

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2018. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2018. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2018. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica dana 12. siječnja 2018. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave i članak 33. stavak 1. točka 8. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadržava osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Zaključkom Vlade Republike Srbije od 26. listopada 2017. godine usvojen je tekst Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2018. godinu, po kojem su javna poduzeća i druge pravne osobe koje obavljaju djelatnost od općeg interesa i čiji su osnivači RS, APV i jedinica lokalne samouprave, u obvezi u pripremi godišnjih programa poslovanja polaziti od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade. Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2017. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2018. godinu, odnosno za razdoblje 2018.-2020. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene.

Zaključkom je, među ostalim, definirano i sljedeće:

- u programu poslovanja navesti strateške dokumente, zakone, podzakonske i interne akte koje javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati ustrojbenu shemu poduzeća, imena direktora, izvršnih direktora, predsjednika i članova nadzornog odbora (broj rješenja i datum imenovanja),
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati temeljem važeće odluke o cijenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu raspodjelu procijenjene dobiti za 2017. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu je utvrđeno da su javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica dužni najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2017. godinu. Gospodarska društva, u kojima grad Subotica ima udio u vlasništvu više od 50%, dužni su najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada

Subotice 70% dijela dobiti od razmjernog udjela grada u gospodarskom društvu po završnom računu za 2017. godinu, koji, sukladno zakonu koji uređuje gospodarska društva, pripada gradu kao članu društva,

- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o proračunskom sustavu, Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalni broj zaposlenih za ustrojbene oblike u sustavu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2018. godinu i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati sukladno zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, kao i važeće aktu Vlade, (Rješenje o utvrđivanju visine naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je sukladno Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati financijska sredstva za nabavu dobara radova i usluga, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku investicijskih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizirane investicije,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javno poduzeće koje koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 12. siječnja 2018. godine usvojio Program poslovanja poduzeća za 2018. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na program poslovanja na način kako je dano u prilogu ovoga rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovoga rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

**JKP „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA
JKP „SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Đure Đakovića 23/I Subotica**

Nadzorni odbor

Dana: 12. 01. 2018. godine

Temeljem članka 22. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“ br. 119/2012, 116/2013, 44/2014, 15/2016) i članka 18. Statuta JKP „Subotičke tržnice“ („Službeni list Grada Subotice“, br. 09/2017), Nadzorni odbor JKP „Subotičke tržnice“ Subotica je na svojoj 19. sjednici dana 12. 01. 2018. godine jednoglasno donio

ODLUKU

Usvaja se Program poslovanja JKP „Subotičke tržnice“ Subotica za 2018. godinu i upućuje se Skupštini grada Subotice za dobivanje suglasnosti.

Predsjednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović

ЈКП «СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ» СУБОТИЦА
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA
ЈКР «SUBOTIČKE TRŽNICE» SUBOTICA

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2018. GODINU

POSLOVNO IME: Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“

SJEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

PRETEŽITA DJELATNOST poduzeća je:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Poduzeće obavlja i sljedeće djelatnosti:

81.10 Usluge održavanje objekata

82.30 Organiziranje sastanaka i sajmova

93.21 Djelatnost zabavnih i tematskih parkova

96.09 Ostale nespomenute osobne uslužne djelatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBPK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

Subotica, siječnja 2018. god.

S A D R Ž A J:

- I. OPĆI PODACI**
- II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI**
- III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2018.**
- IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA**
- V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI**
- VI. PLAN PLAĆA I ZAPOSŁJAVANJA**
- VII. KREDITNA ZADUŽENOST**
- VIII. PLANIRANE NABAVE**
- IX. PLAN INVESTICIJA**
- X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE**

I. OPĆI PODACI

Status, pravna forma i djelatnost:

Status poduzeća je: aktivno gospodarsko društvo

Pravna forma: Javno poduzeće

Djelatnost poduzeća je: Iznajmljivanje vlastitih ili unajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Vizija i misija

Misija

Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“ je moderno, društveno odgovorno poduzeće, koje je osnovano s ciljem, da sa svoje četiri tržnice osigura neprekidnu i kvalitetnu opskrbu stanovništva grada Subotice s kvalitetnim i svježim živežnim namirnicama. Kvalitetom svojih usluga stvoriti najbolje uvjete za prijatnu kupovinu potrošačima u ugodnom okruženju. Rastom i dobrim poslovanjem osigurati dobit za Poduzeće. Organiziranjem manifestacija doprinijeti poboljšanju kvalitete života u društvenom i prirodnom okruženju.

Vizija

Naša vizija je da budemo sinonim za Poduzeće koje stalno postavlja više standarde kako u oblasti poslovanja, trgovine i investicija, tako i u oblasti življenja i koje, ne samo da uvodi nove navike i trendove, nego ih i predviđa i kreira. Uvođenjem certificiranog sustava menadžmenta kvalitete i zaštite okoliša sukladno zahtjevima standarda ISO 9001 i ISO 14001, Poduzeće pokazuje jasnu orijentaciju ka neprekidnom podizanju kvalitete usluga na višu razinu i stvaranju liderske pozicije u oblasti poslovanja.

Zakonski okvir koji uređuje poslovanje poduzeća

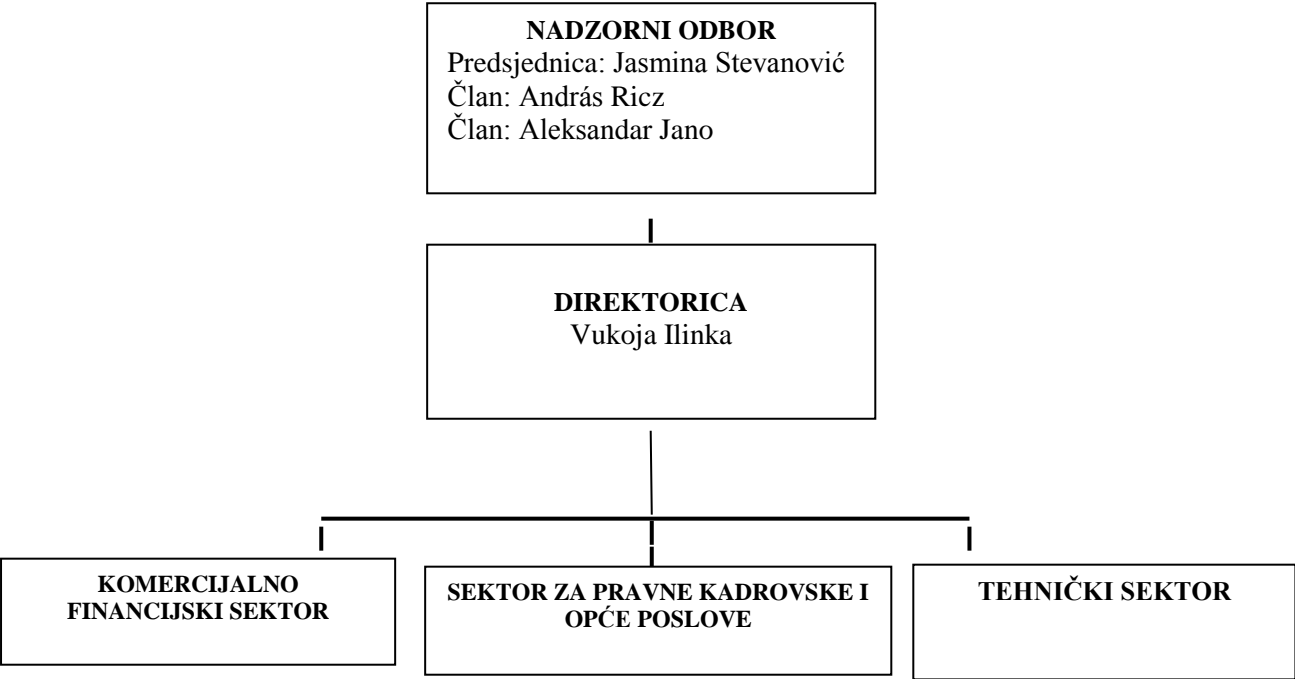
- Zakon o proračunskom sustavu ("Sl. glasnik RS", br. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - ispr., 108/2013, 142/2014 i 68/2015 - dr. Zakon, 103/2015 i 99/2016 i 113/2017)
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2018. godinu ("Sl. glasnik RS", br. 113/2017)
- Fiskalna strategija za 2018. godinu s projekcijama za 2019. i 2020. godinu („Službeni glasnik RS“, br. 112/2017)
- Zakon o javnim poduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 15/2016)
- Zakon o komunalnim djelatnostima ("Sl. glasnik RS", br. 88/2011 i 104/2016)
- Zakon o javnim nabavama ("Sl. glasnik RS", br. 124/2012, 14/2015 i 68/2015)
- Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 116/2014)
- Pravilnik o obrascima tromjesečnih izvješća o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih poduzeća ("Sl. glasnik RS", br. 36/2016)
- Zaključak Vlade broj 023-10241/2017 od 26.10.2017. kojim je usvojila Smjernice za izradu godišnjeg programa poslovanja za 2018. godinu
- Uredba o postupku pribavljanja suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 i 59/2015)
- Odluka o proračunu Grada Subotice za 2018. god. usvojenog od strane Skupštine Grada 28. prosinca 2017. godine
- Odluka o osnutku javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/2016)
- Odluka o tržišnom redu („Službeni list Općine Subotica“, br. 46/2000, 30/2001, 26/2008, i „Službeni list Grada Subotice“, br. 27/2017).
- Zakon o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013)
- Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama za osobe koje primjenjuju MSFI za MSP od 23.11.2017.godine

- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“, broj 68/15 i 81/2016 – odluka US)
- Odluka o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 30/2017)
- Pravilnik o načinu obavljanja poslova javne nabave u JKP "Subotičke tržnice" od 12.10.2015. godine
- Pravilnik o unutarnjem uzbunjivanju od 04.12.2015. godine
- Odluka o načinu davanja u zakup i na korištenje tržnih jedinica - poslovnih prostora, tezgi, tržnih mjesta i ostalih objekata koji su u vlasništvu ili pod upravljanjem JKP "Subotičke tržnice" od 29.12.2015.godine
- Pravilnik o sigurnosti i zdravlju na radu od 12.09.2017.godine
- Pravilnik o uspostavljanju sustava financijskog upravljanja i kontrole u JKP "Subotičke tržnice" od dana 27.02.2015.godine

Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja

Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja za razdoblje 2017-2027 i Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja za razdoblje od 2017-2021 donijet je od strane Nadzornog odbora dana 03.03.2017. godine.

Organizaciona shema



Direktorica poduzeća:

Vukoja Ilinka, imenovana je rješenjem broj I-00-022-480/2014 od dana 28.11.2014.

Predsjednica i članovi nadzornog odbora:

Predsjednica nadzornog odbora: Jasmina Stevanović

Član: András Ricz

Član: Aleksandar Jano

Imenovani su rješenjem broj I-00-022-313/2014 od dana 28.08.2014. i rješenjem broj I-00-021-176/2016 od dana 20.10.2016.

II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI

II.1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti proizvodnje – usluga

(U jedinicama mjere)

Red. br.	Naziv proizvoda Usluge	Jed. mjere	Plan 2016	Ostvareno 2016	Plan 2017	Procjena realizacije 2017	Indeks		
							5/4	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Tezga	kom	479	479	479	432	100	100	90
2.	Rashladna vitrina	kom	32	32	32	30	100	100	94
3.	Poluzatv. posl. pros	kom	3	3	3	3	100	100	100
4.	Prod. prostor	kom	32	32	32	32	100	100	100
5.	Poslovni prostor	kom	115	115	115	109	100	100	95
6.	Tržno mjesto ¹	kom	250	250	250	220	100	100	88
	Ukupno:		911	911	911	826	100	100	91

¹Tržna mjesta na Kvantaškoj tržnici i na vanjskim lokacijama su u sezonskoj eksploataciji

Napomena: tijekom 2017. godine 91 % tržnih jedinica je bilo iskorišteno.

II.2. Bilanca stanja

Prilog 1

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2017.

u 000 dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	45.379	43.905
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	100	143
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	100	143
013 i dio 019	3. Goodwill	0006		

014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	45.261	43.744
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011		
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	37.861	37.021
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	7.400	6.723
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014		
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026		

042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	18	18
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028		
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelja	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037		
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038		
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODGOĐENA PORESKA SREDSTVA	0042	100	40
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	6.762	9.475
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	100	58
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045		
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		

12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	100	58
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.400	1.599
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe	0052		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053		
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	1.400	1.599
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	238	1.088
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	1.000	4.000
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		

234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067	1.000	4.000
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	3.500	2.284
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	100	
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	424	446
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	52.241	53.420
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	16.661	16.548
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	66	66
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udjeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		

330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	16.661	16.482
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	16.428	14.772
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	233	1.710
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	30.882	31.382
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	500	1.000
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	500	1.000
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		

41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	30.382	30.382
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	28.982	28.982
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obveze po osnovi financijskog leasinga	0439	1.400	1.400
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
498	V. ODGOĐENE PORESKE OBVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	4.698	5.490
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	500	771
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	500	771
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	280	652
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.000	1.079

431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	1.000	1.079
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.170	1.191
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	700	745
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	48	215
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.000	837
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	52.241	53.420
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465		

Obrazloženje:

AOP 0005 je realiziran na višoj razini u odnosu na plan jer su kupljeni novi softveri za nesmetano funkcioniranje informatičke infrastrukture poduzeća.

AOP 0043 je također realiziran na višoj razini u odnosu na plan, jer poduzeće umjesto planiranih 1.000.000 dinara deponiranih sredstava na AOP-u 0067 ima 4.000.000 dinara deponiranih sredstava, uslijed izrazito domaćinskog poslovanja i povećanih mjera štednje u cilju financiranja budućih investicija.

II.3. Bilanca uspjeha

Prilog 1a

BILANCA USPJEHA
u razdoblju od 01.01.2017. do 31.12. 2017. godine

u 000 dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	68.721	66.907
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	15.588	15.491
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	15.588	15.486

615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		5
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	536	36
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	52.597	51.380
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	68.362	64.569
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	4.183	3.954
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.180	3.925
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	29.147	27.502
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	18.790	17.480
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	3.900	3.900
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	8.162	7.808
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	359	2.338
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINACIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	30

66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034		
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035		
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036		
669	4. Ostali financijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	50	30
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	200	152
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	0
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043		
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	10	0
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBA)	1046	180	142
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	10	10
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	150	122
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050		

583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051		90
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	250	150
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	424	406
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	35	1.870
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056		55
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	22	14
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	13	1.911
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD RAZDOBLJA	1060	2	201
dio 722	II. ODGOĐENI PORESKI RASHODI RAZDOBLJA	1061		
dio 722	III. ODGOĐENI PORESKI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	11	1.710
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		

	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razdvojena) zarada po dionici	1071		

Obrazloženje za procjenu realizacije prihoda:

Poslovni prihodi su realizirani na nižoj razini iz sljedećih razloga:

- Planirani prihodi od subvencija od Autonomne pokrajine Vojvodine koji su planirani na razini od 500.000, nisu realizirani jer nije raspisan konkurs od strane APV za dodjelu bespovratnih sredstava za sufinansiranje troškova organizacije regionalnih međunarodnih sajamskih manifestacija, te sredstva po toj osnovi nisu ni bila dodjeljivana.
- Pored navedenog poslovni prihodi nisu realizirani na planskoj razini iz razloga što je smanjen broj zakupaca na tržnim jedinicama tijekom 2017. godine.

Financijski prihodi su realizirani na nižoj razini jer postoji tendencija opadanja kamata na oročene depozite.

Ostali prihodi su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan. Spomenuto odstupanje nastaje zbog neizvjesnosti realizacije raznih izvanrednih prihoda, prihoda od naknade štete, dobitaka od prodaje sekundarnih sirovina i slično.

Obrazloženje za procjenu realizacije rashoda:

Poslovni rashodi su realizirani na nižoj razini iz sljedećih razloga:

- Troškovi materijala su realizirani na nižoj razini jer je poduzeće uspjelo da pojedine nabave realizira po znatno nižim cijenama, uz odobrene popuste, kao i uz smanjenu količinu nabave pojedinih materijala, uslijed manjeg broja havarija i popravaka u odnosu na plan.
 - Troškovi goriva i energije su također realizirani na nižoj razini uslijed štednje u potrošnji goriva
 - Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan jer je tijekom 2017. godine jedno radno mjesto bilo nepopunjeno, te je za zaradu jednog zaposlenog manja realizacija. Pored navedenog u manjem iznosu su realizirana sredstva planirana za solidarnu pomoć, pošto nije postojala potreba za isplatu solidarne pomoći u tom obimu u kojem je planirano. Ugovori o djelu, troškovi na službenim putovima, kao i troškovi prijevoza su također realizirani na nešto nižoj razini u odnosu na plan a sve sukladno realnim potrebama.
 - Troškovi proizvodnih usluga, u koje spadaju svi troškovi održavanja, troškovi sajмова, troškovi PTT usluga, troškovi komunalnih usluga i ostali proizvodni troškovi, realizirani su na nižoj razini u odnosu na plan dijelom jer su PTT usluge realizirane u nešto manjem iznosu, a dijelom jer su troškovi Sajma, kao što su izgradnja i montaža štandova na sajmu uslijed postignute niže cijene u postupku javne nabave realizirani na nižoj razini, tako i troškovi Winterfesta su također realizirani na nižoj razini, u dijelu troškova osiguranja i čišćenja uslijed postignute niže cijene u postupku javne nabave.
 - Nematerijalni troškovi su realizirani u nešto malo manjem iznosu u odnosu na plan, najviše zbog manjih troškova umanjena zarada od 10% koji se uplaćuje u proračun.
- Financijski rashodi su realizirani na nižoj razini jer nije došlo do nabave novog lakog teretnog vozila, koje bi bilo u tom slučaju nabavljeno na leasing, koji za sobom nosi troškove kamate.

Ostali rashodi su realizirani približno na planiranoj razini.

II.4. Izvješće o tijekovima gotovine

Prilog 1b

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2017	Realizacija (procjena) 2017
		1	2
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	80.473	76.421
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	79.888	75.310
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	23	21
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	562	1.090
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	72.806	72.351
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	32.376	32.727
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	28.936	28.268
3. Plaćene kamate	3008	118	129
4. Porez na dobitak	3009	316	488
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	11.060	10.739
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	7.667	4.070
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		

1. Prodaja dionica i udjela (neto priljev)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljev)	3016		
4. Priljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Priljene dividende	3018		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	3.318	4.210
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	2.318	210
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022	1.000	4.000
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	3.318	4.210
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028		
4. Ostale dugoročne obveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obveze	3030		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	2.071	2.444
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032		

2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034		
4. Ostale obveze (odljevi)	3035		
5. Financijski leasing	3036	838	694
6. Isplaćene dividende	3037	1.233	1.750
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	2.071	2.444
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	80.473	76.421
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	78.195	79.005
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	2.278	
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		2.584
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	2.620	4.868
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045	5	
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046	35	
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	4.868	2.284

II.5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prilog 2

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 din

Poslovni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	70.650	70.643	68.721	69.073
Realizacija	68.709	67.801	66.867	-
Realizacija/Plan (%)	97,25%	95,98%	97,30%	-

u 000 din

Poslovni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	69.374	70.021	68.362	68.829
Realizacija	65.443	69.914	64.547	-
Realizacija/Plan (%)	94,33%	99,85%	94,42%	-

u 000 din

Ukupni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	70.790	70.943	69.021	69.253
Realizacija	69.000	68.282	66.997	-
Realizacija/Plan (%)	97,47%	96,25%	97,07%	-

u 000 din

Ukupni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	69.774	70.597	68.725	69.250
Realizacija	66.122	65.545	65.105	-
Realizacija/Plan (%)	94,77%	92,84%	94,73%	-

u 000 din

Poslovni rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	1.276	622	359	244
Realizacija	3.266	2.887	2.320	-
Realizacija/Plan (%)	255,96%	464,15%	646,24%	-

u 000 din

Neto rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	629	294	11	2
Realizacija	2.466	2.500	1.733	-
Realizacija/Plan (%)	392,05%	850,34%	15754,55%	-

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	26	23	23	21
Realizacija	25	23	22	-
Realizacija – plan (%)	96,15%	100,00%	95,65%	-

u dinarima

Prosječna neto zarada	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	52.094	54.984	54.075	57.577
Realizacija	50.802	53.933	55.394	-
Realizacija/Plan (%)	97,52%	98,09%	102,44%	-

Racio analiza	2015. godina Realizacija	2016. godina Realizacija	2017. godina Realizacija	2018. godina Plan
EBITDA	6.022,00	6.709,00	5.953,00	3.183,00
Likvidnost	0,74	1,14	1,73	1,27
Dug / kapital	2,65	2,44	2,23	2,17
Bruto profitna marža	0,15	0,18	0,12	0,00
Ekonomičnost	1,05	1,04	1,04	1,00
Produktivnost	0,40	0,40	0,41	0,41

Napomena:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobije kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene poreske obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Bruto profitna marža predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

Indikatori poslovnih prihoda su realizirani na nižoj razini iz sljedećih razloga:

- Planirani prihodi od subvencija od Autonomne Pokrajine Vojvodine koji su planirani u iznosu od 500.000, nisu realizirani iz razloga što nije raspisan konkurs od strane APV za dodjelu bespovratnih sredstava za sufinanciranje troškova organizacije regionalnih međunarodnih sajamskih manifestacija, te sredstva po toj osnovi nisu ni bila dodjeljivana.

- Pored navedenog poslovni prihodi nisu realizirani na planskoj razini iz razloga što je smanjen broj zakupaca na tržišnim jedinicama tijekom 2017. godine.

Indikatori poslovnih rashoda su realizirani na nižoj razini iz sljedećih razloga:

- Troškovi materijala su realizirani na nižoj razini iz razloga što je poduzeće uspjelo da pojedine nabave realizira po značajno nižim cijenama, uz odobrene popuste, kao i uz smanjenu količinu nabave pojedinih materijala, uslijed manjeg broja havarija i popravaka u odnosu na plan.

- Troškovi goriva i energije su također realizirani na nižoj razini uslijed štednje u potrošnji goriva

- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan, iz razloga što je tijekom 2017. godine jedno radno mjesto bilo nepopunjeno, te je za zaradu jednog zaposlenog manja realizacija. Pored navedenog u manjem iznosu su realizirana sredstva planirana za solidarnu pomoć, pošto nije postojala potreba za isplatu solidarne pomoći u tolikom obujmu kao što je planirano. Ugovori o djelu, troškovi na službenim putovima, kao i troškovi prijevoza su također realizirani na nešto nižoj razini u odnosu na plan a sve sukladno realnim potrebama.

- Troškovi proizvodnih usluga su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan dijelom zbog toga što su PTT usluge realizirane u nešto manjem iznosu, a dijelom što su troškovi Sajma i Winterfesta realizirani također na nižoj razini (kao što su i prihodi po toj osnovi bili manji).

- Nematerijalni troškovi su realizirani u nešto malo manjem iznosu u odnosu na plan, najviše zbog manjih troškova umanjenja zarada od 10% koji se uplaćuje u proračun.

Indikatori ukupnih prihoda i ukupnih rashoda su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan najviše iz istih razloga zbog kojih se pojavilo odstupanje realizacije poslovnih prihoda i poslovnih rashoda.

Indikator poslovnog rezultata je realiziran na većoj razini u odnosu na plan zato što su poslovni rashodi realizirani na manjoj razini u odnosu na plan.

Indikator neto rezultata je realiziran na višoj razini iz istih razloga kao i poslovni rezultat.

Indikator broja zaposlenih je realiziran na nižoj razini u odnosu na plan, pošto je jedno radno mjesto tijekom 2017. godine bilo nepopunjeno.

Sprovedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i sprovedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja

Tijekom 2017. godine, poduzeće je izvršilo uređenje prodajnog prostora u MZ Makova Sedmica, postavljanjem natkrivenog prodajnog objekta. Pored toga, postavljene su tezge na lokaciju za sezonsku prodaju robe u MZ Novo Selo, zadovoljavajući zahtjeve i potrebe stanovnika spomenute mesne zajednice. Pokrenut je proces izgradnje lokacije za prodaju, u mjesnoj zajednici Željezničko naselje, izradom idejnog projekta, koji sadrži plan postavljanja novih vitrina, tezgi, sanitarnog čvora i natkrivenog objekta za potrebe tržnice na spomenutoj lokaciji.

Pored navedenih, naglašava se značaj provedenih aktivnosti u pogledu uvođenja jednog sasvim novog načina evidencije tržnih jedinica, kao i naplate usluga izdavanja istih, formiranjem potpuno nove baze podataka uvođenjem novog softvera od strane renomirane firme s višegodišnjim iskustvom na sličnim poslovima. Nov način naplate pored navedenog odražava i naplatu putem pametnih uređaja, radi što lakšeg, bržeg i modernijeg načina evidentiranja svih financijskih transakcija ovog vida i automatizacije obrade podataka u cilju što kvalitetnijeg izvještavanja.

Tijekom 2017. godine poduzeće je pristupilo implementiranju novog ISO 9001 standarda.

III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2018.

Ciljevi

- Unapređenje tržne djelatnosti i usklađivanje s novim zakonskim propisima, kao i udio u izradi propisa vezanih za tržnu djelatnost kroz Odbor za zakonodavstvo Poslovne udruge tržnice Srbije;
- Uređenje imovinsko pravnih odnosa, održavanje i rekonstrukcija tržnica, kao što su rekonstrukcija lokacija za sezonsku prodaju robe i izgradnja nove, suvremene tržnice i mliječne hale na Mliječnoj tržnici i mješovitoj tržnici „Teslino naselje“
- Održavanje manifestacija „Međunarodni i regionalni sajam gospodarstva” i zimski vašar - „Winterfest“ u organizaciji JKP „Subotičke tržnice“, uz poboljšanje kvalitete organiziranja i povećanja posjećenosti, s ciljem da građani doživljavaju navedene manifestacije kao tradiciju Grada;

Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva

Da bi se navedeni ciljevi realizirali, neophodno je sljedeće:

- Realizacija uređenja imovinsko pravnih odnosa tržnica
- Osiguranje finansijskih sredstava za potrebe investiranja iz drugih izvora kao što su prihodi iz proračuna, prihodi od apliciranja za EU i ambasadne fondove i slično.

Analiza tržišta

JKP „Subotičke tržnice“ gledano u cijelosti nalazi se u samom vrhu tržnih uprava u Republici Srbiji, što se tiče opremljenosti tržnica i kapaciteta, i pruženih usluga korisnicima naših tržnih objekata. Po veličini (kapaciteti) poduzeće se nalazi na četvrtom mjestu, odmah iza tržne uprave iz Beograda, Novog Sada i Niša. Što se tiče opremljenosti, redoslijed je isti. Naglašava se da JKP „Subotičke tržnice“ nema monopol na tržištu, nego posluje u uvjetima tržišne konkurencije na teritoriji Subotice. Konkurencija se ogleda u vidu supermarketa, koji imaju sve veću ponudu svježih namirnica voća i povrća, pored toga poduzeće AD Tržnica koja također ima sličan asortiman robe kao što je to na tržnicama pod našom ingerencijom. Pored toga napominjemo pojavu takozvane „prodaje iz dvorišta“, što podrazumijeva prodaju robe iz dvorišta stanovništva na raznim mjestima na teritoriji grada u vidu postavljanja raznih tezgi na ulaze u dvorište privatnih kuća, iz kojih se vrši prodaja sezonskog voća, povrća. Spomenuta pojava se pojavljuje sve češće bez ikakvog interveniranja nadležnih organa.

Uvođenje nove usluge, kao i povećanje obima prometa se ogleda u namjeri našeg poduzeća da u 2018. godini postavi nove vitrine i tezge na lokaciji za prodaju, u mjesnoj zajednici Željezničko naselje, u cilju zadovoljavanja potrebe stanovništva u spomenutoj mjesnoj zajednici.

Rizici u poslovanju JKP „Subotičke tržnice“ Subotica

1. Identificiranje rizika

Sustav upravljanja rizicima je proces kojim Poduzeće metodološki vodi računa o rizicima povezanim s njegovim poslovanjem. Poduzeće se u svom poslovanju suočava s nizom rizika čiji izvori mogu biti eksterni i interni, a koje je neophodno procijeniti. Cilj sustava upravljanja rizicima u Poduzeću je stvaranje vrijednosti i smanjenje posljedica rizika. Identifikacija rizika je proces kojim se identificiraju i dokumentiraju potencijalni rizici.

R. br.	Poslovno područje	Rizik
1.	Investicijska ulaganja	Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica
2.	Održavanje objekata	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture
3.	Komercijalni poslovi	Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija
		Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa
4.	Financije	Rizik likvidnosti
		Rizik naplate potraživanja

2. Mjerenje rizika

Ocjena vjerojatnosti i utjecaja rizika predstavlja osnovu za rangiranje rizika i mogućnosti Poduzeća. Vjerojatnost rizika predstavlja mogućnost ostvarenja rizičnog događaja, dok je utjecaj rizika posljedica nastanka rizičnog događaja na ciljeve Poduzeća. Efekti rizika mogu biti: negativni – *opasnosti* i pozitivni – *mogućnosti*.

2.1. Procjena utjecaja

Procjena utjecaja obuhvata procjenu efekata koji bi nepovoljan događaj, ako bi se ostvario, imao na Poduzeće.

Mjerenje utjecaja rizika: 1 – Mali; 2 – Srednji; 3 – Visok.

Rangiranje	Utjecaj	Rizik
3	Visok	Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica
3	Visok	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture
3	Visok	Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija
3	Visok	Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa
3	Visok	Rizik likvidnosti
3	Visok	Rizik naplate potraživanja

2.2. Procjena vjerojatnosti

Procjena vjerojatnosti dešavanja obuhvata procjenu kolika je vjerojatnost da određeni rizik nastane tijekom nekog razdoblja.

Mjerenje vjerojatnosti rizika: 1 – Mala; 2 – Srednja; 3 – Visoka.

Rangiranje	Vjerojatnost	Rizik
2	Srednja	Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica
2	Srednja	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture
2	Srednja	Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija
3	Velika	Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa
2	Srednja	Rizik likvidnosti
2	Srednja	Rizik naplate potraživanja

Mapa upravljanja rizicima

UTJECAJ	3 Visok		<p>*Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica</p> <p>*Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture</p> <p>*Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija</p> <p>*Rizik likvidnosti</p> <p>*Rizik naplate potraživanja</p>	<p>*Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa</p>
	2 Srednji			
	1 Mali			
		1 Mala	2 Srednja	3 Velika
		VJEROJATNOST		

Planirani indikatori za 2018. godinu

Planirani indikatori za 2018. godinu

Prilog 2

u 000 din

Poslovni prihodi	2018. godina
Plan	69.073

u 000 din

Poslovni rashodi	2018. godina
Plan	68.829

u 000 din

Ukupni prihodi	2018. godina
Plan	69.253

u 000 din

Ukupni rashodi	2018. godina
Plan	69.250

u 000 din

Poslovni rezultat	2018. godina
Plan	244

u 000 din

Neto rezultat	2018. godina
Plan	2

Broj zaposlenih na dan 31.12.	2018. godina
Plan	21

u dinarima

Prosječna neto zarada	2018. godina
Plan	57.577

Racio analiza	2018. godina
EBITDA	3.183,00
Likvidnost	1,27
Dug / kapital	2,17
Bruto profitna marža	0,00
Ekonomičnost	1,00
Produktivnost	0,41

Napomena:

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene poreske obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Bruto profitna marža predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

Aktivnosti koje poduzeće planira da sprovede u cilju unapređenja korporativnog upravljanja

Menadžment poduzeća nastoji da profesionalnim planiranjem i upravljanjem resursima poduzeća doprinese očuvanja trenutnih vrijednosti i daljem unapređenju tržišta na teritoriji grada Subotice, razvijanju tržišne djelatnosti kako bi ova kategorija ostala na visokoj razini u lancu trgovine. Poduzeće nastoji da spomenute aktivnosti sprovodi u cilju kako bi tržište ostale prioritarno mjesto stanovništvu za opskrbu svježim živim namirnicama i drugim prehrambenim i neprehrambenim proizvodima.

IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

IV.1. Bilanca stanja

Prilog 3

BILANCA STANJA na dan 31.12.2018.

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	43.808	43.008	42.308	46.158
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	140	140	140	140
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	140	140	140	140

013 i dio 019	3. Goodwill	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	43.650	42.850	42.150	46.000
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011				
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	36.100	35.700	35.300	37.200
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	6.550	6.150	5.850	5.300
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	1.000	1.000	1.000	3.500
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				

3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18	18	18
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025				
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026				
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	18	18	18	18
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028				
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031				

046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospelosti	0032				
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih osoba	0035				
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036				
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038				
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODGOĐENA PORESKA SREDSTVA	0042	40	40	40	40
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	10.192	10.272	10.711	6.215
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	40	40	40	40

10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	40	40	40	40
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.900	1.932	2.271	1.875
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe	0052				
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053				
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054				
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	1.900	1.932	2.271	1.875
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				

206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	1.000	1.000	1.000	500
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	4.000	4.000	4.000	0
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067	4.000	4.000	4.000	0
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	2.952	3.000	3.100	3.550
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069				100
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	300	300	300	150

	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	54.040	53.320	53.059	52.413
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	19.371	18.748	18.437	16.550
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	66	66
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	66	66	66	66
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udjeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				

31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	19.305	18.682	18.371	16.484
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	16.482	16.482	16.482	16.482
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	2.823	2.200	1.889	2
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				

350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	30.982	30.982	30.982	30.982
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.000	1.000	1.000	1.000
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	1.000	1.000	1.000	1.000
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.982	29.982	29.982	29.982
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	28.982	28.982	28.982	28.982
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434				

412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze po osnovi financijskog leasinga	0439	1.000	1.000	1.000	1.000
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440				
498	V. ODGOĐENE PORESKE OBVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	3.687	3.590	3.640	4.881
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	500	300	200	500
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				

427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	500	300	200	500
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	100	200	300	630
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.000	1.100	1.100	1.500
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	1.000	1.100	1.100	1.500
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	500	500	500	500
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	737	540	540	750

48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	50	150	200	201
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	800	800	800	800
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	54.040	53.320	53.059	52.413
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465				

IV.2. Bilanca uspjeha

Prilog 3a

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12. 2018.

u 000
dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18.462	36.378	54.327	69.073
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005				

603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	3.005	7.165	12.986	15.991
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	3.005	7.160	12.981	15.986
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015	0	5	5	5
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	9	18	1.027	1.036
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	15.448	29.195	40.314	52.046
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					

50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	15.618	34.082	52.270	68.829
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	888	2.962	4.216	5.070
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	805	1.872	2.940	4.270
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	6.819	13.710	21.393	28.177
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	4.150	9.705	15.261	19.956
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	750	1.500	2.250	3.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	2.206	4.333	6.210	8.356
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2.844	2.296	2.057	244

	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	8	15	23	30
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034				
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035				
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036				
669	4. Ostali financijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	8	15	23	30
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039				
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	50	100	150	200
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	3	5	8	10
560	1. Financijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim osobama	1043				

565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	3	5	8	10
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	45	90	135	180
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	2	5	7	10
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	42	85	127	170
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051				
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	38	75	113	150
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	55	111	166	221
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.785	2.175	1.877	3
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				

69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057				
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.785	2.175	1.877	3
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. PORESKI RASHOD RAZDOBLJA	1060				1
dio 722	II. ODGOĐENI PORESKI RASHODI RAZDOBLJA	1061				
dio 722	III. ODGOĐENI PORESKI PRIHODI RAZDOBLJA	1062				
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064				2
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				

	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razdvojena) zarada po dionici	1071				

IV.3. Izvješće o tokovima gotovine

Prilog 3b

IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE za razdoblje od 1.1.2018. do 31.1. 2018. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	20.508	39.365	58.323	76.130
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	20.000	38.750	57.500	75.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	8	15	23	30
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	500	600	800	1.100
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	14.740	33.449	52.207	66.354
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	5.016	13.609	23.197	27.358
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	7.075	14.150	21.225	28.300

3. Plaćene kamate	3008	45	90	135	180
4. Porez na dobitak	3009	50	100	150	300
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	2.554	5.500	7.500	10.216
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	5.768	5.916	6.116	9.776
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	0	0	0	0
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	5.000	5.000	5.000	7.000
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	1.000	1.000	1.000	7.000

3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022	4.000	4.000	4.000	0
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	5.000	5.000	5.000	7.000
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025	0	0	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028				
4. Ostale dugoročne obveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	100	200	300	500
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034				
4. Ostale obveze (odljevi)	3035				

5. Financijski leasing	3036	100	200	300	500
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	100	200	300	500
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	20.508	39.365	58.323	76.130
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	19.840	38.649	57.507	73.854
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	668	716	816	2.276
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	2.284	2.284	2.284	1.274
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.952	3.000	3.100	3.550

IV.4. Prihodi:

Vrsta prihoda	Plan 2017	Procjena 2017	Plan 2018	Indeks	
				3/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Prihodi od pijačarine	14.300.000,00	14.200.000,00	14.300.000,00	99	101
Prihodi od zakupa	49.905.000,00	48.555.499,97	49.065.500,00	97	101
Prihod od tržne djelatnosti	64.205.000,00	62.755.499,97	63.365.500,00	98	101
Prihod od Grada	6.000,00	36.000,00	36.000,00	100	100
Prihodi od sajamskih manifestacija i Winterfesta	3.879.999,33	4.034.001,87	4.521.162,67	92	112
Prihodi od konkuriranja	500.000		1.000.000,00	-	-
Prihodi od izdav. opreme za razne manifest.	100.000,00	81.000,00	150.000,00	81	185
Ostali prihodi	250.000,00	150.000,00	150.000,00	60	100
Financijski prihodi	50.000,00	30.000,00	30.000,00	60	100
Prihodi po osnovi ispravke grešaka	0,00	55.072,50	0,00		
Prihod od ostalih aktivnosti	4.815.999,33	4.386.074,37	5.887.162,67	91	134
Ukupno	69.020.999,33	67.141.574,34	69.252.662,67	97	103

Iskazano bez PDV-a

Obrazloženje za procjenu realizacije:

Prihodi od pijačne djelatnosti prema procjeni realizacije u 2017. godini su realizirani na nižoj razini iz razloga što je smanjen broj zakupaca tijekom godine. Prihodi od Sajma su realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan, iz razloga što je prihod od Autonomne pokrajine Vojvodine planiran u iznosu od 500.000 dinara, međutim sredstva po toj osnovi nisu realizirana iz razloga što APV nije raspisalo konkurs za dodjelu spomenutih sredstava.

U 2018. godini prihodi se planiraju približno razini procjene realizacije u 2017. godini uvećano za prihode od konkursa. Pored toga, prihodi se planiraju na osnovi trenutno važećih cijena, usvojenih Rješenjem o davanju suglasnosti na cijene tržišnih usluga broj: III-38-41/2012, a sve sukladno Zaključku Vlade broj 023-10241/2017 od 26.10.2017.

Način financiranja poduzeća :

Financiranje cjelokupnog poslovanja poduzeća vrši se od vlastitih prihoda osim u dijelu organizacije sajma, za koji poduzeće dobije subvencije iz proračuna. Osnovno opredjeljenje menadžmenta poduzeća, da svake poslovne godine, na investicije i na investicijsko održavanje tržišnih objekata izdvoji najmanje 15% od ukupnog godišnjeg prihoda.

Poduzeće svoje prihode ostvaruje pored sljedećih glavnih tržišta:

1. Mliječna tržnica
2. Mješovita tržnica „Teslino naselje“
3. Zelena tržnica - Kvantaška tržnica
4. Tržnica „Zelenac – Zöldike“ - Subotica naselje Prozivka

i na lokacijama za sezonsku prodaju sukladno Rješenju broj III-352-743/2017. o donošenju Izmjene Plana postavljanja ostalih objekata, uređaja i opreme na teritoriji Grada Subotice (299-23/17)

Plan prihoda Sajma – Susajam 2018:

R.br.	Naziv prihoda	Iznos
1	Prihodi od kotizacije izlagača (s pdv-om)	1.500.000,00
2	Namjenska sredstva Grada Subotica (s pdv-om)	2.000.000,00
	Ukupno	3.500.000,00

Plan rashoda Sajma – Susajam 2018:

R. br.	Naziv rashoda	Iznos
1	Projektiranje, izgradnja i opremanje štandova (JNMV)	1.632.000,00
2	Zakup Sportske hale	200.000,00
3	Izgradnja elektroinstalacije za štandove, troškovi transporta i rad viljuškara, fizičko osiguranje manifestacije, čišćenje i spremanje, troškovi goriva	448.000,00
4	Štampanje materijala i sajamskog kataloga, izrada mesh platna, reklama, izvještavanje sa sajma, pehari, uredski i repro materijal	660.000,00
5	Koktel dobrodošlice – reprezentacija	130.000,00
6	Ozvučenje, usluge prevoditelja, organizacija kulturnog programa i angažiranja pomoćnog osoblja za organizaciju manifestacije, izrada video zapisa, nabava opreme za potrebe sajma, naknada za autorska prava za emitiranje/javno priopćavanje muzičkih djela	225.000,00
7	Osiguranje manifestacije i eksponata	40.000,00
8	Montaža i demontaža, usluga aranžiranja bine, ostali troškovi	165.000,00
	Ukupno	3.500.000,00

(sa pdv-om)

Iz sredstava subvencije proračuna Grada Subotica u iznosu od 2.000.000 dinara financirat će se:

- projektiranje, izgradnja i opremanje štandova, u iznosu od 1.100.000,00
- izgradnja elektroinstalacije za štandove, troškovi transporta i rad viljuškara, fizičko osiguranje manifestacije, čišćenje i spremanje, troškovi goriva u iznosu od 230.000,00
- štampanje materijala i sajamskog kataloga, izrada mesh platna, reklama, izvještavanje sa sajma, pehari, uredski i repro materijal u iznosu od 450.000,00
- ozvučenje, usluge prevoditelja, organizacija kulturnog programa i angažiranja pomoćnog osoblja za organizaciju manifestacije službe hostesa, izrada video zapisa, nabava opreme za potrebe sajma, naknada za autorska prava za emitiranje/javno priopćavanje muzičkih djela u iznosu od 150.000,00
- montaža i demontaža, usluga aranžiranja bine, ostali troškovi 70.000,00

Osnova da poduzeće organizira Susajam 2018. i istovremeno dobije subvencije iz proračuna po toj osnovi je to što je poduzeće registrirano za organiziranje sajмова i od Grada Subotica je zaduženo za organiziranje istog. Dinamika korištenja sredstava će se vršiti u toku organizacije i održavanja spomenute manifestacije.

Plan prihoda Winterfesta 2018:

1	Prihodi od kotizacije izlagača	1.670.000,00
	Ukupno	1.670.000,00

Plan rashoda Winterfesta 2018:

1	Rasvjeta	108.000,00
2	Uporaba/iznajmljivanje toaleta	40.800,00
3	Kićenje	144.000,00
4	Iznajmljivanje objekata i opreme	200.000,00
5	Prijevoz objekata	24.000,00
6	Osiguranje	456.000,00
7	Čišćenje	144.000,00
8	Uredski materijal	26.000,00
9	Figura za Betlehem i razna oprema	30.000,00
10	Radovi (elektro, montažni i ostali)	260.000,00
11	Plin za plinsku grijalicu	13.200,00
12	Gorivo	26.000,00
13	Materijal za održavanje drvenih kućica	80.000,00
14	Naknada za autorska prava za emitiranje/javno priopćavanje muzičkih djela	6.000,00
15	Troškovi nabavke slatkiša za djecu koje dijeli djed Božićnjak	6.000,00
16	Osiguranje manifestacije i eksponata	10.000,00
17	Ostali troškovi	96.000,00
	Ukupno	1.670.000,00

(sa pdv-om)

IV.5. Rashodi:

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2017	Procjena 2017	Plan 2018	Indeks	
					4/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
5120	Troškovi materijala za tekuće investicijsko održavanje	1.392.400,00	1.290.000,00	1.840.000,00	93	143
5122	Troškovi uredskog materijala	510.000,00	456.711,07	480.000,00	90	105
5123	Otpis sitnog inventara	2.281.000,00	2.206.900,69	2.750.000,00	97	125
512	Troškovi ostalog materijala	4.183.400,00	3.953.611,76	5.070.000,00	95	128
5130	Utrošena električna energija	3.100.000,00	3.100.000,00	3.150.000,00	100	102
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	900.000,00	645.000,00	900.000,00	72	140
5139	Troškovi grijanja	180.000,00	180.000,00	220.000,00	100	122
513	Troškovi goriva i energije	4.180.000,00	3.925.000,00	4.270.000,00	94	109
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.020.676,00	20.115.011,00	20.264.600,00	96	101
520	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.020.676,00	20.115.011,00	20.264.600,00	96	101
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.783.945,00	3.600.587,00	3.649.254,00	95	101
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.783.945,00	3.600.587,00	3.649.254,00	95	101
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.462.025,28	100	100
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.462.025,28	100	100
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanja	450.000,00	350.000,00	450.000,00	78	129
5291	Pomoć zaposlenima	780.000,00	568.933,26	1.176.000,00	73	207
5292	Otpremnine i naknada za višak zaposlenih	425.000,00	420.000,00	0,00	99	0
5299	Ostali osobni rashodi	1.225.000,00	986.000,00	1.175.000,00	80	119

529	Ostali osobni rashodi i naknade	2.880.000,00	2.324.933,26	2.801.000,00	81	120
5310	Troškovi prijevoza	30.000,00	30.000,00	50.000,00	100	167
5311	Troškovi PTT usluga	400.000,00	283.420,00	380.000,00	71	134
5319	Troškovi ostalih usluga transporta	140.000,00	140.000,00	160.000,00	100	114
531	Troškovi transportnih usluga		453.420,00	590.000,00		130
5320	Troškovi održavanja	2.530.000,00	2.328.181,34	2.670.000,00	92	115
532	Troškovi usluga održavanja	2.530.000,00	2.328.181,34	2.670.000,00	92	115
5331	Troškovi zakupa oprema	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100	100
533	Troškovi zakupa	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100	100
5349	Troškovi sajmovi	3.658.333,00	2.922.365,26	3.417.000,00	80	117
534	Troškovi sajmovi	3.658.333,00	2.922.365,26	3.417.000,00	80	117
53590	Troškovi reklame i promidžbe	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100	100
53591	Troškovi reklame sajam			200.000,00		
5359	<i>Troškovi reklame</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>500.000,00</i>	<i>100</i>	<i>167</i>
535	Troškovi reklame, promidžbe i oglašavanja	300.000,00	300.000,00	500.000,00	100	167
5390	Troškovi proizvodnih usluga	312.000,00	312.000,00	444.000,00	100	142
5392	Troškovi komunalnih usluga	6.770.000,00	6.413.038,50	7.480.000,00	95	117
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	4.620.000,00	4.720.758,00	4.825.000,00	102	102
539	Troškovi ostalih usluga	11.702.000,00	11.445.796,50	12.749.000,00	98	111
5400	Troškovi amortizacije	3.900.000,00	3.900.000,00	3.000.000,00	100	77
540	Troškovi amortizacije	3.900.000,00	3.900.000,00	3.000.000,00	100	77
5500	Troškovi revizije	90.000,00	83.000,00	120.000,00	92	145
5501	Troškovi odvjetničkih usluga	288.000,00	288.000,00	312.000,00	100	108
5502	Troškovi knjigovodstva	408.000,00	408.000,00	408.000,00	100	100
5503	Troškovi stručnog obrazovanja	200.000,00	143.000,00	200.000,00	72	140
5509	Ostale neproizvodne usluge	2.266.000,00	2.131.701,00	2.536.000,00	94	119
550	Neproizvodne usluge	3.252.000,00	3.053.701,00	3.576.000,00	94	117
55100	Troškovi reprezentacije	160.000,00	160.000,00	160.000,00	100	100
55101	Troškovi reprezentacije SAJAM	130.000,00	128.160,00	130.000,00	99	101

5510	Troškovi reprezentacije	290.000,00	288.160,00	290.000,00	99	101
551	Troškovi reprezentacije	290.000,00	288.160,00	290.000,00	99	101
5520	Premije osiguranja	499.000,00	499.000,00	499.000,00	100	100
552	Premije osiguranja	499.000,00	499.000,00	499.000,00	100	100
5530	Troškovi platnog prometa	170.000,00	170.000,00	190.000,00	100	112
553	Troškovi platnog prometa	170.000,00	170.000,00	190.000,00	100	112
5549	Troškovi članarina	90.000,00	77.600,00	80.000,00	86	103
554	Troškovi članarina	90.000,00	77.600,00	80.000,00	86	103
5550	Porez na imovinu	440.000,00	461.637,95	470.000,00	105	102
5559	Ostali troškovi poreza	620.000,00	565.000,00	610.000,00	91	108
555	Troškovi poreza	1.060.000,00	1.026.637,95	1.080.000,00	97	105
5560	Troškovi doprinosa (komore)	3.600,00	3.600,00	46.200,00	100	1283
556	Troškovi doprinosa (komore)	3.600,00	3.600,00	46.200,00	100	1283
5591	Takse (admin, sudske)	50.000,00	117.732,48	60.000,00	235	51
5599	Ostali nematerijalni troškovi	2.747.000,00	2.571.393,64	2.535.000,00	94	99
559	Ostali nemat. troškovi	2.797.000,00	2.689.126,12	2.595.000,00	96	96
5620	Rashodi kamata	180.000,00	141.602,27	180.000,00	79	127
562	Rashodi kamata	180.000,00	141.602,27	180.000,00	79	127
5630	Negativne tečajne razlike	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100	100
563	Negativne tečajne razlike	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100	100
5690	Ostali fin. rashodi	10.000,00	0,00	10.000,00	0	
569	Ostali fin rashodi	10.000,00	0,00	10.000,00	0	
5701	Gubitak od prodaje opreme	0,00	86.451,44	0,00		0
570	Gubitak od prodaje opreme	0,00	86.451,44	0,00		0
5794	Naknada štete drugim osobama	160.000,00	159.793,50	0,00	100	0
5796	Donacije	0,00	0,00	0,00		
5795	Izdaci za humanitarne namjene	176.000,00	159.000,00	196.000,00	90	123
5799	Ostali nespomenuti rashodi	88.000,00	1.005,66	25.000,00	01	2486
579	Ostali nespomenuti rashodi	424.000,00	319.799,16	221.000,00	75	69

5850	Obezbvredivanje potraživanja	0,00	90.000,00	0,00		0
585	Obezbvredivanje potraživanja	0,00	90.000,00	0,00		0
5920	Rashodi po osnovi ispravaka grešaka iz ranijih godina	22.000,00	13.566,00	0,00	62	0
592	Rashodi po osnovi ispravaka grešaka iz ranijih godina	22.000,00	13.566,00	0,00	62	0
	UKUPNO	68.437.979,28	65.230.175,34	69.250.079,28	95	106

Obrazloženje za realizaciju:

Troškovi ostalog materijala su realizirani na nižoj razini iz razloga što je poduzeće uspjelo da pojedine nabave realizira po značajno nižim cijenama, uz odobrene popuste, kao i uz smanjenu količinu nabave pojedinih materijala, uslijed manjeg broja havarija i popravaka u odnosu na plan.

Troškovi goriva i energije su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan, uslijed mjera štednje u potrošnji goriva.

Troškovi zarada i poreza i doprinosa su realizirani na nižoj razini iz razloga što je jedno radno mjesto bilo nepopunjeno tijekom 2017. godine.

Ostali osobni rashodi i naknade su također realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan, pošto su spomenuti troškovi realizirani sukladno stvarnim potrebama, kao što su troškovi na službenim putovanjima, solidarne pomoći troškovi prijevoza na posao i sa posla, za kojima je bila manja potreba nego što je planirano. Spomenuti rashodi su pored navedenog manji također zbog smanjenih potreba angažiranja osoba po ugovorima o djelu.

Troškovi transportnih usluga su realizirani na manjoj razini u odnosu na plan zbog ušteda na troškovima fiksne i mobilne telefonije, kao i poštanskim uslugama.

Troškovi usluga održavanja su realizirani na manjoj razini iz razloga što poduzeće tijekom 2017. godine nije imalo toliki broj kvarova i havarija kao što je planirano, a planirane radove tekućeg održavanja je uspijevalo da realizira po nižim cijenama od planiranih, postupkom odabira povoljnijeg izvođača radova.

Troškovi sajмова su realizirani na nižoj razini najviše iz razloga što su troškovi izgradnje štandova, putem javne nabave realizirani na nižoj razini.

Troškovi neproizvodnih usluga su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan, pošto su tijekom godine troškovi obrazovanja, seminara i slično realizirani u manjem obimu, a sve sukladno stvarnim potrebama.

Troškovi članarina su realizirani u manjem iznosu, zbog postignutih popusta u slučaju plaćanja članarine Poslovnoj udruzi tržnica Srbije, početkom godine u jednom iznosu.

Troškovi administrativnih i sudskih taksi su realizirani u većem iznosu u odnosu na plan, zbog povećanih potreba naplate potraživanja putem izvršenja.

Obrazloženje za plan:

U okviru troškova ostalog materijala se planira nabava svih potrebnih materijala za održavanje tržnica, izvršavanje popravaka u vlastitoj režiji poduzeća. Tijekom 2017. godine se planiraju značajni radovi na tržnicama u vlastitoj režiji. Pored toga planira se nabava sitnih ručnih aparata i sitnog inventara za poslovanje, kao i potrebne HTZ opreme i računalne opreme u cilju poboljšanja informatičke opremljenosti. Pored navedenog, spomenuti troškovi se planiraju na većoj razini zbog planiranih ulaganja u nabavku video opreme tj. sustava kamera u cilju 24 satnog praćenja i snimanja objekta Mliječne tržnice.

Troškovi goriva i energije se planiraju sukladno mogućim poskupljenjima i praćenjem stalne tendencije rasta troškova struje iz godine u godinu. Za spomenute energente poduzeće sprovodi postupke javnih nabavi.

Troškovi zarada i ostali osobni rashodi se planiraju sukladno Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, kao i Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“, broj 68/15), kao i Odluci o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu broj I-00-02-61/2017.

Iznos planiranih troškova za ostale osobne rashode i naknade se planira u 2018. godini na razini koja omogućava isplate troškova ugovora uslijed angažiranja osoba za rad na projektima iz EU i drugih fondova tijekom 2018. godine u cilju realizacije planiranih investicija na tržnicama, odnosno za poslove organiziranja sajamskih i ostalih manifestacija u organizaciji poduzeća, kao i za angažiranje osoba na poslovima uvođenja sustava Financijskog upravljanja i kontrole.

Troškovi transportnih usluga se planiraju približno razini plana za 2017. godinu.

U okviru troškova usluga održavanja planiraju se sitniji radovi, popravci postojećih stanja na tržnicama i investicijsko održavanje tržnica približno razini plana i realizacije za 2017. godinu.

Troškovi sajмова obuhvaćaju troškove organizacije XIII Međunarodnog i regionalnog sajma - Susajam, i zimskog vašara Winterfest.

Troškovi reklame i promidžbe, kao i troškovi reprezentacije su planirani sukladno Zaključku Vlade broj: 023-10241/2017.

Troškovi ostalih usluga sadrže sve vrste usluga koje su neophodne za nesmetano funkcioniranje poduzeća. Između ostalog među tim troškovima se nalaze i troškovi usluga fizičkog osiguranja tržnica, usluge čišćenja. Navedene usluge su već duži niz godina povjerene preko javnih nabavi, i time se i ističe da su svi poslovi u poduzeću, za koje je to moguće, realizirani na ovaj način. U okviru ovih usluga se nalaze i komunalne usluge odnošenja i deponiranja otpada.

Troškovi amortizacije se planiraju na nižoj razini, uslijed očekivanih otpisa dotrajalih osnovnih sredstava poduzeća.

Troškovi neproizvodnih usluga se planiraju na višoj razini u odnosu na procjenu realizacije u 2017. godini, zbog povećanih troškova revizije, iz razloga što se naše poduzeće od 2017. godine svrstava u malo poduzeće i prestaje da bude mikro, te revizija financijskih izvješća iziskuje detaljnije i obimnije poslove revizije. Također se očekuje povećanje troškova odvjetničkih usluga uslijed sve učestalijih postupaka naplate potraživanja sudskim putem. Spomenuti troškovi se planiraju na višoj razini također zbog većih troškova usluge certifikacije, uslijed neophodnosti uvođenja novog ISO standarda.

IV.6. Cjenik

Poduzeće svoje poslovanje obavlja na osnovi trenutno važećih cijena koje su u primjeni od 1. prosinca 2012. godine, a na koje je data suglasnost Rješenjem o davanju suglasnosti na cijene tržnih usluga broj: III-38-41/2012. Cjenik tržnih usluga sadrži cijene koje su različite u zavisnosti od vrste tržnice, vrste i namjene tržne jedinice koje se izdaju, a cijene za izdavanje poslovnog prostora zavise kako od tržnice na kojoj se nalazi poslovni prostor, tako i od kategorije kojoj zakupci pripadaju shodno djelatnosti koje obavljaju.

Cijene su posebno iskazane za sljedeće tržnice:

Mliječnu tržnicu

Tržnicu Zelenac

Zelenu tržnicu u M. Bogovića

Tržnicu „Teslino naselje“

Kvantašku tržnicu

Cijene za tezge zavise i od vrste tezge (tezga sa vitrinom za meso ili za mliječne proizvode, tezga sa kasetom, metalne tezge i sl.)

Usluge poduzeća od kojih ostvaruje prihode se ogledaju u izdavanju tržnih jedinica i to u režimu sklapanja ugovora za paušalni zakup ili rezervacije, na koju se dodatno naplaćuje pijačarina u zavisnosti od vrijednosti izložene robe.

Izdavanje u zakup se vrši sukladno Odluci o načinu davanja u zakup i na korištenje tržnih jedinica - poslovnih prostora, tezgi, tržnih mjesta i ostalih objekata koji su u vlasništvu ili pod upravljanjem JKP "Subotičke tržnice" od 29.12.2015.godine, kojom je regulirano i stjecanje prava zakupa tržne jedinice.

IV.7. SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA**Prilog 4**

u dinarima

2017. god.					
Prihod	Planirano	Prenijeto iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	1.520.000	1.520.000	1.520.000	0	0
Ostali prihodi iz proračuna*	500.000	0	0	0	0
UKUPNO	2.020.000	1.520.000	1.520.000	0	0

u dinarima

Plan za razdoblje 01.01-31.12.2018 tekuća godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	0	0	2.000.000	2.000.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0
UKUPNO	0	0	2.000.000	2.000.000

* Pod ostalim prihodima iz proračuna smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodjela sredstava iz proračuna po javnom pozivu, konkursu i sl).

Obrazloženje:

Za 2017. godinu je planiran prihod u vidu ostali prihodi iz proračuna od Autonomne Pokrajine Vojvodine za organiziranje Sajma - Susajam 2017, u iznosu od 500.000 dinara, međutim sredstva po toj osnovi nisu realizirana jer APV nije raspisala konkurs za dodjelu spomenutih sredstava. Također za organizaciju Sajma planirano je 1.520.000,00 dinara u vidu subvencije od Grada Subotica, što je u cijelosti realizirano u 2017. godini.

IV.8. TROŠKOVI ZAPOSLENIH

Prilog 5

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	14.924.680	14.404.166	3.638.640	7.320.957	10.892.293	14.509.454
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	21.020.676	20.115.011	5.081.900	10.224.800	15.212.700	20.264.600
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	24.804.621	23.715.598	5.997.050	12.066.085	17.952.207	23.913.855
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	23	22	21	21	21	21
4.1.	- na neodređeno vrijeme	22	19	20	20	20	20
4.2.	- na određeno vrijeme	1	3	1	1	1	1
5	Naknade po ugovoru o djelu	200.000	81.486	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	2	2	4	4	4	4
7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0

8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	0	0	0	0	0	0
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	2	0	3	3	3	3
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0
12	Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*	0	0	0	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	0	0	0	0	0	0
14	Broj članova skupštine*	0	0	0	0	0	0
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.462.025	1.462.025	365.506	731.013	1.096.519	1.462.025
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Komisije za reviziju	0	0	0	0	0	0
18	Broj članova Komisije za reviziju*	0	0	0	0	0	0
19	Prijevoz zaposlenih na posao i sa posla	645.000	582.201	148.750	297.500	446.250	595.000
20	Dnevnice na službenom putu	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000

21	Naknade troškova na službenom putu	350.000	120.276	88.000	175.000	263.000	350.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	270.000	252.316	0	0	0	0
22a	Naknada za prestanak radnog odnosa u postupku racionalizacije	425.000	398.028	0	0	0	0
23	Jubilarne nagrade	0	0	0	0	0	0
24	Broj primatelja	0	0	0	0	0	0
25	Smještaj i ishrana na terenu	0	0	0	0	0	0
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	200.000	16.000	50.000	100.000	150.000	200.000
26a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	580.000	552.933	0	976.000	976.000	976.000
27	Stipendije	0	0	0	0	0	0
28	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	280.000	280.000	172.000	172.000	172.000	280.000

* broj zaposlenih/primatelja/članova posljednjeg dana

izvještajnog razdoblja

** pozicije od 5 do 28 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

Obrazloženje za realizaciju:

Zarade u 2017. godini su realizirane na nižoj razini u odnosu na plan, jer je jedno radno mjesto tijekom godine bilo nepopunjeno.

Naknade po ugovoru o djelu i ugovora o privremenim povremenim poslovima su realizirani na nižoj razini, zbog smanjenih potreba angažiranja osoba po spomenutoj osnovi.

Isplate za prijevoz zaposlenih na posao i sa posla, kao i troškovi na službenim putovanjima, dnevnice i pomoć radnicima i porodici radnika su realizirani na nižoj razini a sve sukladno stvarnim potrebama.

Obrazloženje za plan:

Od siječnja 2018. godine broj zaposlenih, uključujući i direktora kao imenovana osoba na mandatni period, se planira na razini od 21.

Poduzeće je 29. prosinca 2017. godine usuglasilo akt o sistematizaciji radnih mjesta sukladno Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“, broj 68/15), kao i Odlukom o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu broj I-00-02-61/2017. i sprovedena je racionalizacija.

Sukladno navedenom, masa zarada počevši od siječnja 2018. godine je planirana u umanjenom iznosu, i to za 20 zaposlena i direktora kao lice imenovano na mandatni period, tako da je broj zaposlenih počevši od 01.01.2018. godine prema kadrovskoj evidenciji 21.

Zarada zaposlenih za 2018. godinu je planirana sukladno sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, a masa sredstava za zarade se planirala na sljedeći način:

Ukupno planirana masa sredstava za zarade za 2017. godinu se umanjuje za sredstva za zarade za 2 izvršioca zbog provedenog postupka racionalizacije (radna mjesta na poslovima pomoćnog naplatara i referenta tehničkog sektora). Tako formirana masa se planira na uvećanoj razini koji omogućava isplatu iznosa minulog rada za svakog zaposlenog sukladno Kolektivnom ugovoru za JKP „Subotičke tržnice“ Subotica, koji u svom članu 71. propisuje da zaposlenom pripada uvećana zarada po osnovi vremena provedenog na radu za svaku punu godinu rada ostvarenu u radnom odnosu 0,4% od osnovice

Pored navedenog, zarade se planiraju na razini koja omogućava isplatu uvećane zarade za rad na dan državnog i vjerskog praznika, isplatu prekovremenog rada za potrebe organiziranja Sajma gospodarstva i Zimskog vašara Winterfest, kao i isplatu noćnog rada jer se na kvantaškoj tržnici naplata odvija djelomično u noćnim satima tijekom godine.

Naknada za Nadzorni odbor, kao i masa zarada za zaposlene u 2018. godini se planira sukladno sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. Iznos umanjenja, koji se uplaćuje u proračun RS, je planiran i iskazan u planu bilance uspjeha u točki 5.2. u okviru nematerijalnih troškova na kontu 55. Umanjenju po Zakonu ne podliježu naknade za bolovanje, godišnji odmor i naknade za odsustvo, kao što se ne umanjuje ni topli obrok i regres i iznos minulog rada. Prema tome, iznos od 10% umanjenja nije u tom smislu točno 10% u odnosu na bruto masu.

Iznos planiranih sredstava za naknade po osnovi ugovora poduzeće planira na razini plana za 2017. godinu, sukladno Zaključku Vlade broj 023-10241/2017 od 26.10.2017., a koja razina omogućava isplate troškova ugovora uslijed angažiranja osoba za rad na projektima iz EU i drugih fondova tijekom 2018. godine u cilju realizacije planiranih investicija na tržnicama, odnosno za poslove organiziranja sajamskih i ostalih manifestacija u organizaciji poduzeća, kao i za angažiranje lica na poslovima uvođenja sustava Financijskog upravljanja i kontrole, a sve na razini plana za 2017. godinu.

V. PLANIRAN NAČIN DIOBE DOBITI ZA 2018. GODINU

Iz bilance uspjeha vidi se da prema procjeni prihoda i rashoda za 2017. godinu, poduzeće će poslovnu godinu završiti s pozitivnim rezultatom. Kriteriji za razdiobu ostvarene dobiti za 2017. godinu posle oporezivanja (neto dobit) definirani su Odlukom o proračunu grada Subotice za 2018. god. usvojene od strane Skupštine Grada 28. prosinca 2017. godine, u kojoj je definirano da se dobit dijeli u 2018. godini na sljedeći način:

- 70 % od ostvarene dobiti se usmjerava osnivaču

- 30 % se koristi za povećanje osnovnog kapitala putem ulaganja u investicije do razine likvidnih sredstava.

VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

VI.1. Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

Prilog 6

Redni broj	Sektor/Organizacija na jedinica	Broj sistemiziranih radnih mjesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno	Broj zaposlenih na određeno vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostv. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostv. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostv. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostv. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostv. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostv. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostv. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ost. 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.
1	Kadr. pravni, opći sekt.	2	2	2	2	0	1	1					1	1							2	2
2	Financijska služba	3	3	3	3	0	1	1					2	2							3	3
3	Komerc. naplatna služba	9	9	9	9	0	1	1					8	8							9	9
4	Tehnički sektor	6	6	6	4	2	1	1	1	1	1	1	3	3							6	6
UKUPNO		20	20	20	18	2	4	4	1	1	1	1	14	14	0	0	0	0	0	0	20	20

**VI.2. Kvalifikaciona, starosna i spolna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu,
Kvalifikaciona i spolna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora /skupštine**

Prilog 7

Kvalifikaciona struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017	Broj na dan 31.12.2018.
1	VSS	5	5	3	3
2	VS	1	1		
3	VKV	1	1		
4	SSS	14	14		
5	KV				
6	PK				
7	NK				
UKUPNO		21	21	3	3

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2017.	Broj zaposlenih 31.12.2018.
1	Do 30 godina	0	0
2	30 do 40	9	9
3	40 do 50	4	3
4	50 do 60	6	7
5	Preko 60	2	2
UKUPNO		21	21
Prosječna starost			

Struktura po polu

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.	Broj na dan 31.12.2018.
1	Muški	15	15	2	1
2	Ženski	6	6	1	2
UKUPNO		21	21	3	3

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2017.	Broj zaposlenih 31.12.2018.
1	Do 5 godina	1	1
2	5 do 10	3	2
3	10 do 15	3	4
4	15 do 20	4	4
5	20 do 25	3	3
6	25 do 30	1	1
7	30 do 35	4	3
8	Preko 35	2	3
UKUPNO		21	21

U prikazanim tabelama je pored zaposlenih i direktor, kao imenovana osoba na mandatno razdoblje.

VI.3. Dinamika zapošljavanja

Prilog 8

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2017. godine*	21			Stanje na dan 30.06.2018. godine	21
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2018.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2018.	0
1	navesti osnovu			1	navesti osnovu	
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2018.	0			Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2018.	0
1	navesti osnovu			1	navesti osnovu	
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	21			Stanje na dan 30.09.2018. godine	21

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	21			Stanje na dan 30.09.2018. godine	21
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2018.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2018.	0
1	navesti osnovu			1	navesti osnovu	
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2018.	0			Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2018.	0
1	navesti osnovu			1	navesti osnovu	
	Stanje na dan 30.06.2018. godine	21			Stanje na dan 31.12.2018. godine	21

Napomena:

U prikazanoj tabeli, je pored zaposlenih i direktor, kao imenovana osoba na mandatno razdoblje.

Prema Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“, broj 68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu broj I-00-02-61/2017. poduzeće je imalo obvezu da broj zaposlenih smanji na 20, s tim što je direktor imenovana osoba na mandatno razdoblje, i tako je broj zaposlenih prema kadrovskoj evidenciji za 2018. 21.

Poduzeće je 29.12.2017. godine usuglasilo akt o sistematizaciji, i time sprovelo racionalizaciju, i na toj osnovi broj zaposlenih 31.12.2017. godine je sveden na broj 21.

VI.4. Isplaćena i planirana masa zarade za 2017. i 2018. godinu

Prilog 9

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2017. godinu*- Bruto 1

U dinarima

Isplata po mjesecima 2017.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I	22	1.706.028,18	77.546,74	22	1.543.573,20	70.162,42				1	162.454,98	162.454,98
II	22	1.697.021,85	77.137,36	22	1.534.566,93	69.753,04				1	162.454,92	162.454,92
III	22	1.655.523,91	75.251,09	22	1.493.068,92	67.866,77				1	162.454,99	162.454,99
IV	21	1.667.395,03	79.399,76	21	1.504.940,08	71.663,81				1	162.454,95	162.454,95
V	21	1.675.089,68	79.766,18	21	1.512.634,74	72.030,23				1	162.454,94	162.454,94
VI	21	1.643.591,67	78.266,27	21	1.480.791,67	70.513,89				1	162.800,00	162.800,00
VII	22	1.663.847,39	75.629,43	22	1.501.392,41	68.245,11				1	162.454,98	162.454,98
VIII	22	1.679.950,59	76.361,39	22	1.517.495,65	68.977,08				1	162.454,94	162.454,94
IX	21	1.612.436,91	76.782,71	21	1.449.981,92	69.046,76				1	162.454,99	162.454,99
X	22	1.697.150,79	77.143,22	22	1.534.695,80	69.758,90				1	162.454,99	162.454,99
XI	22	1.708.231,26	77.646,88	22	1.545.276,34	70.239,83				1	162.954,92	162.954,92
XII	22	1.708.743,50	77.670,16	22	1.545.943,53	70.270,16				1	162.799,97	162.799,97
UKUPNO	260	20.115.010,76	928.601,17	260	18.164.361,19	838.527,99				12	1.950.649,57	1.950.649,57
PROSJEK	22	1.676.250,90	77.383,43	22	1.513.696,77	69.877,33				1	162.554,13	162.554,13

* isplata sa procjenom do kraja godine

** isplata sa procjenom do kraja godine starozaposleni u 2017. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u prosincu prethodne godine

TABELA PLANIRANE I ISPLAĆENE ZARADE U 2017. GODINI

MJESEC	ZARADA I BROJ ZAPOSLENIH U 2017. god.		
	Planirana sredstva	Plan broj	Realizirana sredstva
Siječanj	1.768.697,00	23	1.706.028,18
Veljača	1.757.281,00	23	1.697.021,85
Ožujak	1.740.157,00	23	1.655.523,91
Travanj	1.785.821,00	23	1.667.395,03
Svibanj	1.762.989,00	23	1.675.089,68
Lipanj	1.740.157,00	23	1.643.591,67
Srpanj	1.740.157,00	23	1.663.847,39
Kolovoz	1.740.157,00	23	1.679.950,59
Rujan	1.740.157,00	23	1.612.436,91
Listopad	1.740.157,00	23	1.697.150,79
Studen	1.751.573,00	23	1.708.231,26
Prosinac	1.753.373,00	23	1.708.743,50
UKUPNO	21.020.676,00		20.115.010,76

Obrazloženje:

Zarade u 2017. godini su realizirane na nižoj razini u odnosu na plan, iz razloga što je jedno radno mjesto tijekom godine bilo nepopunjeno.

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 1

u dinarima

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I	21	1.711.300,00	81.490,48	20	1.548.345,00	77.417,25				1	162.955,00	162.955,00
II	21	1.685.300,00	80.252,38	20	1.522.345,00	76.117,25				1	162.955,00	162.955,00
III	21	1.685.300,00	80.252,38	20	1.522.345,00	76.117,25				1	162.955,00	162.955,00
IV	21	1.745.300,00	83.109,52	20	1.582.345,00	79.117,25				1	162.955,00	162.955,00
V	21	1.693.300,00	80.633,33	20	1.529.200,00	76.460,00				1	164.100,00	164.100,00
VI	21	1.704.300,00	81.157,14	20	1.541.345,00	77.067,25				1	162.955,00	164.100,00
VII	21	1.663.300,00	79.204,76	20	1.499.200,00	74.960,00				1	164.100,00	164.100,00
VIII	21	1.662.300,00	79.157,14	20	1.499.345,00	74.967,25				1	162.955,00	162.955,00
IX	21	1.662.300,00	79.157,14	20	1.499.345,00	74.967,25				1	162.955,00	162.955,00
X	21	1.662.300,00	79.157,14	20	1.499.345,00	74.967,25				1	162.955,00	162.955,00
XI	21	1.692.300,00	80.585,71	20	1.528.800,00	76.440,00				1	163.500,00	163.500,00
XII	21	1.697.300,00	80.823,81	20	1.533.200,00	76.660,00				1	164.100,00	164.100,00
UKUPNO	252	20.264.600,00	964.980,95	240	18.305.160,00	915.258,00				12	1.959.440,00	1.959.440,00
PROSJEK	21	1.688.716,67	80.415,08	20	1.525.430,00	76.271,50				1	163.286,67	163.286,67

*starozaposleni u 2018. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni*			NOVOZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I	21	2.019.471,32	96.165,30	20	1.827.171,35	91.358,57				1	192.299,98	192.299,98
II	21	1.988.789,24	94.704,25	20	1.796.489,26	89.824,46				1	192.299,98	192.299,98
III	21	1.988.789,24	94.704,25	20	1.796.489,26	89.824,46				1	192.299,98	192.299,98
IV	21	2.059.594,05	98.075,91	20	1.867.294,08	93.364,70				1	192.299,98	192.299,98
V	21	1.998.229,88	95.153,80	20	1.804.578,71	90.228,94				1	193.651,17	193.651,17
VI	21	2.011.210,76	95.771,94	20	1.818.910,79	90.945,54				1	192.299,98	192.299,98
VII	21	1.962.827,47	93.467,97	20	1.769.176,30	88.458,82				1	193.651,17	193.651,17
VIII	21	1.961.647,39	93.411,78	20	1.769.347,42	88.467,37				1	192.299,98	192.299,98
IX	21	1.961.647,39	93.411,78	20	1.769.347,42	88.467,37				1	192.299,98	192.299,98
X	21	1.961.647,39	93.411,78	20	1.769.347,42	88.467,37				1	192.299,98	192.299,98
XI	21	1.997.049,80	95.097,61	20	1.804.106,68	90.205,33				1	192.943,12	192.943,12
XII	21	2.002.950,20	95.378,58	20	1.809.299,03	90.464,95				1	193.651,17	193.651,17
UKUPNO	252	23.913.854,14	1.138.754,96	240	21.601.557,71	1.080.077,89				12	2.312.296,44	2.312.296,44
PROSJEK	21	1.992.821,18	94.896,25	20	1.800.129,81	90.006,49				1	192.691,37	192.691,37

*starozaposleni u 2018. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2018. GODINI

u dinarima

Mjesec	Isplaćen Bruto 2 u 2017. godini	Planiran Bruto 2 u 2018. godini prije primjene zakona*	Planiran Bruto 2 u 2018. godini posle primjene zakona*	Iznos uplate u proračun RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I	2.011.407,24	2.183.471,32	2.019.471,32	164.000,00
II	2.000.788,73	2.152.789,24	1.988.789,24	164.000,00
III	1.951.862,69	2.152.789,24	1.988.789,24	164.000,00
IV	1.965.858,69	2.223.594,05	2.059.594,05	164.000,00
V	1.974.930,72	2.162.229,88	1.998.229,88	164.000,00
VI	1.937.794,61	2.175.210,76	2.011.210,76	164.000,00
VII	1.961.676,08	2.126.827,47	1.962.827,47	164.000,00
VIII	1.980.661,72	2.125.647,39	1.961.647,39	164.000,00
IX	1.901.063,12	2.125.647,39	1.961.647,39	164.000,00
X	2.000.940,81	2.125.647,39	1.961.647,39	164.000,00
XI	2.014.004,62	2.161.049,80	1.997.049,80	164.000,00
XII	2.014.608,59	2.166.950,20	2.002.950,20	164.000,00
UKUPNO	23.715.597,62	25.881.854,13	23.913.854,14	1.968.000,00

VI.5. Naknade Nadzornog odbora / Skupštine**Prilog 10****Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina				Nadzorni odbor / Skupština plan tekuća godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
II	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
III	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IV	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
V	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VIII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IX	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
X	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
UKUPNO	924.000	324.000	300.000	24	924.000	324.000	300.000	24
PROSJEK	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - prethodna godina realizacija					Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina				
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
II	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
III	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
IV	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
V	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
VI	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
VII	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
VIII	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
IX	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
X	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
XI	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
XII	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
UKUPNO	1.462.025,28	512.658,24	474.683,52	24	57.000,00	1.462.025,28	512.658,24	474.683,52	24	57.000,00
PROSJEK	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00

Kriteriji za određivanje naknada za rad predsjednika Nadzornog odbora i članova Nadzornog odbora:

- naknada se isplaćuje samo za mjesec u kome se održava sjednica bez obzira na broj održanih sjednica u tom mjesecu.
- planom se predviđa održavanje 12 sjednica Nadzornog odbora u toku 2018. godine.

Planirana masa sredstava za navedene namjene će se realizirati sukladno ovom programu, a definirano je Rješenjem o utvrđivanju visine naknade predsjednika i članova nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica („Sl. list Grada Subotice“ br 7/14), kao i sukladno Odluci o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća („Sl. list Grada Subotice“ br 102/2016).

Naknada za Nadzorni odbor u 2018. godini se planira u iznosu umanjenom sukladno Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava. Iznos umanjenja, koji se uplaćuje u proračun RS, je planiran i iskazan u planu bilance uspjeha u točki **5.2.** ovog programa u okviru nematerijalnih troškova na kontu 55.

Za rad predsjednika nadzornog odbora je propisana neto naknada od 30.000,00 koja podleže gore navedenom Zakonu, pa tako umanjena naknada iznosi 27.000,00 dinara, a članovima nadzornog odbora je propisana naknada od 25.000,00 dinara koja ne podleže gore navedenom Zakonu.

VII. KREDITNA ZADUŽENOST
KREDITNA ZADUŽENOST

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Orig. Valuta	Garan. države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2016. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2016. godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez razdoblja počeka	Razdoblje počeka (Grace razdoblje)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2017. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2017. godine
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Strani kreditor	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
<i>od čega za likvidnost</i>	0														
<i>od čega za kapitalne projekte</i>	0														

PLANIRANO KREDITNO ZADUŽIVANJE U 2018. GODINI*

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garancija države Da/Ne	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez razdoblja počeka	Razdoblje počeka (Graće razdoblje)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplate tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2018 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2018 tekuće godine
										Ukupno glavni ca	Ukupno kamata		
Domaći kreditor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
Strani kreditor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
Ukupno kreditno zaduženje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
<i>od čega za likvidnost</i>	0												
<i>od čega za kapitalne projekte</i>	0												

* godina za koju se donosi Program poslovanja

VIII. PLANIRANE NABAVE

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2018. god.

Prilog 13

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.- 30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
	Dobra					
1	Nabava goriva	645.000	225.000	450	675.000	900.000
2	Nabava električne energije	3.100.000	525.000	1.312.500	2.100.000	3.150.000
3	Nabava namještaja	51.000	0	50.000	50.000	100.000
4	Nabava radne obuće i HTZ opreme	482.000	0	482.000	0	482.000
5	Nabava računalne opreme	340.000	95.000	190.000	285.000	380.000
6	Nabava uredskog materijala	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7	Nabava ručnih alata	100.000	30.000	60.000	90.000	120.000
8	Nabava farbarskih materijala i vijčane robe	275.000	50.000	140.000	280.000	420.000
9	Nabava materijala crne metalurgije i građevinskog	340.000	50.000	160.000	320.000	480.000
10	Nabava elektro materijala i rezervnih dijelova službenih automobila	250.000	85.000	170.000	255.000	340.000
11	Nabava vodoinstalaterskog i ostalog materijala	280.000	120.000	240.000	360.000	480.000
12	Nabava sanitarnog materijala	200.000	57.000	115.000	173.000	230.000

13	Nabava klima i ventilatora	26.000	0	100.000	100.000	100.000
14	Nabava raznog sitnog inventara	294.000	75.000	150.000	225.000	300.000
15	Nabava stručne literature	250.000	250.000	300.000	300.000	300.000
16	Nabava mobilnih telefona	331.000	0	75.000	150.000	150.000
17	Nabava poštanskih marki	54.000	20.000	40.000	60.000	80.000
18	Nabava krovnih prekrivača za izložbene kućice	0	225.000	450.000	450.000	450.000
19	Nabava vitrina	0	0	300.000	300.000	300.000
20	Nabava hidrantske PP opreme	0	0	70.000	70.000	70.000
21	Nabava plastičnih zavjesa na tržnice	0	0	0	20.000	20.000
22	Nabava kamera za video nadzor	0	200.000	200.000	200.000	200.000
23	Sanitarni kontejner za lokaciju Majšanski put	0	0	400.000	400.000	400.000
	Ukupno dobra:	7.318.000	2.082.000	5.154.950	7.088.000	9.752.000
	Usluge					
1	Usluge osiguranja	4.896.756	1.261.667	2.523.333	3.785.000	5.046.667
2	Usluge čišćenja i održavanja higijene	6.069.571	1.561.250	3.122.500	4.683.750	6.245.000
3	Usluge osiguranja	499.000	125.000	250.000	374.000	499.000
4	Odvjetničke usluge	288.000	78.000	156.000	234.000	312.000
5	Usluge vođenja poslovnih knjiga	408.000	102.000	204.000	306.000	408.000
6	Zdravstvene i medicinske usluge	362.000	30.000	60.000	350.000	400.000
7	Usluge informatičko tehničke podrške	228.000	57.000	114.000	171.000	228.000
8	Štamparske usluge	480.000	123.750	247.000	370.000	495.000
9	Usluga pisanja i uređivanja lista "Informator"	320.000	90.000	180.000	270.000	360.000

10	Certifikacione usluge	116.000	210.000	210.000	210.000	210.000
11	Izrada projektne tehničke dokumentacije	490.000	500.000	1.000.000	2.000.000	3.500.000
12	Usluge programiranja	440.000	120.000	240.000	360.000	480.000
13	Usluga održavanje rashladnih uređaja	62.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14	Usluga održavanja sl. vozila	231.000	75.000	150.000	225.000	300.000
15	Video nadzor	348.000	87.000	174.000	261.000	348.000
16	Usluge prevođenja	110.000	70.000	100.000	120.000	120.000
17	Usluga izrade radnih odjela	479.000	0	490.000	490.000	490.000
18	Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita	192.000	81.000	162.000	243.000	324.000
19	Usluga deratizacije	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
20	Usluge Interneta	110.000	37.000	74.000	112.000	150.000
21	Ostale usluge (servisiranje, čišćenje vozila, radnih odjela, usluge vulkanizera i sl.)	96.000	45.000	90.000	135.000	180.000
22	Usluge revizije	83.000	0	120.000	120.000	120.000
23	Usluga kićenja sajamskih manifestacija	130.000	0	10.000	10.000	130.000
	Ukupno usluge:	16.558.327	4.733.667	9.836.833	15.069.750	20.665.667
	Radovi					
1	Izgradnja i opremanje štandova za potrebe organiziranja sajma	1.100.000	0	1.360.000	1.360.000	1.360.000
2	Limarski radovi	0	50.000	100.000	150.000	200.000
3	Krećenje i farbanje	336.000	0	106.000	220.000	320.000
4	Asfalterski radovi	50.000	0	30.000	90.000	100.000
5	Elektro radovi	230.000	112.000	225.000	337.000	450.000

6	Stolarski radovi	130.000	25.000	50.000	75.000	100.000
7	Zidarski radovi	0	0	100.000	250.000	300.000
8	Keramičarski radovi	0	0	75.000	150.000	150.000
9	Bravarski i vodoinstalaterski radovi	147.000	55.000	110.000	165.000	220.000
10	Popravak i rekonstrukcija rasvjete	0	0	25.000	50.000	50.000
11	Izgradnja lokacije za sezonsku prodaju u MZ Željezničko naselje	240.000	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
	Ukupno radovi:	2.233.000	242.000	5.681.000	6.347.000	6.750.000
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		26.660.000	26.109.327	7.057.667	20.672.783	28.504.750

Obrazloženje:

Pod stavkom 19 u dijelu nabave dobara, planira se nabava novih vitrina za potrebe postavljanja istih dijelom na mjesto dotrajalih vitrina, dijelom za postavljanje na novo izgrađeni prodajni prostor na lokaciji za sezonsku prodaju u MZ Željezničko naselje čija izgradnja je planirana u 2018. godini.

Pod stavkom 1 i 2 u dijelu nabave usluga, usluge osiguranja i usluge čišćenja se planiraju na nešto višoj razini zbog povećanja cijene rada, koja će se primjenjivati u 2018. godini.

Pod stavkom 4 u dijelu nabave usluga, odvjetničke usluge se planiraju na višoj razini, iz razloga poskupljenja istih.

Pod stavkom 10 u dijelu nabave usluga, certifikacione usluge se planiraju na višoj razini zbog uvođenja novog ISO standarda.

Pod stavkom 13 u dijelu nabave usluga, usluge održavanje rashladnih uređaja se planiraju na višoj razini, zbog neophodnosti popravaka starih vitrina.

IX. PLAN INVESTICIJA

Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2018. godini, odnosno za razdoblje 2018-2020. godine

Prilog 14

PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2017	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018. plan	2019. plan	2020. plan	Nakon 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Izgradnja tržnice u MZ „Željezničko naselje“ a) hala b) sanitarni čvor	2017	2019	4.240	240	Vlastita sredstva	4.000	3.500	500	0	0
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo					
2	Rekonstrukcija lokacije za sezonsku prodaju u MZ "Makova sedmica" - premještanje i rekonstrukcija nadstrešnice sa MZ "Radanovac"	2017	2017	350	350	Vlastita sredstva	0	0	0	0	0
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo					
3	Izgradnja lokacije za sezonsku prodaju u MZ „Novo selo“	2017	2017	200	200	Vlastita sredstva	0	0	0	0	0
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo					

4	Izgradnja tržne hale „Mješovita tržnica Teslino naselje“	2017	2021	31.602	102	Vlastita sredstva	7.920	480		5.640	1.800
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo	23.580		23.580		
5	Rekonstrukcija prednjeg dijela Mliječne tržnice – stilski prodajni objekti na ulaznom dijelu tržnice	2019	2019	8.000	0	Vlastita sredstva	3.000	0	3.000	0	0
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo	5.000	0	5.000	0	0
6	Izgradnja mliječne hale na mliječnom dijelu Mliječne tržnice	2019	2021	15.100	0	Vlastita sredstva	9.100	0	1.100	3.000	5.000
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo	6.000	0	0	3.000	3.000
7	Nabava i ugradnja opreme za mliječnu halu na Mliječnoj tržnici	2020	2021	3.000	0	Vlastita sredstva	3.000	0	0	3.000	0
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo					
8	Rekonstrukcija krovne konstrukcije mliječnog dijela na	2021	2021	15.000	0	Vlastita sredstva	6.000	0	0	0	6.000
						Pozajmljena sredstva					

	Mliječnoj tržnici					Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo	9.000	0	0	0	9.000
9	Nabava metalnih tezgi za mliječni dio Mliječne tržnice	2020	2020	2.250	0	Vlastita sredstva	2.250	0	0	2.250	0
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo					
10	Izgradnja lokacije za sezonsku prodaju u MZ "Zorka"	2021	2021	5.000	0	Vlastita sredstva	3.500	0	0	0	3.500
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo	1.500	0	0	0	1.500
11	Izgradnja lokacije za sezonsku prodaju kod Elektrovojvodine	2021	2021	5.000	0	Vlastita sredstva	3.500	0	0	0	3.500
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo	1.500	0	0	0	1.500
12	Osiguranje prostora za radionicu i magazin	2021	2021	5.000	0	Vlastita sredstva	1.000	0	0	0	1.000
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo	4.000	0	0	0	4.000

PLAN INVESTICIJA

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno s prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
1	Izgradnja tržne hale u MZ „Željezničko naselje“ a) hala b) sanitarni čvor	vlastiti	2017	2019	4.240	240	0	3.500	3.500	3.500
2	Izgradnja tržne hale „Mješovita tržnica Teslino naselje“	vlastiti / ostali	2018	2021	31.602	0	0	480	480	480
Ukupno:					35.842	240	0	3.980	3.980	3.980

X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2017.	Realizacija u 2017.	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
1.	Sponzorstvo	0	0	0	0	0	0
2.	Donacije	0	0	0	0	0	0
3.	Humanitarne aktivnosti	66.000	66.000	16.500	33.000	49.500	66.000
4.	Sportske aktivnosti	0	0	0	0	0	0
5.	Reprezentacija	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklama i promidžba	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Ostalo	0	0	0	0	0	0

Subotica, _____2018.

direktorica JKP „Subotičke tržnice“
Ilinka Vukoja dipl. ecc