

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 1620-1/19

Назив предузећа: ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш 30.02.2019. год.
Седиште: Ниш, Генерала Милојка Лешјанина 8 НИШ

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 30.06.2019. године, долазимо до закључка да су у већини случајева остварени планирани резултати пословања.

Остварени су укупни приходи у износу од 697.922 хиљаде динара и укупни расходи у износу од 694.356 хиљада динара. Износ разлике између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је остварен у износу од 3.566 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања у првој половини 2019. године сигурно нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и 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 4% нижи од планираних, што значи да су релативно добро планирани.

Највеће појединачно одступање је остварено у трошковима амортизације, који су са остварењем у укупном износу од 3.978 хиљада динара 2,65 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 половних 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 30.06.2019. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 36.069 хиљада динара, што је 2,72 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 ниједан аутобус, сви они су и даље остали 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 7%, исказана у извештају о токовима готовине, говоре да су и они релативно добро планирани. Стање готовине на крају обрачунског периода је са остварењем у износу од 20.374 хиљада динара за 34% мање од планираног износа, што је првенствено резултат исплаћене солидарне помоћи запосленима, која је програмом пословања Предузећа планирана за задњи квартал 2019. године.

Највеће одступање код трошкова запослених је исказано на позицији помоћи запосленима и њиховим породицама, где је обрачунат и исплаћен износ од 5.350.443 динара, што је за 26,75 пута више од планираног износа за те намене. До овако великог прекорачења у односу на планиране трошкове је дошло само зато што је Предузеће, на предлог репрезентативних синдиката, крајем другог квартала 2019. године, исплатило солидарну помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених у укупном износу од 5.155.333 динара. Исплата ове врсте помоћи је извршена у складу са одредбама Колективног уговора код послодавца, а поново истичемо да је била планирана за четврти квартал 2019. године.

У другом кварталу 2019. године није дошло до никаквих промена у броју запослених, тако да са стањем на дан 30.06.2019. 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 30.06.2019. године цене појединачних, месечних и полумесечних карата нису мењале и да Предузеће није планирало, нити остварило приходе од субвенција.

У Нишу, 30.07.2019. год.

В.Д. ДИРЕКТОРА
Милан Милић, дипл. инж. саобр.

