

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША ЗА 2015. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша за 2015. годину донет је дана 15.12.2014. године. Планирање прихода, расхода и свих осталих показатеља пословања у обављању делатности превоза путника на пакету линија 4, које је предузеће преузело почев од 01.01.2015. године од ЈП Аеродром Ниш, вршено је на бази података добијених од запослених који су у овом предузећу радили на тим пословима, с обзиром да је та област за запослене у нашем предузећу била непозната.

На самом почетку обављања ове делатности је утврђено да поједине позиције у програму нису добро планиране. Зато смо били принуђени да приступимо изради измена и допуна програма пословања.

У тачки 3. Основе за израду програма пословања за 2015. годину, табела 3.2.4. Трошкови пословања у периоду 01.01.2014. - 31.12.2014. план и процена, кориговани су следећи трошкови:

а) Планирани трошкови горива су повећани на 48.000.000,00 динара, пошто је поред преузимања пакета линија 4 планирано и увођење линије Трг Краља Александра - Медошевац, за коју је било неопходно планирати набавку још једног аутобуса и по том основу повећати планиране трошкове горива.

б) Трошкови зарада запослених и доприноса на терет послодавца су такође морали да се повећају после прецизнијег сагледавања потреба у новом сектору градског превоза. Ово се првенствено односи на возаче аутобуса, пошто је предузеће дужно да у сваком моменту има довољан број возача за уредно обављање превоза путника на свим повереним линијама. Поред тога, према одредбама члана 24. Закона о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом („Службени гласник РС“, бр. 36/2009 и 32/2013), предузеће је у обавези да у радном односу има најмање 3 такве особе. Пошто су тренутно запослене 2 особе са инвалидитетом, планира се запошљавање још једне особе.

в) Планирани трошкови превоза на посао и са посла су повећани на 4.230.000,00 динара, пошто су тек после преузимања запослених из ЈП Аеродром Ниш утврђени њихови стварни трошкови превоза. Међу њима има и неколико запослених чије је пребивалиште ван територије Града Ниша, што у значајној мери повећава планиране трошкове за ове намене.

г) Првобитно планирани трошкови премија осигурања су смањени на 2.000.000 динара, пошто су се подаци из ЈП Аеродром Ниш о овим трошковима у ствари односили на укупне трошкове регистрације аутобуса, који поред трошкова премије осигурања обухватају и друге трошкове (порезе, таксе, трошкове израде саобраћајних дозвола и сл.).

д) Горе наведено образложење да се део првобитно планираних трошкова премије осигурања односи на трошкове пореза и других накнада и остале нематеријалне трошкове, чињеница да је приликом израде Програма испуштено планирање плаћања пореза на поклон у укупном износу од 824.690 динара по основу преузетих 10 аутобуса и једног путничког аутомобила без накнаде, као и тумачење да се уплата разлике између укупног износа зарада обрачунатих применом основице која није умањена и умањене основице књижи на рачуну осталих нематеријалних трошкова, довеле су повећања планираних трошкова на рачунима 555 и 559.

ђ) С обзиром да искуство из претходних година упућује на то да ће се, после анализе наплативости потраживања предузећа, уврдити да део таквих потраживања реално неће моћи да се наплати, на рачуну 585 су планирани трошкови обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана у укупном износу од 500.000 динара.

После извршених корекција напред наведених трошкова, утврђен је укупан износ планираних трошкова предузећа за 2015. годину у износу од 1.338.424.267 динара.

Планирано увођење линије Трг Краља Александра - Медошевац за собом повлачи и повећање прихода од услуга превоза путника, тако да су планирани приходи предузећа за 2015. годину повећани на 1.338.772.400 динара. То се може видети из коригованог биланса успеха датог у члану 3. овог Програма. Из њега се може видети и новоутврђени износ планиране добити предузећа за 2015. годину у укупном износу од 348.133 динара, како је наведено и у члану 4. овог Програма.

Промене планираних прихода, расхода и добити су довеле и до промене планираног биланса стања предузећа на дан 31.12.2015. године, што је наведено у члану 2. овог Програма.

Планирани трошкови зарада запослених, доприноси на терет послодавца и трошкови за превоз на посао и са посла су такође измењени, што је довело промене табеле трошкова запослених, како је наведено у члану 5. овог Програма.

Напред наведено образложење везано за повећање трошкова зарада запослених важи и за измене и допуне тачке 6. Политика зарада и запошљавања, подтачка 6.2. Динамика запошљавања, на начин наведен у члану 6. овог Програма. Из кориговане табеле „Динамика запошљавања“ се види да су ново запошљавање због увођења новог програма јавног градског превоза путника, запошљавања једне особе са инвалидитетом и повећаног обима посла, као и споразумни раскид радног односа са једним од старозапослених, планирани у првом кварталу 2015. године.

У члану 7. овог Програма наведена је коригована планирана структура запослених и планирана запосленост по месецима.

Нова, коригована табела „Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину“ је дата у члану 8. овог Програма.


После измена и допуна извршених у претходних 8 чланова овог Програма, логично је уследила и измењена табела „Планирана финансијска средства за набавку добара“


услуга и радова за обављање делатности – текуће одржавање“. Она се састоји у повећању планираних финансијских средстава за набавку горива и мазива, због планираног укључивања још једног аутобуса у обављање комуналне делатности градског и приградског превоза путника на територији града Ниша.

У члану 10. овог Програма је дата измењена табела индикатора за мерење ефикасности пословања предузећа.

У Нишу, 28.01.2015. год.

Јавно комунално предузеће
Дирекција за јавни превоз Града Ниша
Директор




Саша Петровијевић