Карловци, Темерин) и деловима општине Жабалъ.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“ Нови Сад за 2018. годину усвојен је на седници Скупштине Града Новог Сада 27. децембра 2017. године (“Службени лист Града Новог Сада“ бр. 68/2017 од 29.12.2017). Измене Програма пословања Јавног градског саобраћајног предузећа „Нови Сад“ Нови Сад за 2018. годину усвојене на седницама Скупштине Града Новог Сада одржане: 09.03.2018. године (“Службени лист Града Новог Сада“ бр. 10/17 од 10.03.2018. године); 24.05.2018. године (“Службени лист Града Новог Сада“ бр. 23/18 од 24.05.2018. године) и 29.06.2018. године (“Службени лист Града Новог Сада“ бр. 29/18 од 30.06.2018. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће обавља превоз путника у градском, приградском и међумесном саобраћају на територијама општина Нови Сад, Беочин, Темерин, Сремски Карловци и Жабалъ са 272 аутобуса. У периоду од 01.01-30.06.2018. године возила Предузећа су прешла 7 538 091 километара и превезла 41 630 092 путника.

Финансијски подаци који су коришћени за овај извештај су добијени из Службе рачуноводства Предузећа.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01-30.06.2018. године Предузеће је остварило укупне приходе у износу од 1.414.875.289,75 динара укупне расходе у износу од 1.516.307.803,52 динара, тако да је остварен губитак из редовног пословања у износу од 100.818.298,05 динара. Добитке из пословања који се обустављају у износу од 245.852,93 динара (обухватају повраћај такси, више фактурисано за воду) и губици пословања који се обустављају у износу од 860.068,65 динара (рачуни из 2017. године који су пристигли са закашњењем). Узимајући у обзир наведено за посматрани период је остварен губитак у износу од 101.432.513,77 динара.

ПРИХОДИ

У табели 1: Структура укупног прихода за период 01.01-30.06.2018. године приказан је упоредни преглед остварених прихода за наведени период у односу на планиране приходе за период 01.01-30.06.2018. годину из које се закључује да су остварени приходи мањи за 12% од планираних, а већи за 3% у односу на остварено у истом периоду 2017. године.

Табела 1: Структура оствареног укупног прихода за период 01.01-30.06.2018. године у односу на планиране приходе и остварење 01.01-30.06.2017. години у 000 динара

КОНТО	НАЗИВ СТАВКЕ	ОСТВАРЕЊЕ 01.01-30.06.2017. године	ПЛАН 01.01-30.06.2018. године	ОСТВАРЕЊЕ 01.01-30.06.2018. године	ИНДЕКС ОСТВА. 2018/2017	ИНДЕКС ОСТВА. 18/ПЛАН
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1.349.064	1.550.636	1.396.536	103	90
61	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.162.466	1.318.330	1.157.810	100	88
62	Приход од активирања или потрошње производа и услуга за сопств.потребе	32.777	62.888	30.031	92	48
64	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	148.391	163.068	203.842	137	125
65	Приходи од закупа	5.429	6.350	4.851	89	76
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.924	11.322	2.842	148	25
66	Приходи од камата, вал.клауз.и ост.финанс.приходи	1.924	11.322	2.842	148	25
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	22.131	39.954	15.251	69	39
67	Остали приходи	21.311	37.414	13.757	65	37
68	Приходи од усклађ.вред.имовине	821	2.540	1.494	182	59
69	Пром.рач.пол.и испр.греш.из ранијих година	198	1.016	246	124	24
	УКУПНИ ПРИХОДИ	1.373.318	1.602.928	1.414.875	103	88

У укупном приходу Предузећа највеће учешће имају Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, а у оквиру њих Приходи од продаје услуга превоза путника у градском, приградском и међумесном саобраћају, а који су остварени у износу од 993.479.390,00 динара што је за 1% више у односу на упоредни период 2017. године. Структура прихода о продаје услуга превоза путника у градском, приградском и међумесном саобраћају приказана је у табели 4: Преглед остварених прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за период 01.01-30.06.2017. и 2018. године .

Од 25. децембра 2017. године су кориговане цене превоза путника у градском и приградском саобраћају за Град Нови Сад, а на основу добијене сагласности Градског Већа Града Новог Сада број 34-5075-1/2017-II од 23.12.2017. године. Кориговане су цене појединачних карата у возилу у градском саобраћају са 55,00 динара на 65,00 динара, цена претплатне месечне маркице за запослене грађане и цена претплатне месечне маркице за грађане и годишња карта за запослене грађане. Такође, Скупштина Града Новог Сада је донела нову Одлуку о зонско – тарифном систему, са коефицијентима и границама зона у градском и приградском саобраћају ("Службени лист Града Новог Сада" бр. 41/17 од 18.10.2017. године“) по којој су се коефицијенти од II-V зоне смањиле у односу на претходну одлуку, тако да је у наведеним зонама измена код цена превоза путника била незнатна.

Приходи од превоза путника у градском и приградском саобраћају су имали мање повећање од планираних јер се смањило број корисника који купују месечне маркице, а што се закључује на основу броја продатих маркица у периоду јануар – јун 2018. године у односу на исти период 2017. године, а што је приказано у табелама 2 и 3. Код уговорених возњи је остварен мањи приход од истог оствареног у 2017. години јер је „Леар“ отказао неке поласке.

Финансијски приходи су мањи за 75% у односу на планирано. Остварени остали приходи предузећа су мањи за 61% од планираних, јер није остварена планирана накнада штете од осигуравајућих организација, а нису остварени ни планирани приходи од усклађивања потраживања – индиректан отпис.

Табела 2: Упоредни преглед броја продатих месечних маркица за запослене грађане за период 01.01-30.06.2017. и 2018. године

Месец	Број продатих маркица за запослене грађане за период 01.01-30.06. 2017. године	Број продатих маркица за запослене грађане за период 01.01-30.06. 2018. године	Индекс 2018/2017
I	20 850	19 881	95
II	20 833	19 958	96
III	20 815	19 275	93
IV	20 634	18 966	92
V	20 469	18 668	91
VI	20 145	18 230	90
Укупно:	123 746	114 978	93

Табела 3: Упоредни преглед броја продатих месечних маркица за: ђаке и студенте, за пензионере и грађане за период 01.01-30.06.2017. и 2018. године

Месец	Продаја месечних маркица за: ђаке и студенте, пензионере, грађане и кор. социјалне помоћи за период 01.01-30.06. 2017. године	Продаја месечних маркица за: ђаке и студенте, пензионере, грађане и кор. социјалне помоћи за период 01.01-30.06. 2018. године	Индекс 2018/2017
I	24 456	24 349	100
II	26 998	25 529	95
III	28 811	27 701	96
IV	26 582	24 608	95
V	26 033	24 367	94
VI	21 870	21 035	96
Укупно:	154 750	147 589	95

Табела 4: Преглед остварених прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за период 01.01-30.06.2017. и 2018. године у 000 динара

ВРСТА ПРИХОДА	ОСТВАРЕЊЕ за период 01.01-30.06. 2017. године	ОСТВАРЕЊЕ за период 01.01-30.06. 2018. године	ИНДЕКС 18/17
ПРЕВОЗ ПУТНИКА У ГРАДСКОМ, ПРИГРАДСКОМ И МЕЂУМЕСНОМ САОБРАЋАЈУ	983.625	993.479	101
ПРИХОД ОД ИЗРАДЕ КАРАТА	12.839	13.020	101
ПРИХОД ОД РЕДОВА ВОЖЊЕ	300	104	35
ПРИХОД ОД СТАНИЧНИХ УСЛУГА	42.355	42.711	101
ПРИХОД ОД УСЛУГА ПРУЖЕНИХ ПРЕВОЗНИЦИМА	67.287	71.178	106
ПРИХОД ОД УСЛУГА РЕКЛАМЕ	3.923	4.098	104
ПРИХОД ОД УГОВОРЕНИХ ВОЖЊИ	44.844	26.028	58

ПРИХОД ОД НАПЛАЋЕНИХ ДОПЛАТНИХ КАРАТА	1.169	1.373	117
ПРИХОД ОД УСЛУГЕ БАЖДАРЕЊА ТАХОГРАФА	922	1.026	111
ПРИХОД РЕСТОРАНА	4.823	4.277	89
ПРИХОД ОД ПРОВИЗИЈЕ-ТУРИСТИЧКА АГЕНЦИЈА	379	515	136
УКУПНО	1.162.466	1.157.810	100

РАСХОДИ

Укупни расходи за период 01.01-30.06.2018. године остварени су у износу од 1.516.307.803,52 динара што је на мање од планираног за 5%, а нивоу је оствареног у истом периоду 2017. године.

У табели 5. Упоредни преглед остварених и планираних расхода за период јануар – јуни 2018. године приказана је структура укупно остварених расхода у односу на планиране расходе из које се закључује да су остварени пословни расходи мањи од планираних за 5%, финансијски расходи су већи од планираних за 130%, а остали расходи за 14%.

Одступање реализованих од планираних финансијских расхода (група рачуна 56), последица је обрачуна камате за репрограмирани дуг према Центру за велике пореске обвезнике, а везано за повлашћене карте.

Одступање реализованих од планираних осталих расхода (група рачуна 58 и 59) последица је већег обим индиректног отписа потраживања ненаплаћених у року 60 дана и рачуна који се односе на 2017. годину.

Табела 5: Упоредни преглед остварених и планираних расхода за период 01.01-30.06. 2018. године

у 000 динара

КОНТО	НАЗИВ СТАВКЕ	Остварење за период 01.01-30.06. 2017. године	План за период 01.01-30.06. 2018. године	Остварење за период 01.01-30.06. 2018. године	Индекс Оства.2018/ Оства. 2017	Индекс Оства.2018/ План 2018
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.420.236	1.572.637	1.466.420	103	93
50	Набавна вредност продате робе	4.424	7.341	4.010	91	55
51	Трошкови материјала	502.912	574.775	518.724	103	90
52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	729.674	755.325.	747.808	102	99

53	Трошкови производних услуга	14.349	45.191	13.428	94	30
54	Трошкови амортизације и резервасања	100.773	108.712	107.442	107	99
55	Нематеријални трошкови	68.105	81.293	75.007	110	92
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	18.699	13.005	29.928	160	230
56	Кamate, негат. курсне разлике, ост. фин расходи	18.699	13.005	29.928	160	230
	ОСТАЛИ РАСХОДИ	67.748	16.772	19.100	28	114
57	Остали расходи	61.362	2.032	12.493	20	615
58	Расходи по основу обезвређења имовине	6.386	14.740	6.606	103	45
59	Ванредни расходи и пренос расхода	1.700	-	860	51	-
	УКУПНИ РАСХОДИ	1.508.383	1.602.414	1.516.308	100	95

Структура остварених и планираних расхода предузећа за посматрани период приказана је у табелама 6,7,8,9 и 10. Код већих остварених расхода од планираних неопходно је извршити измену Програма пословања Предузећа за 2018. годину док је то могуће односно док остварени расходи нису већи од планираних расхода за целу годину.

Табела 6: Упоредни преглед остварених и планираних трошкова материјала за период 01.01-30.06.2018. године
у 000 динара

Конто	Назив	Остварење за период 01.01-30.06.2017. године	План за период 01.01-30.06.2018. године	Остварење за период 01.01-30.06.2018. године	Индекс оства. 2018/ Оства. 2017	Индекс оства. 2018/ План 2018
5111	Утрошак сировина и материјала	5.172	8.469	9.126	176	107
5113	Утрошак уља и мазива	6.079	13.000	5.643	92	43
5140	Утрошак резервних делова	66.876	101.159	66.287	99	65
5150	Отпис гума, сит. инвент., зашт. одеће и обуће	7.155	19.000	12.303	172	65
5121	Утрошак канцелар. материјала	9.638	19.100	8.889	92	46

5129	Утр.ост.непом.материјала (режиј.)	2.272	24.798	1.976	87	8
5131	Утрошак ел. енергије	6.145	6.500	5.890	96	91
5132	Утрошак горива	388.757	434.000	397.653	102	92
5133	Гас за грејање	10.817	6.500	10.957	101	169
	Укупно:	502.911	632.524	518.724	103	82

Табела 7: Упоредни преглед остварених и планираних трошкова производних услуга за период 01.01-30.06.2018. године
у 000 динара

Конто	Назив	Остварење за период 01.01- 30.06.2017. године	План за период 01.01- 30.06.2018. године	Остварење за период 01.01- 30.06.2018. године	Индекс оства. 2018/оства. 2017	Индекс оства. 2018/План
5310	Транспортни трошкови	15	100	7	47	7
5311	Трошкови телефона	2.104	3.500	2.197	104	63
5312	ПТТ трошкови	185	900	281	152	31
5313	Трошкови интернета	343	500	232	68	46
5321	Одржавање објеката и опреме	4.181	19.039	1.886	45	10
5322	Одржавање возила	2.253	3.473	250	11	7
5330	Трошкови закупа	576	6.880	1.139	196	16
5350	Трошкови рекламе и пропаганде	47	1.250	496		
5390	Трошкови регистрације	278	500	419	151	84
5391	Трошкови текуће зашт.на раду	269	185	306	114	165
5392	Стручне и службене публикације	274	202	279	102	138
5394	Трошкови услуга преко омл.задр и агенција		4.025	1.663	-	55
5395	Остали трошкови услуга	909	922	1.346	148	146
5396	Остале услуге- технички преглед	6	115	5	83	4
5397	Трошкови комуналних услуга	2.909	3.600	2.922	100	81
	Укупно:	14.349	45.191	13.428	94	30

Табела 8: Упоредни преглед остварених и планираних нематеријалних трошкова за период 01.01-30.06.2018. године у 000 динара

Кonto	Назив	Остварење за период 01.01-30.06.2017. године	План за период 01.01-30.06.2018. године	Остварење за период 01.01-30.06.2018. године	Индекс оства. 2018/оств. 2017	Индекс оства. 2018/План
5501	Трошкови здравствених услуга	261	1.050	297	114	28
5502	Трошкови одржавања софтвера	4.170	2.500	4.665	112	187
5503	Трошкови интелектуалних услуга	4.916	3.490	5.706	116	163
5504	Обезбеђење имовине	776	900	699	90	78
5505	Трошкови адвокатских услуга	456	1.000	473	104	47
5506	Стручно образовање радника	189	500	177	94	35
5510	Трошкови репрезентације	256	260	153	60	59
5520	Премије осигурања	45.479	57.021	50.639	111	89
5531	Трошкови платног промета	1.306	1.500	1.393	107	93
5532	Банкарска провизија	5	5	0		
5540	Чланар. посл. удружењима	1.372	1.000	1.419	103	142
5550	Трошкови пореза	2.304	2.500	2.291	99	92
5551	Трошкови комуналне таксе киосци	125	300	154	123	51
5552	Накн. за кор. грађ. земљ. и зашт. жив. сред.	268	300	276	103	92
5554	Ком. такса за кор. вода	150	150	123	82	82
5555	Трош. пореза на додату вредност	12	15	9	75	60
5556	Накнада држ. институцијама	21	30	28	133	93
5559	Остали трошкови пореза	-	50	0	-	-
5560	Доприноси коморама	-	1.150	0	-	-
5590	Таксе, судски трош., вештачења	1.475	1.150	1.612	109	140
5591	Штампање листа ЈГСП	104	165	103	99	62
5592	Издв. сред. за друштва 0,65%	2.294	3.408	1.879	82	55
5593	Објављивање огласа у штампи	494	750	656	133	87
5598	Остали нематеријални трошкови	409	1.349	266	65	20
5599	Лиценцирани software	1.263	750	1.989	157	265
	Укупно:	68.105	81.293	75.007	110	92

Табела 9: Упоредни преглед остварених и планираних финансијских расхода за период 01.01-30.06.2018. године у 000 дин.

Кonto	Назив	Остварење за период 01.01-30.06.2017. године	План за период 01.01-30.06.2018. године	Остварење за период 01.01-30.06.2018. године	Индекс оства. 2018/оства. 2017	Индекс оства. 2018/План
5620	Камате	18.460	5.000	25.373	137	507
5621	Камата по споразуму са ЦВПО	-	-	4.342	-	-
5630	Негативне курсне разлике	-	25	-	-	-
5632	Негативне курсне разлике мењачница	212	250	194	91	78
5640	Рас. по основу ефеката валутне клаузуле	27	25	19	70	76
5691	Остали финан. расходи – трош. одобрења кредита	-	-	-	-	-
5692	Остали финансијски расходи - лизинг	-	-	-	-	-
	Укупно:	18.699	5.300	29.928	160	564

Табела 10: Упоредни преглед остварених и планираних осталих расхода за период 01.01-30.06.2018. године у 000 дин.

Кonto	Назив	Остварење за период 01.01-30.06.2017. године	План за период 01.01-30.06.2018. године	Остварење за период 01.01-30.06.2018. године	Индекс оства. 2018/оства. 2017	Индекс оства. 2018/План
5700	Губитак по осн.расх.и прод.немат. улаг. и осн. сред.	8.136	1.000	-	-	-
5730	Губици по основу продаје мат.	1.274	500	813	64	163
5760	Расх.по осн.дир.отписа потраж.	-	-	-	-	-
5770	Расходи материјала и робе	-	-	-	-	-

5791	Накнаде штете,казне,пенали	10.649	1.500	11.672	110	778
5793	Остали непоменути расходи	41.304	8	9	-	112
	Укупно:	61.363	3.008	12.494	20	415

2. БИЛАНС СТАЊА

Класа 0 – Стална имовина

У оквиру групе 1 – Нематеријална имовина рачуна 011, 012 и део 019. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права су очекиване веће набавке нематеријалне имовине у периоду јануар-јуни 2018. године, а које нису реализоване због чега је планирано веће од оствареног.

У оквиру групе 015 и део 019- Нематеријална имовина у припреми. Пуштене су у рад инвестиције за које се очекивало да ће у 2018. години бити инвестиције у току.

Класа 10 – 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар. Веће залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара од очекиваних због динамике потрошње и требовања из магацина.

Класа 13- 4. Роба. Веће су залихе робе ресторана од очекиваних због динамике потрошње и требовања из магацина.

Класа 23 осим 236 и 237 - VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ. Тренд враћања датих позајмица нешто већи од очекиваног.

У оквиру групе 27 - VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ – како је са ЦВПО потписан Споразум о враћању пореског дуга више Предузеће нема исказану претплату за ПДВ-е.

У оквиру групе 419 - 8. Остале дугорочне обавезе – репрограм пореског дуга није могао бити планиран у време израде Програма пословања предузећа јер је Споразум са ЦВПО потписан дана 23.03.2018. године. Споразум је књижен у Финансијским извештајима за 2017. годину пошто се ради о „догађајима након датума биланса стања“, а сходно МРС.

У оквиру групе 435 - 5. Добављачи у земљи – у посматраном периоду дуг за гориво је већи од очекиваног, а такође је била и значајнија набавка рачунарске опреме због чега је дуг добављача у земљи већи од планираног.

У оквиру групе 44, 45 и 46 - IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ је мањи дуг по основу прихода превозника јер је спроведена компензација до краја извештајног периода.