

Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ  
И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.до 31.12.2019.год.

Ниш, 22.01.2020.год

**I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име:

ЈКП "Тржница" Ниш

Седиште:Ниш,Ђуке Динић 4

Претежна делатност: 4789-Трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама

Матични број: 07174306

ПИБ: 100668541

Надлежно министарство: Градска управа Града Ниша - Секретаријат за комуналне делатности,енергетику и саобраћај

ЈКП "Тржница" Ниш бави се пружањем пијачних услуга и то:  
издавањем пијачних тезги за продају пољопривредних производа и робе широке потрошње,  
одржавањем пијаца на свим пијачним просторима у граду,  
издавањем обележених продајних места,  
издавањем магацинског простора,  
издавањем пословног простора,  
издавањем пијачног простора за постављање мањих монтажних објеката.

Годишњи програм пословања за 2019 бр 461/2018 од 30.11.2018 усвојен је на седници Скупштине Града Ниша одржаној 26.12.2018.године. решењем бр. 06-1442/2018-35-02. Међутим, 23.5.2019 године Надзорни одбор је на 22.седници донео Програм о изменама програма пословања ЈКП „Тржница „Ниш за 2019 годину бр.680-1/2019 на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша,бр.06-584/2019-17-02 од 13.6.2019 год. Урађена је и друга измена Програма пословања за 2019 год.бр.846/2019 од 18.10.2019 год.на који је сагласност дала скупштина Града Ниша ,бр.06-1019/2019-18-1-02 од 29.10.2019 год.

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈКП "Тржница" Ниш је у IV кварталу 2019 год. пословала у складу са Програмом пословања за 2019 год. водећи рачуна о степену усклађености планираних и реализованих активности. Проценили смо да ћемо пословну годину завршити са позитивним резултатом – добитком у износу од 153.902 дин.

## 1.Биланс успеха

Биланс Успеха приказује процену остварених прихода и расхода за 2019. годину са упоредним прегледом планираних износа. Приходи и расходи остварени су са 84% у посматраном периоду. Укупни приходи износе 223.474.598 динара а процењени расходи 223.320.696 динара чиме је остварена добит у износу од 153.902 дин. Укупни приходи остварени су на бази важећих цена и реализацијом планираних услуга предвиђених Програмом пословања као и обављањем редовних задатака у оквиру наше делатности којима се предузеће бави. Исти су мањи од планираних прошлогодишњих за 16% а разлог одступања је одустајање наших корисника од закупа робних тезги на пијаци „Криве Ливаде“ и Цветној пијаци, затим смањење прихода од издавања корпи за бостан, присуство ванпијачне продаје као и конкуренција пиљара и мегамаркета. Међутим, добар показатељ наплате пијачних услуга од издавања тезги је повећање наплате дневне таксе за 3,6 милиона динара у нето износу у односу на исти период прошле године. По Билансу успеха за четврти квартал кумулативно планиран је позитиван резултат – добитак у износу од 500.000 дин.

Приходи од наплате **закупа тезги** остварени су у износу од 142.242.238 дин. са месечним просеком око 11,9 милиона динара и учешћем од 64% у укупним приходима. Исти су мањи од планираних за 14% из горе наведених разлога.

Приходи од **закупа локала** износе 55.901.711 дин. са месечним просеком од 4,7 милиона динара. Учествују са 25% у укупним приходима. Процент наплате закупа је 98% у односу на фактурисани закуп.

**Финансијски приходи** односе се на фактурисане камате у износу од 1.118.027 дин.

**Остали приходи** учествују са 11% у укупним приходима и износе 23.575.820 дин. Исти су већи од планираних за 35% због повећања прихода од усклађивања вредности имовине по процени.

Чине их :

- приходи од смањења обавеза по основу таксе 8% за пољопривреду(3.600.000 дин)
- наплата хигијене на дневном и месечном нивоу за коришћење тоалета (6.283.971 дин.)
- приходи од утужених закупаца (923.413 дин.)
- приходи од префактурисаних износа корисницима наших услуга за изношење смећа (1.979.527 дин)
- приходи од усклађивања вредности имовине (8.900.000 дин.)
- остали непоменути приходи у износу од 1.888.909 дин. који се углавном односе на пописане службене мобилне телефоне запослених по каталожкој вредности из 2016 год.- по налогу Буџетске инспекције (1.642.060 дин.).Разлику чине приходи по основу усаглашавања са пословним удружењем „Пијаци Србије“ и приходи од лицитација.

Структура прихода по подбилансима:

<b>Пословни приходи и расходи</b>	<b>План</b>	<b>Остварено</b>
а) Пословни приходи	248.000.000	198.780.751
б) Пословни расходи	258.840.000	219.188.636
Пословни губитак	10.840.000	20.407.885
<b>Финансијски приходи и расходи</b>	<b>План</b>	<b>Остварено</b>
а) Финансијски приходи	1.000.000	1.118.027
б) Финансијски расходи	4.500.000	2.380.149
Губитак из финансирања	3.500.000	1.262.122
<b>Остали приходи и расходи</b>	<b>План</b>	<b>Остварено</b>
а) Остали приходи	17.500.000	23.575.820
б) Остали расходи	2.660.000	1.751.911
Добитак	14.840.000	21.823.909
	<b>План</b>	<b>Остварено</b>
Укупни приходи	266.500.000	223.474.598
Укупни расходи	266.000.000	223.320.696
Добитак	500.000	153.902

Што се тиче процењених расхода (223.320.696 дин.) треба напоменути да су исти мањи од планираних за 16%. У структури укупних расхода највеће учешће од 98% имају пословни расходи који се углавном односе на исплаћену масу бруто 2 зарада запослених у износу од 151.115.857 дин.. Мањи део пословних расхода чине остали пословни расходи који су мањи за 20% од планираних а састоје од исплаћених стимулативних отпремнина за 18. запослених који су добровољно раскинули радни однос са послодавцем (17.782.173 дин.), исплаћених јубиларних награда (466.623 дин.) за 8. запослених који су стекли услов у 2019 год., трошкова превоза (4.246.350 дин.), трошкова текућег одржавања и услуга одржавања (2.276.891 дин.), трошкова за утрошену струју, воду и гориво (6.514.135 дин.), трошкова за изношење смећа (2.336.596 дин.), накнада члановима Н.О (1.012.656 дин.), трошкова амортизације (10.990.912 дин.) и др.

Исплаћене бруто зараде у 2019. год. са припадајућим порезом и доприносима мање су за 13% од планираних. Исте нису исплаћиване по планираним износима већ у складу са финансијским могућностима предузећа тако да су за 2019. год. исплаћене мање за 22 милиона динара на годишњем нивоу или за 1,8 милиона месечно.

Финансијски расходи (2.380.149 дин.) су у односу на план мањи за 47% и односе се на: плаћене камате по дозвољеном минусу и камате плаћене добављачима.

Остали расходи (1.751.911 дин.) се углавном односе на расходе из ранијих година и то на расходе по основу директног отписа робе, улађивања потраживања из ранијег периода и исправке вредности утужених потраживања. Исти садрже и издатке за културне и спортске намене.

## 2.Биланс стања

**Биланс стања (образац 1А)** показује стање активе и пасиве у четвртом кварталу 2019 год. Вредност укупне активе и пасиве у Билансу стања је 740.098.000 динара.

Активу чине:

-стална имовина (721.021.000 дин) и

- обртна имовина (19.077.000.дин).

Потраживања по основу закупа износе 15.640.000 дин. и остала потраживања 1.382.000 дин.

Структуру пасиве чине:

-капитал предузећа ( 605.644.000. дин)

-дугорочна резервисања и обавезе ( 9.107.000 дин. )

-одложене пореске обавезе ( 32.590.000 дин.)

и краткорочне обавезе ( 92.757.000 дин.)

Обавезе према добављачима износе 12.276.000 дин.

У 2019 год. дошло је до повећања основног капитала за 25.000.000 динара.Основ повећања капитала је нови улог оснивача у циљу превазилажења проблема ликвидности и бржег измирења доспелих и очекиваних обавеза.Исти је уписан у АПР.

## 3.Извештај о токовима готовине

**Укупни приливи у четвртом кварталу** износе 246.677.000 дин. и њихову структуру чине приливи готовине из пословних активности (210.975.000) и приливи готовине из активности финансирања (35.702.000). Највећим делом чине их приливи готовине из пословних активности по основу остварених прихода од наплате закупа тезги и локала.

**Укупни одливи готовине** у посматраном периоду износе 247.030.000 дин.

Структуру одлива чине највећим делом одливи готовине из пословних активности (240.896.000 дин.) и то :

исплате зарада, накнада зарада и остали лични расходи као и исплате добављачима, плаћене камате и одливи по основу јавних прихода.

Одливи готовине из активности инвестирања односе се на куповину опреме,алата, ситног инвентара,ЛЗС опреме и софтвера у износу од 5.014.000. Одливи из активности финансирања износе 1.120.000 дин.и односе се на исплаћене позајмице.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 1.202.000 дин. док је стање готовине на крају четвртог квартала 849.000 дин.Сви подаци исказани су у обрасцу „Извештај о токовима готовине“ 1Б.

## 4. Трошкови запослених

У обрасцу 2 „Трошкови запослених“ исказују се подаци везани за исплату зарада запосленима , члановима Н.О. , превоза, дневница,отпремнина за редован одлазак у пензију , солидарне помоћи јубиларних награда и стимулативних отпремнина.

Исплаћене бруто2 зараде мање су од планираних за 22 милиона динара или за 13%.

На дан 31.12.2019.год. број запослених по кадровској евиденцији износи 163. од чега је 151. на неодређено време а 12.на одређено време. Планирани број запослених за 2019 год. износи 195.

Накнаде Надзорног одбора исплаћиване су по планираним износима.

Помоћ запосленима и њиховим породицама исплаћена је у износу од 554.851 дин. и испод је планираног износа.

Јубиларне награде исплаћене су осморици запослених који су стекли услов за јубилеј у 2019.год. у износу од 466.623 дин.

У овом периоду 7.запослених отишло је у пензију.

За 18.запослених који су раскинули радни однос на добровољном принципу, крајем 2019.год. исплаћена је стимулативна отпремнина у износу од 17.782.173 дин.

Превоз запосленима исплаћује се редовно сваког месеца.

## **5. Динамика запослених**

Кретање запослених кроз прилив и одлив запослених исказан је у обрасцу 3.

Укупан број запослених је 163. од чега на неодређено на 151 и 12.на одређено време.

## **6. Кретања цена производа и услуга**

У делу цена није било промена већ дужи временски период.Поштује се ценовна политика дефинисана Законом о комуналним делатностима и Фискална стратегија Владе РС .

У обрасцу 4 исказане су цене на свим пијацама у граду по зонама.

## **7. Субвенције и остали приходи из Буџета**

Тржница није буџетски корисник већ се финансира из сопствених извора.Програмом за 2019 год субвенције нису планиране.( образац 5).

## **8. Средства за посебне намене**

Средства за посебне намене исказана су у обрасцу 6. Иста су ограничена по Смерницама за израду годишњег програма пословања и планирана су у минималним износима.

## **9. Нето добит**

Проценили смо за 2019 год. позитиван пословни резултат у износу од 153.902 дин.

## **10. Кредитна задуженост**

У обрасцу 8- „Кредитна задуженост“ , исказани су подаци који се односе на датум повлачења и рок враћања дозвољеног минуса ,планирана средства по овом основу као и стање кредитне задужености на дан 31.12.2019 год.

Дозвољени минус од 30.000.000 дин. продужен је 6.3.2019 го.код ОТП банке са роком враћања од годину дана и служи за текућу ликвидност.Исти је планиран Програмом пословања за 2019 год. у износу од 60.000.000 динара али је коришћен само 30.000.000 дин. Стање кредитне задужености на дан 31.12.2019 год. износи 19.297.690 дин.

Плаћена камата по дозвољеном минусу у посматраном периоду износи 1.119.955 дин. што у просеку месечно износи 93.330 дин.

### 11. Готовински еквиваленти

Образац приказује стање готовине и благајну чекова на текућим рачунима код пословних банака са стањем на дан 31.12.2019 год. Готовина на почетку периода износи 1.202.000 док на крају периода иста износи 848.717 дин. Подаци су исказани у обрасцу 9.

### 12. Извештај о инвестицијама

Планиране инвестиције за 2019.год изnose 25.300.000 динара док је реализација у току године 5.014.256 дин. или 20% од укупно планираних инвестиција. Мали проценат реализације указује на недостатак новчаних средстава да се инвестира у застарелу опрему или купује нова као и у реконструкцију и адаптацију постојећих пијачних простора. Остварене инвестиционе активности односе се на куповину опреме, личних заштитних средстава (одела, ципела и јакни), куповину фискалних каса и остало. Одласком 18. запослених из предузећа смањиће се трошкови зарада у наредном периоду, чија се средства планирају за улагање у амортизовану опрему. Извор финансирања за куповину опреме у 2019.год. су сопствена средства.

### 13. Бруто потраживања јавног предузећа

У датом обрасцу бр.11 исказана су потраживања од купаца и остала потраживања у бруто и нето износу са исправком вредности.


Бруто потраживања од купаца изnose 33.208.000 дин., исправка вредности потраживања износи 17.568.000 дин. а нето потраживања 15.640.000 дин.

Остала потраживања су потраживања од радника и изnose 1.240.000 динара у нето износу.

### III Закључна разматрања и напомене

Пословање нашег предузећа је прилично стабилно и обавља се у оквиру Програма пословања за 2019 годину што је у складу са Смерницама за израду истог.

Ниш, 22.01.2020.год



Овлашћено лице

