

Бр. 1297/21
29.04.2021 год.
НИШ

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

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

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 31.03.2021. 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 првом кварталу ове године је у неким привредним и друштвеним делатностима (угоститељство, туризам, трговина, школство и друго) било одређених ограничења, па и делимичних забрана у обављању делатности. Зато је и дошло до смањене реализације већине планираних активности Предузећа у овом периоду.

Из биланса успеха се може видети да су у првом кварталу 2021. године остварени укупни приходи у износу од 418.427 хиљада динара и укупни расходи у износу од 412.008 хиљада динара. Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у првом кварталу 2021. године остварен у износу од 6.419 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа у овом периоду износи 5.452 хиљаде динара.

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

Укупна вредност обртне имовине Предузећа на дан 31.03.2021. године, према подацима из биланса стања, износи 419.774 хиљада динара, што је за 5 одсто мање у односу на планирану вредност ове имовине.

Потраживања Предузећа од Града Ниша по основу разлика између укупних трошкова превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава обезбеђених продајом појединачних, полумесечних и месечних карата, су у 2020. години евидентирана на рачуну 222 – Друга потраживања од државних органа и организација, а почев од 01.01.2021. године, ова потраживања се евидентирају на рачуну 202 – Купци у земљи – остала повезана правна лица. Пошто је Град Ниш у овом периоду измирио већи део обавеза из 2020. године, на рачунима групе 22 – Друга потраживања, је на дан 31.03.2021. године исказано стање од 52.374 хиљада динара, што је за 65 одсто мање од планираног износа. С друге стране, Град није успео да у уговореном року измири све доспеле обавезе из 2021. године, тако да је на рачуну 202, на дан 31.03.2021. године исказан салдо у износу од 179.880 хиљада динара, што је за 28% више од планираног износа.

У новембру месецу 2020. године, у време израде програма пословања за 2021. годину, Предузеће није располагало неким 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, овај износ тада слободних средстава олучило на период од годину дана, са могућношћу делимичног разорочења у време доспећа неких од рата за повраћај кредита. Због релативно добре наплате потраживања у првом кварталу 2021. године, није било потребе за повлачење дела олучених средстава, тако да је на дан 31.03.2021. године, на рачуну 232 – Краткорочни кредити и зајмови у земљи, остао исти салдо од 30.000 хиљада динара.

Због остварене боље наплате потраживања у односу на планирану, исказано стање на рачунима групе 24 – Готовински еквиваленти и готовина, на дан 31.03.2021. године, у укупном износу од 42.788 хиљада динара, је за 29 одсто веће од планираног износа. Из истог разлога су обавезе према добављачима исказане у укупном износу од 209.940 хиљада динара, за 18% мање од планираног износа тих обавеза.

Приливи готовине су у овом периоду остварени у укупном износу од 509.183 хиљада динара, што је за само 2 одсто мање од планираних прилива, а остварени одливи готовине у укупном износу од 502.235 хиљада динара, су за 4% мањи у односу на планиране одливе.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени у укупном износу од 10.000 хиљада динара. Ради се о уговореној отплати три рате кредита. Техничком грешком, овај износ није планиран програмом пословања Предузећа.

Разлика између укупно остварених прилива и одлива готовине представља нето прилив готовине, који је у првом кварталу 2021. године износи 6.948 хиљада динара.

У циљу рационализације пословања, као и због епидемије вируса корона, службена путовања су смањена на најмању могућу меру. Зато је за дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима, обрачунат и исплаћен износ од 12.772 динара, што представља само 10% планираних средстава за те намене.

У првом кварталу 2021. године, Предузеће није имало исплате запосленима на име помоћи, отпремнина за одлазак у пензију и јубиларних награда.

Доследно спроводећи мере штедне и рационализације пословања, као и мере у циљу спречавања ширења заразне болести COVID-19, Предузеће је у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, на име трошкова репрезентације реализовало износ од 45.107 динара, што представља само 8% планираних трошкова.

У Нишу, 29.04.2021. год.

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

ДИРЕКЦИЈА
ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША
НИШ
Милан Милић, дипл. инж. саобр.