

Образложење одступања

ЈКП „Тржница“ Ниш је пословала у другом кварталу 2019 год. у складу са Смерницама за израду Програма пословања за 2019 год. што је детаљно образложено у обрасцу бр.12.

Већих одступања није било јер се води рачуна о степену усклађености планираних активности са реализованим. План прихода остварен је са 88% а план расхода са 89%.

| | План | Остварено | % реализације |
|----------------|------------------|----------------|---------------|
| Укупни приходи | 119.000.000 | 105.192.795 | 88 |
| Укупни расходи | 117.876.000 | 104.338.329 | 89 |
| Добитак | 1.124.000 | 854.466 | |

Остварени **укупни приходи** у другом кварталу 2019 год мањи су за 12% од планираних (за 13,8 милиона динара) и у њиховој структури највеће одступање исказано је код прихода наплате закупа тезги који учествују са 65% а разлог је одустајање наших корисника од закупа робних тезги на пијацама „Криве Ливаде“ и Цветној „пијаци као и смањење прихода од издавања корпи за бостан. Степен заузећа капацитета пијачног простора у овом периоду износи око 40% док је у зимском периоду заузеће мање за 10%. Такође, присуство ванпијачне продаје као и конкуренција пиљара и мегамаркета директно утичу на смањење прихода. Међутим, добар показатељ наплате пијачних услуга од издавања тезги јесте повећање наплате дневне таксе за 1.350.000 динара у односу на исти период прошле године као и наплата закупа локала у складу са планираним приходима. При томе напомињемо да цене наших услуга нисмо мењали више година.

Одступање постоји и код **финансијских прихода** који се односе се на фактурисане камате које су дупло мање од планираних.

Што се тиче **осталих прихода** план је остварен са 63%. Исти се односе на приходе од смањења обавеза за 8% за пољопривреду, приходе од наплате дневне и месечне таксе за хигијену, приходе од судских такси утужених купаца, приходе од префактурисаних трошкова за изношење смећа. Одступање постоји углавном због обавезе планирања трошкова у целокупним износима по фактурама због Закона о јавним набавкама, који се односе на изношење смећа, утрошену струју и воду а реализација обухвата префактурисане износе закупцима који су носиоци поменутих трошкова и исти се истовремено приходују.

Кад су у питању **расходи** неопходно је истаћи да је примена мера штедње и рационализације истих настављена и у 2019 години. што је директно утицало на смањење трошкова у односу на планиране за 13,5 милиона динара (за 11%). Једино повећање трошкова исказано је код трошкова материјала за 293.000 динара и код нематеријалних трошкова (гр.55) за 49%. Планирани трошкови материјала садрже канцелријски материјал док реализовани обухватају и трошкове набавке средстава за хигијену што је разлог увећаног износа због другачијег начина књижења. У оквиру нематеријалних трошкова одступања су минимално исказана код донација за 24.600 динара и код трошкова рекламе и пропаганде за 48.000 динара. Такође, повећани су издаци за спортске и културне намене за незнатни износ од 42.900 дин. Сви остали трошкови су испод планираних вредности. (трошкови горива, исплаћене зараде и накнаде зарада, трошкови производних услуга, плаћене камате и остали расходи.)

У извештајном периоду планирани број запослених је 195 а на дан 30.6.2019 год. ради 187 запослених.

Обезбеде према добављачима у односу на планиране (20.500.000) смањене су за скоро 3,5 милиона динара.(17.021.000 дин.)

Потраживања од купаца планирана су на 19 милиона динара а реализована 16,3 милиона динара.

За првих шест месеци 2019 год. инвестирано је у опрему 1.698.000 динара што је 13% од планираних инвестиција за други квартал (12.650.000).

У Нишу , 22.7.2019.год

Dr. Ladicent



Овлашћено лице

Ђорђе Јовић