

PLAN POSLOVANJA
JP “MEĐUNARODNI AERODROM TUZLA” d.o.o.
ZA 2014. godinu

G. Dubrave; januar 2014.

SADRŽAJ

■ UVODNI DIO	3
■ RAZVOJ AVIO SAOBRAĆAJA	3
1.1. <i>Putnički saobraćaj</i>	4
1.2. <i>Teretni (cargo) saobraćaj</i>	
■ INVESTICIONA ULAGANJA	4
■ PLAN ZAPOŠLJAVANJA	5
■ FINANSIJSKI PLAN POSLOVANJA	
4.1. <i>Plan prihoda</i>	5
4.2. <i>Plan troškova i rashoda</i>	8

Plan poslovanja

JP «Međunarodni aerodrom Tuzla» d.o.o. za 2014. godinu

UVODNI DIO

Godišnji plan poslovanja Javnog preduzeća “Međunarodni aerodrom Tuzla” doo (u daljem tekstu Aerodrom) zasnivaće se na realnim razvojnim ciljevima čija je realizacija već započela u drugoj polovini 2013. godine.

Zaključivanjem dugoročnog ugovora sa nisko budžetnim avio prevoznikom WIZZ-AIR iz Mađarske, stvorile su se čvrste osnove za planiranje dugoročnog stabilnog razvoja ne samo Aerodroma već i Tuzlanskog kantona u cjelini.

Projekat razvoja Aerodroma, zasnovan na saradnji sa nisko budžetnim avio prevoznikom, ne može polučiti ni brze a ni značajne finansijske efekte u kratkom vremenskom periodu, pa je podrška Osnivača ovom preduzeću kao strateškom privrednom subjektu i dalje neophodna..

Obezbjedenjem finansijske podrške, kroz kapitalne izvore i kroz subvenciju dijela troškova tekućeg poslovanja u periodu 2014-2016. godina, stvaraju se realne pretpostavke za brži razvoj saobraćaja, a na taj način i pretpostavke za ekonomsku samoodrživost preduzeća.

Podjelom licence aerodromskog operatera, Aerodrom je preuzeo obavezu kontinuiranog tehničkog i kadrovskog unapređenja, a u skladu sa zakonom, međunarodnim standardima i pravilnicima koji regulišu ovu oblast.

Političko i privredno okruženje u kojima se planira poslovanje Aerodroma u značajnoj mjeri će determinisati realizaciju planiranih aktivnosti
Planirane aktivnosti u 2014.godini obuhvataju :

- 1. Razvoj avio saobraćaja;*
- 2. Investiciona ulaganja*
- 3. Plan zapošljavanja*
- 4. Finansijski plan poslovanja*

1. RAZVOJ AVIO SAOBRAĆAJA

1.1 Putnički saobraćaj

Obzirom da se radi o godišnjem planu, razvoj avio saobraćaja zasnovaćemo na realnim procjenama okončanja započetih pregovora u narednoj godini, otvaranju novih destinacija, kao i povećanju broja operacija na već postojeće destinacije.

U maju mjesecu 2013. godine potpisivanjem petogodišnjeg ugovora sa avio prevoznikom Wizz air-om otpočeo je postepeni ali sigurni razvoj Aerodroma. Uspostavljene su destinacije za Malme i Geteborg u Švedskoj i Bazel u Švajcarskoj.

U toku su intenzivni pregovori na otvaranju novih destinacija sa istim avio prevoznikom.

Sa BH Airlines-om kao nacionalnim avio prevoznikom, zaključen je ugovor o korištenju Aerodroma Tuzla kao alternativnog aerodroma, što predstavlja dobru osnovu za dalji razvoj poslovne saradnje.

U 2014. godini ne samo da su se zadržale postojeće već je planirano povećanje broja operacija na pomenute destinacije odnosno od maja mjeseca saobraćaj će se obavljati u tri dana po tri leta sedmično. Ovako planirane vazdušne operacije uveliko će doprinijeti racionalizaciji materijalnih troškova, a posebno troškova radne snage, koji ujedno i predstavljaju najveći dio.

Povećanjem broja operacije planirano je i povećanje broja preveženih putnika.

Pored obezbeđenja uslova za prihvatanje i otpremu zrakoplova na Aerodromu planiran je i brži razvoj turističkog saobraćaja I u ovoj planskoj godini, koji će se nastaviti unapređenjem u radu turističke agencije “Air Tours” kao poslovne jedinice Aerodroma.

I u ovoj planskoj godini kao i prethodnih, turističku sezonu, planiramo započeti početkom juna mjeseca na već poznate turističke destinacije u Turskoj.

Takođe u ovoj godini će se intenzivno pregovarati na organizovanju prevoza vjerskih hodočasnika sa Tuzlanske regije, sa Aerodroma Tuzla.

Značajnijom promocijom turističkih potencijala Tuzlanskog kantona i šire, od Turističke zajednice TK i drugih subjekata koji se bave turizmom i ugostiteljstvom, očekujemo i povećani interes dolazećih turista u posjete promovisanih destinacija.

Pored navedenih aktivnosti u ovoj godini, je planiran prihvati i otprema povećanog broja zrakoplova generalne avijacije.

1.2 Teretni (cargo) saobraćaj

Iako se u planiranom periodu očekuje značajan razvoj putničkog saobraćaja, strateški plan razvoja Aerodroma zasniva se na razvoju cargo saobraćaja, za šta ovaj privredni subjekt i posjeduje komparativne prednosti.

Razvoj cargo centra pored već postojeće infrastrukture (dio objekata, pogodnost i površina lokacije i dr.) zahtjeva znatna investiciona ulaganja sa unaprijed poznatim izvorima finansiranja.

Nemogućnost obezbjeđenja vlastitih izvora za ovaj vid razvoja nameće potrebu intenzivnijeg angažmana Osnivača na iznalaženju zainteresiranog strateškog partnera za razvoj cargo saobraćaja.

U ovoj planskoj godini će se, u saradnji sa Ministarstvom trgovine, turizma i saobraćaja i Vladom Tuzlanskog kantona, nastaviti sa intenzivnijim pripremama na obezbjeđenju uslova za izgradnju cargo centra i bescarinske privredne zone (Air park) kao dio **Projekta "Regionalni cargo centar sa Air parkom" na Aerodromu Tuzla.**

Osnovni predušlov razvoja teretnog (cargo) saobraćaja je obezbjeđenje nedostajuće opreme i dodatnog školovanja uposlenika za ovu vrstu transporta.

Prema dosadašnjim analizama, privreda Tuzlanskog kantona nije imala zahtjeva i potrebe za izvozom odnosno uvozom roba zračnim transportom.

Značajnijim razvojem privrede Tuzlanskog kantona i šire, realno bi bilo za očekivati i značajniji transport roba sa Aerodroma, a time i značajniji razvoj ovog privrednog društva.

Uz navedene aktivnosti, planira se u ovoj godini otpremiti određeni broj cargo zrakoplova roba iz Bosne i Hercegovine na druge destinacije.

Planirani broj letova kao i broj preveženih putnika sa uporednim pokazateljima za 2013. godinu prikazan je u narednoj tabeli:

Tabela1

Saobraćaj	Broj letova		Ukupan broj preveženih putnika		Količina prevežene Robe	
	Ostvareno	Planirano	Ostvareno	Planirano	Ostvareno	Planirano
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Redovni letovi	195	431	57.306	126.690		
Turistički čarteri	13	15	4.125	4.500		
Generalna avijacija	64	50	52	150		
Ostali letovi	1	1	45	45	557	600
Cargo letovi	4	2	0	0	5.608	2.804
TOTAL:	277	499	61.528	131.385	6.165	3.404

2. INVESTICIONA ULAGANJA

Zapošljavanjem i edukacijom dovoljnog broja uposlenika za ovu vrstu poslova, nabavkom dijela neophodne opreme, donošenjem i usvajanjem propisanih aerodromskih procedura, registracijom poslovnog subjekta za prometovanje avio gorivom, eliminisani su osnovni nedostaci za prihvata i otpremu velikih zrakoplova i velikog broja putnika i prtljaga.

Iznajmljivanjem cisterne za distribuciju i skladištenje avio goriva kapaciteta 35.000 l, u potpunosti smo obezbjedili servis snadbijevanja zrakoplova gorivom.

Obzirom da su značajni troškovi najma pomenute cisterne, zahvaljujući razumijevanju resornog ministarstva, u narednom periodu obezbjeđena su sredstva za nabavku vlastite.

U 2014. godini planiranjem sredstava kapitalnog granta u budžetu TK izvršiće se sljedeća investiciona ulaganja.:

ULAGANJA u 2014.	IZNOS/KM
<i>Izrada projekta i proširenje parking prostora</i>	50.000
<i>Nabavka i instaliranje sistema informisanja o letovima (putnički terminal)</i>	50.000
<i>Nabavka cisterne za kerozin</i>	100.000
<i>Nabavka i ugradnja pokretne trake za sortiranje i izdavanje prtljaga</i>	50.000
UKUPNO	250.000

Započete aktivnosti na rješavanju pitanja protiv požarnog obezbjeđenja Aerodroma u saradnji sa Kantonalnom upravom civilne zaštite TK i Ministarstvom trgovine, turizma i saobraćaja TK, planiraju se okončati u ovoj godini, a usmjerene su na nabavku glavnog vatrogasnog vozila od strane Kantonalne uprave civilne zaštite, koje bi se bazno nalazilo na Aerodromu i subvencioniranje dijela troškova vatrogasne jedinice.

Ukoliko se iznađu dodatni izvori finansiranja nastaviće se opremanje Aerodroma nedostajućom opremom.

3. PLAN ZAPOŠLJAVANJA

Povećanjem obima saobraćaja, neophodno je izvršiti planiranje i zapošljavanje potrebnog ljudstva. Poslije dugog niza godina u kojima smo nastojali zadržati obučen i licenciran kadar, početkom vazdušnih operacija sa Wizz-air-om, polovinom 2013. godine, bilo je neophodno povećati broja zaposlenih na Aerodromu.

Zadato vrijeme trajanja operacije opsluge zrakoplova, putnika i prtljaga, i ugovoreni penali u slučaju kašnjenja, još više su nametnuli potrebu planskog rješavanja kadrovskih pitanja.

Suočeni sa problemom nelikvidnosti koja se ogleda u nemogućnosti isplate zaostalih obaveza po osnovu osam neisplaćenih plaća, s jedne strane, i sa navedenim zahtjevima avio prevoznika s druge, u 2014. godini i pored značajnog povećanja broja zaposlenih, izvršiće se maksimalna racionalizacija u planiranju troškova radne snage.

Određeni broj ljudstva će se angažovati raznim programima za zapošljavanje preko Zavoda za zapošljavanje ali i preko agencija za zapošljavanje, kao dodatni radni angažman na poslovima u vrijeme pojačanog obima saobraćaja.

Planirano je zapošljavanje određenog broja visoko obrazovanih kadrova kako bi se obezbjedilo nesmetano obavljanje svih operacija opsluge zrakoplova prtljaga i roba. .

Dodatno zapošljavanje iziskuje i dodatne troškove u pogledu školovanja i obuke kao i svih prava koja proizilaze iz radno pravnog angažmana.

Na dan 31.12.2013. godine preduzeće je upošljavalo 34 zaposlenika, a u 2014. godini planirano je zapošljavanje dodatnih šest.

I pored postizanja određene dinamike u isplati plaća zaposlenicima, u plansku 2014. godinu se ulazi sa neizmirenim obavezama od osam neisplaćenih plaća.

4. FINANSIJSKI PLAN POSLOVANJA

Finansijski plan poslovanja za 2014. godinu će poslije dugog niza godina obuhvatiti i planiranje prihoda u zimskom periodu.

Uspostavljanjem saobraćaja sa nisko tarifnim avio prevoznikom, ostvariće se kontinuitet u odvijanju saobraćaja tokom cijele godine, što će imati za posljedicu utrošak znatno većih količina energenata

(material za odležavanje zrakoplova, gorivo za zimsku aerodromsku opremu, električna energija i dr.) a koji ipak neće biti praćeni ostvarenjem srazmjerne visine prihoda.

Ne treba izgubiti iz vida činjenicu da se poslovanje nisko tarifnih avio prevoznika temelji na izuzetno niskim cijenama avio prevoza u koju se moraju uklopiti i aerodromski troškovi.

Iako se ne ostvaruje srazmjerna visina prihoda na primarnim djelatnostima, Aerodrom ima mogućnost zarade na ostalim pratećim aktivnostima koje se moraju obezbjediti prilikom prijehata i otpreme velikog broja zrakoplova, putnika i prtljaga (dodatne aerodromske usluge, prodaja avio karata, parking, zakup, reklama i sl).

Prve godine primjene pomenutog Ugovora ne obezbjeđuju značajnije finansijske efekte u smislu postizanja pozitivnog finansijskog rezultata a niti zadovoljavajuće finansijske likvidnosti, ali, Aerodrom će poslije dugog niza godina, u 2014. godini moći planirati i otvoriti realan porast vlastitih prihoda.

Finansijski plan poslovanja obuhvata:

- 4.1. Plan prihoda i
- 4.2. Plan troškova i rashoda

4.1. Plan prihoda

Osnovu za planiranje prihoda u 2014. godini predstavlja procjena realizacije prihoda u prethodnoj godini kao i procjena realizacije efekata planiranih poslovnih aktivnosti.

Planirani prihodi za 2014. godinu u iznosu od 2.086.567 KM (tabela 1) obuhvataju:

- 4.1.1. Poslovne prihode;
- 4.1.2. Finansijske prihode;
- 4.1.3. Ostale prihode i dobitke.

Tabela 1

Prihodi	Ostvarenje 2013.	Plan 2014.	INDEKS 3/4*100
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Poslovni prihodi	1.430.221	2.084.069	146
Finansijski prihodi	179	500	279
Ostali prihodi	38.424	2.000	5
Ukupni prihodi	1.468.824	2.086.569	142

4.1.1. Plan poslovnih prihoda obuhvata:

- a) prihode od pružanja aerodromskih usluga,
- b) prihode od prodaje avio goriva
- c) prihode od prodaje avio karata i turističkih usluga,
- d) prihode od usluga zakupa, reklame, parkinga i dr,
- e) subvencije-grant sredstva iz budžeta TK i Budžeta Federacije,
- f) prihode nastale sučeljavanjem namjenskih sredstava sa troškovima amortizacije.

U narednom tekstu predstaviceo prihode čije je planirano učešće najznačajnije u ukupno planiranim poslovnim sredstvima.

a) Prihodi od pružanja aerodromskih usluga obuhvataju prihode koji se planiraju ostvariti opslugom zrakoplova putnika prtljaga i roba u:

- Redovnom putničkom saobraćaju,
- Turističkom charter saobraćaju,
- Generalnoj avijaciji,
- Teretnom (cargo) saobraćaju i
- Ostalom saobraćaju

Prihode u redovnom putničkom saobraćaju predstavljaju proizvod godišnjeg broja letova od 431, po već objavljenom redu letenja avio kompanije Wizz air (tabela 2) i prosječnog broja odlazećih putnika po letu od 147.

Realizacijom turističkog ljeta i opslugom zrakoplova vjerskih hodočasnika, planiran je značajan prihod i od ovog vida saobraćaja.

Prihodi od teretnog (cargo) saobraćaja planirani su na bazi već zaključenih ugovora avio prevoznika sa privrednim subjektima, a koji nisu realizirani u u prethodnom periodu, i izvjesno je da će se to ostvariti u 2014. godini.

Ukupno planirani prihodi od saobraćaja predstavljani su u tabeli 2:

Tabela 2.

Plan prihoda ostvarenih pružanjem aerodromskih usluga						
Saobraćaj	Ukupan broj letova	Ukupno odlazećih putnika	Slijetanje prih. i otr. zrakoplova KM	Opsluga putnika i prtljaga KM	Ostali prihodi KM	Ukupni prihodi KM
1	2	3	4	5	6	7
Redovni letovi	431	63.357	0	207.558	6.227	213.785
Turistički charter	15	2.400	43.595	48.000	2.748	94.343
Generalna avijacija	50	150	4.360	4.500	0	8.860
Ostali letovi	1	25	1.718	750	0	2.468
Cargo letovi	2	0	13.378	0	401	13.779
Ukupno	499	65.932	63.051	260.808	9.376	333.235

b) Prihodi od prodaje avio goriva prvi put se planiraju u 2014. godini, na bazi ostvarenja u prethodnom periodu u iznosu od 268.150 KM. Planirani prihodi se moraju sučeljavati sa planiranim troškovima nabavke prodatog goriva.

c) Prihodi od prodaje avio karata i turističkih usluga

Radom vlastite turističke agencije planirano je povećanje prihoda od prodaje avio karata i turističkih usluga za 34% u odnosu na raniju godinu što nominalno iznosi 46.483 KM.

d) Prihodi ostvoreni subvencijama (grant) iz budžeta TK i Budžeta Federacije BiH

Za ostvarivanje planiranih aktivnosti i u ovom obimu, i dalje je neophodna podrška Osnivača. Na temelju značajnog broja preveženih putnika Aerodromu je dodatno obezbjeđena subvencija iz Budžeta F BiH za dalji razvoj avio saobraćaja.

d) Prihodi planirani od usluga zakupa, reklame, parkinga i drugo, predstavljaju sekundarne prihode, a koji su produkt planiranog obima saobraćaja.

e) Prihodi nastali sučeljavanjem namjenskih sredstava za nabavku opreme i troškova njihove amortizacije

I u 2014. godini, planiran je srazmjeran dio prihoda u visini troškova amortizacije za sredstva nabavljena iz namjenskih grantova, a u skladu sa MRS 20.

4.1.2. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi uključuju planiranje prihoda od kamata i pozitivnih kursnih razlika.

4.1.3. Ostali prihodi i dobici

Ostali prihodi obuhvataju prihode koji se mogu javiti poslovanjem preduzeća, a ne predstavljaju poslovne i finansijske prihode.

Planirano povećanje prihoda za 42% u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini, zasnovano je na realno planiranom obimu saobraćaja kao i na odobrenim subvencijama iz Budžeta TK i FBiH.

Svi prihodi planirani po analitici sa indeksom promjene, prikazani su u narednoj tabeli:

Tabela 3

R.	Kto	OPIS	Ostvarenje 2013.	Plan 2014.	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6
I		POSLOVNI PRIHODI	1.430.221	2.084.069	146
1	612	Prihodi ostvareni pružanjem aerodromskih usluga	271.505	333.235	123
		1.1.Prihodi ostvar. prihvatom i otpremom zrakoplova i putnika	124.288	116.301	94
		1.2.Prihodi ostvareni pružanjem aerodromskih usluga-Wizzair	143.356	207.558	145
		1.3.Prihodi-aerodromske usluge-ostalo	3.861	9.376	243
2	602	Bruto prihodi od prodaje avio gorivo	214.521	268.150	125
3	611	Prihodi od prodaje avio karata i turističkih usluga	34.740	46.484	134
4	651	Prihod ostvareni od zakupa, reklame, parkinga i dr.	69.894	140.200	201
5	650	Prihod -subvencija - Budžet TK	750.000	750.000	100
6	652	Prihodi - subvencija - Budžet FBiH	0	430.000	0
7	652	Prihodi nastali sučeljavanjem MRS 20	89.561	116.000	130
II		FINANSIJSKI PRIHODI	179	500	279
III		OSTALI PRIHODI	38.424	2.000	5
		UKUPAN PRIHOD	1.468.824	2.086.569	142

4.2. Plan troškova i rashoda

Povećanje planiranih materijalnih troškova i rashoda srazmjerno je planiranom obimu saobraćaja. U skladu sa računovodstvenim standardima, rashode kao i poslovne prihode sa aspekta sveobuhvatnosti planiramo kao poslovne, finansijske i ostale rashode.

Planirani troškovi i rashodi predstavljani su u narednoj tabeli sa uporednim pokazateljima ostvarenja za prethodnu godinu.

Tabela 4

Rashodi	Ostvarenje 2013.	Plan 2014.	INDEKS 3/4*100
1	2	3	4
Poslovni rashodi	1.579.035	2.072.369	131
Finansijski rashodi	5.396	9.000	167
Ostali rashodi	3.624	5.200	143
Ukupni rashodi	1.588.055	2.086.569	131

Poslovni rashodi obuhvataju materijalne troškove i rashode, planirane za uslove kontinuiranog poslovanja sa značajno izraženim troškovima zimskog održavanja aerodromskih površina, i to električne energije goriva, fluida i drugog materijala za odleđivanje manevarskih površina i ostalih energenata.

Predstavljenim planom troškova (tabela 5), analitički su prikazane sve pozicije materijalnih troškova od kojih obrazlažemo najznačajnije i to:

1. *Nabavna vrijednost prodatog avio goriva predstavlja značajan iznos troškova koji se moraju sučeljavati sa planiranim prihodima od prodaje istog,*
2. *Plan utroška sirovina i materijala najvećim dijelom odnosi se na planirani utrošak energenata za odleđivanje zrakoplova i aerodromskih površina, materijala za potrebe protiv požarne sigurnosti i sl.*
3. *Planirani troškovi energije obuhvataju planiranu potrošnju električne energije za osvjjetljenje cjelokupnog lokaliteta preuzetog aerodrome i zgrade putničkog terminala, goriva za opremu na održavanju aerodromskih površina, goriva za vozni park;*
6. *Izdaci za plaće i pripadajuće poreze i doprinose planirani su na bazi 40 uposlenika sa prosječnom mjesečnom neto plaćom od 883 KM.*
7. *Dnevnice za službena putovanja najvećim dijelom su planirane za putne troškove zaposlenika upućenih na školovanje i licenciranje.*
8. *Ostali troškovi zaposlenih obuhvataju naknade za topli obrok planiran u u visini od 7,9 KM i prevoz*
11. *Naknada za korištenje i održavanje DCS-a (sistem za prihvata i otpremu zrakoplova, putnika, prtljaga i roba) planirana je u iznosu od 150.000 KM a odnosi se na prvu implementaciju i godišnju naknadu za korištenje. Implementacija dosadašnjeg sistema-Amadeus će dana 30.04.2014. godine biti ugašen.*
12. *Troškovi studentskog servisa predstavlja troškove angažmana dodatnog radnog osoblja u periodu pojačanog obima saobraćaja.*
16. *Usluge održavanja obuhvataju troškove tekućeg servisiranja stalnih sredstava,*
17. *Troškovi zakupnina planirani u iznosu od 48.000 KM odnose se na usluge zakupa cisterne za gorivo, vatrogasnog vozila, agencijskog i poslovnog prostora,*
20. *Troškovi amortizacije predstavljaju planirani obračun amortizacije po linearnom metodu po minimalnim stopama otpisa u skladu sa procijenjenim vijekom korištenja stalnih sredstava,*
22. *Troškovi osiguranja najvećim dijelom predstavljaju planirani iznos osiguranja od odgovornosti.*

Tabela 5

R.	Kto	OPIS	Ostvarenje 2013.	Plan 2014.	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6
		POSLOVNI TROŠKOVI	1.579.035	2.072.369	131
1	501	Nabavna vrijednost prodatog avio goriva	164.942	221.022	134
2	511	Troškovi sirovina i materijala	33.378	75.000	225
3	512	Troškovi energenata	117.181	146.000	125
4	513	Troškovi rezervnih dijelova	4.576	25.000	546
5	514	Troškovi sitnog inventara	19.689	26.260	133
6	520	Troškovi plaća	620.293	720.000	116
7	523	Troškovi službenih putovanja zaposlenih	11.232	15.051	134
8	524	Ostali troškovi zaposlenih	91.699	108.000	118
9	527	Naknade i drugi tr.nadzornih i drugih o.	19.295	26.320	136
10	529	Troškovi naknada fizičkim licima	4.145	4.560	110
11	530	Naknada za korištenje DCS-a	39.967	150.000	375
12	530	Troškovi studentskog servisa	95.554	105.700	111
13	530	Troškovi odobrenih popusta	28.395	31.426	111
14	530	Troškovi smještaja i prevoza putnika	20.012	26.816	134
15	531	Troškovi transportnih usluga	2.248	5.124	228
16	532	Usluge održavanja i zaštite	33.612	48.000	143
17	533	Zakupnine i najamnine	51.070	55.000	108
18	535	Usluge reklame, sponzorstva i sajmovia	0	17.059	0
19	539	Ostale vanjske usluge	17.733	23.840	134
20	540	Amortizacija	130.866	138.777	106
21	551	Troškovi reprezentacije	4.605	10.000	217
22	552	Troškovi premije osiguranja	16.712	22.394	134
23	553	Troškovi platnog prometa	6.629	8.852	134
24	554	Poštanske i telekomunikacijske usluge	17.796	24.148	136
25	554	Troškovi SITE	2.854	3.823	134
26	555	Troškovi poreza , naknada i taxi	12.768	16.558	130
27	556	Troškovi članskih doprinosa	641	2.800	437
28	559	Ostali nematerijalni troškovi	11.143	14.839	133
		FINANSIJSKI RASHODI	5.396	9.000	167
29	561	Rashodi od kamata	3.963	6.000	151
30	569	Ostali finansijski rashodi	1433	3.000	209
		OSTALI RASHODI	3.624	5.200	143
		UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI	1.588.055	2.086.569	131

Iako nije planirano ostvarivanje dobiti u 2014. godini, (tabela 6) i ovako planiran poslovni rezultat u smislu ostvarivanja dovoljno prihoda za pokriće ukupnih materijalnih troškova, predstavlja pozitivno poslovanje ovog javnog preduzeće.

Tabela 6

BILANS USPJEHA	Prihodi		Rashodi		Dobit/gubitak	
	Ostvarenje 2013	Plan 2014	Ostvarenje 2013	Plan 2014	Ostvarenje 2013	Plan 2014
POSLOVNI PRIHODI/RASHODI	1.430.221	2.084.069	1.579.035	2.072.369	-148.814	11.700
FINANSIJSKI PRIHODI/RASHODI	179	500	5.396	9.000	-5.217	-8.500
OSTALI PRIHODI I RASHODI	38.424	2.000	3.624	5.200	34.800	-3.200
UKUPNO	1.468.824	2.086.569	1.588.055	2.086.569	-119.231	0

Primarni cilj u planskoj 2014. godini predstavlja postizanje finansijske likvidnosti i na taj način obezbjeđenje stabilnog poslovanja i razvoja preduzeća. Ovaj cilj će biti moguće realizirati ostvarenjem zadovoljavajućeg obima saobraćaja i vlastitog prihoda i daljom podrškom Osnivača.

Zaključna razmatranja

- ❖ Rasteretiti poslovanje preduzeća kroz otpis kreditne obaveze ili konvertovanjem iste u osnivački kapital,
- ❖ Planiranjem kapitalnih izvora vršiti dalje opremanje Aerodroma kako bi se omogućile tehničke pretpostavke za rastući nivo saobraćaja,
- ❖ U proceduri donošenja zakona o vojnoj imovini potrebno je odrediti dalje strateške ciljeve i izvršiti uknjižbu imovine kao preduslova za lakše iznalaženje strateškog partnerstva i investitora.

Direktor

Esed Mujačić

Finansijski plan poslovanja JP "Međunarodni aerodrom Tuzla" d.o.o. za 2014. godinu

R.	Kto	O P I S	Ostvarenje 2013.	Plan 2014.	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6
I		POSLOVNI PRIHODI	1.430.221	2.084.069	146
1	612	Prihodi ostvareni pružanjem aerodromskih usluga	271.505	333.235	123
		1.1.Prihodi ostvar. prihvatom i otpremom zrakoplova i putnika	124.288	116.301	94
		1.2.Prihodi ostvareni pružanjem aerodromskih usluga-Wizzair	143.356	207.558	145
		1.3.Prihodi-aerodromske usluge-ostalo	3.861	9.376	243
2	602	Bruto prihodi od prodaje avio gorivo	214.521	268.150	125
3	611	Prihodi od prodaje avio karata i turističkih usluga	34.740	46.484	134
4	651	Prihod ostvareni od zakupa, reklame, parkinga i dr.	69.894	140.200	201
5	650	Prihod -subvencija - Budžet TK	750.000	750.000	100
6	652	Prihodi - subvencija - Budžet FBiH	0	430.000	0
7	652	Prihodi nastali sučeljavanjem MRS 20	89.561	116.000	130
II		FINANSIJSKI PRIHODI	179	500	279
III		OSTALI PRIHODI	38.424	2.000	5
		UKUPAN PRIHOD	1.468.824	2.086.569	142
		POSLOVNI TROŠKOVI	1.579.035	2.072.369	131
1	501	Nabavna vrijednost prodatog avio goriva	164.942	221.022	134
2	511	Troškovi sirovina i materijala	33.378	75.000	225
3	512	Troškovi energenata	117.181	146.000	125
4	513	Troškovi rezervnih dijelova	4.576	25.000	546
5	514	Troškovi sitnog inventara	19.689	26.260	133
6	520	Troškovi plaća	620.293	720.000	116
7	523	Troškovi službenih putovanja zaposlenih	11.232	15.051	134
8	524	Ostali troškovi zaposlenih	91.699	108.000	118
9	527	Naknade i drugi tr.nadzornih i drugih o.	19.295	26.320	136
10	529	Troškovi naknada fizičkim licima	4.145	4.560	110
11	530	Naknada za korištenje DCS-a	39.967	150.000	375
12	530	Troškovi studentskog servisa	95.554	105.700	111
13	530	Troškovi odobrenih popusta	28.395	31.426	111
14	530	Troškovi smještaja i prevoza putnika	20.012	26.816	134
15	531	Troškovi transportnih usluga	2.248	5.124	228
16	532	Usluge održavanja i zaštite	33.612	48.000	143
17	533	Zakupnine i najamnine	51.070	55.000	108
18	535	Usluge reklame, sponzorstva i sajmova	0	17.059	0
19	539	Ostale vanjske usluge	17.733	23.840	134
20	540	Amortizacija	130.866	138.777	106
21	551	Troškovi reprezentacije	4.605	10.000	217
22	552	Troškovi premije osiguranja	16.712	22.394	134
23	553	Troškovi platnog prometa	6.629	8.852	134
24	554	Poštanske i telekomunikacijske usluge	17.796	24.148	136
25	554	Troškovi SITE	2.854	3.823	134
26	555	Troškovi poreza, naknada i taxi	12.768	16.558	130
27	556	Troškovi članskih doprinosa	641	2.800	437
28	559	Ostali nematerijalni troškovi	11.143	14.839	133
		FINANSIJSKI RASHODI	5.396	9.000	167
29	561	Rashodi od kamata	3.963	6.000	151
30	569	Ostali finansijski rashodi	1433	3.000	209
		OSTALI RASHODI	3.624	5.200	143
		UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI	1.588.055	2.086.569	131
		DOBIT/GUBITAK	-119.231	0	0