

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на .... седници одржаној дана ..... 2018. године, донела је

## РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2018. годину**

### I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2018. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица дана 19. јула 2019. године.

### II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

## Образложење

**Правни основ:** Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

**Разлози за доношење:** Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2018. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је до 30. јуна 2019. године предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

**Извршилац:** Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаце“ Суботица

**Извори средстава потребних за реализацију:** За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

**ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА**  
**„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA**  
**ЈКР “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA**  
**Ђуре Ђаковића 23/І Суботица**

Надзорни одбор

Дана: 19.07. 2019.године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС“ 15/2016) и члана 18. Статута ЈКП „Суботичке пијаце“ (Службени лист Града Суботице“, бр.09/2017) Надзорни одбор ЈКП “Суботичке пијаце“ Суботица је на својој 21. седници дана 19.07.2019. године једногласно донео

**ОДЛУКУ**

Усваја се Извештај о степену реализације програма пословања за 2018.годину.

Председница  
Надзорног одбора

---

Јасмина Стевановић



**JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE "СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ"**  
**"SZABADKAI PIACOK" KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT**  
**JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE "SUBOTIČKE TRŽNICE"**

**СУБОТИЦА - SZABADKA - SUBOTICA**  
**Ђуре Ђаковића 23/I sprat**

Адреса: 24000 Суботица – Ђуре Ђаковића 23/И спрат Жиро рачун: 160-11093-68 Тел/факс: +381 24 555-013 ПИБ 100838380

Е-mail: [direkcija@supijace.co.rs](mailto:direkcija@supijace.co.rs) Регистарски број: 23608711585 Шифра делатности: 6820 Матични број: 08711585

---

## **ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ ЗА 2018. ГОДИНУ**

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

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, Ђуре Ђаковића 23/1

ДЕЛАТНОСТ:

68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима  
81.10 Услуге одржавање објеката  
82.30 Организовање састанака и сајмова  
93.21 Делатност забавних и тематских паркова  
96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

МАТИЧНИ БРОЈ: 08711585

ПИБ: 100838380

ЈББК: 82364

ОСНИВАЧ: ГРАД СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Суботица 236

Суботица, јул 2019. год.

## **САДРЖАЈ:**

- 1.** Уводни део - основни подаци о предузећу
- 2.** План и реализација прихода, расхода и физички обим извршених активности
- 3.** Биланс успеха и биланс стања
- 4.** Извештај о трошковима запослених, маса средстава за зараде, број запослених и динамика запошљавања
- 5.** План и реализација средстава за субвенције
- 6.** План и реализоване инвестиције током 2018. године
- 7.** Извештај о реализацији средстава за набавку добара, радова и услуга

## 1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица основано је као јавно комунално предузеће, Одлуком СО Суботица, 26.09.2000. године, са задатком да управља и организује рад и развој зелених пијаца у граду. Рад је почео 01.01.2001. године, са око 750 продајних јединица. Последњих година број продајних јединица је повећан на преко 900. Предузеће газдује са више од 800 тезги и продајних места и са 108 пословних простора, што је био случај и током 2016. године. Комунална функција сврстава пијачну делатност у ред делатности од посебног значаја за нормално и несметано функционисање града. Пијаце су организована места за снабдевање становништва са свежим животним намирницама и другим прехранбеним и непрехрамбеним производима, те као таква представљају саставни и неодвојиви део комуналне инфраструктуре.

У надлежности предузећа се налази 4 пијаце и то:

1. „Млечна пијаца“ Трг Јакаба и Комора бб
2. Пијаца „Зеленац – Зелдике“ („Zöldike“), Наде Димић бб
3. Мешовита пијаца „Теслино насеље“, Партизанских база бб
4. „Зелена пијаца – Кванташка пијаца“, Мирка Боговића бб

Поред наведених пијаца, предузеће је током 2018. године обављало своју делатност издавањем у закуп локација за сезонску продају у складу са Решењем број III-352-743/2017. о доношењу Измене Плана постављања осталих објеката, уређења и опреме на територији Гада Суботице (299-23/17).

У делатност предузећа спада и организовање сајмова. Предузеће од 2008.године организује заједно са Градом Суботица и „Међународни и регионални сајам“, који је дванаести пут успешно организован у јуну 2018. године.

Од децембра 2011.године предузеће организује Зимски вашар на градском тргу. Вашар се одржава у техничкој организацији ЈКП „Суботичке пијаце“. 2018. године је уз све богатији продајни асортиман, и све већи број купаца организован на градском тргу.

Током 2018. године, предузеће је покренуло поступак реконструкције пијаце и изградње пијачне надстрешнице на пијаци у МЗ „Железничко насеље“, која је до краја године у потпуности и реализована.

У складу са чланом 34. Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“ бр.62/2013 и 30/2018), предузеће је годишњи извештај о пословању, као и одлуку о расподели добити и одлуку о усвајању редовних годишњих финансијских извештаја доставила Агенцији за привредне регистре у законом прописаном року, односно до 30.06.2019. године. Финансијски извештај се такође налази на интернет страници предузећа. Према Закону о рачуноводству („Сл. гласник РС“ бр.62/2013 и 30/2018) ЈКП „Суботичке пијаце“ се сврстава у мало предузеће.

## 2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

### Приходи

Врста прихода	План 2018	Реализација 2018	Индекс
1	2	3	3/2
4			
Приходи од пијачарине	14.300.000,00	13.027.825,14	91
Приходи од закупа	49.065.500,00	46.068.405,60	94
<b>Приход од пијачне делатности</b>	<b>63.365.500,00</b>	<b>59.096.230,74</b>	93
Приход од Града - суфинансирање млечне хале на пијаци Зеленац	36.000,00	36.000,00	100
Приходи од сајамских манифестација и Винтерфеста – сопствени приходи	2.854.496,00	2.734.292,55	96
Приход од сајма – приходи од Града	1.666.666,67	1.666.666,67	100
Приходи од конкурсисања	1.000.000,00	0,00	-
Приходи од издав. опреме за разне манифест.	150.000,00	166.483,33	111
Остали приходи	150.000,00	386.884,55	258
Финансијски приходи	30.000,00	96.446,83	322
Приходи од усклађивања краткорочних потраживања	0,00	408.805,01	-
Приходи од усклађивања вредности – књиговодствено евидентирање прихода за суфинансирање млечне хале на пијаци Зеленац		792.000,00	
<b>Приход од осталих активности</b>	<b>5.887.162,67</b>	<b>6.287.578,94</b>	107
<b>Укупно</b>	<b>69.252.662,67</b>	<b>65.383.809,68</b>	95

### Образложење за реализацију:

Приходи од пијачарине, који обухватају део прихода конта 614 из биланса успеха, бележе мању реализацију у односу на план, као и приходи од закупа, који обухватају део прихода конта 650 биланса успеха. Поменути приходи су реализовани на nižем нивоу, и то за 7%, односно номинално 4.269.269,26 динара испод планираног нивоа из разлога што је смањен број купаца током године.

Приходи од Града за суфинансирање млечне хале на пијаци Зеленац су реализовани на планском нивоу.

Приходи од Сајамских манифестација и Винтерфеста – сопствени приходи, са конта 650 из биланса успеха, су реализовани у мањем износу у односу на план, и то за 4%, што номинално износи 120.203,45 динара, из разлога што су смањени приходи од закупа сајамских штандова на Сајму привреде, због смањеног броја излагача.

Приход од сајама – приходи од Града је реализован на планираном нивоу.

Приходи од конкурсисања, са конта 640 из биланса успеха, нису реализовани, пошто није расписан конкурс за суфинансирање сајамских манифестација од стране АП Војводине током 2018. године.

Приходи од издавања опреме за разне манифестације, као део прихода са конта 650, односе се на приходе од издавања дрвених кућица и павиљона за разне манифестације на територији града

Суботице, а реализовани су на приближно планираном нивоу, односно 11% изнад нивоа, што номинално представља одступање од свега 16.483,33 динара.

Остали приходи, са конта 670, су реализовани на вишем нивоу у односу на план, услед неизвесности и немогућности прецизног планирања истих у моменту састављања програма пословања, а чине их приходи од продаје секундарних сировина и приход остварен од уплате од осигурања, на основу одштетног захтева, као и наплаћена отписана потраживања. Одступање реализације у односу на план износи 236.884,55 динара, што процентуално износи 158% више у односу на план.

Приходи од усклађивања краткорочних потраживања иако нису планирани настали су на нивоу од 408.805,01 услед наплаћених претходно отписаних потраживања.

Приходи од усклађивања вредности – књиговодствено евидентирање прихода за суфинансирање млечне хале на пијаци Зеленац, добијених од Града Суботица, иако нису планирани реализовани су на нивоу, од 792.000 динара.

Ови приходи су настали тако што се на основу препоруке ревизора, као и међународних рачуноводствених стандарда, врши оприходовање у целокупном износу уместо једногодишњег оприходовања износа амортизације предметних прихода.

Укупни приходи су реализовани на нивоу од 95% у односу на план, односно за 3.868.852,99 мање од планираног нивоа.

## Расходи

Кonto	Врста расхода	План 2018	Реализација 2018	Индекс реализације
5120	Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање	1.840.000,00	941.974,66	51
5122	Трошкови канцеларијског материјала	480.000,00	407.199,49	85
5123	Отпис ситног инвентара	2.750.000,00	1.320.601,17	48
<b>512</b>	<b>Трошкови осталог материјала</b>	<b>5.070.000,00</b>	<b>2.669.775,32</b>	<b>53</b>
5130	Утрошена електрична енергија	3.150.000,00	3.448.560,78	109
5133	Утрошено гориво и мазиво	900.000,00	497.469,91	55
5139	Трошкови грејања	220.000,00	112.627,14	51
<b>513</b>	<b>Трошкови горива и енергије</b>	<b>4.270.000,00</b>	<b>4.058.657,83</b>	<b>95</b>
5200	Трошкови бруто зарада запослених	20.264.600,00	20.035.565,62	99
<b>520</b>	<b>Трошкови бруто зарада запослених</b>	<b>20.264.600,00</b>	<b>20.035.565,62</b>	<b>99</b>
5210	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	3.649.254,00	3.579.717,83	98
<b>521</b>	<b>Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.</b>	<b>3.649.254,00</b>	<b>3.579.717,83</b>	<b>98</b>
5260	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.462.025,28	1.462.025,28	100
<b>526</b>	<b>Трошкови накн. чланова надз одб.</b>	<b>1.462.025,28</b>	<b>1.462.025,28</b>	<b>100</b>
5290	Накнада трошкова зап. за служб. путовање	450.000,00	86.927,97	19
5291	Помоћ запосленима	1.176.000,00	1.068.696,57	91
5299	Остали лични расходи	1.175.000,00	946.355,16	81
<b>529</b>	<b>Остали лични расходи и накнаде</b>	<b>2.801.000,00</b>	<b>2.101.979,70</b>	<b>75</b>
5310	Трошкови превоза	50.000,00	0,00	0,00
5311	Трошкови ПТТ услуга	380.000,00	379.262,95	100
5319	Трошкови осталих услуга транспорта	160.000,00	117.856,88	74
<b>531</b>	<b>Трошкови транспортних услуга</b>	<b>590.000,00</b>	<b>497.119,83</b>	<b>84</b>
5320	Трошкови одржавања	2.670.000,00	1.137.261,29	43
<b>532</b>	<b>Трошкови услуга одржавања</b>	<b>2.670.000,00</b>	<b>1.137.261,29</b>	<b>43</b>
5331	Трошкови закупа опрема	30.000,00	36.201,00	121
<b>533</b>	<b>Трошкови закупа</b>	<b>30.000,00</b>	<b>36.201,00</b>	<b>121</b>
5349	Трошкови сајмова	3.417.000,00	3.659.230,06	107
<b>534</b>	<b>Трошкови сајмова</b>	<b>3.417.000,00</b>	<b>3.659.230,06</b>	<b>107</b>
5359	Трошки рекламе	500.000,00	340.297,13	68
<b>535</b>	<b>Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања</b>	<b>500.000,00</b>	<b>340.297,13</b>	<b>68</b>
5390	Трошкови производних услуга	444.000,00	464.500,00	105
5392	Трошкови комуналних услуга	7.480.000,00	7.312.322,24	98
5399	Трошкови осталих производних услуга	4.825.000,00	4.719.039,52	98
<b>539</b>	<b>Трошкови осталих услуга</b>	<b>12.749.000,00</b>	<b>12.495.861,76</b>	<b>98</b>
5400	Трошкови амортизације	3.000.000,00	3.977.805,89	133
<b>540</b>	<b>Трошкови амортизације</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.977.805,89</b>	<b>133</b>
54500	Резервисања за отпремнине приликом одласка у		85.885,87	-



	пензију			
<b>545</b>	<b>Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених</b>		<b>85.885,87</b>	<b>-</b>
5500	Трошкови ревизије	120.000,00	120.000,00	100
5501	Трошкови адвокатских услуга	312.000,00	292.500,00	94
5502	Трошкови књиговодства	408.000,00	415.600,00	102
5503	Трошкови стручног образовања	200.000,00	144.900,00	72
5509	Остале непроизводне услуге	2.536.000,00	2.304.318,67	91
<b>550</b>	<b>Непроизводне услуге</b>	<b>3.576.000,00</b>	<b>3.277.318,67</b>	<b>92</b>
5510	Трошкови репрезентације	290.000,00	289.437,68	100
<b>551</b>	<b>Трошкови репрезентације</b>	<b>290.000,00</b>	<b>289.437,68</b>	<b>100</b>
5520	Премије осигурања	499.000,00	470.000,00	94
<b>552</b>	<b>Премије осигурања</b>	<b>499.000,00</b>	<b>470.000,00</b>	<b>94</b>
5530	Трошкови платног промета	190.000,00	181.220,59	95
<b>553</b>	<b>Трошкови платног промета</b>	<b>190.000,00</b>	<b>181.220,59</b>	<b>95</b>
5549	Трошкови чланарина	80.000,00	84.760,00	106
<b>554</b>	<b>Трошкови чланарина</b>	<b>80.000,00</b>	<b>84.760,00</b>	<b>106</b>
5550	Порез на имовину	470.000,00	729.967,00	155
5559	Остали трошкови пореза	610.000,00	637.537,53	105
<b>555</b>	<b>Трошкови пореза</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>1.367.504,53</b>	<b>127</b>
5560	Трошкови доприноса (коморе)	46.200,00	45.912,00	99
<b>556</b>	<b>Трошкови доприноса (коморе)</b>	<b>46.200,00</b>	<b>45.912,00</b>	<b>99</b>
5591	Таксе (админ, судске)	60.000,00	122.936,64	205
5599	Остали нематеријални трошкови	2.535.000,00	2.728.799,13	108
<b>559</b>	<b>Остали немат трошкови</b>	<b>2.595.000,00</b>	<b>2.851.735,77</b>	<b>110</b>
5620	Расходи камата	180.000,00	88.752,61	49
<b>562</b>	<b>Расходи камата</b>	<b>180.000,00</b>	<b>88.752,61</b>	<b>49</b>
5630	Негативне курсне разлике	10.000,00	723,46	7
<b>563</b>	<b>Негативне курсне разлике</b>	<b>10.000,00</b>	<b>723,46</b>	<b>7</b>
5690	Остали фин расходи	10.000,00	0,00	0,00
<b>569</b>	<b>Остали фин расходи</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5795	Издаци за хуманитарне намене	196.000,00	202.449,60	103
5799	Остали непоменути расходи	25.000,00	61.713,21	247
<b>579</b>	<b>Остали непом. расходи</b>	<b>221.000,00</b>	<b>264.162,81</b>	<b>120</b>
5920	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	0,00	7.457,24	-
<b>592</b>	<b>Расходи по основу исправке грешака из ранијих година</b>	<b>0,00</b>	<b>7.457,24</b>	<b>-</b>
	<b>УКУПНО</b>	<b>69.250.079,28</b>	<b>65.066.369,77</b>	<b>94</b>

Образложење за реализацију:

**512** Трошкови осталог материјала су реализовани на нижем нивоу и то на нивоу од 51% у односу на план, из разлога што је предузеће успело да поједине набавке реализује по значајно нижим ценама, уз одобрене попусте, као и уз смањену количину набавке појединих материјала, услед мањег броја хаварија и поправки у односу на план, односно на основу потребе током године.

**513** Трошкови горива и енергије су реализовани на nižем нивоу и то 95% у односу на план, услед мера штедње у потрошњи горива, пројектоване више цене горива, услед очекиваног поскупљења током 2018. године, до којег није дошло, као и због рационализације трошкова грејања пословних просторија.

**520, 521** Трошкови зарада и пореза и доприноса су реализовани на nižем нивоу од 1% и 2% из разлога што је једно радно место током 3 месеца у 2018. години било непопуњено.

**529** - Остали лични расходи и накнаде су такође реализовани у мањем износу, и то за 25%, односно номинално за 699.020,03 динара мање у односу на план, пошто су поменути трошкови реализовани у складу са стварним потребама, као што су трошкови на службеним путовањима, солидарне помоћи трошкови превоза на посао и са посла, за којима је била мања потреба него што је планирано. Поменути расходи су поред наведеног мањи такође због смањених потреба ангажовања лица по уговорима о делу.

**531** - Трошкови транспортних услуга су реализовани за 16%, односно за 92.880,17 динара мање у односу на план због уштеда на трошковима фиксне и мобилне телефоније, као и поштанским услугама.

**532** - Трошкови услуга одржавања су реализовани на мањем нивоу, и то за 57%, односно за 1.532.738,71 динара мање у односу на план, из разлога што предузеће током 2018. године није имало толики број кварова и хаварија као што је планирано, а планиране радове текућег одржавања је успевало да реализује по нижим ценама од планираних, поступком одабира повољнијег извођача радова.

**533** – Трошкови закупа, који се односе на закуп апарата за пречишћавање воде за пиће, су реализовани на незнатно вишем нивоу у односу на план, и то за 21%, што номинално износи свега 6.201,00 динара. Поменуто одступање је настало услед немогућности тачне процене реализације истих, у моменту састављања програма пословања.

**534** - Трошкови сајмова су реализовани на планском нивоу, односно 7% више у односу на план, што номинално износи 242.230,06 динара. Поменуто одступање је настало услед повећаних трошкова зимског вашара Винтерфест, због организовања ове манифестације на проширеном простору.

**535** – Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања су реализовани на nižем нивоу у односу на план, за 32%, односно за 159.702,87 динара мање у односу на план, услед уштеде трошкова рекламе за Сајам привреде.

**539** - Трошкови осталих услуга су реализовани на незнатно nižем нивоу у односу на план, за 2% мање, пошто су током године трошкови образовања, семинара и томе слично, реализовани у мањем обиму, а све у складу са стварним потребама.

**540** – Трошкови амортизације су реализовани на вишем нивоу у односу на план, и то за 33% изнад планиране вредности. Поменуто одступање је настало услед евидентирања појединих средстава на основна средства, а за које је првобитно предвиђено да ће бити евидентирана на ситан инвентар.

**545** – Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију иако нису планирани, реализовани су на нивоу од 85.885,87 динара. Реализацију ове врсте трошкова је немогуће тачно проценити у моменту састављања програма пословања и било их је неопходно обухватити књиговодствено у складу са препорукама екстерне ревизије и на основу међународних рачуноводствених стандарда.

**550** – Непроизводне услуге су реализоване на nižем нивоу у односу на план, и то за 8%, односно за 298.681,33 динара мање, услед мање реализације планираних трошкова добијања грађевинских дозвола и томе слично.

**551** – Трошкови репрезентације су реализовани на планском нивоу, односно 100% у односу на план.

**552** – Трошкови премије осигурања су реализовани на нивоу од 94% у односу на план, што номинално износи свега 29.000 динара мање од планираног.

**553** – Трошкови платног промета су реализовани на незнатно мањем нивоу у односу на план, и то за 5%, односно за 8.779,41 динара испод плана. Ове трошкове је немогуће прецизно планирати, због саме природе поменутих трошкова, а то је неизвесност банкарских трансакција, по обиму и структури.

**554** - Трошкови чланарина су реализовани на незнатно вишем нивоу у односу на план, и то за 6%, односно свега 4.760 динара изнад планске вредности, због обавезности плаћања чланарине у међународном удружењу пијаца.

**555** – Трошкови пореза су реализовани на вишем нивоу у односу на план, за 27%, што номинално износи 287.504,53 динара, услед значајног повећања цена квадратног метра некретнина према Решењу о утврђивању просечних цена квадратног метра одговарајућих непокретности за утврђивање пореза на имовину за 2018. годину у Граду Суботици.

**556** – Трошкови доприноса за коморе су реализовани 1% мање у односу на пла, што номинално износи свега 288,00 динара.

**559** – Остали нематеријални трошкови су реализовани на вишем нивоу у односу на план, и то за 10%, односно 256.735,77 динара изнад плана, због веће реализације трошкова уплате разлике у буџет, које је такође немогуће тачно проценити у моменту састављања програма пословања.

**562** – Расходи камата су реализовани на nižем нивоу, и то 49% у односу на план, односно 91.247,39 динара испод плана, услед мање реализације камате на лизинг, због варијабилног дела камате, а које бележи стални пад и смањење камате.

**563** – Трошкови негативне курсне разлике су планирани на нивоу од 10.000,00, а реализација је била на нивоу од 723,46 динара, које настаје услед стварно реализованих девизних трансакција, које је тешко тачно предвидети.

**579** – Остали непоменути расходи су реализовани на вишем нивоу у односу на план, за 20%, што номинално износи 43.162,81 динара, услед већег износа прикупљених хуманитарних прилога за Винтерфест 2017/2018, као и већег издатка по том основу, обзиром да су примљени прилози дати у хуманитарне сврхе Суботичкој болници.

**592** – Расходи по основу исправке грешака из ранијих година су реализовани на нивоу од 7.457,24 динара, иако нису планирани, а настали су услед касно пристиглих рачуна за претходну годину.

#### **Физички обим производње - услуга**

<b>Ред бр.</b>	<b>Назив производа услуге</b>	<b>Јед. мере</b>	<b>План 2018</b>	<b>Остварено 2018</b>	<b>Индекс</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1.	Тезга	ком	479	420	88
2.	Расхладна витрина	ком	32	24	75
3.	Полузатв. посл. прос	ком	3	3	100
4.	Прод. простор	ком	32	32	100
5.	Пословни простор	ком	115	98	85
6.	Пијачно место	ком	250	220	88
	<b>Укупно:</b>		<b>911</b>	<b>797</b>	<b>87</b>

Напомена: током 2018. године 87 % пијачних јединица је било искоришћено, што се највише изразило у искоришћености капацита пијачних тезги, витрина, пијачних места, као и пословних простора. Поменуто одступање у односу на планирану искоришћеност капацитета је настало нарочито због значајног одлива закупаца са пијаца у виду одласка у иностранство, као и због смањене конкурентске способности на тржишту наших закупаца појавом нових мегамаркета, што је проузроковало да је значајан број закупаца одустао од производње, као и продаје робе на тезгама. Са друге стране, нове генерације, односно наследници старих закупаца не настављају породични посао тј. не баве се пијачном делатношћу.

### 3. БИЛАНС УСПЕХА И БИЛАНС СТАЊА

#### БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2018.

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018.	Реализација 2018.	Индекс реализација 2018. / план 2018.
1	2	3	5	7	8
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>69.073</b>	<b>63.664</b>	<b>92</b>
<b>60</b>	<b>І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0	
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
<b>61</b>	<b>ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	15.991	14.733	<b>92</b>
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			

611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	15.986	14.733	92
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	5		
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА и СЛ.</b>	<b>1016</b>	1.036		<b>35</b>
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	52.046	48.931	<b>94</b>
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>68.829</b>	<b>64.675</b>	<b>94</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		30	
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5.070	2.670	<b>53</b>
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.270	4.058	<b>95</b>
52	VII ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28.177	27.179	<b>96</b>
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	19.956	18.166	<b>91</b>
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.000	3.978	<b>133</b>
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		86	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8.356	8.568	<b>103</b>
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>244</b>		<b>572</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		1.011	
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>30</b>	<b>96</b>	<b>320</b>

<b>66, осим 662, 663 и 664</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
<b>662</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	30	92	<b>306</b>
<b>663 и 664</b>	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		4	
<b>56</b>	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>200</b>	<b>89</b>	<b>45</b>
<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	10	0	<b>0</b>
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	10	0	<b>0</b>
<b>562</b>	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	180	89	<b>49</b>
<b>563 и 564</b>	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	10		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>		7	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040- 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>170</b>		<b>0</b>
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		409	
583 и 585	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			

67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	<b>150</b>	<b>387</b>	<b>258</b>
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	<b>221</b>	<b>264</b>	<b>119</b>
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	3		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		472	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		820	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	<b>1058</b>	3	348	<b>11600</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	<b>1059</b>			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1	266	<b>26600</b>
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		225	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	2	307	<b>15350</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>			
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				

	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

### **Образложење за пословне, финансијске и остале приходе**

**АОП 1001 Пословни приходи (реализација 92%) у износу од 63.664 хиљада динара се састоје од:**

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга – приход од наплате пијачарине и приходи од Града за Сајам 14.733 хиљада. Мања реализација у износу од 1.258 хиљада динара се десила због смањеног броја купаца на пијацама услед изузетно хладне зиме током фебруара месеца, као и због тенденције смањења купаца из месеца у месец. Велик је број купаца који плаћају пијачарину односно који имају уговор у режиму резервације, а познато је да се пијачарина наплаћује само уколико је купац присутан на пијаци. Чим је због поменутих временских услова број купаца на пијацама био мањи, то је и мањи износ пијачарине убиран.

-АОП 1017 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица и котизација за сајамске манифестације (приходи од Зимског вашара Винтерфест и приход од Суботичког Сајма 2018.) све укупно у износу од 48.931 хиљада динара (реализација **94%** у односу на план, што номинално износи 3.115 хиљада динара мање). Мања реализација је настала због све веће тенденције смањења броја купаца, нарочито купаца пословних простора на пијацама, као и због уклањања појединих монтажних пословних простора у туђем власништву, од стране самих власника.

**АОП 1032 Финансијске приходе у износу од 96 хиљада динара**, чине приходи од камате на депозит Већа реализација (320% у односу на план), што номинално износи свега 66 хиљада динара, се догодила из разлога што је предузеће успело да депонује више новчаних средстава услед штедње, те је по том основу остварен већи прилив по основу камате на депозит.

**АОП 1050 Приходи од усклађивања вредности остале имовине** представљају приходе од усклађивања краткорочних потраживања.. Иако нису планирани, настали су на нивоу од 409 хиљада динара услед наплаћених претходно отписаних потраживања.

**АОП 1052 Остале приходе** чини приход од продаје секундарних сировина и приход остварен од уплате од осигурања, на основу одштетног захтева, као и наплаћена отписана потраживања, у укупном износу од 387 хиљада динара, наспрам планираних 150 хиљада динара, што номинално износи 237 хиљада динара више у односу на план. Пошто ови приходи представљају остале ванредне приходе, немогуће је тачно проценити колика ће бити њихова реализација.

**АОП 1056 Нето добитак пословања** које се обуставља чине приходи од Града за суфинансирање млечне хале на пијаци Зеленац за износ прихода, који у том износу књиговодствено терети 2018. годину, у износу од 820 хиљада динара.

### **Образложење за пословне, финансијске и остале расходе**

**АОП 1018 Пословне расходе у износу од 64.675 хиљада динара (реализација 94%) чине:**

**АОП 1023** трошкови материјала у износу од 2.670 хиљада динара (реализација од **53%** у односу на план). Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, услед непостојања потреба за набавком материјала за поправке у сопственој режији.

**АОП 1024** трошкова горива и енергије у износу 4.058 хиљада динара (реализација **91%**). Одступање реализације у односу на план је забележено услед пројектованог раста цена горива, до чега није дошло током 2018. године.

**АОП 1025** трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 27.179 хиљада динара, састоје се од: трошкова зарада, трошкова пореза и доприноса на зараде на терет



послодавца, накнада за управни и надзорни одбор, осталих личних расхода, солидарне помоћи запосленима, превоза радника на посао и са посла, трошкова службеног пута, трошкова путарине. Реализација ових трошкова је **4%** испод планираног нивоа. Поменуто одступање је настало због мање реализације трошкова зарада, услед непопуњеног једног радног места током 3 месеца 2018. године, као и због смањеног броја службених путовања, услед мањег броја одржаних састанака Пословног удружења пијаца Србије, као и смањене потребе одласка на семинаре и слично.

**АОП 1026** трошкови производних услуга у износу од 18.166 хиљада динара чине: трошкови транспортних и ПТТ услуга, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду (реализација **91%** у односу на план). Мања реализација је настала пошто планирани радови одржавања пијаца нису реализовани у планираном обиму, због смањеног броја кварова и хаварија током 2018. године.

**АОП 1027** трошкови амортизације у износу од 3.978 хиљада динара (реализација **33%** изнад планираног нивоа)

Поменуто одступање је настало услед евидентирања појединих средстава на основна средства, а за које је првобитно предвиђено да ће бити евидентирана на ситан инвентар.

**АОП 1028** трошкови дугорочних резервисања чине трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију. Иако нису планирани, реализовани су на нивоу од 86 хиљада динара. Реализацију ове врсте трошкова је немогуће тачно проценити у моменту састављања програма пословања и било их је неопходно обухватити књиговодствено у складу са препорукама екстерне ревизије.

**АОП 1029** нематеријалне трошкове у износу од 8.568 хиљада динара (реализација **3%** изнад планираног нивоа) чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превозија, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, умањења зараде и накнаде, претплате на часописе и трошкови таксе. Ови трошкови су реализовани у већем износу у односу на план, због значајно већег пореза на имовину у односу на план, услед значајно повећаних просечних цена квадратног метра вредности непокретности за утврђивање пореза на имовину према решењу Града Суботица.

**АОП 1040 Финансијске расходе** чине расходи од камата за финансијски лизинг. Реализовани су на нивоу од 89 хиљада динара у односу на планираних 200 хиљада динара (реализација **45%** у односу на план). Мања реализација је настала због тенденције смањења камате на финансијски лизинг, због промене варијабилног дела исте.

**АОП 1053 Остале расходе** чине расходи за хуманитарне прилоге, таксе за судска извршења наплате потраживања и остало. Реализација на нивоу од 264 хиљаде динара, односно 19% више у односу на план, што номинално износи свега 43 хиљаде динара више, настала је због повећаног трошка судских извршења, услед потребе наплате потраживања путем извршитеља.

Нето добитак је реализован на нивоу од 307 хиљада динара, наспрам планираних 2 хиљаде динара, због мање реализације укупних расхода, у односу на реализацију укупних прихода, као што је претходно образложено.

**БИЛАНС СТАЊА**  
на дан 31.12.2018.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Планирано стање на дан 31.12.2018.	Реализаци јана дан 31.12.2018.	Индекс реализаци ја 31.12.2018. / план 31.12.2018.
	<b>АКТИВА</b>				
<b>0</b>	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001			
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	002	<b>46.158</b>	<b>40.602</b>	<b>88</b>
<b>1</b>	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	003	<b>140</b>	<b>170</b>	<b>121</b>
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	140	170	<b>121</b>
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
<b>2</b>	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	<b>46.000</b>	<b>40.414</b>	<b>88</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	37.200	35.422	<b>95</b>
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	5.300	4.860	<b>92</b>
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		60	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	3.500	72	<b>2</b>

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019	<b>0</b>	<b>0</b>	
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>100</b>
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	18	18	<b>100</b>
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034	<b>0</b>	<b>0</b>	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			

051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042	40	<b>627</b>	<b>1567</b>
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	<b>6.215</b>	<b>10.977</b>	<b>177</b>
<b>Класа 1</b>	<b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	<b>40</b>	<b>64</b>	<b>160</b>
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045			
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	40	64	<b>160</b>
	<b>ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	<b>1.875</b>	<b>1.461</b>	<b>78</b>
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству - матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	1.875	1.461	<b>78</b>
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
<b>21</b>	<b>ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059			
<b>22</b>	<b>ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	500	756	<b>151</b>

<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061			
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	<b>0</b>	<b>0</b>	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0		
<b>24</b>	<b>VIII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	3.550	<b>7.910</b>	<b>223</b>
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	100	<b>197</b>	<b>197</b>
<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	150	<b>589</b>	<b>393</b>
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	<b>52.413</b>	<b>52.206</b>	<b>99</b>
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072			
	<b>ПАСИВА</b>				
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 -0442)</b>	0401	<b>16.550</b>	<b>14.778</b>	<b>89</b>
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>100</b>
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	66	66	<b>100</b>
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411			
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412			
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413			

<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414			
<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415			
<b>33 осим 330</b>	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416			
<b>34</b>	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	<b>16.484</b>	<b>14.712</b>	<b>89</b>
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	16.428	14.405	<b>88</b>
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2	307	<b>1535</b>
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420			
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>30.982</b>	<b>31.207</b>	<b>101</b>
<b>40</b>	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	<b>1.000</b>	<b>593</b>	<b>59</b>
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	1.000	593	<b>59</b>
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	<b>29.982</b>	<b>30.614</b>	<b>102</b>
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	28.982	29.892	<b>103</b>
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			

414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	1.000	722	72
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441			
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>4.881</b>	<b>6.221</b>	<b>127</b>
<b>42</b>	<b>І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	<b>500</b>	<b>577</b>	<b>115</b>
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	500	577	115
<b>430</b>	<b>ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	<b>630</b>	<b>644</b>	<b>102</b>
<b>43 осим 430</b>	<b>ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	<b>1.500</b>	<b>3.119</b>	<b>208</b>
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.500	3.119	208
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
<b>44, 45 и 46</b>	<b>ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	500	1.225	245
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	750	621	83
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	201	35	17

<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	800		
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463			
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>52.413</b>	<b>52.206</b>	<b>99</b>
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465			

#### Образложење за позиције активе и пасиве

АКТИВА у укупном износу 52.206 хиљада динара (реализација **99%**):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 40.602 хиљаде динара (реализација 88%);, а састоји се од

-софтвера 170 хиљада динара (реализација 121%) Приликом планирања рачунарске опреме немогуће је тачно предвидети колико ће од тога бити софтвер а колико хардвер, те је већа реализација настала због набављених софтвера у већем обиму у односу на хардвер.

-некретнина, грађевинских објеката и опреме у износу од 40.414 хиљада динара (реализација 88%)

-хартије од вредности 18 хиљада динара (реализација **100%**)

АОП 0042 одложена пореска средстава у износу од 627 хиљада динара. (реализација 1568%, због веће реализације укупне добити у претходном периоду.

АОП 0043 обртна имовина 10.977 хиљада динара (реализација **177%**), од чега су:

-дати аванси у износу од 64 хиљаде динара, реализовани су за свега 24 хиљаде динара изнад планираног нивоа (160%), а означавају унапред плаћене услуге, које је тешко тачно проценити у моменту састављања програма пословања.

-потраживања од купаца 1.461 хиљада динара, реализација **78%** у односу на план, што одсликава само тренутни износ ненаплаћених потраживања на дан 31.12.2018.

-друга потраживања 756 хиљада динара (реализација **151%** изнад планиране вредности), чине потраживања од запослених на основу зајма, потраживање од фонда, као и потраживање за више плаћен порез на добитак. Одступање реализације у односу на план је настало услед промене у реализацији добити.

-готовина 7.910 хиљада динара (реализација **223%**). Одступање реализације у односу на план одсликава само тренутно стање готовине на рачунима предузећа, а настало је из разлога што су фактуре од реализованих радова изградње пијаце у МЗ Жељезничко насељу пристигле у јануару 2019. године, те је одлив готовине по том основу реализован у истом периоду.

- Порез на додату вредност је реализован на нивоу од 197 хиљада динара, у односу на планираних 100 хиљада динара. Одступање од свега 97 хиљада динара је настало услед већег ПДВ-а по улазним фактурама што одсликава само тренутни ниво ове ставке на дан 31.12.2018. године.

-АВР 589 хиљаде динара су реализовани за 439 хиљада динара изнад планиране вредности (**392 %**) услед унапред плаћених услуга које се односе на 2019. годину као што су претплате на стручне часописе, као и плаћене услуге зимског вашара Винтерфест, а који делом терете 2019. годину, из разлога што се вашар одржава до средине јануара 2019. године. Ова ставка одсликава само пресек на дан 31.12.2018. године, што је тешко тачно проценити у моменту састављања програма пословања.

#### Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 52.206 хиљада динара (реализација **99%**):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 14.778 хиљада динара (реализација 89%) што се састоји од:

-државног капитала 66 хиљада динара (реализација **100%**)



-нераспоређеног добитка 14.712 хиљада динара (реализација 89%)

**АОП 0424** су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 31.757 хиљада динара (реализација **103%**)

-резервисања за отпремнине и накнаде 593 хиљада динара (реализација **59%**) Реализација ове ставке је мања у односу на план, из разлога неизвесности структуре запослених у моменту састављања програма пословања, који би стицали право на редовну или превремену пензију. Ова ставка осликава стање резервисаних средстава из претходних година, а не за текућу годину, те се на овом конту врше потребне корекције сваке године.

-обавезе које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљаде динара (пијачна хала „Зеленац“), реализација **103%**

-обавезе по основу финансијског лизинга које доспевају преко годину дана 722 (реализација **72%** у односу на план) Одступање реализације од плана се догодило због варијабилног дела отплате, који је промењен током отплате.

**АОП 0442** краткорочне обавезе у износу од 6.221 хиљаде динара (реализација **127%** у односу на план) састоје се од:

-краткорочне финансијске обавезе у износу од 577 хиљада динара (реализација **115 %**). Обавезе по финансијском лизингу до годину дана. Одступање од свега 77 хиљада динара је настало такође због варијабилног дела отплате, који је промењен током отплате.

-примљени аванси у износу од 644 хиљада динара (реализација 102%), што у номинално износи свега 14 хиљада динара одступања у односу на план, а осликава унапред наплаћене приходе за 2019. годину, што је неизвесно тачно планирати у моменту састављања програма пословања.

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 3.119 хиљада динара (реализација **208%** у односу на план), што осликава тренутни ниво обавеза према добављачима на дан 31.12.2018. Одступање реализације у односу на план је настало из разлога што су фактуре од реализованих радова изградње пијаце у МЗ Жељезничко насеље пристигле у јануару 2019. године, те је одлив готовине по том основу реализован у истом периоду, међутим књиговодствено терете 2018. годину у ставци обавеза према добављачима. Напомињемо да предузеће све своје обавезе измирује у законском року.

-остале краткорочне обавезе у износу од 1.225 хиљада динара су обавезе за зараде, које су реализоване на вишем нивоу у односу на план у номиналном износу од 725 хиљада динара, из разлога што на дан 31.12.2018. године нису исплаћене зараде за месец децембар у потпуности, него само аконтација, а коначни део зараде је исплаћен на почетку јануара 2019. године

-обавезе по основу ПДВ у износу од 621 хиљаде динара су реализоване на незнатно нижем нивоу, у номиналном износу од 129 хиљада динара (83% у односу на план), што је немогуће тачно пројектовати приликом састављања плана

-обавезе за остале порезе износе 35 хиљада динара, што је реализовано за 166 хиљада динара испод планираног нивоа.

#### 4. ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ, МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА:

##### ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018.	Реализација 01.01- 31.12.2018.	Индекс реализација / план
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	14.509.454,00	14.434.799	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	20.264.600,00	20.035.566	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	23.913.855,00	23.615.283	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	21	21	100
4.1.	- на неодређено време	20	17	88
4.2.	- на одређено време	1	4	400
5	Накнаде по уговору о делу	200.000,00	81.486,00	41
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	2	50
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	100.000,00	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.462.025,00	1.462.025,00	100
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	595.000,00	583.040,00	98
20	Дневнице на службеном путу	200.000,00	54.566,00	27
21	Накнаде трошкова на службеном путу	350.000,00	17.762,00	5
22	Отпремнина и накнада	0	0	0
24	Јубиларне награде	0	0	0
25	Број прималаца	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	200.000,00	93.364,00	47
27а	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	976.000,00	975.333,00	100
28	Стипендије	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	280.000,00	280.000,00	100

Образложење:

Маса за зараде је реализована на нивоу од 99% у односу на план из разлога што је једно радно место било непопуњено током три месеца 2018. године.

Накнаде по уговору о делу су реализоване на мањем нивоу од 40% у односу на план, а уговори о привремено повременим пословима нису реализовани, због смањених потреба ангажовања лица по поменутих основама.

Накнаде члановима надзорног одбора су реализоване на планском нивоу.

Исплате за превоз запослених на посао и са посла су реализоване 2% испод планског нивоа, што номинално представља одступање од свега 11.960 динара.

Трошкови на службеним путовањима су реализоване на нивоу од 5% у односу на план, дневнице на нивоу од 27% у односу на план, а трошкови помоћи радницима и породици радника су реализовани на нивоу од 47% у односу на план, све у складу са стварним потребама.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја, као и остале накнаде трошкова запосленина су реализоване на планском нивоу.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су такође реализоване на планском нивоу.

#### ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ЗАРАДАМА

МЕСЕЦ	УКУПНА МАСА ЗАРАДА за 2018. годину		Индекс реализација / план
	планирано	реализација	
Јануар	1.711.300,00	1.710.812,05	100
Фебруар	1.685.300,00	1.685.267,23	100
Март	1.685.300,00	1.684.791,07	100
Април	1.745.300,00	1.740.392,59	100
Мај	1.693.300,00	1.629.561,82	96
Јун	1.704.300,00	1.638.619,96	96
Јул	1.663.300,00	1.662.985,59	100
Август	1.662.300,00	1.661.277,78	100
Септембар	1.662.300,00	1.662.277,45	100
Октобар	1.662.300,00	1.655.137,46	100
Новембар	1.692.300,00	1.619.908,98	96
Децембар	1.697.300,00	1.684.533,64	99
<b>УКУПНО</b>	<b>20.264.600,00</b>	<b>20.035.565,62</b>	<b>99</b>

#### ИЗВЕШТАЈ О КРЕТАЊУ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ

МЕСЕЦ	УКУПАН БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ за 2018. годину	
	планирано	реализација
Јануар	21	21
Фебруар	21	21
Март	21	21
Април	21	21
Мај	21	20
Јун	21	20
Јул	21	21
Август	21	21
Септембар	21	21
Октобар	21	21
Новембар	21	20
Децембар	21	21
<b>УКУПНО</b>	<b>252</b>	<b>249</b>

## ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ПРОСЕЧНИМ ЗАРАДАМА

МЕСЕЦ	Планирана просечна зарада у 2018. години	Исплаћена просечна зарада у 2018. години
Јануар	81.490,48	81.467,24
Фебруар	80.252,38	80.250,82
Март	80.252,38	80.228,15
Април	83.109,52	82.875,84
Мај	80.633,33	81.478,09
Јун	81.157,14	81.931,00
Јул	79.204,76	79.189,79
Август	79.157,14	79.108,47
Септембар	79.157,14	79.156,07
Октобар	79.157,14	78.816,07
Новембар	80.585,71	80.995,45
Децембар	80.823,81	80.215,89
<b>УКУПНО</b>	<b>964.980,95</b>	<b>965.712,86</b>
<b>ПРОСЕК</b>	80.415,08	80.476,07

Образложење: просечна зарада одступа у реализацији у односу на план, због једног непопуњеног радног места током три месеца у 2018. години.

### 5. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНИЦИЈЕ

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА	План 2018. година	Реализација 2018. година
1.	Град Суботица	2.000.000	2.000.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>

Приходи од субвенција у износу од 2.000.000 динара су наменска средства за суфинансирање Међународног и регионалног сајма Суботица, која су реализована у потпуности.

### 6. ИНВЕСТИЦИЈЕ ТОКОМ 2018. ГОДИНЕ

Редн и број	Назив инвестиционог улагања	План за 2018. год.	Реализација
1	Изградња пијачне хале у МЗ „Железничко насеље“	3.500	3.500
2	Израда идејног пројекта за изградњу пијачне хале „Мешовита пијаца Теслино насеље“	480	0
	Укупно:	3.980	3.500

#### Образложење:

1. Предузеће је реализовало изградњу пијаце у МЗ „Железничко насеље“ у 2018. години.
2. Израда идејног пројекта за изградњу пијачне хале „Мешовита пијаца Теслино насеље“ је планирана за 2018. годину, међутим пошто није окончан процес укњижавања тренутне пијаце у земљишне књиге, није дошло до реализације израде идејног пројекта.

## 7. ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у хиљадама динара

Редни број	Позиција	План 2018	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2018. по уговору из колоне 4
1	2	3	4	5	6
	<b>Добра</b>				
1	Набавка горива	900	05.2018.- 05.2019.	665	575
2	Набавка електричне енергије	3.150	08.2018.- 08.2019.	2.024	1.553
3	Набавка намештаја	100	01.-12.2018.	21	21
4	Набавка радне обуће и ХТЗ опреме	482	01.-12.2018.	242	242
5	Набавка рачунарске опреме	380	01.-12.2018.	124	124
6	Набавка канцеларијског материјала	300	01.-12.2018.	300	300
7	Набавка ручних алата	120	01.-12.2018.	7	7
8	Набавка фарбарских материјала и вијчане робе	420	01.-12.2018.	111	111
9	Набавка материјала црне металургије и грађевинског материјала	480	01.-12.2018.	166	166
10	Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила	340	01.-12.2018.	139	139
11	Набавка водоводарског и осталог материјала	480	01.-12.2018.	252	252
12	Набавка санитарног материјала	230	01.-12.2018.	202	202
13	Набавка клима и вентилатора	100	01.-12.2018.	19	19

14	Набавка разног ситног инвентара	300	01.-12.2018.	123	123
15	Набавка стручне литературе	300	01.-12.2018.	107	107
16	Набавка мобилних телефона	150	01.-12.2018.	99	99
17	Набавка поштанских маркица	80	01.-12.2018.	39	39
18	Набавка кровних прекривача за изложбене кућице	450	01.-12.2018.	82	82
19	Набавка витрина	300	-	0	0
20	Набавка хидрантске ПП опреме	70	-	0	0
21	Набавка пластичних завеса на пијаце	20	01.-12.2018.	18	18
22	Набавка камера за видео надзор	200	05.2018.	200	200
23	Санитарни контејнер за локацију Мајшански пут	400	-	0	0
	<b>Услуге</b>				
1	Услуге обезбеђења	5.047	05.2018.- 05.2019.	4.981	3.731
2	Услуге чишћења и одржавања хигијене	6.245	10.2018.- 10.2019.	6.223	1.562
3	Услуге осигурања	499	01.-12.2018.	499	499
4	Правне услуге	312	01.-12.2018.	293	293
5	Услуге вођења пословних књига	408	01.-12.2018.	408	408
6	Здравствено медицинске услуге	400	01.-12.2018.	328	328
7	Услуге информатичко техничке подршке	228	01.-12.2018.	223	223
8	Штампарске услуге	495	01.-12.2018.	425	425
9	Услуга писања и уређења листа "Информатор"	360	01.-12.2018.	360	360
10	Сертификационе услуге	210	01.-12.2018.	210	210
11	Израда пројектно техничке документације	3.500	-	0	0
12	Услуге програмирања	480	01.-12.2018.	427	427
13	Услуга одржавање расхладних уређаја	200	01.-12.2018.	38	38

14	Услуга одржавања сл. возила	300	01.-12.2018.	161	161
15	Видео надзор	348	01.-12.2018.	348	348
16	Услуге превођења	120	01.-12.2018.	103	103
17	Услуга израде радних одела	490	01.-12.2018.	414	414
18	Услуга заштите на раду и ППЗ заштита	324	01.-12.2018.	324	324
19	Услуга дератизације	120	01.-12.2018.	140	140
20	Услуге интернета	150	01.-12.2018.	97	97
21	Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одела, услуге вулканизера и сл.)	180	01.-12.2018.	130	130
22	Услуге ревизије	120	01.-12.2018.	120	120
23	Услуга кићења сајамских манифестација	130	01.-12.2018.	140	140
	<b>Радови</b>				
1	Изградња и опремање штандова за потребе организовања сајма	1.360	05.-06.2018.	1.300	1.300
2	Лимарски радови	200	-	0	0
3	Кречење и фарбање	320	01.-12.2018.	70	70
4	Асфалтерски радови	100	01.-12.2018.	118	118
5	Електро радови	450	01.-12.2018.	186	186
6	Столарски радови	100	01.-12.2018.	52	52
7	Зидарски радови	300	-	0	0
8	Керамичарски радови	150	01.-12.2018.	150	150
9	Браварски и водововодарски радови	220	-	0	0
10	Поправка и реконструкција расвете	50	-	0	0
11	Изградња локације за сезонску продају у МЗ Жељезничко насеље	3.500	09.-12.2018.	3.500	3.500

Образложење:

**Добра:**

Током 2018. године су све набавке добара покренуте и уговорене, изузев набавки витрина, набавки хидранстке опреме и набавке контејнера за локацију Мајшански пут.

Под тачком 19. набавка витрина је планирана у циљу опремања новоизграђене пијачне надстрешнице у МЗ Жељезничко насеље – Мајшански пут, међутим, до набавке витрина није дошло из разлога што је предузеће успело да обезбеди потребне капацитете из постојећих ресурса, поправком старих витрина.

Под тачком 20. набавка хидранстке опреме није реализована због непостојања потребе за истим, јер су старе у функцији.

Под тачком 23. Набавка контејнера за локацију Мајшански пут није реализована, пошто је предузеће успело да реализује употребу санитарног чвора путем закупа постојећег санитарног чвора.

Остале набавке су реализоване у оквиру планских вредности, односно у незнатно мањим износима, који су настали услед штедње и мање постигнутих цена у поступцима набавки.

Напомена: Вредност закљученог уговора за јавну набавку електричне енергије одступа од процењене вредности у значајној мери, што се дешава из разлога што поменути уговор не садржи трошкове приступа систему електро дистрибуције, акцизе, као ни таксе за јавни медијски сервис, који терете трошкове електричне енергије а не и набавке. Планиран износ поменуте набавке је 3.150 хиљада динара, вредност закљученог уговора је 2.024 хиљада динара, а реализација по уговору у 2018. години је 1.553.

**Услуге:**

Током 2018. године су све набавке услуга покренуте и реализоване у планским вредностима, изузев услуга кићења сајамских манифестација под тачком 23, због проширења простора организовања зимског вашара и услуга дератизације под тачком 19, због повећане потребе дератизације на пијацама.

Поред наведеног, под тачком 11. услуге израде пројектно техничке документације нису реализоване из разлога што нису окончани поступци легализације Мешовите пијаце „Теслино насеље”.

**Радови:**

Набавке радова су покренуте и реализоване у оквиру планских вредности, изузев следећих:

Под тачком 2. Лимарски радови, пошто је поменута набавка планирана за случај хаварија, до чега није дошло током 2018. године.

Под тачком 7. Зидарски радови нису реализовани у 2018. години из истих разлога као и планирани лимарски радови.

Под тачком 9. Браварски и водоводарски радови такође нису реализовани пошто није постојала реална потреба током године (није дошло до кварова односно хаварија).

Под тачком 10. радови поправке и реконструкције расвете нису реализовани из истих разлога као што је за претходне радове наведено.

Суботица, јул 2019.

директор ЈКП „Суботичке пијаце“

Дејан Љубисављевић дипл.еџц.

М.П.