

Образложење одступања

Број 1659-65/2019
24.10 2019 од.
НИШ

ЈКП „Тржница“ Ниш је пословала у трећем 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	178.500.000	164.009.481	92
Укупни расходи	176.339.000	154.910.764	88
Добитак	2.161.000	9.098.717	

Остварени укупни приходи у трећем кварталу 2019 год мањи су за 8% од планираних (за 14,5 милиона динара) и у њиховој структури највеће одступање исказано је код прихода наплате закупа тезги који учествују са 67% 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 2,2 милиона 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 за 26% мање од планираних.

Што се тиче осталих прихода план је остварен са 74%. 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 21,5 милиона динара (за 12%). Једино повећање трошкова исказано је код трошкова материјала за 88% и код нематеријалних трошкова (гр.55) за 56%. 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 трошкова чланарина и коморе.

У извештајном периоду планирани број запослених је 195 а на дан 30.9.2019 год. ради 184 запослених.

Обавезе према добављачима у односу на планиране (21.000.000) мање су за скоро 6,8 милиона динара. (14.247.000 дин.)

Потраживања од купаца планирана су на 19 милиона динара а реализована 15,2 милиона динара.

За првих девет месеци 2019 год. инвестирано је у опрему 1.814.000 динара што је 14% од планираних инвестиција за други квартал (12.650.000).

У Нишу, 22.10.2019.год

М. Ђорђевић



Овлашћено лице

Ђорђевић