

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2019. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2019. godinu

I.

Daje se suglasnost na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2019. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica dana 23. rujna 2019. 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 osnivač i članak 33. stavak 1. točka 9. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: akonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadrži 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.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2019. - 2021. godine javnih poduzeća i drugih oblika ustrojstva, koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podatci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019. - 2021. 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 kapitalnih dobiti po završnom računu za 2018. godinu. Skupština grada Subotice je na svojoj sjednici održanoj 26. veljače 2019. godine dala suglasnost na Program poslovanja poduzeća za 2019. godinu.

Svaka izmjena Programa podrazumijeva identični postupak, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora da bi se program smatrao donesenim osnivač, tj. Skupština grada na iste daje suglasnost.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica je 23. rujna 2019. godine usvojio Prvu izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2019. godinu i istu uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na prvu izmjenu programa 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.

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

Nadzorni odbor

Dana: 23. 09. 2019. godine

Na temelju 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 24. sjednici dana 23. 09. 2019. godine jednoglasno donio

ODLUKU

Usvaja se Prva izmjena Program poslovanja JKP „Subotičke tržnice“ Subotica za 2019. godinu i upućuje se Skupštini grada Subotice za dobivanje suglasnosti.

Predsjednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović

ЈКП „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA
ЈКР „СУБОТИЧКЕ ТРЖНИЦЕ“ SUBOTICA

PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

POSLOVNO IME: Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“

SJEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

PRETEŽITA DJELATNOST poduzeća je:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili unajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Poduzeće obavlja i sljedeće djelatnosti:

81.10 Usluge održavanje objekata

82.30 Organiziranje skupova i sajмова

93.21 Djelatnost zabavnih i tematskih parkova

96.09 Ostale nespomenute osobne uslužne djelatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

ЈВРК: 82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

MJERODAVNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

Subotica, rujан 2019. god.

S A D R Ź A J:

- I UVOD**
- II IZMJENE PLANIRANIH IZVORA PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA**
- III IZMJENA PLANA ZARADA**
- IV IZMJENA KREDITNE ZADUŽENOSTI**
- V IZMJENA PLANIRANIH NABAVI**

I UVOD

Skupština Grada Subotice je na 21. sjednici održanoj dana 26.02.2019. godine donijela Rješenje o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke pijace“ Subotica za 2019. godinu.

Izmjena Programa poslovanja se vrši na temelju rebalansa proračuna Grada Subotica, kojim su planirana sredstva u iznosu od 600.000 dinara za nabavu drvenih kućica za organiziranje zimskog vašara kao i drugih srodnih manifestacija. Pored toga, rebalansom proračuna se planiraju transferna sredstva APV u iznosu od 200.000 dinara za organiziranje Međunarodnog i regionalnog sajma Subotica 2019. Ove izmjene su navedene u tabeli prihoda, bilanca uspjeha, subvencija, kao i tabele planiranih sredstava na nabavu dobara, usluga i radova.

Rebalansom su također predviđena sredstva subvencije namijenjena za financiranje Projekta izgradnje gradske pijace u Subotici i projekta rekonstrukcije dijela kanalizacione mreže uz gradsku pijacu na mjestu postojeće Mliječne pijace u iznosu od 1.600.000 dinara. Ova izmjena je također vidljiva u tabeli prihoda, bilanca stanja, subvencija, kao i tabele planiranih sredstava na nabavu dobara, usluga i radova. Ukupan iznos za projektnu dokumentaciju iznosi 8.000.000 dinara, od čega 20% tereti 2019. godinu, a preostalih 80% 2020. godinu.

Izmjena programa poslovanja se vrši također u cilju planiranja zaduženja putem dozvoljenog prekoračenja po tekućem računu, za djelomično financiranje izrade idejnog rešenja za izgradnju gradske pijace u Subotici na mjestu postojeće Mliječne pijace, a zbog potrebe osiguranja likvidnosti poduzeća. Napominjemo da bi poduzeće ovaj način financiranja koristilo isključivo u slučaju neophodnosti, odnosno samo za spomenute namjene, pošto poduzeće inače svoje poslovanje uspješno financira iz tekućih prihoda. Na temelju svega navedenoga vrši se izmjena tabele kreditne zaduženosti.

Pored navedenoga, neophodno je izvršiti korekciju troškova otpremnine u tabeli troškova zaposlenika zbog odlaska jednog zaposlenika u starosnu mirovnu. Prilikom projekcije iznosa otpremnine polazilo se od podatka zarade zaposlenika, koja je važila u momentu sastavljanja Programa poslovanja, međutim, kako je došlo do promjene u zaradi pomenutog zaposlenika, te je prosječna zarada, kao temelj za izračunavanje iznosa otpremnine, realiziran različito u odnosu na projekciju, iznos otpremnine koji treba da se isplati zaposleniku za 7.762 dinara premašuje plan, te se za taj iznos vrši korekcija u odnosu na prvobitnih 430.000 dinara.

U tabeli troškova zaposlenika potrebno je planirati naknadu za neiskorišten godišnji odmor, iz razloga iznenadnog i neočekivanog prestanka radnog odnosa jednom zaposleniku, a koji nije iskoristio pripadajući dio godišnjeg odmora za 2019. godinu.

Pored navedenoga, sagledavajući potrebna ulaganja i radove do kraja 2019. godine, postoji potreba da se pojedine planirane nabave dobara, usluga i radova korigiraju u određenoj mjeri, i to tako što se nabava HTZ opreme, usluge izrade radnih odijela korigiraju na nižu razinu, troškovi električne energije se korigiraju na višu razinu, troškovi goriva se korigiraju na nižoj razini, certifikacione usluge takođe, a pored toga se uvrštava nova stavka u plan pod nazivom Izrada plana upravljanja otpadom sukladno Zakonu o upravljanju otpadom ("Sl. glasnik RS", br. 36/2009, 88/2010, 14/2016 i 95/2018 - dr. zakon) član 17, član 26 i član 27., kao i stava nabave opreme za protupožarnu zaštitu.

Na temelju navedenih činjenica, u Programu poslovanja mijenja se sljedeće:

- Planirani prihodi za 2019. godinu
- Planirani rashodi za 2019. godinu
- Bilanca stanja za 2019. godinu
- Bilanca uspjeha za 2019.
- Tabela subvencija
- Troškovi zaposlenika
- Kreditna zaduženost
- Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga

II PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

II 1. BILANCA USPJEHA

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12. 2019.

u 000
dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S					
			Plan 2019.	Prva izmena plana 2019.	Izmjena plana 01.01- 31.03.2019.	Izmjena plana 01.01- 30.06.2019.	Izmjena plana 01.01- 30.09.2019.	Izmjena plana 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA							
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	68.140	68.806	17.783	36.986	53.075	68.806
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	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	15.218	15.884	2.463	6.026	11.705	15.884
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	15.218	15.884	2.463	6.026	11.705	15.884
615	6. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015						
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	50.922	50.922	15.320	28.960	39.370	50.922
	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	67.950	68.559	14.772	34.166	49.433	68.559
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1019						
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020						
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021						
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022						
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	3.100	3.090	473	1.401	2.136	3.090
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.370	4.593	820	1.902	2.984	4.593
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	29.915	29.948	7.396	15.675	22.748	29.948
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	20.592	20.522	3.660	10.192	14.406	20.522
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.400	2.400	750	900	1.650	2.400
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	0	50	0	0	0	50
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	7.573	7.956	1.673	4.096	5.509	7.956
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	190	247	3.011	2.820	3.642	247

	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	0	0	0	0	0
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	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						
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039						
56	D. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	90	90	23	45	68	90
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0	0	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 dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044						
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045						
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	90	90	23	45	68	90
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047						
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048						
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	90	90	23	45	68	90
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	0	195				195
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	150	150	0	50	50	150
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	246	498	167	193	374	498
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4	4	2.821	2.632	3.251	4
	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	1056						

	GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA							
59-69	M. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057						
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	4	4	2.821	2.632	3.251	4
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. POREZ NA DOBITAK							
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	1	1				1
deo 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061						
deo 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062						
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063						
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	3	3	2.821	2.632	3.251	3
	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 izmjenu plana prihoda:

AOP 1001 Poslovni prihodi se nakon izvršenih izmjena planiraju na razini od 68.806 tisuća dinara, umjesto prethodno planiranih 68.140 iz čega slijedi da se poslovni prihodi planiraju na višoj razini za iznos od 666 tisuću dinara iz razloga:

- AOP 1009 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga se planiraju na razini od 15.884 tisuću dinara, što je za 666 tisuća dinara više u odnosu na prvobitni plan. Navedeno povećanje sadrži iznos od 500 tisuću dinara namjenjenih za kupovinu drvenih kućica. Navedeni iznos predstavlja prihod od grada koji se planira u bruto iznosu od 600 tisuću dinara, međutim na navedena sredstva se obračunava PDV, te iznos nakon obračuna PDV odlikava prihod. Prihodi na ovoj poziciji bilance se sastoje pored navedenog, od prihoda tj. transfernih sredstava od APV koji se realiziraju preko proračuna Grada Subotica, za organiziranje Međunarodnog i regionalnog sajma Subotica 2019, u iznosu od 166 tisuću dinara, što je u bruto iznosu 200 tisuću dinara, iz razloga što se na ova sredstva takođe obračunava PDV.

AOP 1050 Prihodi od usklađivanja vrijednosti se prvobitno nisu planirali, međutim procjenjuje se da će oni biti na razini od 195 tisuća dinara krajem godine, što odlikava naplaćena, prethodno otpisana potraživanja.

Obrazloženje za izmjenu plana rashoda:

AOP 1018 Poslovni rashodi se nakon izvršenih izmjena planiraju na razini od 68.559 tisuću dinara, umjesto prethodno planiranih 67.950 iz čega slijedi da se poslovni prihodi planiraju na višoj razini za iznos od 609 tisuću dinara iz razloga:

AOP 1023 troškovi materijala se smanjuju za iznos od 10 tisuća dinara, pošto je smanjena potreba za nabavom htz opreme i radnih odijela, pošto je stara oprema još funkcionalna, te se za taj iznos umanjuju ovi troškovi, međutim umjesto pomenute nabave, u plan se uvrštava nabava opreme za protupožarnu zaštitu, zbog zakonskih propisa kojima je regulirana ova oblast.

AOP 1024 troškovi goriva i energije se povećavaju za iznos od 223 tisuće dinara uslijed očekivanih većih troškova električne energije, zbog povećanja jedinične cijene aktivne električne energije.

AOP 1025 troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi se povećavaju za iznos od 33 tisuće dinara, zbog potrebe isplate naknade za neiskorišten godišnji odmor jednom zaposleniku kojem je iznenada prestao radni odnos.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga se planiraju za 70 tisuća dinara manje u odnosu na prvobitnu planiranu razinu, iz razloga što se troškovi transporta novca smanjuju za pomenutu razinu, pošto je poduzeće otvaranjem računa u banci koja je veoma blizu ravnateljstvu poduzeća uspjelo da eliminira dio ovih troškova.

AOP 1028 troškovi dugoročnih rezerviranja, prvobitno nisu planirana, međutim uslijed nastalih promjena u kadrovskoj strukturi, neophodno je izmjeniti plan troškova dugoročnih rezerviranja za otpremnine.

AOP 1029 nematerijalni troškovi se planiraju na višoj razini u iznosu od 383 tisuće dinara, uslijed povećanja iznosa poreza koji se planira na višoj razini uslijed povećanja cijena kvadratnog metra nekretnina koje utječe na formiranje troškova poreza na imovinu prema Rešenju o utvrđivanju prosječnih cijena kvadratnog metra odgovarajućih nepokretnosti za utvrđivanje poreza na imovinu za 2019. godinu u Gradu Subotici. Troškovi na ovoj poziciji se također povećavaju zbog pojave novih troškova pod nazivom izrade plana upravljanja otpadom, zbog zakonskih propisa kojima je regulirana ova oblast.

AOP 1053 Ostali rashodi se planiraju na višoj razini i to za iznos od 252 tisuće dinara, zbog nastalih troškova naknade štete drugim osobama po sudskoj presudi, zbog povrede jedne osobe na teritoriji pijace.

II 2. BILANCA STANJA

BILANCA STANJA na dan 31.12.2019.

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP					
			Plan 31.12.2019.	Izmjena plana 31.03.2019.	Izmjena plana 30.06.2019.	Izmjena plana 30.09.2019.	Izmjena plana 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA						
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001					
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	47.087	40.832	46.860	47.867	47.087
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	88	59	30	0
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	0	88	59	30	0
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. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009					
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	47.069	40.726	46.783	47.819	47.069
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011					
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	37.569	35.848	36.608	38.019	37.569
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	3.500	4.878	4.175	3.800	3.500
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	6.000		6.000	6.000	6.000
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017					
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018					
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	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. Predujmovi za biološka sredstva	0023					
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18	18	18	18
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025					
041 i dio 049	2. Udio 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	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 dospijeca	0032					
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033					

5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	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 osnovu jamstva	0039					
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040					
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041					
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042	400	400	400	400	400
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	2.738	10.211	4.494	3.666	4.338
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	66	66	66	66	1.666
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 predujmovi za zalihe i usluge	0050	66	66	66	66	1.666
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.300	1.400	1.200	1.100	1.300
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisne pravne osobe	0052					
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matična 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	1.300	1.400	1.200	1.100	1.300
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	630	300	0	1.000	630
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	0	0	0	0	0
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična 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					
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	742	8.445	3.228	1.500	742
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069					
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070					
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	50.225	51.443	51.754	51.933	51.825
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072					

	PASIVA						
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.819	18.537	18.448	18.757	15.819
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	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	66
304	5. Društveni kapital	0407					
305	6. Zadržani udjeli	0408					
306	7. Emisijska 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. REVALORIZACIONE 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 SVEOBUH VATNOG REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	0415					
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	0416					
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	15.753	18.471	18.382	18.691	15.753
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	15.750	15.750	15.750	15.750	15.750
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	3	2.721	2.632	2.941	3
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420					
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0422					
351	2. Gubitak tekuće godine	0423					

	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	30.456	30.456	30.456	30.456	30.456
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	564	564	564	564	564
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	564	564	564	564	564
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	29.892	29.892	29.892	29.892	29.892
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	29.892	29.892	29.892	29.892	29.892
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 inostranstvu	0438					
416	7. Obveze po osnovu financijskog leasinga	0439					
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440					
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441					
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	3.950	2.450	2.850	2.780	5.550
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	0	0	0
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					

430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	500	100	100	50	500
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.800	1.000	1.200	1.180	1.800
431	1. Dobavljači – matična i zavisne pravne osobe u zemlji	0452					
432	2. Dobavljači – matična 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	1.800	1.000	1.200	1.180	1.800
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457					
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458					
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	500	300	500	500	500
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	150	50	50	50	150
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462					1.600

	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	50.225	51.443	51.754	51.993	51.825
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465					

Obrazloženje za izmjenu bilance stanja:

AOP 0050 Plaćeni avansi za zalihe i usluge se povećavaju za iznos od 1.600 tisuće dinara, odnosno za iznos koji planira da se uplati avansno za Projekt izgradnje gradske pijace u Subotici i projekt rekonstrukcije dijela kanalizacione mreže uz gradsku pijacu na mjestu postojeće Mliječne pijace, od ukupnog iznosa projekta od 8.000 tisuća dinara.

AOP 0462 Pasivna vremenska razgraničenja se planiraju na višoj razini u iznosu od 1.600 tisuće dinara, za iznos sredstava dobivenih za izradu Projekta izgradnje gradske pijace u Subotici i projekta rekonstrukcije dijela kanalizacione mreže uz gradsku pijacu na mjestu postojeće Mliječne pijace.

II 3. PLAN PRIHODA

Vrsta prihoda	Plan 2018	Ostvarenje 2018	Plan 2019	Izmjena plana 2019	Indeks			
					3/2	4/2	4/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Prihodi od tržne naknade	14.300.000,00	13.027.825,14	13.500.000,00	13.500.000,00	91	94	104	100
Prihodi od zakupa	49.065.500,00	46.068.405,60	47.381.000,00	47.381.000,00	94	97	103	100
Prihod od tržne djelatnosti	63.365.500,00	59.096.230,74	60.881.000,00	60.881.000,00	93	96	103	100
Prihod od Grada za nabavu drvenih kućica	0	0	0	500.000,00	-	-	-	-
Prihod od Grada - sufinanciranje mliječne hale na pijaci Zelenac	36.000,00	36.000,00	0	0	100	0	-	-
Prihodi od sajamskih manifestacija i Winterfesta – vlastiti prihodi	2.854.496,00	2.734.292,55	3.341.665,33	3.341.665,33	96	117	122	100
Prihod od sajma – prihodi od Grada	1.666.666,67	1.666.666,67	1.666.666,67	1.666.666,67	100	100	100	100
Prihodi od konkuriranja	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0	200	-	100
Prihodi od konkuriranja za sajamske manifestacije – transferna sredstva od APV	0	0	0	166.666,67	-	-	-	-
Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije	150.000,00	166.483,33	250.000,00	250.000,00	111	167	150	100
Ostali prihodi	150.000,00	386.884,55	150.000,00	150.000,00	258	100	39	100
Financijski prihodi	30.000,00	96.446,83	0	0	321	0	0	-
Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja	0	408.805,01	0	195.000,00	-	-	-	-
Prihodi od usklađivanja vrijednosti – knjigovodstveno evidentiranje prihoda za sufinanciranje mliječne hale na pijaci Zelenac	0	792.000,00	0	0	-	-	-	-
Prihod od ostalih aktivnosti	5.887.162,67	6.287.578,94	7.408.332,00	8.269.998,67	107	126	118	112
Ukupno	69.252.662,67	65.383.809,68	68.289.332,00	69.150.998,67	94	99	104	101

Iskazano bez PDV-a

Obrazloženje za izmjenu plana prihoda:

Planirani prihodi se mijenjaju u dijelu prihoda od Grada za nabavu drvenih kućica u iznosu od 500.000 dinara, što odlikava neto iznos dobijenih sredstava od Grada Subotica za pomenute namijene, nakon umanjenja za obračunat PDV.

Prihodi se takođe mijenjaju u dijelu prihoda od konkuriranja za Međunarodni i regionalni sajam Subotica u iznosu od 166.666,67 dinara, što također odlikava neto iznos dobivenih sredstava od Grada Subotica, nakon umanjenja za obračunat PDV.

Pored navedenog, prihodi se mijenjaju i u dijelu prihoda od usklađivanja kratkoročnih potraživanja, koji se prvobitno nisu planirali, međutim procjenjuje se da će oni biti na razini od 195 tisuća dinara krajem godine, što odlikava naplaćena, prethodno otpisana potraživanja.

II 4. PLAN RASHODA ZA 2019. GODINU

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2018	Realizacija 2018	Plan 2019	Izmjena plana 2019	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
5120	Troškovi materijala za tekuće investicijsko održavanje	1.840.000,00	941.974,66	1.340.000,00	1.340.000,00	100
5122	Troškovi uredskog materijala	480.000,00	407.199,49	400.000,00	400.000,00	100
5123	Otpis sitnog inventara	2.750.000,00	1.320.601,17	1.360.000,00	1.350.000,00	100
512	Troškovi ostalog materijala	5.070.000,00	2.669.775,32	3.100.000,00	3.090.000,00	100
5130	Utrošena električna energija	3.150.000,00	3.448.560,78	3.400.000,00	3.723.000,00	110
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	900.000,00	497.469,91	850.000,00	750.000,00	88
5139	Troškovi grijanja	220.000,00	112.627,14	120.000,00	120.000,00	100
513	Troškovi goriva i energije	4.270.000,00	4.058.657,83	4.370.000,00	4.593.000,00	105
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenih	20.264.600,00	20.035.565,62	21.639.375,00	21.639.375,00	100
520	Troškovi bruto zarada zaposlenih	20.264.600,00	20.035.565,62	21.639.375,00	21.639.375,00	100
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.649.254,00	3.579.717,83	3.902.986,00	3.902.986,00	100
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.649.254,00	3.579.717,83	3.902.986,00	3.902.986,00	100
5260	Troškovi naknade članova nadzornog odbora	1.462.025,28	1.462.025,28	1.462.025,28	1.462.025,28	100
526	Troškovi nakn. članova nadz. odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.462.025,28	1.462.025,28	100
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanja	450.000,00	86.927,97	450.000,00	450.000,00	100
5291	Pomoć zaposlenima	1.176.000,00	1.068.696,57	1.176.000,00	1.176.000,00	100
5292	Otpremnine i naknada za višak zaposlenih	0,00	0,00	0,00	0,00	100
5299	Ostali osobni rashodi	1.175.000,00	946.355,16	1.285.000,00	1.318.000,00	103
529	Ostali osobni rashodi i naknade	2.801.000,00	2.101.979,70	2.911.000,00	2.944.000,00	101
5310	Troškovi prijevoza	50.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	100
5311	Troškovi PTT usluga	380.000,00	379.262,95	480.000,00	480.000,00	100
5319	Troškovi ostalih usluga transporta	160.000,00	117.856,88	200.000,00	200.000,00	100

531	Troškovi transportnih usluga	590.000,00	497.119,83	710.000,00	710.000,00	100
5320	Troškovi održavanja	2.670.000,00	1.137.261,29	1.180.000,00	1.180.000,00	100
532	Troškovi usluga održavanja	2.670.000,00	1.137.261,29	1.180.000,00	1.180.000,00	100
5331	Troškovi zakupa opreme	30.000,00	36.201,00	35.000,00	35.000,00	100
533	Troškovi zakupa	30.000,00	36.201,00	35.000,00	35.000,00	100
5349	Troškovi sajмова	3.417.000,00	3.659.230,06	4.613.333,00	4.613.333,00	100
534	Troškovi sajмова	3.417.000,00	3.659.230,06	4.613.333,00	4.613.333,00	100
53590	Troškovi reklame i promidžbe	300.000,00	278.557,13	300.000,00	300.000,00	100
53591	Troškovi promidžbe za sajam	200.000,00	61.740,00	0,00	0,00	100
5359	Troškovi reklame	500.000,00	340.297,13	300.000,00	300.000,00	100
535	Troškovi reklame, promidžbe i oglašavanja	500.000,00	340.297,13	300.000,00	300.000,00	100
5390	Troškovi proizvodnih usluga	444.000,00	464.500,00	444.000,00	444.000,00	100
5392	Troškovi komunalnih usluga	7.480.000,00	7.312.322,24	7.510.000,00	7.510.000,00	100
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	4.825.000,00	4.719.039,52	5.800.000,00	5.730.000,00	99
539	Troškovi ostalih usluga	12.749.000,00	12.495.861,76	13.754.000,00	13.684.000,00	99
5400	Troškovi amortizacije	3.000.000,00	3.977.805,89	2.400.000,00	2.400.000,00	100
540	Troškovi amortizacije	3.000.000,00	3.977.805,89	2.400.000,00	2.400.000,00	100
54500	Rezerviranja za otpremnine pri. odlaska u mirovinu		85.885,87		50.000,00	-
545	Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika		85.885,87		50.000,00	-
5500	Troškovi revizije	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100
5501	Troškovi odvjetničkih usluga	312.000,00	292.500,00	288.000,00	288.000,00	100
5502	Troškovi knjigovodstva	408.000,00	415.600,00	499.200,00	499.200,00	100
5503	Troškovi stručnog obrazovanja	200.000,00	144.900,00	160.000,00	160.000,00	100
5509	Ostale neproizvodne usluge	2.536.000,00	2.304.318,67	2.568.000,00	2.768.000,00	108
550	Neproizvodne usluge	3.576.000,00	3.277.318,67	3.635.200,00	3.835.200,00	106
55100	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.437,68	160.000,00	160.000,00	100
55101	Troškovi reprezentacije SAJAM	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	100
5510	Troškovi reprezentacije	290.000,00	289.437,68	160.000,00	160.000,00	100
551	Troškovi reprezentacije	290.000,00	289.437,68	160.000,00	160.000,00	100
5520	Premije osiguranja	499.000,00	470.000,00	499.000,00	499.000,00	100

552	Premije osiguranja	499.000,00	470.000,00	499.000,00	499.000,00	100
5530	Troškovi platnog prometa	190.000,00	181.220,59	190.000,00	190.000,00	100
553	Troškovi platnog prometa	190.000,00	181.220,59	190.000,00	190.000,00	100
5549	Troškovi članarina	80.000,00	84.760,00	85.000,00	85.000,00	100
554	Troškovi članarina	80.000,00	84.760,00	85.000,00	85.000,00	100
5550	Porez na imovinu	470.000,00	729.967,00	750.000,00	933.000,00	124
5559	Ostali troškovi poreza	610.000,00	637.537,53	600.000,00	600.000,00	100
555	Troškovi poreza	1.080.000,00	1.367.504,53	1.350.000,00	1.533.000,00	114
5560	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.912,00	46.200,00	46.200,00	100
556	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.912,00	46.200,00	46.200,00	100
5591	Takse (admin., sudske)	60.000,00	122.936,64	100.000,00	100.000,00	100
5599	Ostali nematerijalni troškovi	2.535.000,00	2.728.799,13	1.507.000,00	1.507.000,00	100
559	Ostali nemat. troškovi	2.595.000,00	2.851.735,77	1.607.000,00	1.607.000,00	100
5620	Rashodi kamata	180.000,00	88.752,61	80.000,00	80.000,00	100
562	Rashodi kamata	180.000,00	88.752,61	80.000,00	80.000,00	100
5630	Negativne tečajne razlike	10.000,00	723,46	10.000,00	10.000,00	100
563	Negativne tečajne razlike	10.000,00	723,46	10.000,00	10.000,00	100
5690	Ostali financijski rashodi	10.000,00	0,00	0,00	0,00	100
569	Ostali financijski rashodi	10.000,00	0,00	0,00	0,00	100
5794	Naknada štete drugim osobama	0,00	0,00	0,00	252.000,00	-
5795	Izdaci za humanitarne namjene	196.000,00	202.449,60	66.000,00	66.000,00	100
5799	Ostali nespomenuti rashodi	25.000,00	61.713,21	180.000,00	180.000,00	100
579	Ostali nespomenuti rashodi	221.000,00	264.162,81	246.000,00	498.000,00	202
5920	Rashodi po osnovi ispravaka grešaka iz ranijih godina	0,00	7.457,24	0,00	0,00	100
592	Rashodi po osnovi ispravaka grešaka iz ranijih godina	0,00	7.457,24	0,00	0,00	100
	UKUPNO	69.250.079,28	65.066.369,77	68.286.119,28	69.147.119,28	101

Obrazloženje za izmjenu plana:

513 - Troškovi goriva i energije se planiraju za 5% iznad planirane razine, nominalno za 223.000 dinara, uslijed očekivanih većih troškova električne energije, zbog povećanja jedinične cijene aktivne električne energije.

529 - Ostali osobni rashodi i naknade se planiraju na razini koji je za 1% veći u odnosu na plan, što nominalno iznosi 33.000 dinara, zbog potrebe isplate naknade za neiskorišten godišnji odmor jednom zaposleniku kojem je iznenada pretao radni odnos.

539 - Troškovi ostalih usluga se planiraju na manjoj razini u odnosu na prvobitni plan, za 70.000 dinara, iz razloga što se troškovi transporta novca smanjuju za pomenutu razinu, pošto je poduzeće otvaranjem računa u banci koja je veoma blizu ravnateljstva poduzeća uspjelo da eliminira dio ovih troškova.

545 – Troškovi rezerviranja za otpremnine prvobitno nisu planirana, međutim uslijed nastalih promjena u kadrovskoj strukturi, neophodno je izmjeniti plan troškova dugoročnih rezerviranja za otpremnine.

550 – Troškovi neproizvodnih usluga se planiraju na razinu za 6% više u odnosu na prvobitni plan. Struktura promjene ovih troškova izgleda na sljedeći način: brišu se troškovi certifikacionih usluga, jer je poduzeće otkazalo ugovor temeljm ISO certifikata. Pored toga, troškovi na ovoj poziciji se povećavaju zbog pojave novih troškova pod nazivom Izrada plana upravljanja otpadom, zbog zakonskih propisa kojima je regulirana ova oblast. Ukupno povećanje ovih troškova nominalno iznosi 200 tisuća dinara.

555 – Troškovi poreza se planiraju na razini od 14% više u odnosu na plan uslijed povećanja cijena kvadratnog metra nekretnina koje utječe na formiranje troškova poreza na imovinu prema Rješenju o utvrđivanju prosječnih cijena kvadratnog metra odgovarajućih nepokretnosti za utvrđivanje poreza na imovinu za 2019. godinu u Gradu Subotici

579 – Ostali nepomenuti rashodi, koji sadrže ostale nepredviđene rashode, se planiraju na višoj razini i to za 102% više u odnosu na prvobitni plan, što nominalno iznosi 252.000 dinara, zbog nastalih troškova naknade štete drugim osobama po sudskoj presudi, zbog povrede jedne osobe na teritoriji pijace.

Ukupni rashodi se na temelju sprovedenih izmjena planiraju na razini od 69.147.119,28 dinara, što je za 861.000 dinara, odnosno za 1% više u odnosu na prvobitni plan.

II 5. SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

2018.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	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0	0
UKUPNO	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0

u dinarima

Plan za period 01. 01. - 31. 12. 2019. tekuća godina					
	Plan 2019.	Izmjenjen plan 01.01. do 31.03.	Izmjenjen plan 01.01. do 30.06.	Izmjenjen plan 01.01. do 30.09.	Izmjenjen plan 01.01. do 31.12.
Subvencije	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	4.400.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0	0
UKUPNO	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	4.400.000

* 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 izmjenu plana:

Prvobitno je u planu za 2019. godini je predviđen iznos od 2.000.000 dinara subvencije od grada Subotica za organiziranje Sajma.

Izmjenom plana dodaje se iznos subvencija od grada Subotica od 600.000 dinara za nabavu drvenih kućica, kao i iznos od 1.600.000 dinara za financiranje Projekta izgradnje gradske pijace u Subotici i projekta rekonstrukcije dijela kanalizacione mreže uz gradsku pijacu na mjestu postojeće Mliječne pijace, odnosno iznos od 200.000 dinara za financiranje Međunarodnog i regionalnog sajma Subotica putem transfernih sredstava APV realiziranih preko proračuna Grada Subotica.

III IZMJENA PLANA ZARADA

III 1. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01-31.12.2018.	Realizacija 01.01- 31.12.2018.	Plan 2019.	Izmjena plana 01.01- 31.03.2019.	Izmjena plana 01.01- 30.06.2019.	Izmjena plana 01.01- 30.09.2019.	Izmjena plana 01.01- 31.12.2019.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	14.509.454	14.434.799	15.580.350	3.946.184	7.931.966	11.755.403	15.580.350
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	20.264.600	20.035.566	21.639.375	5.480.811	11.016.619	16.326.948	21.639.375
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	23.913.855	23.615.283	25.542.229	6.469.324	13.003.564	19.271.657	25.542.229
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	21	21	21	21	21	21	21
4.1.	- na neodređeno vrijeme	20	17	20	20	20	20	20
4.2.	- na određeno vrijeme	1	4	1	1	1	1	1
5	Naknade po ugovoru o djelu	200.000	81.486	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	4	2	3	3	3	3	3

7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0	0
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	0	0	0	0	0	0	0
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	100.000	0	0	0	0	0	0
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	3	0	0	0	0	0	0
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0	0
12	Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*	0	0	0	0	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	0	0	0	0	0	0	0
14	Broj članova skupštine*	0	0	0	0	0	0	0
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.462.025	1.462.025	1.462.025	365.506	731.012	1.096.518	1.462.025
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	0	0	0	0	0	0	0
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*	0	0	0	0	0	0	0
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	595.000	583.040	685.000	171.250	342.500	513.750	685.000

20	Dnevnice na službenom putu	200.000	54.566	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21	Naknade troškova na službenom putu	350.000	17.762	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0	430.000	0	430.000	430.000	437.762
22a	Naknada za prestanak radnog odnosa u postupku racionalizacije	0	0	0	0	0	0	0
23	Jubilarne nagrade	0	0	0	0	0	0	0
24	Broj primatelja	0	0	0	0	0	0	0
25	Smještaj i prehrana na terenu	0		0	0	0	0	0
26	Pomoć radnicima i obitelji radnika	200.000	93.364	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
26a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	976.000	975.333	976.000	0	976.000	976.000	976.000
27	Stipendije	0		0	0	0	0	0
28	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	280.000	280.000	300.000	172.000	172.000	172.000	300.000
28a	Naknada za neiskorišten godišnji odmor	0	0	0	0	0	0	33.333

* broj zaposlenika/primatelja/članova posljednjeg dana izvještajnog perioda

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

Obrazloženje za izmjenu plana:

Troškovi zaposlenika se mijenjaju u dijelu planiranih sredstava za isplatu otpremnine. U pitanju su sredstva za jednog zaposlenika za odlazak u starosnu mirovinu koja su projektovana na osnovu podataka o prosječnoj zaradi u vreme pripreme programa poslovanja. Kako je došlo do promjene u podacima koji su osnov za obračun otpremnine, neophodno je izmjeniti plan na način da se prvobitno planirana sredstva povećavaju za iznos od 7.762 dinara.

Pored navedenog dodaje se nova kategorija troškova u tabeli, pod nazivom naknade za neiskorišten godišnji odmor, iz razloga iznenadnog i neočekivanog prestanka radnog odnosa jednom zaposleniku, a koji nije iskoristio pripadajući dio godišnjeg odmora za 2019. godinu.

IV IZMJENA KREDITNE ZADUŽENOSTI

KREDITNA ZADUŽENOST

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Origin. Valuta	Garan. države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2018. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2018. godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	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 31.12.2018. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2018. 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 2019. GODINI*

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garan cija države Da/Ne	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamat na stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2019 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2019 tekuće godine
										Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor	Dozvoljeno prekoračenje po tekućem računu	rsd	ne	2019	2020	-	-	9.90%	-	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
Strani kreditor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
Ukupno kreditno zaduženje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000
<i>od čega za likvidnost</i>	0												
<i>od čega za kapitalne projekte</i>	0												

* godina za koju se donosi Program poslovanja

Izmjena tabele kreditne zaduženosti se vrši u cilju planiranja zaduženja putem dozvoljenog prekoračenja po tekućem računu, za djelomično financiranje izrade idejnog rješenja za izgradnju gradske pijace u Subotici na mjestu postojeće Mliječne pijace, a zbog potrebe osiguranja likvidnosti poduzeća. Napominjemo da bi pouzete ovaj način finansiranja koristilo isključivo u slučaju neophodnosti, odnosno samo za pomenute namjene, pošto poduzeće inače svoje poslovanje uspješno financira iz tekućih prihoda.

V IZMJENA PLANIRANIH NABAVI

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2019. god

PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2018. godini	Plan 2019.	Izmjena plana za 01.01.-31.03.2019.	Izmjena plana za 01.01.-30.06.2019.	Izmjena plana za 01.01.-30.09.2019.	Izmjena plana za 01.01.-31.12.2019.
Dobra							
1	Nabava goriva	575.000	850.000	212.500	425.000	637.500	850.000
2	Nabava električne energije	1.553.000	3.400.000	567.000	1.417.000	2.267.000	3.400.000
3	Nabava namještaja	21.000	50.000	0	25.000	50.000	50.000
4	Nabava radne obuće i HTZ opreme	242.000	260.000	0	65.000	150.000	150.000
5	Nabava računalne opreme	124.000	250.000	62.000	125.000	188.000	250.000
6	Nabava uredskog materijala	300.000	320.000	80.000	160.000	240.000	320.000
7	Nabava ručnih alata	7	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
8	Nabava farbarskih materijala i vijčane robe	111.000	210.000	0	50.000	110.000	210.000
9	Nabava materijala crne metalurgije i građevinskog materijala	166.000	350.000	125.000	175.000	250.000	350.000
10	Nabava elektro materijala i rezervnih dijelova službenih automobila	139.000	230.000	25.000	70.000	140.000	230.000
11	Nabava vodovodarskog i ostalog materijala	252.000	250.000	25.000	75.000	150.000	250.000
12	Nabava sanitarnog materijala	202.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
13	Nabava klima i ventilatora	19.000	50.000	0	25.000	50.000	50.000
14	Nabava raznog sitnog inventara	123.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
15	Nabava stručne literature	107.000	100.000	80.000	80.000	80.000	100.000
16	Nabava mobilnih telefona	99.000	100.000	0	25.000	50.000	100.000
17	Nabava poštanskih markica	39.000	50.000	7.000	22.000	32.000	50.000

18	Nabava krovnih prekrivača za izložbene kućice	82.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
19	Nabava kamera za video nadzor	200.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
20	Sanitarni kontejner za lokaciju Majšanski put	0	400.000	0	0	0	0
21	Nabava drvenih kućica	0	0	0	0	0	500.000
22	Nabava opreme protupožarne zaštite	0	0	0	0	0	200.000
Ukupno dobra:		4.354.007	7.820.000	1.283.500	3.889.000	5.689.500	8.025.000
Usluge							
1	Usluge obezbeđenja	3.731.000	6.590.000	1.350.000	2.930.000	4.430.000	6.590.000
2	Usluge čišćenja i održavanja higijene	1.562.000	6.300.000	1.575.000	3.150.000	4.725.000	6.300.000
3	Usluge osiguranja	499.000	499.000	124.750	249.500	374.250	499.000
4	Odvjetničke usluge	293.000	288.000	72.000	144.000	216.000	288.000
5	Usluge vođenja poslovnih knjiga	408.000	499.200	124.800	249.600	374.400	499.200
6	Zdravstveno medicinske usluge	328.000	400.000	37.500	75.000	112.500	400.000
7	Tiskarske usluge	425.000	246.000	67.000	135.000	202.000	246.000
8	Usluga pisanja i uređenja lista "Informator"	360.000	336.000	85.000	170.000	255.000	336.000
9	Certifikacione usluge	210.000	210.000	0	10.000	10.000	10.000
10	Izrada projektno tehničke dokumentacije	0	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	14.000.000
11	Usluge programiranja	427.000	480.000	120.000	240.000	360.000	480.000
12	Usluga održavanje rashladnih uređaja	38.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
13	Usluga održavanja sl. vozila	161.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
14	Video nadzor	348.000	348.000	87.000	174.000	261.000	348.000
15	Usluge prevođenja	103.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16	Usluga izrade radnih odijela	414.000	250.000	0	0	150.000	150.000
17	Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita	324.000	324.000	81.000	162.000	243.000	324.000
18	Usluga deratizacije	140.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
19	Usluge interneta	97.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
20	Ostale usluge (servisiranje kasa, čišćenje vozila, radnih odijela i tržne opreme, usluge vulkanizera i	130.000	330.000	75.000	170.000	275.000	330.000

	sl.)						
21	Usluge revizije	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
22	Izrada akta o procjeni rizika	0	480.000	0	480.000	480.000	480.000
23	Izrada Plana upravljanja otpadom	0	0	0	0	0	400.000
	Ukupno usluge:	10.118.000	24.530.200	4.051.550	15.104.100	19.525.650	24.330.200
Radovi							
1	Izgradnja i opremanje štandova za potrebe organiziranja sajma	1.300.000	1.360.000	0	0	1.360.000	1.360.000
2	Asfalterski radovi	118.000	50.000	0	25.000	50.000	50.000
3	Elektro radovi	186.000	200.000		140.000	140.000	200.000
4	Bravarski i vodoinstalaterski radovi	0	200.000	25.000	75.000	150.000	200.000
	Ukupno radovi:	1.604.000	1.810.000	25.000	240.000	1.700.000	1.810.000
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI		16,076,007	34.160.200,00	34,160,200	19.233.100	26.915.150	34,165,200

Obrazloženje za izmjenu dobara:

Pod točkom 4. Nabava radne obuče i HTZ opreme se smanjuje za 110.000 dinara iz razloga što je stara HTZ oprema još funkcionalna, te ne postoji potreba za nabavom, na razini kako je prvobitno planirano

Točka 20. Sanitarni kontejner za lokaciju Majšanski put, briše se iz planiranih nabavi dobara iz razloga što poduzeće zakupljuje sanitarni čvor u neposrednoj blizini pijace.

Pod točkom 21. dodaje se nova nabava pod nazivom Nabava drvenih kućica u iznosu od 500.000 dinara predviđenih rebalansom proračuna Grada Subotice.

Pod točkom 22. dodaje se nova nabava pod nazivom Nabava opreme protupožarne zaštite u iznosu od 200.000 dinara, zbog zakonskih propisa kojima je regulirana ova oblast.

Obrazloženje za izmjenu usluga:

Točka 9. Certifikacione usluge se smanjuje za 200.000 dinara jer je poduzeće otkazalo ugovor po osnovu ISO certifikata.

Pod točkom 10. plan se povećava za iznos od 8.000.000 dinara za financiranje izrade Projekta izgradnje gradske pijace u Subotici i projekta rekonstrukcije dijela kanalizacione mreže uz gradsku pijacu na mjestu postojeće Mliječne pijace.

Pod točkom 16. Usluga izrade radnih odijela se smanjuje iz razloga što su postojeća radna odijela još u dobrom stanju i funkcionalna, te ne postoji potreba za izradom novih na razini kako je prvobitno planirano.

Pod točkom 23. dodaje se nova usluga pod nazivom Izrada plana upravljanja otpadom u iznosu od 400.000 dinara, zbog zakonskih propisa kojima je regulirana ova oblast.

VI PLAN INVESTICIJA

Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2019. godini, odnosno za period 2019-2021. godine

PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirana zaključno sa 31.12.2018	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2019. plan	2020. plan	2021. plan	Nakon 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Izgradnja pijace u MZ „Željezničko naselje“ a) hala b) sanitarni kontejner	2017	2018	4.140	3.740	Vlastita sredstva	400	400			
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
						Ostalo					
2	Izrada projekata za izgradnju „Mješovite pijace Teslino naselje“ i Mliječne pijace na postojećim lokacijama	2019	2020	14.000		Vlastita sredstva	6.000	6.000			
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)	8.000	1.600	6.400		
						Ostalo					
3	Izgradnja pijačne hale „Mješovita pijaca Teslino naselje“	2020	2021	31.500		Vlastita sredstva	6.000		6.000		
						Pozajmljena sredstva					

						Sredstva Proračuna (po kontima)	25.500		25.500		
						Ostalo					
4	Izgradnja Mliječne pijace : - izgradnja nove pijačne hale; - izgradnja mliječne hale s rashladnim vitrinama; -opremanje pijace tezgama; -izgradnja poslovnih prostora;					Vlastita sredstva					
						Pozajmljena sredstva					
						Sredstva Proračuna (po kontima)					
		2021	2022	240.000	0	Ostalo	240.000			120.000	120.000
5	Izgradnja lokacije za sezonsku prodaju u MZ "Zorka"	2022	2022	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

Obrazloženje za izmjenu:

U tabeli plana investicionih ulaganja se mijenja točka broj 2, time što su dodata predviđena sredstva subvencije namijenjena za financiranje Projekta izgradnje gradske pijace u Subotici i projekta rekonstrukcije dijela kanalizacijske mreže uz gradsku pijacu na mjestu postojeće Mliječne pijace u iznosu od 1.600.000 dinara za 2019. godinu, a 6.400.000 dinara za 2020. godinu. Time se ukupno planirana sredstva za projektnu dokumentaciju povećavaju na razinu od 14 miliona dinara u odnosu na prvobitno planiranih 6. miliona dinara.

PLAN INVESTICIJA

u tisućama dinara

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.12.2019.	Izmjena Plana 01.01.-31.03.2019	Izmjena Plana 01.01.-30.06.2019.	Izmjena Plana 01.01.-30.09.2019.	Izmjena Plana 01.01.-31.12.2019
1	Izrada projekata za izgradnju „Mješovite pijace Teslino naselje“ i Mliječne pijace	vlastiti	2019	2020	6.000	0	4.000		0	0	6.000
		ostali/ sredstva proračuna			8.000	0	2.000		0	0	1.600
Ukupno:					14.000	0	6.000		0	0	7.600

Obrazloženje za izmjenu:

U tabeli plana investicija su dodana predviđena sredstva subvencije namijenjena za financiranje Projekta izgradnje gradske pijace u Subotici i projekta rekonstrukcije dijela kanalizacijske mreže uz gradsku pijacu na mjestu postojeće Mliječne pijace u iznosu od 1.600.000 dinara. Time se ukupno planirana sredstva za projektну dokumentaciju povećavaju na razinu od 14 miliona dinara u odnosu na prvobitno planiranih 6. miliona dinara.

Subotica, _____.2019.

 ravnatelj JKP „Subotičke pijace“
 Ljubisavljević Dejan dipl. ecc