

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 915-1/19
25.04. 20 19 год.
НИШ

Назив предузећа: 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

Програм пословања:

Годишњи програм пословања за 2019. годину број 2974/18 од 30.11.2018. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1442/2018-30-02 од 26.12.2018. године.

Образложење одступања:

Упоређивањем података о усклађености реализованих и планираних активности ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) у периоду од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, долазимо до закључка да су у већини случајева остварени планирани резултати пословања.

Остварени су укупни приходи у износу од 340.550 хиљада динара и укупни расходи у износу од 335.550 хиљада динара. Износ разлике између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је остварен у износу од 5.000 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у првом кварталу 2019. године сигурно нису коначни, с обзиром да ће одређени трошкови, а посебно трошкови исправки вредности и отписа потраживања, бити књижени тек на крају пословне године.

Из биланса успеха се може закључити да су остварени пословни приходи и расходи Предузећа у овом периоду за 13% нижи од планираних, првенствено зато што се у моменту доношења програма пословања за 2019. годину није знало по којим ценама ће се реализовати градски и приградски превоз путника на пакету линија 3, после раскида уговора са превозником Ђурдић д.о.о. Београд. На овом пакету линија је уговорен превоз по нижим ценама у односу на планиране, па су из тих разлога остварени пословни приходи и расходи Предузећа мањи од планираних.

Највеће појединачно одступање је остварено у трошковима амортизације, који су са остварењем у укупном износу од 1.963 хиљаде динара 2,62 пута већи од планираних. До овог одступања је дошло зато што је Предузеће планирало да у поступку јавног надметања које је организовано крајем децембра месеца 2018. године, прода већи део од укупно 12 аутобуса који му више нису потребни за обављање поверених делатности. Пошто није продато ниједно од тих возила, у првом кварталу 2019. године је обрачуната амортизација и за ове аутобусе, па је то разлог значајнијег одступања остварених трошкова у односу на планиране.

Највеће одступање од планираних пословних показатеља у билансу стања је утврђено код сталне имовине предузећа. Са стањем на дан 31.03.2019. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 33.267 хиљада динара, што је 2,37 пута више у односу на планирану имовину. Као што је у претходном ставу овог образложења већ наведено, пошто Предузеће није успело да у поступку јавног надметања прода ниједно возило, сва она су и даље остала део његове сталне имовине. У Извештају су

детаљно образложена и друга одступања од планираних пословних показатеља исказаних у билансу стања.

Одступања остварених укупних прилива и одлива готовине у односу на планиране величине од 1%, односно 6%, исказана у извештају о токовима готовине, говоре да су они релативно добро планирани. Податак да је готовина на крају обрачунског периода у износу од 52.805 хиљада динара за 24% већа од планираног износа, говори да је наплата потраживања била доста боља у односу на планирану.

Највеће одступање код трошкова запослених је исказано на позицији помоћи запосленима и њиховим породицама, где је обрачунат и исплаћен износ од 195.110 динара 1,95 пута већи од планираног износа за те намене у овом кварталу. Овај износ је, у складу са одредбама Колективног уговора код послодавца, исплаћен на име помоћи запосленима због смрти чланова уже породице и за набавку лекова и лечење запослених или чланова њихових породица, уз напомену да је динамику трошења ових средстава немогуће унапред прецизно планирати, али да на крају пословне 2019. године, планирани износ за ове намене сигурно неће бити прекорачен.

У првом кварталу 2019. године је дошло до додатног смањења броја запослених, тако да са стањем на дан 31.03.2019. године, Предузеће у радном односу има 102 запослена на неодређено и 10 запослених на одређено време.

Остварени трошкови донација, репрезентације, рекламе и пропаганде су у овом периоду доста мањи у односу на планиране.

Напомињемо да се у периоду од 01.01.2019. до 31.03.2019. године цене појединачних, месечних и полумесечних карата нису мењале и да Предузеће није планирало нити остварило приходе од субвенција.

У Нишу, 25.04.2019. год.

ВД ДИРЕКТОРА
Милан Милић, дипл. инж. саоб.

