

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЊИМА

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ  
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ  
ГРАДА НИША

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 2021. годину број 3581/20 од 01.12.2020. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1327/2020-32-02 од 30.12.2020. године

Бр. 2173/21

30.07 20 21

НИШ

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 01.01.2021. до 30.06.2021. године, долазимо до закључка да су у већини случајева остварени резултати пословања мањи од планираних. Због епидемије вируса корона, која траје од марта месеца 2020. године, у првој половини ове године је у одређеним привредним и друштвеним делатностима (угоститељство, туризам, трговина, култура, образовање и друго) био смањен обим пословних активности. Због тога је број путника који користе јавни превоз и даље мањи у односу на период пре избијања епидемије. Зато је у првих шест месеци ове године, у одређеним временским периодима, уместо планираног зимског, примењиван летњи ред вожње, са смањеним бројем полазака аутобуса. То су основни разлози који су довели до смањене реализације већине планираних активности Предузећа у овом периоду.

Из биланса успеха се може видети да су у првој половини 2021. године остварени укупни приходи у износу од 847.976 хиљада динара и укупни расходи у износу од 839.492 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа у овом периоду износи 4.549 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања Предузећа нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године.

Према подацима из биланса стања, са стањем на дан 30.06.2021. године, укупна вредност сталне имовине Предузећа износи 19.216 хиљада динара, а укупна вредност обртне имовине износи 432.882 хиљада динара.

Потраживања од Града Ниша, која се евидентирају на рачуну 202 – Купци у земљи, остала повезана правна лица, су на дан 30.06.2021. године износила укупно 241.653 хиљада динара, што је за 37% више у односу на планирани износ потраживања. До оволиког одступања је дошло зато што Одлуком о буџету Града Ниша за 2021. годину, за други квартал ове године, на позицији 89, економска класификација 423 – Услуге по уговору, нису планирана довољна средства за плаћање разлика између укупних трошкова превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава обезбеђених продајом појединачних, полумесечних и месечних карата, тако да је део тих обавеза измирен почетком јула месеца 2021. године.

На рачунима групе 21 – Потраживања из специфичних послова, евидентирају се потраживања од јавних извршитеља преко којих се спроводе поступци принудних

наплата потраживања Предузећа. Поступци наплата ових потраживања трају по неколико месеци, па и година, а неки од тих поступака, по приговорима извршних дужника прелазе у парнице, које још више успоравају наплату потраживања. Зато су ова потраживања, која на дан 30.06.2021. износе 6.977 хиљада динара, за 74% већа од планираних потраживања.

У новембру месецу 2020. године, у време израде програма пословања за 2021. годину, Предузеће није располагало слободним финансијским средствима, да би планирало било какве пласмане таквих средстава. Међутим, већ у првој половини децембра месеца 2020. године, после повраћаја позајмљених средстава и пријема других уплата, располагало је средствима у износу од 30.000 хиљада динара, која му у том моменту нису била потребна за редовно обављање делатности. За Предузеће је било економски неприхватљиво да та средства искористи за превремену отплату преостале кредитне обавезе у истом износу од 30.000 хиљада динара, пошто је износ уговорене накнаде за превремену отплату кредита био већи од преосталог износа уговорене камате. После прикупљања понуда од већег броја заинтересованих пословних банака, Предузеће је у истом месецу, износ од 30.000 хиљада динара орочило на период од годину дана, са могућношћу делимичног разорочења тих средстава у време доспећа неких од рата за повраћај кредита. Због релативно добре наплате потраживања у првој половини 2021. године, није било потребе за повлачење дела орочених средстава, тако да је на дан 30.06.2021. године, на рачуну 238 – Остали краткорочни финансијски пласмани, остао исти салдо од 30.000 хиљада динара.

Приливи готовине су у овом периоду остварени у укупном износу од 967.736 хиљада динара, што је за 7 одсто мање од планираних прилива, а остварени одливи готовине у укупном износу од 944.455 хиљада динара, су за 9% мањи у односу на планиране одливе.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени у укупном износу од 20.000 хиљада динара. Ради се о уговореној отплати шест рата кредита. Техничком грешком, овај износ није планиран програмом пословања Предузећа.

На име помоћи запосленима и породицама запослених је исплаћен износ од 80.000 динара, што представља само 1% планираних средстава. До овако малог процента реализације је дошло зато што до 30.06.2021. године, није исплаћена планирана солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених.

Доследно спроводећи мере штедње и рационализације пословања, Предузеће је у периоду од 01.01.2021. до 30.06.2021. године, остварило мање трошкове донација, репрезентације, рекламе и пропаганде, у односу трошкове планиране програмом пословања за 2021. годину.

У Нишу, 30.07.2021. год.

ЖКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

Директор

Милан Милић, дипл. инж. саобр.