

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), člana 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i člana 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Subotičke pijace“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2020. godine, donela je

R E Š E N J E
o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća
«Subotičke pijace» Subotica za 2020. godinu

I

Daje se saglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Subotičke pijace“ Subotica za 2020. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog preduzeća „Subotičke pijace“ Subotica dana 8. januara 2020. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave, član 33. stav 1. tačka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i član 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog preduzeća „Subotičke pijace“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), prema kojem radi obezbeđenja zaštite opšteg interesa u Javnom komunalnom preduzeću Skupština grada daje saglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namenama, planirane nabavke, plan investicija, planirani način raspodele dobiti javnog preduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog preduzeća, elemente za celovito sagledavanje politike cena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterijume za korišćenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, propagandu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 74/19), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo Uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sledeći elementi: Opšti podaci; Analiza poslovanja u 2019. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama; Planirani način raspodele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabavke; Plan investicija i Kriterijumi za korišćenje sredstava za posebne namene. Smernicama je između ostalog definisano i sledeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade
- u programu poslovanja pridržavati se strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata, koja javno preduzeće primenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja,
- prikazati organizacionu šemu preduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rešenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2019. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2020. godinu, odnosno za period 2020.-2022. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na osnovu važeće odluke o cenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz budžeta,

- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o delu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namene, planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2019. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodelu procenjene dobiti za 2019. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2020. godinu je utvrđeno da su Javna i javno komunalna preduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna da najkasnije do 30. novembra tekuće budžetske godine uplate u budžet grada deo od 70% dobiti po završnom računu za 2019. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mesta popunjavati isključivo u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o budžetskom sistemu, Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalan broj zaposlenih za organizacione oblike u sistemu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cene rada za 2020. godinu, kolektivnim ugovorima i sl.),
- naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovu oblast (Rešenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je u skladu sa Odlukom Vlade Republike Srbije o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća),
- prikazati planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2020. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabavke, racionalno planirati nabavku službenih vozila sa obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicionih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizovane investicije za prethodne tri godine,
- sredstva za posebne namene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2019. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namene,
- javna preduzeća koja koriste sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog preduzeća „Subotičke pijace“ Subotica je na sednici održanoj dana 8. januara 2020. godine usvojio Program poslovanja preduzeća za 2020. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na Program poslovanja na način kako je dato u prilogu ovog rešenja.

Izvršilac: Javno komunalno preduzeće „Subotičke pijace“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja sredstva se delom obezbeđuju u budžetu Grada Subotice.

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

Nadzorni odbor

Dana: 08.01. 2020.godine

Na osnovu člana 22. Zakona o javnim preduzećima (Službeni glasnik RS“br.119/2012,116/2013, 44/2014, 15/2016 i 88/2019) i člana 18.Statuta JKP „Subotičke pijace“ (Službeni list Grada Subotice“, br.09/2017) Nadzorni odbor JKP “Subotičke pijace“ Subotica je na svojoj __. sednici dana 08. 01. 2020.godine jednoglasno doneo

ODLUKU

Usvaja se Program poslovanja JKP „Subotičke pijace“ Subotica za 2020.godinu i upućuje se Skupštini grada Subotice za dobijanje saglasnosti.

Predsednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović

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

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2020. GODINU

POSLOVNO IME: Javno Komunalno Preduzeće „Subotičke pijace“

SEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

PRETEŽNA DELATNOST preduzeća je:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Preduzeće obavlja i sledeće delatnosti:

81.10 Usluge održavanje objekata

82.30 Organizovanje sastanaka i sajmovi

93.21 Delatnost zabavnih i tematskih parkova

96.09 Ostale nepomenute lične uslužne delatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBBK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO PRIVREDE

Subotica, januar 2020. god.

S A D R Ź A J:

- I OPŠTI PODACI**
- II ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI**
- III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020.**
- IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA**
- V PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI**
- VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA**
- VII KREDITNA ZADUŹENOST**
- VIII PLANIRANE NABAVKE**
- IX PLAN INVESTICIJA**
- X KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE**

I OPŠTI PODACI

Status, pravna forma i delatnost:

Status preduzeća je: aktivno privredno društvo

Pravna forma: Javno preduzeće

Delatnost preduzeća je: Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Vizija i misija

Misija

Javno komunalno preduzeće „Subotičke pijace“ je moderno, društveno odgovorno preduzeće, koje je osnovano sa ciljem, da sa svoje četiri pijace obezbedi neprekidno i kvalitetno snabdevanje stanovništva grada Subotice sa kvalitetnim i svežim životnim namirnicama. Kvalitetom svojih usluga stvoriti najbolje uslove za prijatnu kupovinu potrošačima u ugodnom okruženju. Rastom i dobrim poslovanjem osigurati dobit za Preduzeće. Organizovanjem manifestacija doprineti poboljšanju kvaliteta života u društvenom i prirodnom okruženju.

Vizija

Naša vizija je da budemo sinonim za Preduzeće koje stalno postavlja više standarde kako u oblasti poslovanja, trgovine i investicija, tako i u oblasti življenja i koje, ne samo da uvodi nove navike i trendove, nego ih i predviđa i kreira. Izradom idejnog rešenja i geotehničkog elaborata za izgradnju Gradske pijace u Subotici na mestu postojeće Mlečne pijace, kao i izradom projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske pijace - trg Jakaba i Komora, i izradom projektno-tehničke dokumentacije za izmeštanje i rekonstrukciju kanalizacione mreže u zoni gradske pijace, Preduzeće pokazuje jasnu orijentaciju ka neprekidnom podizanju kvaliteta usluga na viši nivo i stvaranju leaderske pozicije u oblasti poslovanja, planiranjem izgradnje jedne nove, savremene pijace u centru grada, koja kako izgledom tako i svojim sadržajima odgovara svim propisima.

Zakonski okvir koji uređuje poslovanje preduzeća

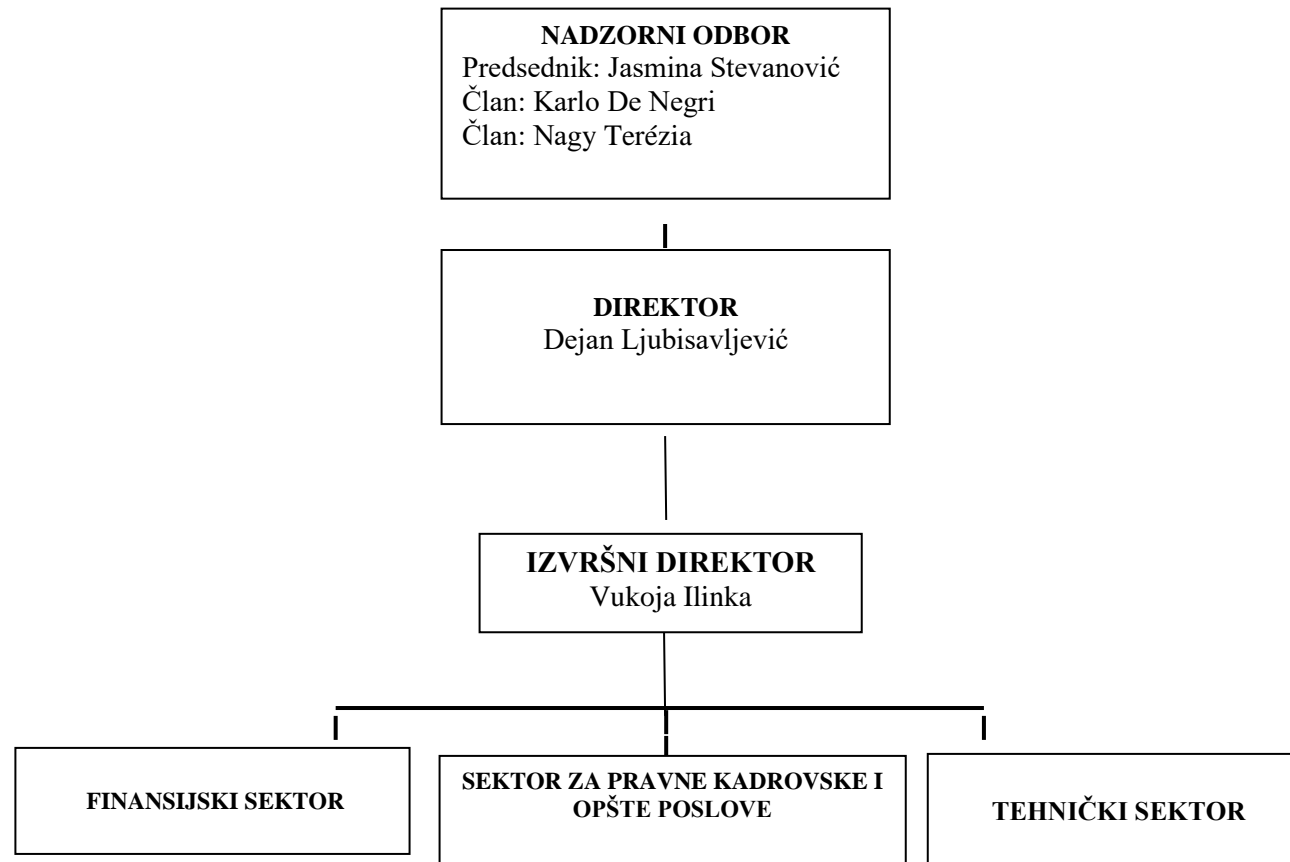
- Zakon o budžetskom sistemu ("Sl. glasnik RS", br. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - ispr., 108/2013, 142/2014 i 68/2015 - dr. Zakon, 103/2015 i 99/2016 i 113/2017, 95/2018, 31/2019 i 72/2019)
- Zakon o budžetu Republike Srbije za 2019. godinu ("Sl. glasnik RS", br. 95/2018 i 72/2019)
- Zakon o budžetu Republike Srbije za 2020.godinu ("Sl. glasnik RS", br. 84/2019)
- Fiskalna strategija za 2019. godinu sa projekcijama za 2020. i 2021. godinu („Službeni glasnik RS“, br. 92/2018)
- Revidirana fiskalna strategija za 2020.godinu, sa projekcijama za 2021. i 2022.godinu ("Sl. glasnik RS", br. 80/2019)
- Zakon o javnim preduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 15/2016)
- Zakon o komunalnim delatnostima ("Sl. glasnik RS", br. 88/2011 i 104/2016 i 95/18)
- Zakon o javnim nabavkama ("Sl. glasnik RS", br. 124/2012, 14/2015 i 68/2015)
- Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019)
- Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća ("Sl. glasnik RS", br. 36/2016)
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa ("Sl. glasnik RS", br. 86/2018)
- Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015 i 62/2019)
- Odluka o budžetu grada Subotice za 2020.godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 35/2019)

- Odluka o osnivanju javnog komunalnog preduzeća „Subotičke pijace“ („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/2016)
- Odluka o upravljanju pijacama („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/2018)
- Zakon o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013, 30/2018 i 73/2019 - dr. zakon)
- Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama za lice koje primenjuje MSFI za MSP od 23.11.2017.godine
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“, broj 68/15 i 81/2016 – odluka US i 95/2018)
- Odluka o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 30/2017)
- Pravilnik o načinu obavljanja poslova javne nabavke u JKP "Subotičke pijace" br. 147/2/2019 od 18.01.2019.godine
- Pravilnik o unutrašnjem uzbunjivanju od 04.12.2015.godine
- Odluka o načinu davanja u zakup i na korišćenje pijačnih jedinica - poslovnih prostora, tezgi, pijačnih mesta i ostalih objekata koji su u vlasništvu ili pod upravljanjem JKP "Subotičke pijace" br. 147/3/2019 od 18.01.2019.godine
- Pravilnik o bezbednosti i zdravlju na radu br. 833/2017 od 12.09.2017.godine
- Pravilnik o uspostavljanju sistema finansijskog upravljanja i kontrole u JKP "Subotičke pijace" od dana 27.02.2015.godine

Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja

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

Organizaciona šema



Direktor preduzeća:

Dejan Ljubisavljević, imenovan je rešenjem broj I-00-021-71/2018 od 27.11.2018. od strane Skupštine grada Subotice

Predsednik i članovi nadzornog odbora:

Predsednik nadzornog odbora: Jasmina Stevanović

Član: Karlo De Negri

Član: Nagy Terézia

Skupština grada Subotice je imenovala predsednika i članove Nadzornog odbora rešenjem broj I-00-022-28/2018 od dana 22.02.2018.

II ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI

II 1. Procenjeni fizički obim aktivnosti proizvodnje – usluga

(U jedinicama mere)

Red Br.	Naziv proizvoda Usluge	Jed. mere	Plan 2018	Realizacija 2018	Plan 2019	Procena realizacije 2019	Plan 2020	Indeks		
								7/5	7/6	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Tezga	kom	479	420	479	408	428	97	85	89
2.	Rashladna vitrina	kom	32	24	32	27	27	113	84	84
3.	Poluzatv. posl. pros	kom	3	3	3	3	3	100	100	100
4.	Prod. Prostor	kom	32	32	32	32	32	100	100	100
5.	Poslovni prostor	kom	115	98	115	92	100	94	80	87
6.	Pijačno mesto ¹	kom	250	220	250	120	138	55	48	55
	Ukupno:		911	797	911	682	728	86	75	80

¹pijačna mesta na Kvantaškoj pijaci i na spoljnim lokacijama su u sezonskoj eksploataciji

Napomena: tokom 2019. godine 75 % pijačnih jedinica je bilo iskorišćeno, što se najviše izrazilo u iskorišćenosti kapacita pijačnih tezgi, vitrina, pijačnih mesta, kao i poslovnih prostora. Pomenuto odstupanje u odnosu na planiranu iskorišćenost kapaciteta je nastalo naročito zbog značajnog odliva zakupaca sa pijaca u vidu odlaska u inostranstvo, kao i zbog smanjene konkurentske sposobnosti na tržištu naših zakupaca pojavom novih megamarketa, što je prouzrokovalo da je značajan broj zakupaca odustalo od proizvodnje, kao i prodaje robe na teznama. Sa druge strane, nove generacije, odnosno naslednici starih zakupaca ne nastavljaju porodičnu tradiciju i svoj život planiraju u nekim drugim društvenim sferama, a ne u pijačnoj delatnosti.

II 2. Bilans stanja

Prilog 1

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2019.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2019.	Realizacija (procena) 31.12.2019.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	47.087	47.917
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	53
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	0	53

013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	47.069	47.218
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	37.569	36.977
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	3.500	4.241
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	6.000	6.000
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	646
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		

041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027	18	18
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		628
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037		
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	400	628
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	4.338	4.278
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1.666	1.666
10	1. Materijal, rezervni delovi, 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 namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	1.666	1.666
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.300	1.378
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	1.300	1.378
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	630	434
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		

233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	742	800
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070		
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	51.825	52.823
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.819	14.833
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	66	66
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		

32	IV. REZERVE	0413		
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	15.753	14.767
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	15.750	14.712
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	3	55
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	30.456	30.567
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	564	550
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	564	550
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		

402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	30.017
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433	29.892	29.892
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		125
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	5.550	7.423
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	629
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		629
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	500	6

43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.800	3.292
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	1.800	3.292
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.000	1.169
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	500	515
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	150	212
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.600	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	51.825	52.823
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465		

Obrazloženje za pozicije aktive

AKTIVA u ukupnom iznosu 52.823 hiljada dinara (realizacija **102%**):

AOP 0002 je stalna imovina preduzeća koja iznosi 47.917 hiljada dinara (realizacija 102%) a sastoji se od:

-softvera, koje je realizovano na nivou od 53 hiljada dinara. Realizacija na ovoj poziciji iako nije planirana, ipak je došlo do realizacije, iz sledećih razloga: pošto je u zbiru informatičke opreme sadržan i softver i hardver, a više sredstava je planirano za hardver nego za softver, tokom godine se ipak pojavila potreba za nabavkom softvera a ne hardvera.

-nekretnine, građevinskih objekata i opreme u iznosu od 47.218 hiljada dinara (realizacija 100%)

-hartije od vrednosti 18 hiljada dinara (realizacija **100%**)

AOP 0042 odložena poreska sredstava u iznosu od 628 hiljada dinara. (realizacija 57% više u odnosu na plan, zbog veće realizacije ukupne dobiti u prethodnom periodu.

AOP 0043 obrtna imovina 4.278 hiljada dinara (realizacija **99%**), od čega su:

- dati avansi u iznosu od 1.666 hiljada dinara, su realizovani na nivou od 100% u odnosu na plan.

- potraživanja od kupaca 1.378 hiljada dinara (realizacija **106%** u odnosu na plana),

- druga potraživanja 434 hiljade dinara (realizacija **69%** ispod planirane vrednosti) čine potraživanje za više plaćen porez na dobitak i potraživanja od zaposlenih. U skladu sa finansijskim mogućnostima preduzeća nisu realizovana potraživanja od zaposlenih za zajam zaposlenima u skladu sa Kolektivnim ugovorom, te je ova stavka realizovana na nižem nivou u odnosu na plan.

- gotovina 800 hiljada dinara (realizacija 108%).

Obrazloženje za pozicije pasive

PASIVA u ukupnom iznosu 52.823 hiljada dinara (realizacija **102%**):

AOP 0401 je kapital preduzeća u iznosu od 14.833 hiljada dinara (realizacija 94%) što se sastoji od:

- državnog kapitala 66 hiljada dinara (realizacija **100%**)

- neraspoređenog dobitka 14.767 hiljada dinara (realizacija 94%)

AOP 0424 su dugoročna rezervisanja i obaveze u iznosu od 30.567 hiljada dinara (realizacija **100%**)

- rezervisanja za otpremnine i naknade 550 hiljada dinara (realizacija **98%**)

- obaveze koje se mogu konvertovati u kapital 29.892 hiljada dinara (pijačna hala „Zelenac“), realizacija **100%**

- obaveze po osnovu finansijskog lizinga koje dospevaju preko godinu dana 125 (realizacija **100%** u odnosu na plan).

AOP 0442 kratkoročne obaveze u iznosu od 7.423 hiljada dinara (realizacija **134%** u odnosu na plan) sastoje se od:

- kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 629 hiljada dinara (realizacija 100 %). Obaveze po finansijskom lizingu do godinu dana.

- primljeni avansi u iznosu od 6 hiljada dinara (realizacija 1%), u odnosu na plan, a oslikava unapred naplaćene prihode za 2020. godinu, što je neizvesno tačno planirati u momentu sastavljanja programa poslovanja.

- obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 3.292 hiljada dinara (realizacija 183% u odnosu na plan), što oslikava trenutni nivo obaveza prema dobavljačima na dan 31.12.2019. Napominjemo da preduzeće sve svoje obaveze izmiruje u zakonskom roku.

- ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 1.169 hiljada dinara su obaveze za zarade i druge obaveze, koje su realizovane na nivou od 117% u odnosu na plan.

- obaveze po osnovu PDV u iznosu od 515 hiljada dinara su realizovane na neznatno višem nivou, u nominalnom iznosu od 15 hiljada dinara, što je nemoguće tačno proceniti prilikom sastavljanja plana

- obaveze za ostale poreze iznose 212 hiljada dinara, što je realizovano za 62 hiljade dinara iznad planiranog nivoa.

II 3. Bilans uspeha

Prilog 1a

BILANS USPEHA

U periodu od 01.01.2019. do 31.12. 2019. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01-31.12.2019.
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	68.806	64.908
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	15.884	15.675
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	15.884	15.675

615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	2.000	495
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	50.922	48.738
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	68.559	65.242
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	3.090	1.887
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.593	4.493
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	29.948	29.215
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	20.522	18.645
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.400	3.100
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	50	50
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	7.956	7.852
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	247	
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		334
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	49

66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		49
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	90	63
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	90	63
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	90	14
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	195	150
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ	1051		100

	BILANS USPEHA			
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	150	738
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	498	379
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4	61
	LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		
	NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	4	61
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKE RASHOD PERIODA	1060	1	6
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKE RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKE PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	3	55
	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 AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

Obrazloženje za procenu realizacije prihoda:

AOP 1001 Poslovni prihodi (realizacija 94%) u iznosu od 64.908 hiljada dinara se sastoje od:

- AOP 1014 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate pijačarine i prihodi od Grada za Sajam 15.675 hiljada. Manja realizacija u iznosu od 209 hiljada dinara se desila zbog tendencije smanjenja broja zakupaca iz meseca u mesec. Velik je broj zakupaca koji plaćaju pijačarinu odnosno koji imaju ugovor u režimu rezervacije, a poznato je da se pijačarina naplaćuje samo ukoliko je zakupac prisutan na pijaci.

-AOP 1016 prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija su realizovani na nivou od 495 hiljada dinara, odnosno 25% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 1.505 hiljada dinara manje u odnosu na plan. Realizacija odlikava sredstva subvencije iz budžeta Grada Subotica, namenjenih za nabavku drvenih kućica za organizovanje zimskog vašara Winterfest, i drugih sličnih manifestacija. Odstupanje realizacije u odnosu na plan je nastalo pošto nije došlo do raspisivanja konkursa za namene koje je preduzeće predvidelo.

-AOP 1017 drugi poslovni prihod je prihod od zakupa pijačnih jedinica i kotizacija za sajamske manifestacije (prihodi od Zimskog vašara Winterfest i prihod od Subotičkog Sajma 2019.) sve ukupno u iznosu od 48.738 hiljada dinara (realizacija **96%** u odnosu na plan, što nominalno iznosi 2.184 hiljada dinara manje). Manja realizacija je nastala zbog sve veće tendencije smanjenja broja zakupaca, naročito zakupaca poslovnih prostora na pijacama, kao i zbog uklanjanja pojedinih montažnih poslovnih prostora u tuđem vlasništvu.

AOP 1032 Finansijske prihode u iznosu od 49 hiljada dinara, čine prihodi od kamate na depozit

Ove prihode preduzeće nije planiralo, ali je ipak usled štednje uspelo da deponuje novčana sredstva usled štednje, te je po tom osnovu ostvaren priliv po osnovu kamate na depozit.

AOP 1052 Ostale prihode čini prihod od prodaje sekundarnih sirovina i prihod ostvaren od uplate od osiguranja, na osnovu odštetnog zahteva, kao i naplaćena otpisana potraživanja, u ukupnom iznosu od 738 hiljada dinara, naspram planiranih 150 hiljada dinara, što nominalno iznosi 588 hiljada dinara više u odnosu na plan. Pošto ovi prihodi predstavljaju ostale vanredne prihode, stoga nemoguće je tačno proceniti kolika će biti njihova realizacija.

Obrazloženje za procenu realizacije rashoda:

AOP 1018 Poslovne rashode u iznosu od 65.242 hiljada dinara (realizacija 95%) čine:

AOP 1023 troškovi materijala u iznosu od 1.887 hiljada dinara (realizacija od **61%** u odnosu na plan). Ovi troškovi su realizovani u manjem iznosu u odnosu na plan, usled nepostojanja potreba za nabavkom materijala za popravke u sopstvenoj režiji.

AOP 1024 troškova goriva i energije u iznosu 4.493 hiljade dinara (realizacija **98%**). Odstupanje realizacije u odnosu na plan je zabeleženo usled projektovanog rasta cena goriva, do čega nije došlo tokom 2019. godine.

AOP 1025 troškova zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi u ukupnom iznosu od 29.215 hiljada dinara, sastoje se od: troškova zarada, troškova poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca, naknada za upravni i nadzorni odbor, ostalih ličnih rashoda, solidarne pomoći zaposlenima, prevoza radnika na posao i sa posla, troškova službenog puta, troškova putarine. Realizacija ovih troškova je **2%** ispod planiranog nivoa. Pomenuto odstupanje je nastalo zbog smanjenog broja službenih putovanja, usled manjeg broja održanih sastanaka Poslovnog udruženja pijaca Srbije, kao i smanjene potrebe odlaska na seminare i slično.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 18.645 hiljada dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluge, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajмова, troškovi reklame i propagande, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja pijaca, komunalne usluge, obezbeđenje, deratizacija, zaštita na radu (realizacija 91% u odnosu na plan). Manja realizacija je nastala pošto planirani radovi održavanja pijaca nisu realizovani u planiranom obimu, zbog smanjenog broja kvarova i havarija tokom 2019. godine.

AOP 1027 troškovi amortizacije u iznosu od 3.100 hiljada dinara (realizacija 29% iznad planiranog nivoa)
Pomenuto odstupanje je nastalo usled evidentiranja pojedinih sredstava na osnovna sredstva, a za koje je prvobitno predviđeno da će biti evidentirana na sitan inventar.

AOP 1028 troškovi dugoročnih rezervisanja su realizovani na planskom nivou u iznosu od 50 hiljada dinara.

AOP 1029 nematerijalne troškove u iznosu od 7.852 hiljade dinara (realizacija 1% ispod planiranog nivoa) čine: troškovi intelektualnih usluga, seminara i obuka, zdravstvenih usluga, advokatskih usluga, troškovi sertifikata, usluga programiranja, usluga prevođenja, troškovi reprezentacije, troškovi premije osiguranja, troškovi poreza i platnog prometa, troškovi oglasa, umanjenja zarade i naknade, pretplate na časopise i troškovi takse.

AOP 1040 Finansijske rashode čine rashodi od kamata za finansijski lizing u ukupnom iznosu od 63 hiljada dinara (realizacija 70% u odnosu na plan). Manja realizacija je nastala zbog tendencije smanjenja kamate na finansijski lizing, zbog promene varijabilnog dela iste.

AOP 1053 Ostale rashode čine rashodi za humanitarne priloge, takse za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostalo. Realizacija od 76% u donosu na plan, što nominalno iznosi 379 hiljada dinara, je nastala zbog smanjenog troška sudskih izvršenja, usled smanjene potrebe naplate potraživanja putem izvršitelja.

Neto dobitak je realizovan na nivou od 55 hiljada dinara, naspram planiranih 3 hiljade dinara, zbog manje realizacije ukupnih rashoda, u odnosu na realizaciju ukupnih prihoda, kao što je prethodno obrazloženo.

II 4. Izveštaj o tokovima gotovine

Prilog 1b

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2019	Realizacija (procena) 2019
		1	2
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	71.340	70.545
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	68.740	70.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003		50
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	2.600	495
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	64.345	71.395
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	26.300	33.576
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	29.915	29.255
3. Plaćene kamate	3008	90	70
4. Porez na dobitak	3009	40	194
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	8.000	8.300
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	6.995	
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		850
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	0	

1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016		
4. Priljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Priljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	6.000	5.400
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		600
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	6.000	5.400
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025	0	
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	400	600
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		

2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035		
5. Finansijski lizing	3036	400	600
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039		
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	71.340	70.545
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	70.745	77.395
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	595	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		6.850
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	147	7.650
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	742	800

II 5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prilog 2

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000 din

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	2020. godina
Ukupni kapital	Plan	16.216	16.550	15.819	14.602
	Realizacija	15.195	14.778	14.783	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-11%	-7%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-3%	+0%	-1%
Ukupna imovina	Plan	45.379	46.158	47.087	50.211
	Realizacija	44.101	40.602	47.917	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-12%	+2%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-8%	+18%	+5%
Poslovni prihodi	Plan	68.721	69.073	68.806	65.912
	Realizacija	66.366	63.664	64.908	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-8%	-6%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-4%	+2%	2%
Poslovni rashodi	Plan	68.271	68.829	68.559	65.911
	Realizacija	64.313	64.675	65.242	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-6%	-5%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+1%	+1%	+1%
Poslovni rezultat	Plan	450	244	247	1
	Realizacija	2.053	-1.011	-334	-
	% odstupanja realizacije od plana	+356%	-514%	-235%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-149%	-67%	-100%
Neto rezultat	Plan	63	2	3	36
	Realizacija	1.034	307	59	-

% odstupanja realizacije od plana		+1541%	+15250%	+1867%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-70%	-81%	-39%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	23	21	21	21
	Realizacija	23	21	21	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-9%	0%	0%
Prosečna neto zarada	Plan	54	57	61	66
	Realizacija	52	57	61	-
	% odstupanja realizacije od plana	-4%	0%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+10%	+7%	8%
Investicije	Plan	4.900	3.980	7.600	6.400
	Realizacija	892	3.500	7.600	-
	% odstupanja realizacije od plana	-82%	-12%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+292%	+117%	-16%

Napomena: U poslednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se plan za 2020. godinu i realizacija iz 2019. godine.

Prosečna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenih

	2017. godina realizacija	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija (procena)	Plan 2020. godina
EBITDA	5.953	4.579	4.415	2.881
ROA	1,89	0,59	0,10	0,06
ROE	6,25	1,85	0,37	0,25
Operativni novčani tok	5.718	2.905	0	6.950
Dug / kapital	2,23	2,34	2,56	2,95
Likvidnost	1,73	1,57	1,76	0,52
% zarada u poslovnim prihodima	40,92	42,69	45,01	47,55

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Plan na dan 31.12.2020.
Kreditno zaduženje bez garancije države	0	0	4.000.000	4.000.000
Kreditno zaduženje sa garancijom države	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	4.000.000	4.000.000

u 000 dinara

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	Plan 2020. godina
Subvencije	Plan	1.520.000	2.000.000	4.400.000	8.400.000
	Preneto	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-
	Realizovano	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	500.000	0	0	0
	Preneto	0	0	0	-
	Realizovano	0	0	0	-
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan	2.020.000	2.000.000	4.400.000	8.400.000
	Preneto	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-
	Realizovano	1.520.000	2.000.000	4.095.000	-

Napomena:

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

ROA (Return on Assets) - Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit / ukupna sredstva) *100

ROE (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit / kapital)*100

Operativni novčani tok - novčani tok iz poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja) *100.

Likvidnost predstavlja odnos (obrotna sredstva / kratkoročne obaveze)*100.

% zarada u poslovnim prihodima - (Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi / poslovni prihodi)*100

Obrazloženje za realizaciju 2019.:

Značajno odstupanje realizacije u odnosu na plan se desilo kod realizacije sledećih indikatora:

- Indikator poslovnog rezultata usled manje realizacije poslovnih prihoda, čime je i realizacija poslovnog rezultata manja i to na nivou od -334 hiljada dinara u odnosu na prvobitno planirano 247 hiljada dinara, a samim tim je i indikator istog realizovan na nižem novu.
- Indikator neto rezultata je realizovan na višem nivou u odnosu na plan, i to nominalno 59 hiljada dinara, dok je plan iznosio 3 hiljade dinara. Odstupanje je nastalo usled veće realizacije ostalih prihoda u odnosu na plan, na osnovu naplaćenih sredstava obezbeđenja u postupcima javnih nabavki.

Ostali indikatori su realizovani u okviru planskih vrednosti.

Obrazloženje za plan 2020:

Značajno odstupanje plana se desilo kod sledećih indikatora:

- Indikator neto rezultata pokazuje da se neto rezultat za 2020. godinu planira za 39% u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, što proizilazi iz odnosa planiranih prihoda i rashoda za 2020. godinu. Pomenuto odstupanje u odnosu na 2019. godinu iznosi nominalno svega 23 hiljada dinara.
- Indikator investicija pokazuje da se investicije za 2020. godinu planiraju za 16% manje u odnosu na procenu realizaciju u 2019. godini. Preduzeće je tokom 2019. godine uspešno da realizuje veći deo projektne dokumentacije za izgradnju Gradske pijace na postojećoj lokaciji Mlečne pijace, kao i projektne dokumentacije za izgradnju pijace Teslino naselje na postojećoj lokaciji, dok planirane investicije za 2020. godinu predstavljaju preostali deo projektne dokumentacije pomenutih investicija.

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

Tokom 2019. godine, preduzeće je sprovelo postupak izrade idejnog rešenja i geotehničkog elaborata za izgradnju Gradske pijace u Subotici na mestu postojeće Mlečne pijace, odnosno do kraja godine se očekuje zaključenje ugovora za postupak izrade projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske pijace - trg Jakaba i Komora, i izradu projektno-tehničke dokumentacije za izmeštanje i rekonstrukciju kanalizacione mreže u zoni gradske pijace. Okončanje sačinjavanja pomenute projektne dokumentacije se očekuje do polovine 2020. godine, a sve u cilju daljeg planiranja investicije izgradnje sasvim nove gradske pijace na mestu postojeće Mlečne pijace

Pored navedenog, realizovana je nabavka izrade idejnog rešenja i projekta za građevinsku dozvolu i projekta za izvođenje za izgradnju nove pijace u Teslinom naselju, kako bi se u budućem period pristupilo izgradnji potpuno nove pijace na postojećoj lokaciji.

Tokom 2019. godine, preduzeće je izvršilo nabavku drvenih kućica za organizovanje zimskog vašara kao i drugih srodnih manifestacija finansiranjem iz budžeta Grada Subotica

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020.

Ciljevi

- Unapređenje pijačne delatnosti i usklađivanje sa novim zakonskim propisima, kao i učešće u izradi propisa vezanih za pijačnu delatnost kroz Odbor za zakonodavstvo Poslovnog udruženja „Pijace Srbije“;
- Uređenje imovinsko pravnih odnosa, održavanje i rekonstrukcija pijaca, kao što je izgradnja nove, savremene Gradske pijace na postojećoj lokaciji Mlečne pijace, kao izgradnja potpuno nove pijace na postojećoj lokaciji mešovite pijace „Teslino naselje“
- Održavanje manifestacija „Međunarodni i regionalni sajam privrede“ i zimski vašar - „Winterfest“ u organizaciji JKP „Subotičke pijace“, uz poboljšanje kvaliteta organizovanja i povećanja posećenosti, sa ciljem da građani doživljavaju navedene manifestacije kao tradiciju Grada;

Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva

Da bi se navedeni ciljevi realizovali, neophodno je sledeće:

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

Analiza tržišta

JKP „Subotičke pijace“ gledano u celosti nalazi se na samom vrhu pijačnih uprava u Republici Srbiji, što se tiče opremljenosti pijaca i kapaciteta, kao i sa strane pruženih usluga korisnicima naših pijačnih objekata. Po veličini (kapacitet) preduzeće se nalazi na četvrtom mestu, odmah iza Pijačne uprave iz Beograda, Novog Sada i Niša. Što se tiče opremljenosti, redosled je isti. Naglašava se da JKP „Subotičke pijace“ nema monopol na tržištu, nego posluje u uslovima tržišne konkurencije na teritoriji Subotice. Konkurencija se ogleda u vidu supermarketa, koji imaju sve veću ponudu svežih namirnica voća i povrća, kao i AD Tržnica, TC Trošarina i tzv Savić hala, u kojima se prodaje slična roba kao na našim pijacama. Pored toga napominjemo pojavu takozvane „prodaje iz dvorišta“, što podrazumeva prodaju robe iz dvorišta stanovništva na raznim mestima na teritoriji grada u vidu postavljanja raznih tezgi na ulaze u dvorište privatnih kuća, iz kojih se vrši prodaja sezonskog voća, povrća.

Rizici u poslovanju JKP „Subotičke pijace“ Subotica**1. Identifikovanje rizika**

Sistem upravljanja rizicima je proces kojim Preduzeće metodološki vodi računa o rizicima povezanim sa njegovim poslovanjem. Preduzeće se u svom poslovanju suočava sa nizom rizika čiji izvori mogu biti eksterni i interni, a koje je neophodno proceniti. Cilj sistema upravljanja rizicima u Preduzeću je stvaranje vrednosti i smanjenje posledica rizika. Identifikacija rizika je proces kojim se identifikuju i dokumentuju potencijalni rizici.

Rbr	Poslovno područje	Rizik
1.	Investiciona ulaganja	Nedovoljna finansijska sredstva za realizaciju planiranih investicionih ulaganja u rekonstrukciju pijaca
2.	Održavanje objekata	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje pijačnih objekata i infrastrukture
3.	Komerцијални poslovi	Nedovoljni resursi za organizovanje sajмова i manifestacija
		Smanjenje prodaje na pijacama usled otvaranja megamarketa
4.	Finansije	Rizik likvidnosti
		Rizik naplate potraživanja

2. Merenje rizika

Ocena verovatnoće i uticaja rizika predstavlja osnovu za rangiranje rizika i mogućnosti Preduzeća. Verovatnoća rizika predstavlja mogućnost ostvarenja rizičnog događaja, dok je uticaj rizika posledica nastanka rizičnog događaja na ciljeve Preduzeća. Efekti rizika mogu biti: negativni – *opasnosti* i pozitivni – *mogućnosti*.

2.1. Procena uticaja

Procena uticaja obuhvata procenu efekata koji bi nepovoljan događaj, ako bi se ostvario imao na Preduzeće.

Merenje uticaja rizika: 1 – Mali; 2 – Srednji; 3 – Visok.

Rangiranje	Uticaj	Rizik
3	Visok	Nedovoljna finansijska sredstva za realizaciju planiranih investicionih ulaganja u rekonstrukciju pijaca
3	Visok	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje pijačnih objekata i infrastrukture
3	Visok	Nedovoljni resursi za organizovanje sajмова i manifestacija
3	Visok	Smanjenje prodaje na pijacama usled otvaranja megamarketa
3	Visok	Rizik likvidnosti
3	Visok	Rizik naplate potraživanja

2.2. Procena verovatnoće

Procena verovatnoće dešavanja obuhvata procenu kolika je verovatnoća da određeni rizik nastane u toku nekog perioda.

Merenje verovatnoće rizika: 1 – Mala; 2 – Srednja; 3 – Visoka.

Rangiranje	Verovatnoća	Rizik
2	Srednja	Nedovoljna finansijska sredstva za realizaciju planiranih investicionih ulaganja u rekonstrukciju pijaca
2	Srednja	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje pijačnih objekata i infrastrukture
2	Srednja	Nedovoljni resursi za organizovanje sajмова i manifestacija
3	Velika	Smanjenje prodaje na pijacama usled otvaranja megamarketa
2	Srednja	Rizik likvidnosti
2	Srednja	Rizik naplate potraživanja

2. Mapa upravljanja rizicima

UTICAJ	3 Visok		<p>*Nedovoljna finansijska sredstva za realizaciju planiranih investicionih ulaganja u rekonstrukciju pijaca</p> <p>*Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje pijačnih objekata i infrastrukture</p> <p>*Nedovoljni resursi za organizovanje sajмова i manifestacija</p> <p>*Rizik likvidnosti</p> <p>*Rizik naplate potraživanja</p>	*Smanjenje prodaje na pijacama usled otvaranja megamarketa
	2 Srednji			
	1 Mali			
		1 Mala	2 Srednja	3 Velika
		VEROVATNOĆA		

Aktivnosti koje preduzeće planira da sprovede u cilju unapređenja korporativnog upravljanja

Menadžment preduzeća nastoji da profesionalnim planiranjem i upravljanjem resursima preduzeća doprinese očuvanja trenutnih vrednosti i daljem unapređenju pijaca na teritoriji grada Subotice, razvijanju pijačne delatnosti kako bi ova kategorija ostala na visokom nivou u lancu trgovine. Preduzeće nastoji da pomenute aktivnosti sprovodi u cilju kako bi pijace ostale prioriteto mesto stanovništvu za snabdevanje svežim životnim namirnicama i drugim prehrambenim i neprehrambenim proizvodima, što bi se realizovalo kroz održavanje i rekonstrukcija pijaca, kao što je izgradnja nove, savremene Gradske pijace na postojećoj lokaciji Mlečne pijace, kao izgradnja potpuno nove pijace na postojećoj lokaciji mešovite pijace „Teslino naselje“.

IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

IV 1. Bilans stanja

BILANS STANJA na dan 31.12.2020.

Prilog 3

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2020.	Plan 30.06.2020.	Plan 30.09.2020.	Plan 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	44.898	52.129	51.441	50.211
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	131	111	80	50
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				

011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	131	111	80	50
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	44.749	52.000	51.343	50.143
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011				
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	35.388	34.988	34.488	33.888
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	4.872	4.544	4.405	3.805
024 i deo 029	4. Investicije nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015	39	18		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	4.450	12.450	12.450	12.450
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				

028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18	18	18
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027	18	18	18	18
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				

deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	627	627	627	627
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	7.033	3.725	6.460	6.806

Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	30	30	30	30
10	1. Materijal, rezervni delovi, 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 namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	30	30	30	30
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	2.728	2.637	3.069	2.476
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	2.728	2.637	3.069	2.476

205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	275	200	200	100
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067	0			
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	3.500	358	2.520	3.500
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	0		141	200

28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	500	500	500	500
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	52.558	56.481	58.528	57.644
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	14.602	14.602	14.602	14.602
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	66	66
300	1. Akcijski kapital	0403				
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	66	66	66	66
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				

309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	14.536	14.536	14.536	14.536
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	14.500	14.500	14.500	14.500
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	36	36	36	36
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				

35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	0			
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423	0	0	0	
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	30.192	30.112	30.062	29.992
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	100	100	100	100
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	100	100	100	100
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	30.092	30.012	29.962	29.892
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433	29.892	29.892	29.892	29.892

411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	200	120	70	0
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	7.764	11.767	13.864	13.050
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	250	250	250	250
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				

423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449	250	250	250	250
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	0	0	0	0
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.967	8.953	4.164	3.000
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	4.967	8.953	4.164	3.000
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	1.200	1.200	1.200	1.200

47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	550	849	0	600
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	797	515	250	0
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462			8.000	8.000
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	52.558	56.481	58.528	57.644
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465				

Obrazloženje:

Bilans stanja za 2020. godinu se planira približno nivou iz 2019. godine, a sve u skladu sa planiranim bilansom uspeha i planiranim nabavkama koje utiču na stavke bilansa.

IV 2. Bilans uspeha

Prilog 3a

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12. 2020.

u 000
dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	17.200	34.900	49.600	65.912
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005				

603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	2.400	7.900	12.300	15.684
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	2.400	7.900	12.300	15.684
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016				
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	14.800	27.000	37.300	50.228
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					

50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	15.717	31.309	49.489	65.911
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	391	783	1.174	1.565
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	1.193	2.385	3.578	4.770
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	7.792	15.648	23.583	31.342
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	4.327	8.345	14.992	20.009
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	700	1.400	2.100	2.800
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	0	0	0	50
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	1.314	2.748	4.062	5.375
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.483	3.591	111	1

	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	10	20	30	50
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	10	20	30	50
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034				
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035				
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037	10	20	30	50
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038				
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039				
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	10	20	30	40
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	20	30	40
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042				
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043				

565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045	10	20	30	40
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046				
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047				
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048				10
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	0	0	0	
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	0	0	0	125
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	0	0	0	100
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	0	20	50	125
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	30	60	90	120
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.453	3.551	71	41
	LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				

69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.453	3.551	71	41
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060				5
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062				
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.453	3.551	71	36
	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 AKCIJI					
	1. Osnovna zarada po akciji	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071				

Obrazloženje za plan prihoda:

AOP 1001 Poslovni prihodi u iznosu od 65.912 hiljada dinara se sastoje od:

- AOP 1014 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate pijačarine i prihodi od Grada za Sajam 15.684 hiljada dinara.

-AOP 1017 drugi poslovni prihod je prihod od zakupa pijačnih jedinica i kotizacija za sajamske manifestacije (prihodi od Zimskog vašara Winterfest i prihod od Subotičkog Sajma 2020.) sve ukupno u iznosu od 50.228 hiljada dinara.

AOP 1032 Finansijske prihode preduzeće planira da ostvaruje u 2020. godini na nivou od 50 hiljada dinara, i to od kamate na depozit po viđenju.

AOP 1050 Prihodi od usklađivanja vrednosti odlikavaju prihode od usklađivanja vrednosti otpisanih a naplaćenih potraživanja u iznosu od 125 hiljada dinara.

AOP 1052 Ostale prihode u iznosu od 125 hiljada dinara čine planirani vanredni prihodi od prodaje sekundarnih sirovina, kao i naplaćena otpisana potraživanja i tome slično.

Obrazloženje za plan rashoda:

AOP 1018 Poslovne rashode u iznosu od 65.911 hiljada dinara čine:

AOP 1023 troškovi materijala u iznosu od 1.565 hiljada dinara

AOP 1024 troškova goriva i energije u iznosu 4.770 hiljada dinara

AOP 1025 troškova zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi u ukupnom iznosu od 31.342 hiljada dinara, sastoje se od: troškova zarada, troškovi poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca, naknade za upravni i nadzorni odbor, ostali lični rashodi, solidarna pomoć zaposlenima, prevoz radnika na posao i sa posla, troškovi službenog puta, troškovi putarine.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 20.009 hiljada dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluge, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajмова, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja pijaca, komunalne usluge, obezbeđenje, deratizacija, zaštita na radu.

AOP 1027 troškovi amortizacije u iznosu od 2.800 hiljada dinara.

AOP 1028 troškovi dugoročnih rezervisanja obuhvataju rezervisanja za otpremnine u ukupnom iznosu od 50 hiljada dinara.

AOP 1029 nematerijalne troškove u iznosu od 5.375 hiljada dinara čine: troškovi intelektualnih usluga, seminara i obuka, zdravstvenih usluga, advokatskih usluga, troškovi sertifikata, usluga programiranja, troškovi reprezentacije, troškovi premije osiguranja, troškovi poreza i platnog prometa, pretplate na časopise i troškovi takse.

AOP 1040 Finansijske rashode čine rashodi od kamata za finansijski lizing i drugi finansijski rashodi u iznosu od 40 hiljada dinara.

AOP 1051 Rashodi od usklađivanja vrednosti odlikavaju rashode od usklađivanja vrednosti otpisanih a naplaćenih potraživanja.

AOP 1053 Ostale rashode čine rashodi za humanitarne priloge, takse za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostali vanredni rashodi, u iznosu od 120 hiljada dinara.

Neto rezultat se planira na nivou od 36 hiljade dinara, približno nivou u 2019. godini, kada je neto rezultat planiran na nivou od 3 hiljade dinara.

IV 3. Izveštaj o tokovima gotovine

Prilog 3b

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 1.1. do 31.1. 2020. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	30.512	47.016	67.018	87.050
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	23.500	40.000	60.000	78.800
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	12	16	18	50
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	7.000	7.000	7.000	8.200
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	26.379	43.331	62.048	80.100
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	15.200	22.000	30.000	39.168
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	8.000	16.000	23.400	31.342

3. Plaćene kamate	3008	16		83	40
4. Porez na dobitak	3009	111	222	364	50
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	3.052	5.109	8.201	9.500
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	4.133	3.685	4.970	6.950
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	0	0	0	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	8.000	8.000	8.000	8.000
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	8.000	8.000	8.000	8.000

3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	8.000	8.000	8.000	8.000
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028				
4. Ostale dugoročne obaveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	124	327	450	450
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032				
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034				
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035				

5. Finansijski lizing	3036	124	327	450	450
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	124	327	450	450
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	30.512	47.016	67.018	87.050
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	34.503	51.658	70.498	88.550
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042				
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	3.991	4.642	3.480	1.500
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	5.000	5.000	5.000	5.000
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045	0	0	0	0
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.009	358	1.520	3.500

IV 4. Prihodi:

Vrsta prihoda	Plan 2019	Procena 2019	Plan 2020	Indeks		
				3/2	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od pijačarine	13.500.000,00	13.750.414,88	13.925.000,00	102	103	100
Prihodi od zakupa	47.381.000,00	45.335.610,97	45.557.000,00	96	96	100
Prihod od pijačne delatnosti	60.881.000,00	59.086.025,85	59.482.000,00	97	98	101
Prihod od Grada za nabavku drvenih kućica	500.000,00	495.000,00	0	99	0	0
Prihodi od sajamskih manifestacija i Winterfesta – sopstveni prihodi	3.341.665,33	3.409.118,40	4.663.333,33	102	140	137
Prihod od sajama – prihodi od Grada	1.666.666,67	1.666.666,67	1.666.666,67	100	100	100
Prihodi od konkurisanja za sajamske manifestacije – transferna sredstva od APV	166.666,67	166.666,67	0	100	0	0
Prihodi od izdav. opreme za razne manifest.	250.000,00	71.108,32	100.000,00	28	40	141
Ostali prihodi	150.000,00	751.957,64	125.000,00	501	83	17
Finansijski prihodi	0	48.837,70	50.000,00	-	-	102
Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja	195.000,00	150.000,00	125.000,00	77	64	83
Prihod od ostalih aktivnosti	8.269.998,67	6.759.355,40	6.730.000,00	82	81	100
Ukupno	69.150.998,67	65.845.381,25	66.212.000,00	95	96	101

Iskazano bez PDV-a

Obrazloženje za procenu realizacije:

Prihodi od pijačarine, koji obuhvataju deo prihoda konta 614 iz bilansa uspeha, beleže veću realizaciju u odnosu na plan za 2%, a prihodi od zakupa, koji obuhvataju deo prihoda konta 650 bilansa uspeha beleže manju realizaciju. Pomenuti prihodi su realizovani na nižem nivou, i to za 4%, odnosno nominalno 2.045.389,03 dinara ispod planiranog nivoa iz razloga što je smanjen broj zakupaca tokom godine.

Prihodi od Grada za nabavku drvenih kućica su realizovani na neznatno nižem nivou za svega 1% , usled niže cene nabavke kućica.

Prihodi od Sajamskih manifestacija – sopstveni prihodi, sa konta 650 iz bilansa uspeha, su realizovani u višem iznosu u odnosu na plan, i to za 2%, što nominalno iznosi 67.453,07 dinara, iz razloga što je povećan broj izlagača na Winterfestu.

Prihod od sajma – prihod od Grada je realizovan 100% u odnosu na plan.

Prihodi od konkurisanja, sa konta 640 iz bilansa uspeha, nisu realizovani, pošto nije raspisan konkurs za sufinansiranje sajamskih manifestacija od strane AP Vojvodine tokom 2019. godine.

Prihodi od konkurisanja za sajamske manifestacije – transferna sredstva od APV, realizovani su 100%.

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije, kao deo prihoda sa konta 650, odnose se na prihode od izdavanja drvenih kućica i paviljona za razne manifestacije na teritoriji grada Subotice, a realizovane su svega 23% od planiranog nivoa, što nominalno predstavlja odstupanje od 178.891,68 dinara. Ove prihode je izuzetno teško predvideti jer zavise od potreba organizatora raznih manifestacija za zakupom pomenute opreme.

Ostali prihodi, sa konta 670, su realizovani na višem nivou u odnosu na plan, usled neizvesnosti i nemogućnosti preciznog planiranja istih u momentu sastavljanja programa poslovanja, a čine ih prihodi od prodaje sekundarnih sirovina i prihod ostvaren od uplate od osiguranja, na osnovu odštetnog zahteva, kao i naplaćena otpisana potraživanja. Odstupanje realizacije u odnosu na plan iznosi 601.957,64 dinara, što procentualno iznosi 501%.

Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja realizovani su procentualno 77% od plana, što nominalno iznosi 45.000 dinara manje. Tačnu realizaciju ovih prihoda je teško precizno predvideti, pošto oni zavise od naplaćenih potraživanja starijih od 60 dana, što odstupa iz godine u godinu.

Obrazloženje za plan:

U 2020. godini prihodi se planiraju na osnovu procenjene realizacije u 2019. godini.

Pored toga, preduzeće očekuje povećanje prihoda od sajamskih manifestacija tokom 2020. godine usled očekivanog rasta broja izlagača na pomenutim manifestacijama za 37% u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini.

Prihodi od sajamskih manifestacija – prihodi od Grada se planiraju na istom nivou kao u 2019. godini.

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije se planiraju na nivou u odnosu na 2019. godinu, za 41% višem nivou, odnosno nominalno za 28.892 dinara više. Ove prihode je nemoguće tačno predvideti, pošto oni odlikavaju prihode od izdavanja paviljona i drvenih kućica trećim licima za razne organizacije.

Ostali prihodi se planiraju na nivou od 125.000 dinara, što odlikava procenu prihoda od sekundarnih sirovina, što preduzeće izvršava svake godine, predajom na reciklažu sve vrste otpadnog materijala koje nastaje u toku godine (otpadni papir, otpadno gvožđe, limovi i slično).

Finansijski prihodi se planiraju na nivou procene realizacije u 2019. godine, što nastaje iz oročenih sredstava, odnosno sredstava po viđenju na tekućim računima preduzeća.

Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja se planiraju na nivou od 83% u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini. Ove prihode je takođe teško tačno predvideti, pošto oni odlikavaju prihode od naplaćenih potraživanja preko 60 dana.

Pored toga, prihodi se planiraju na osnovu trenutno važećih cena, usvojenih Rešenjem o davanju saglasnosti na cene pijačnih usluga broj: III-38-3/2019, a sve u skladu sa Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa ("Sl. glasnik RS", br. 74/2019)

Način finansiranja preduzeća:

Finansiranje celokupnog poslovanja preduzeća vrši se od sopstvenih prihoda osim u delu organizacije sajma, za koji preduzeće dobija subvencije iz budžeta u iznosu od 2.000.000 dinara. Osnovno opredeljenje menadžmenta preduzeća, da svake poslovne godine, na investicije i na investiciono održavanje pijačnih objekata izdvoji najmanje 15% od ukupnog godišnjeg prihoda.

Preduzeće svoje prihode ostvaruje pored sledećih glavnih pijaca:

1. Mlečna pijaca
2. Mešovita pijaca „Teslino naselje“
3. Zelena pijaca - Kvantaška pijaca
4. Pijaca „Zelenac – Zöldike“ - Subotica naselje Prozivka

i na lokacijama za sezonsku prodaju u skladu sa Rešenjem broj III-352-1169/2019, od 29.11.2019. godine, a na osnovu Plana postavljanja ostalih objekata i opreme na teritoriji Gada Subotice („Sl. list Grada Subotice“, br 34/15 i 22/17).

Plan prihoda Sajma 2020:

R.br.	Naziv prihoda	Iznos bez PDV-a	Iznos sa PDV-om
1	Prihodi od kotizacije izlagača	1.963.333,33	2.356.000,00
2	Namenska sredstva Grada Subotica	1.666.666,67	2.000.000,00
	Ukupno	3.630.000,00	4.356.000,00

Napomena: Prihodi su prikazani bez PDV-a

Plan rashoda Sajma 2020:

R.br.	Naziv rashoda	Iznos bez PDV-a	Iznos sa PDV-om
1	Projektovanje, izgradnja i opremanje štandova	1.360.000,00	1.632.000,00
2	Zakup Sportske hale i ostale opreme	166.666,67	200.000,00
3	Izgradnja elektroinstalacije za štandove, troškovi transporta i rad viljuškara, fizičko obezbeđenje manifestacije, čišćenje i spremanje, troškovi goriva	241.166,67	289.400,00
4	Štampanje materijala i sajamskog kataloga, izveštavanje sa sajma, pehari, kancelarijski i repro materijal	333.000,00	399.600,00
5	Ozvučenje, usluge prevodioca, organizacija kulturnog programa i angažovanja pomoćnog osoblja za organizaciju manifestacije, izrada meš platna, izrada video zapisa, nabavka opreme za potrebe sajma, naknada za autorska prava za emitovanje/javno saopštavanje muzičkih dela	354.166,67	425.000,00
6	Osiguranje manifestacije i eksponata	25.000,00	30.000,00
7	Montaža i demontaža, usluga aranžiranja bine, ostali troškovi	150.000,00	180.000,00
	Ukupno	2.630.000,00	3.156.000,00

Napomena: Rashodi su prikazani bez PDV-a

Iz sredstava subvencije budžeta Grada Subotica u iznosu od 2.000.000 dinara, finansiraće se:

- projektovanje, izgradnja i opremanje štandova, u iznosu od 1.440.000,00 dinara
- izgradnja elektroinstalacije za štandove, troškovi transporta i rad viljuškara, fizičko obezbeđenje manifestacije, čišćenje i spremanje, troškovi goriva u iznosu od 180.000,00
- štampanje materijala i sajamskog kataloga, izrada meš platna, reklama, izveštavanje sa sajma, pehari, kancelarijski i repro materijal u iznosu od 236.000,00 dinara.
- ozvučenje, usluge prevodioca, organizacija kulturnog programa i angažovanja pomoćnog osoblja za organizaciju manifestacije, izrada meš platna, izrada video zapisa, nabavka opreme za potrebe sajma, naknada za autorska prava za emitovanje/javno saopštavanje muzičkih dela u iznosu od 80.000,00 dinara
- osiguranje manifestacije i eksponata u iznosu od 25.000,00 dinara
- montaža i demontaža, usluga aranžiranja bine, ostali troškovi u iznosu od 39.000,00 dinara

Osnov da preduzeće organizuje Susajam 2020. i istovremeno dobije subvencije iz budžeta po tom osnovu je to što je preduzeće registrovano za organizovanje sajmovi i od Grada Subotica je zaduženo za organizovanje istog. Dinamika korišćenja sredstava će se vršiti u toku organizacije i održavanja pomenute manifestacije.

Plan prihoda Winterfesta 2020:

1	Prihodi od kotizacije izlagača	2.700.000,00
	Ukupno	2.700.000,00

Plan rashoda Winterfesta 2020:

1	Rasveta	110.000,00
2	Upotreba/iznajmljivanje toaleta	25.000,00
3	Kićenje	140.000,00
4	Iznajmljivanje objekata i opreme	78.000,00
5	Prevoz objekata	10.000,00
6	Obezbeđenje	500.000,00
7	Čišćenje	40.000,00
8	Figura za betlehem, pojačalo i razna oprema	0,00
9	Razni radovi	290.000,00
10	Naknada za autorska prava za emitovanje/javno saopštavanje muzičkih dela	4.500,00
11	Troškovi nabavke slatkiša za decu koje deli Deda Mraz	2.500,00
12	Osiguranje manifestacije i eksponata	10.000,00
13	Ostali troškovi	100.000,00
	Ukupno	1.310.000,00

IV 5. Rashodi:

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2019	Procena realizacije 2019	Plan 2020	Indeks 4/3	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
5120	Troškovi materijala za tekuće investiciono održavanje	1.340.000,00	784.388,79	900.000,00	0,59	0,67	1,15
5122	Troškovi kancelarijskog materijala	400.000,00	284.269,47	290.000,00	0,71	0,73	1,02
5123	Otpis sitnog inventara	1.350.000,00	818.698,15	375.000,00	0,61	0,28	0,46
512	Troškovi ostalog materijala	3.090.000,00	1.887.356,41	1.565.000,00	0,61	0,51	0,83
5130	Utrošena električna energija	3.723.000,00	3.722.980,22	3.900.000,00	1,00	1,05	1,05
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	750.000,00	654.358,84	740.000,00	0,87	99	1,13
5139	Troškovi grejanja	120.000,00	115.546,38	130.000,00	0,96	1,08	1,13
513	Troškovi goriva i energije	4.593.000,00	4.492.885,44	4.770.000,00	0,98	1,04	1,06
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.639.375,00	21.419.779,52	23.376.036,49	0,99	1,08	1,09
520	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.639.375,00	21.419.779,52	23.376.036,49	0,99	1,08	1,09
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.770.538,15	4.116.333,07	0,97	1,05	1,09
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.770.538,15	4.116.333,07	0,97	1,05	1,09
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.518.987,24	1,00	1,04	1,04
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.518.987,24	1,00	1,04	1,04
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanje	450.000,00	368.506,51	370.000,00	0,82	0,82	1,00
5291	Pomoć zaposlenima	1.176.000,00	989.268,20	976.000,00	0,84	0,83	0,99
5299	Ostali lični rashodi	1.318.000,00	1.204.694,65	985.000,00	0,91	0,75	0,82
529	Ostali lični rashodi i naknade	2.944.000,00	2.562.469,36	2.331.000,00	0,87	0,79	0,91
5310	Troškovi prevoza	30.000,00	30.000,00	50.000,00	1,00	1,67	1,67
5311	Troškovi PTT usluga	480.000,00	431.442,37	715.000,00	0,90	1,49	1,66
5319	Troškovi ostalih usluga transporta	200.000,00	199.994,34	230.000,00	1,00	1,15	1,15
531	Troškovi transportnih usluga	710.000,00	661.436,71	995.000,00	0,93	1,40	1,50

5320	Troškovi održavanja	1.180.000,00	484.141,08	750.000,00	0,41	0,64	1,55
532	Troškovi usluga održavanja	1.180.000,00	484.141,08	750.000,00	0,41	0,64	1,55
5331	Troškovi zakupa oprema	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
533	Troškovi zakupa	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5349	Troškovi sajмова	4.613.333,00	3.905.638,76	3.940.000,00	0,85	0,85	1,01
534	Troškovi sajмова	4.613.333,00	3.905.638,76	3.940.000,00	0,85	0,85	1,01
5359	Troški reklame	300.000,00	299.999,48	0,00	1,00	0,00	0,00
535	Troškovi reklame propagande i oglašavanja	300.000,00	299.999,48	0,00	1,00	0,00	0,00
5390	Troškovi proizvodnih usluga	444.000,00	417.000,00	474.000,00	0,94	1,07	1,14
5392	Troškovi komunalnih usluga	7.510.000,00	7.346.044,26	7.430.000,00	0,98	0,99	1,01
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	5.730.000,00	5.530.956,27	6.120.000,00	0,97	1,07	1,11
539	Troškovi ostalih usluga	13.684.000,00	13.294.000,53	14.024.000,00	0,97	1,02	1,05
5400	Troškovi amortizacije	2.400.000,00	3.100.000,00	2.800.000,00	1,29	1,17	0,90
540	Troškovi amortizacije	2.400.000,00	3.100.000,00	2.800.000,00	1,29	1,17	0,90
5450	Rezervisanja za otpremnine pri. odlaska u penziju	50.000,00	50.000,00	50.000,00	1,00	1,00	1,00
545	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	50.000,00	50.000,00	50.000,00	1,00	1,00	1,00
5500	Troškovi revizije	120.000,00	120.000,00	120.000,00	1,00	1,00	1,00
5501	Troškovi advokatskih usluga	288.000,00	249.000,00	288.000,00	0,86	1,00	1,16
5502	Troškovi knjigovodstva	499.200,00	499.200,00	499.200,00	1,00	1,00	1,00
5503	Troškovi stručnog obrazovanja	160.000,00	51.000,00	50.000,00	0,32	0,31	0,98
5509	Ostale neproizvodne usluge	2.768.000,00	2.722.453,00	1.568.000,00	0,98	0,57	0,58
550	Neproizvodne usluge	3.835.200,00	3.641.653,00	2.525.200,00	0,95	0,66	0,69
5510	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.995,33	80.000,00	1,00	0,50	0,50
551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.995,33	80.000,00	1,00	0,50	0,50
5520	Premije osiguranja	499.000,00	470.885,23	499.000,00	0,94	1,00	1,06
552	Premije osiguranja	499.000,00	470.885,23	499.000,00	0,94	1,00	1,06
5530	Troškovi platnog prometa	190.000,00	233.968,58	240.000,00	1,23	1,26	1,03
553	Troškovi platnog prometa	190.000,00	233.968,58	240.000,00	1,23	1,26	1,03
5549	Troškovi članarina	85.000,00	83.760,00	85.000,00	0,99	1,00	1,01

554	Troškovi članarina	85.000,00	83.760,00	85.000,00	0,99	1,00	1,01
5550	Porez na imovinu	933.000,00	933.000,00	950.000,00	1,00	1,02	1,02
5559	Ostali troškovi poreza	600.000,00	578.362,77	610.000,00	0,96	1,02	1,05
555	Troškovi poreza	1.533.000,00	1.511.362,77	1.560.000,00	0,99	1,02	1,03
5560	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.852,00	46.200,00	0,99	1,00	1,01
556	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.852,00	46.200,00	0,99	1,00	1,01
5591	Takse (admin, sudske)	100.000,00	98.863,24	100.000,00	0,99	1,00	1,01
5599	Ostali nematerijalni troškovi	1.507.000,00	1.605.550,21	160.000,00	1,07	0,11	0,10
559	Ostali nemat troškovi	1.607.000,00	1.704.413,45	260.000,00	1,06	0,16	0,15
5620	Rashodi kamata	80.000,00	62.675,89	30.000,00	0,78	0,38	0,48
562	Rashodi kamata	80.000,00	62.675,89	30.000,00	0,78	0,38	0,48
5630	Negativne kursne razlike	10.000,00	226,93	10.000,00	0,02	1,00	44,07
563	Negativne kursne razlike	10.000,00	226,93	10.000,00	0,02	1,00	44,07
5794	Naknada štete drugim licima	252.000,00	251.837,45	0,00	1,00	0,00	0,00
5796	Donacije	0,00	0,00	0,00	-	-	-
5795	Izdaci za humanitarne namene	66.000,00	66.000,00	0,00	1,00	0,00	0,00
5799	Ostali nepomenuti rashodi	180.000,00	60.738,75	120.000,00	0,34	0,67	1,98
579	Ostali nepom rashodi	498.000,00	378.576,20	120.000,00	0,76	0,24	0,32
5850	Obezbjeđivanje potraživanja	0,00	100.000,00	100.000,00	-	-	1,00
585	Obezbjeđivanje potraživanja	0,00	100.000,00	100.000,00	-	-	1,00
	RASHODI	69.147.119,28	65.783.640,10	66.171.756,80	0,95	0,96	1,01

Obrazloženje za realizaciju:

512 - Troškovi ostalog materijala su realizovani na nižem nivou, i to na nivou od 60% u odnosu na plan, odnosno nominalno za 1.239.643,59 dinara manje u odnosu na plan, iz razloga što je preduzeće uspjelo da pojedine nabavke realizuje po značajno nižim cenama, uz odobrene popuste, kao i uz smanjenu količinu nabavke pojedinih materijala, usled manjeg broja havarija i popravki u odnosu na plan.

513 - Troškovi goriva i energije su realizovani na nižem nivou, 2% ispod planirane vrednosti, odnosno 100.114,56 dinara manje u odnosu na plan, usled mera štednje u potrošnji goriva.

520 - Troškovi zarada i poreza i doprinosa su realizovani na nižem nivou za 1% u odnosu na plan, zbog bolovanja zaposlenih tokom 2019. godine.

529 - Ostali lični rashodi i naknade su takođe realizovani u manjem iznosu, i to za 12%, odnosno nominalno za 341.530,64 dinara manje u odnosu na plan, pošto su pomenuti troškovi realizovani u skladu sa stvarnim potrebama, kao što su troškovi na službenim putovanjima, solidarne pomoći troškovi prevoza na posao i sa posla, za kojima je bila manja potreba nego što je planirano. Pomenuti rashodi su pored navedenog manji takođe zbog smanjenih potreba angažovanja lica po ugovorima o delu.

531 - Troškovi transportnih usluga su realizovani za 7%, odnosno za 48.563,29 dinara manje u odnosu na plan zbog ušteda na troškovima fiksne i mobilne telefonije, kao i poštanskim uslugama.

532 - Troškovi usluga održavanja su realizovani na manjem nivou, i to za 55%, odnosno za 645.002,34 dinara manje u odnosu na plan, iz razloga što preduzeće tokom 2019. godine nije imalo toliki broj kvarova i havarija kao što je planirano, a planirane radove tekućeg održavanja je uspevalo da realizuje po nižim cenama od planiranih, postupkom odabira povoljnijeg izvođača radova.

533 – Troškovi zakupa nisu realizovani u odnosu na plan, pošto je preduzeće tokom 2019. godine nabavilo aparat za čišćenje vode, te je prestala potreba za zakupljivanjem pomenutog aparata.

534 - Troškovi sajмова su realizovani na nižem planskom nivou, odnosno 85% u odnosu na plan.

535 – Troškovi reklame propagande i oglašavanje su realizovani 100% u donosu na plan.

539 - Troškovi ostalih usluga su realizovani na neznatno nižem nivou u odnosu na plan, za 3% manje, pošto su tokom godine troškovi obrazovanja, seminara i tome slično, realizovani u manjem obimu, a sve u skladu sa stvarnim potrebama.

540 – Troškovi amortizacije su realizovani na višem nivou u odnosu na plan, i to za 29% iznad planirane vrednosti. Pomenuto odstupanje je nastalo usled evidentiranja pojedinih sredstava na osnovna sredstva, a za koje je prvobitno predviđeno da će biti evidentirana na sitan inventar.

550 – Neproizvodne usluge su realizovane na nižem nivou u odnosu na plan, i to za 4%, odnosno za 151.547 dinara manje, usled manje realizacije planiranih troškova dobijanja građevinskih dozvola i tome slično.

551 – Troškovi reprezentacije su realizovani na planskom nivou, odnosno 100% u odnosu na plan.

552 – Troškovi premije osiguranja su realizovani na neznatno manjem planskom nivou odnosno 6% u odnosu na plan.

553 – Troškovi platnog prometa su realizovani na višem nivou u odnosu na plan i to za 23%, odnosno za 43.968,58 dinara iznad plana. Ove troškove je nemoguće precizno planirati, zbog same prirode pomenutih troškova, a to je neizvesnosti bankarskih transakcija, po obimu i strukturi.

554 - Troškovi članarina su realizovani na neznatno nižem nivou u odnosu na plan, i to za 1%, odnosno svega 1.240 dinara ispod planske vrednosti.

555 – Troškovi poreza su realizovani na neznatno nižem nivou u odnosu na plan, za 1%, što nominalno iznosi 21.637,23 dinara

556 – Troškovi doprinosa za komore su realizovani 1% manje u odnosu na plan, što nominalno iznosi svega 348,00 dinara.

559 – Ostali nematerijalni troškovi su realizovani na višem nivou u odnosu na plan, i to za 6%, odnosno 97.413,45 dinara iznad plana, zbog veće realizacije troškova uplate razlike u budžet, koje je takođe nemoguće tačno proceniti u momentu sastavljanja programa poslovanja.

562 – Rashodi kamata su realizovani na nižem nivou, i to 78% u odnosu na plan, odnosno 17.324,11 dinara ispod plana, usled manje realizacije kamate na lizing, zbog varijabilnog dela kamate, a koje beleži stalni pad i smanjenje kamate.

579 – Ostali nepomenuti rashodi su realizovani na nižem nivou u odnosu na plan, odnosno 76%, što nominalno iznosi 119.423,80 dinara, usled smanjene potrebe naplata potraživanja putem sudskih izvršenja.

Obrazloženje za plan:

512 - Troškovi ostalog materijala se planiraju na nivou koji je za 17% manji u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, zbog racionalizacije troškova

513 - Troškovi goriva i energije se planiraju za 6% iznad nivoa realizacije iz 2019. godine, a na nivou koji bi obezbedio nesmetano funkcionisanje preduzeća u potrošnji pomenutih energenata, a sve u skladu sa projektovanim poskupljenjem cena istih.

520; 521 – Troškovi bruto zarada, kao i troškovi poreza i doprinosa na zarade se planiraju u skladu sa Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019), tako da ukupno planirana masa sredstava omogućava isplatu zarada koja na istom nivou u odnosu na prvobitnu osnovnu zaradu iz oktobra 2014. godine, uvećanu za minuli rad svakog radnika za još jednu godinu staža

i neophodna sredstva za promenu u organizacionoj i kvalifikacionoj strukturi, odnosno za iznos regresa predviđeno Aneksom III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije a u odnosu na planiranu masu u 2020. godini.

526 – Troškovi naknade članovima nadzornog odbora se planiraju u skladu sa Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019).

529 - Ostali lični rashodi i naknade se planiraju na nivou plana iz 2019. godine, umanjenu za ostale lične rashode, a koji se planiraju na nižem nivou usled racionalizacije pmenutih troškova.

531 - Troškovi transportnih usluga, se za 50%, odnosno za 333.563 dinara planiraju na višem nivou u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini. U ove troškove spadaju ptt usluge koji se odnose na troškove mobilne i fiksne telefonije, a ostale usluga transporta se odnose na troškova zauzimanja parking prostora. Ovi troškovi se planiraju na višem nivou zbog promene tarifnih paketa koji se odnose na mibilne, fiksne i internet usluge, a usled neophodnosti nabavke novih mobilnih uređaja kroz tarifne pakete mobilne telefonije.

532 - Troškovi usluga održavanja se za 55%, odnosno za 265.859 dinara planiraju iznad nivoa procene realizacije u 2019. godini. Do realizacije ovih troškova nije došlo tokom 2019. godine u planiranom obimu, što ne znači da se to neće dogoditi tokom 2020. godine, pošto ovi troškovi obuhvataju troškove održavanje pijaca, potrebnih popravki, sanaciju raznih havarija i slično.

534 - Troškovi sajmovi se planiraju na istom nivou u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini.

535 – Troškovi reklame propagande i oglašavanje se planiraju u 2020. godini na nivou plana 2019. godine.

539 - Troškovi ostalih usluga, u koje spadaju komunalne usluge, proizvodne usluge kao što su zaštita na radu, odnosno ostale usluge kao što su obezbeđenje, se planiraju na nivou od 5% višem u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, usled poskupljenja cena ostalih usluga, kao posledica povećanja minimalne cene rada.

540 – Troškovi amortizacije se planiraju na nivou od 90% u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, pošto se očekuje otpis vrednosti pojedinih osnovnih sredstava.

545 – Troškovi rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih se planiraju na nivou procene realizacije u 2019. godini.

550 – Troškovi neproizvodnih usluga se planiraju na nivou od 69% u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, usled racionalizacije pomenutih troškova.

551 – Troškovi reprezentacije se planiraju u 2020. godini na nivou plana i procenjene realizacije u 2019. godini.

552 – Troškovi premije osiguranja se planiraju na nivou plana i približno nivou procenjene realizacije iz 2019. godine.

553 – Troškovi platnog prometa se planiraju 3% iznad nivoa procene realizacije u 2019. godini usled tendencije konstantnog rasta bankarskih tarifa.

554 - Troškovi članarina se planiraju na nivou procenjene realizacije u 2019. godini.

555 – Troškovi poreza se planiraju na nivou od 3% više u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini usled projekcije daljeg povećanja cena kvadratnog metra nekretnina koje utiče na formiranje troškova poreza na imovinu prema Rešenju o utvrđivanju prosečnih cena kvadratnog metra odgovarajućih nepokretnosti za utvrđivanje poreza na imovinu za 2020. godinu u Gradu Subotici

556 – Troškovi doprinosa za komore se planiraju na nivou plana i procene realizacije u 2019. godini.

559 – Ostali nematerijalni troškovi se planiraju značajno ispod nivoa procene realizacije u 2019. godini (15% u odnosu na 2019. godinu) i to iz razloga donošenja Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019), koje prouzrokuje smanjenje iznosa uplate razlike u budžet, pošto se time ukida stavka uplate razlike u budžet od 5%, kao što je to do sada bio slučaj.

562 – Rashodi kamata se planiraju na nižem nivou u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, a odnose se na kamate po finansijskom lizingu teretnih vozila i ostale kamate.

579 – Ostali nepomenuti rashodi, koji sadrže izdatke za humanitarne svrhe i ostale nepredviđene rashode, se planiraju na nižem nivou, odnosno 32% u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini.

585 – Obezvređivanje potraživanja se planira na istom nivou kao i procena realizacije u 2019.godini.

IV 6. Cenovnik

Preduzeće svoje poslovanje obavlja na osnovu trenutno važećih cena koje su u primeni od 28.02.2019. godine, Prema Odluci o cenama pijačnih usluga broj 465. od 28.02.2019. godine, a na koje je data saglasnost Rešenjem o davanju saglasnosti na cene pijačnih usluga broj: III-38-3/2019.

Cenovnik pijačnih usluga sadrži cene koje su različite u zavisnosti od vrste pijace, vrste i namene pijačne jedinice koje se izdaju, a cene za izdavanje poslovnog prostora zavise kako od pijace na kojoj se nalazi poslovni prostor, tako i od kategorije kojoj zakupci pripadaju shodno delatnosti koje obavljaju.

Cene su posebno iskazane za sledeće pijace:

Mlečnu pijacu

Pijacu „Zelenac-Zöldike”

Zelenu pijacu u ulici M. Bogovića

Pijacu „Teslino naselje“

Kvantašku pijacu

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

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

Izdavanje u zakup se vrši u skladu sa Odluka o načinu davanja u zakup i na korišćenje pijačnih jedinica - poslovnih prostora, tezgi, pijačnih mesta i ostalih objekata koji su u vlasništvu ili pod upravljanjem JKP "Subotičke pijace" br. 147/3 od dana 18.01.2019.godine.

CENOVNIK PIJAČNIH USLUGA

I. Cenovnik za zakupce pijačnih jedinica

A) Zakup tezgi, prodajnog mesta, prodajnog mesta sa kasetom i boksa za bostan

1. „MLEČNA PIJACA“, Trg Jakaba i Komora

a) mlečni deo

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I - zakupnine			
Zakupnina tezge sa vitrinom-mlečni proizvodi	mesečno	tezga sa vitrinom	7.657,25
Zakupnina tezge sa vitrinom- meso i mesni proizvodi	mesečno	tezga sa vitrinom	10.564,89
Zakupnina tezge	mesečno	tezga	5.736,36
Zakupnina tezge sa kasetom	mesečno	tezga sa kasetom	6.341,57
Zakupnina tezge - mešovita roba	mesečno	tezga	7.420,42
Zakupnina poluzatvorenog prodajnog prostora	mesečno	m2	6.600,32
Zakupnina prodajnog mesta za jaja	mesečno	prodajno mesto	3.697,06

II – zakupnine uz plaćanje pijačarine			
Zakupnina tezge sa vitrinom-mlečni proizvodi-uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa vitrinom	3.697,06
Zakupnina tezge sa vitrinom- meso i mesni proizvodi - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa vitrinom	3.697,06
Zakupnina tezge- uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga	2.100,70
Zakupnina tezge sa kasetom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa kasetom	2.723,45

Zakupnina poluzatvorenog prodajnog prostora- uz plaćanje pijačarine	mesečno	m2	3.815,47
Zakupnina prodajnog mesta za jaja - uz plaćanje pijačarine	mesečno	prodajno mesto	1.313,05

Napomena:

Pijačarina se naplaćuje na dnevnom nivou, 5% od vrednosti izložene robe

b) cvetni trg

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I - zakupnine			
Zakupnina prodajnog mesta	mesečno	prodajno mesto	3.697,06
Zakupnina prodajnog mesta sa kasetom	mesečno	prodajno mesto sa kasetom	7.530,06

II – zakupnine uz plaćanje pijačarine			
Zakupnina prodajnog mesta - uz plaćanje pijačarine	mesečno	prodajno mesto	1.311,29
Zakupnina prodajnog mesta sa kasetom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	prodajno mesto sa kasetom	3.697,06

Napomena:

Pijačarina se naplaćuje na dnevnom nivou, 5% od vrednosti izložene robe

v) voćni deo

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I - zakupnine			
Zakupnina tezge	mesečno	tezga	7.797,58
Zakupnina metalne tezge	mesečno	metalna tezga	3.697,06
Zakupnina metalne tezge - mešovita roba	mesečno	metalna tezga	3.736,53
Zakupnina boks za bostan	mesečno	boks	23.796,23

II – zakupnine uz plaćanje pijačarine			
Zakupnina tezge - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga	2.828,71
Zakupnina metalne tezge - uz plaćanje pijačarine	mesečno	metalna tezga	1.311,29
Zakupnina boks za bostan - uz plaćanje pijačarine	mesečno	boks	13.226,95

Napomena:

Pijačarina se naplaćuje na dnevnom nivou, 5% od vrednosti izložene robe

2. PIJACA „ZELENAC-ZELDIKE“ („ZÖLDIKE“), Nade Dimić bb

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I – zakupnine			
Zakupnina tezge	mesečno	tezga	6.065,28
Zakupnina tezge sa kasetom	mesečno	tezga sa kasetom	6.683,64
Zakupnina tezge sa vitrinom – meso i mesni proizvodi	mesečno	tezga sa vitrinom	8.722,94
Zakupnina tezge sa vitrinom - mlečni proizvodi	mesečno	tezga sa vitrinom	7.661,63
Zakupnina za prodaju iz sopstvene vitrine	mesečno	tezga sa sopstvenom vitrinom	6.995,02
Zakupnina metalne tezge	mesečno	metalna tezga	3.157,63
Zakupnina tezge na otvorenom	mesečno	tezga	6.600,32

Zakupnina tezge na otvorenom sa kasetom	mesečno	tezga sa kasetom	7.192,37
Zakupnina tezge sa registracijom trgovina na malo	mesečno	tezga	7.082,73
Zakupnina prodajnog mesta sa kasetom	mesečno	prodajno mesto	3.697,06
Zakupnina boksa za bostan	mesečno	boks	28.436,19

II – zakupnine uz plaćanje pijačarine			
Zakupnina tezge - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga	2.223,50
Zakupnina tezge sa kasetom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa kasetom	2.841,86
Zakupnina tezge sa vitrinom – meso i mesni proizvodi - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa vitrinom	3.754,07
Zakupnina tezge sa vitrinom - mlečni proizvodi - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa vitrinom	3.697,06
Zakupnina za prodaju iz sopstvene vitrine - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa sopstvenom vitrinom	3.293,58
Zakupnina metalne tezge - uz plaćanje pijačarine	mesečno	metalna tezga	1.170,95
Zakupnina tezge na otvorenom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga	2.368,22
Zakupnina tezge na otvorenom sa kasetom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa kasetom	2.973,43
Zakupnina prodajnog mesta - uz plaćanje pijačarine	mesečno	prodajno mesto po m2	1.570,04
Zakupnina prodajnog mesta sa kasetom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	prodajno mesto	1.311,29
Zakupnina boksa za bostan - uz plaćanje pijačarine	mesečno	boks	14.275,11

Napomena:

Pijačarina se naplaćuje na dnevnom nivou, 5% od vrednosti izložene robe

3. „MEŠOVITA PIJACA - TESLINO NASELJE“, Partizanskih baza bb

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I – zakupnine			
Zakupnina tezge	mesečno	tezga	3.697,06
Zakupnina tezge sa kasetom	mesečno	tezga sa kasetom	4.082,99
Zakupnina tezge – mešovita roba	mesečno	tezga	5.508,31
Zakupnina tezge sa sopstvenom vitrinom	mesečno	tezga	5.407,44
Zakupnina boksa za bostan	mesečno	boks	28.436,19

II – zakupnine uz plaćanje pijačarine			
Zakupnina tezge - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga	1.442,86
Zakupnina tezge sa kasetom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa kasetom	2.100,70
Zakupnina boksa za bostan - uz plaćanje pijačarine	mesečno	boks	14.275,11

Napomena:

Pijačarina se naplaćuje na dnevnom nivou, 5% od vrednosti izložene robe

4. „ZELENA PIJACA - KVANTAŠKA PIJACA“, Mirka Bogovića bb

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I – zakupnine			

Zakupnina tezge	mesečno	tezga	3.420,76
Zakupnina tezge sa kasetom	mesečno	tezga sa kasetom	3.697,06
Zakupnina boksa za bostan	mesečno	boks	28.436,19

II – zakupnine uz plaćanje pijačarine			
Zakupnina tezge - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga	1.311,29
Zakupnina tezge sa kasetom - uz plaćanje pijačarine	mesečno	tezga sa kasetom	1.442,86
Zakupnina boksa za bostan - uz plaćanje pijačarine	mesečno	boks	14.810,15
Zakupnina obeleženog prostora za sadni materijal i voće i povrće - uz plaćanje pijačarine	mesečno	prodajno mesto	4.495,23

Pijačarina se naplaćuje na dnevnom nivou, 3% od vrednosti izložene robe

B) Zakup poslovnog prostora

1. „MLEČNA PIJACA“, Trg Jakaba i Komora

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I GRUPA (mesare, ugostiteljski obj., ribarnica, čevapdžinice, hamburgerije, pekari, mešovita roba, trafike, pržiona kafe, plastičari)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	1.028,86
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	659,59
II GRUPA (gljivari, cipelari, tašnar-kožar, tekstilna roba, cvečara, kore za pitu)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	963,95
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	526,27
III GRUPA (grnčar, šabloni za molere, plast. cveće, korpar, patr. za sodu i ostalo)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	856,94
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	472,77

2. „MEŠOVITA PIJACA - TESLINO NASELJE“, Partizanskih baza bb

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I GRUPA (mesare, ugostiteljski obj., ribarnica, čevapdžinice, hamburgerije, pekari, mešovita roba, trafike, pržiona kafe, plastičari)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	739,41
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	472,77
II GRUPA (gljivari, cipelari, tašnar-kožar, tekstilna roba, cvečara, kore za pitu)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	618,37
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	380,67
III GRUPA (pčelari - med, izrada ključeva, plast. cveće, korpar, patr. za sodu i ostalo)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	566,62
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	355,23

3. „ZELENA PIJACA - KVANTAŠKA PIJACA“, Mirka Bogovića bb

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
I GRUPA (mesare, ugostiteljski obj., ribarnica, čevapdžinice, hamburgerije, pekari, mešovita			

roba, trafike, pržiona kafe, plastičari)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	499,96
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	300,85
Ii grupa (gljivari, cipelari, tašnar-kožar, tekstilna roba, cvečara, kore za pitu, pčelari-med, izrada ključeva)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	420,14
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	262,26
III GRUPA (grnčar, šabloni za molere, plast. cveće, korpar, patr. za sodu i ostalo)			
Zakupnina poslovnog prostora	mesečno	m ²	406,11
Zakupnina pijačnog mesta za vlasnike objekta	mesečno	m ²	234,19

II. Cenovnik za korisnike pijačnih jedinica koji nisu u ugovornom odnosu

Na svim pijacama:

VRSTA ZAKUPNINE PIJAČNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mere	Cena bez PDV-a
Dnevna zakupnina za zauzimanje pijačnog mesta uz plaćanje pijačarine	dnevno	m ²	135,95
Dnevna zakupnina za zauzimanje tezgi uz plaćanje pijačarine	dnevno	tezga	280,68
Dnevna zakupnina za zauzimanje tezge sa vitrinom uz plaćanje pijačarine	dnevno	tezga sa vitrinom	355,23
Dnevna zakupnina za zauzimanje magacinskog prostora sa rashladnim uređajima (zajednički)	dnevno	magacin	280,68

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

u dinarima

2019.god.					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	4.400.000	4.295.000	4.295.000	0	0
Ostali prihodi iz budžeta*	0	0	0	0	0
UKUPNO	4.400.000	4.295.000	4.295.000	0	0

u dinarima

Plan za period 01.01-31.12.2020.				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	0	8.400.000	8.400.000	8.400.000
Ostali prihodi iz budžeta*	0	0	0	0
UKUPNO	0	8.400.000	8.400.000	8.400.000

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

Obrazloženje za realizaciju:

Za 2019. godinu je planiran prihod za organizaciju Sajma u iznosu od 2.000.000,00 dinara u vidu subvencije od Grada Subotica, što je u celosti realizovano u 2019. godini. Pored toga planirana su sredstva za nabavku drvenih kućica za organizovanje zimskog vašara Winterfest i sličnih manifestacija, što je gradskim budžetom grada Subotice planirano na nivou od 600.000 dinara, međutim preduzeće je uspelo da realizuje nabavku po znatno nižoj ceni i to od izvođača radova koji nije u sistemu PDV-a u iznosu od 495.000 dinara. Pored toga, budžetom grada Subotice su predviđena transferna sredstva APV u iznosu od 200.000 dinara za organizovanje Međunarodnog i regionalnog sajma Subotica 2019., koja su u potpunosti realizovana tokom 2019. godine.

Obrazloženje za plan:

U planu za 2020. godinu je predviđen iznos od 2.000.000 dinara subvencije od grada Subotica za organizaciju Sajma, kao i sredstva predviđena za finansiranje projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske pijace - trg Jakaba i Komora, i izradu projektno-tehničke dokumentacije za izmeštanje i rekonstrukciju kanalizacione mreže u zoni gradske pijace.

IV 8. TROŠKOVI ZAPOSLENIH
Prilog 5

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01-31.12.2019.	Realizacija (procena) 01.01- 31.12.2019.	Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	15.580.350	15.422.242	4.202.139	8.467.522	12.618.100	16.770.266
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	21.639.375	21.419.780	5.832.476	11.755.735	17.563.768	23.376.037
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	25.542.229	25.190.317	6.864.114	13.833.461	20.660.477	27.492.368
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	21	21	21	21	21	21
4.1.	- na neodređeno vreme	20	15	15	15	15	15
4.2.	- na određeno vreme	1	6	6	6	6	6
5	Naknade po ugovoru o delu	300.000	299.037	0	0	0	0
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	3	2	0	0	0	0
7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0

8	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	0	0	0	0	0	0
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0	0	0	0
10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	0	0	0	0	0	0
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0
12	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora*	0	0	0	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	0	0	0	0	0	0
14	Broj članova skupštine*	0	0	0	0	0	0
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.462.025	1.462.025	379.746,75	759.494	1.139.240	1.518.987
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Komisije za reviziju	0	0	0	0	0	0
18	Broj članova Komisije za reviziju*	0	0	0	0	0	0
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	685.000	583.682	171.250	342.500	513.750	685.000
20	Dnevnice na službenom putu	200.000	158.027	37.500	75.000	112.500	150.000

21	Naknade troškova na službenom putu	350.000	210.480	55.000	110.000	165.000	220.000
22	Otpremnina za odlazak u penziju	437.762	437.762	0	0	0	0
23	Broj primalaca otpremnine	1	1	0	0	0	0
24	Jubilarne nagrade	0	0	0	0	0	220.000
25	Broj primalaca jubilarnih nagrada	0	0	0	0	0	0
26	Smeštaj i ishrana na terenu	0	0	0	0	0	0
27	Pomoć radnicima i porodici radnika	200.000	12.000	0	0	0	0
27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	976.000	976.000	0	976.000	0	976.000
28	Stipendije	0	0	0	0	0	0
29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	300.000	289.876	45.000	0	0	80.000
29a	Naknada za neiskorišćen godišnji odmor	33.333	32.100	0	0	0	0

* broj zaposlenih/primalaca/članova poslednjeg dana

izveštajnog perioda

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

Obrazloženje za realizaciju:

Zarade u 2019. godini su realizovane na nižem nivou u odnosu na plan, iz razloga bolovanja zaposlenih.

Naknade po ugovoru o delu su realizovane na planskom nivou.

Naknade članovima nadzornog odbora su realizovane na planskom nivou.

Isplate za prevoz zaposlenih na posao i sa posla su realizovane 15% ispod planskog nivoa, iz istih razloga što su zarade realizovane na nižem nivou.

Troškovi na službenim putovanjima su realizovane na nivou od 60% u odnosu na plan, dnevnice na nivou od 80%% u odnosu na plan, a troškovi pomoći radnicima i porodici radnika su realizovani na nivou od 6% u odnosu na plan, sve u skladu sa stvarnim potrebama.

Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja je realizovana na planskom

Ostale naknade troškova zaposlenina kao i naknada za neiskorišćen godišnji odmor su realizovane 4% ispod planirane vrednosti a sve u skladu sa stvarnim potrebama.

Obrazloženje za plan:

U 2020. godine broj zaposlenih, uključujući i direktora kao imenovano lice na mandatni period, se planira na nivou od 21.

Ukupno planirana masa sredstava za zarade za 2020. godinu se planira na uvećanom nivou u odnosu na plan 2019. godine, a koji omogućava isplatu iznosa minulog rada za svakog zaposlenog u skladu sa Kolektivnim ugovorom za JKP „Subotičke pijace“ Subotica, koji u svom članu 71. propisuje da zaposlenom pripada uvećana zarada po osnovu vremena provedenog na radu za svaku punu godinu rada ostvarenu u radnom odnosu 0,4% od osnovice

Nivo zarada se planira takođe u skladu sa **Zakonom o prestanku važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava** ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019). Prestankom pomenutog zakona osnovica se planira na nivou osnovice iz oktobra 2014. godine. Ostali elementi zarada, kao što su topli obrok, regres, minuli rad, prekovremeni, rad za vreme verskih i državnih praznika se planiraju na nivou iz 2019. godine uvećano za iznos koji nastaje primenom osnovice iz 2014. godine. Prestankom Zakona, ostali elementi se planiraju u skladu sa Posebnim kolektivnim ugovorom za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije i Aneksima istog i Kolektivnim ugovorom kod poslodavca.

Zarade se planiraju takođe u skladu sa **Odlukom o visini minimalne cene rada za period januar-decembar 2020. godine** ("Sl. glasnik RS", br. 65/19). Minimalna cena rada, bez poreza i doprinosa za obavezno socijalno osiguranje, za period januar-decembar 2020. godine iznosi **172,54** dinara ("neto"), po radnom času.

Zarade se planiraju takođe u skladu sa **Poseban kolektivni ugovor za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije** ("Sl. glasnik RS", br. 27/2015, 36/2017 - Aneks I i 5/2018 - Aneks II). **Aneks II, tekst:**

/Poslodavac je dužan da planira i zaposlenom isplati solidarnu pomoć, radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uslovom da za to ima obezbeđena finansijska sredstva. Visina solidarne pomoći iz ovog člana po zaposlenom na godišnjem nivou iznosi 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa/

Aneks III Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti na teritoriji Republike Srbije od 11. decembra 2019. godine

/tekst:

Zaposleni ima pravo na regres za korišćenje godišnjeg odmora, sa pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosečno isplaćene zarade po zaposlenom u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu:

Godišnje iznos regresa, utvrđen na način iz stava 1. ovog člana, uvećava se za fiksni iznos od 33.000 dinara, bez poreza i doprinosa./

Zarade se planiraju takođe u skladu sa **Kolektivnim ugovorom** za JKP „Subotičke pijace“ Subotica broj II-022-75/2016, (sa Aneksom I br. II-022-166/2017 i Aneksom II br. II-022-80/2018), Sporazumom o produženju roka važenja Kolektivnog ugovora za JKP „Subotičke pijace“ Subotica broj II-022-132/2019 od dana 29.04.2019. godine.

Naknada za Nadzorni odbor, kao i masa zarada za zaposlene u 2020. godini se planira u skladu Zakonom o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019),

Ukupan iznos planiranih sredstava na ime ugovora o delu i ugovora o privremeno povremenim poslovima u 2019. godini iznosio je 300.000,00 din. U 2020. godini preduzeće ne planira sredstva za navedene namene zbog racionalizacije ovih troškova.

Troškovi prevoza zaposlenih na posao i sa posla se planiraju na istom nivou u odnosu na plan i u 2019. godini.

Troškovi dnevnica i naknade troškova na službenom putu se planiraju na nižem nivou u odnosu na plan iz 2019. godine, zbog racionalizacije ovih troškova. U 2019. godini troškovi dnevnica su planirani na nivou od 200.000 dinara, dok se za 2020. godinu ovi troškovi planiraju na nivou od 150.000 dinara, a naknade troškova na službenom putu se planiraju na nivou od 220.000 dinara, u odnosu na 2019. godinu, kada su bila planirana na nivou od 350.000 dinara.

Jubilarne nagrade u 2020. godini se planiraju na nivou od 220.000 dinara za dvoje zaposlenih koji u 2020. godini pune 10 godina staža u preduzeću.

Troškovi pomoći radnicima i porodici radnika se ne planiraju u 2020. godini.

Ostale naknade troškova zaposlenima se planiraju na nižem nivou u 2020. godini za 220.000 dinara, u odnosu na plan 2019. godine, zbog racionalizacije ovih troškova.

V PLANIRAN NAČIN RASPODELE DOBITI ZA 2020. GODINU

Prema proceni prihoda i rashoda iz bilansa uspeha za 2019. godinu, preduzeće će poslovnu godinu završiti sa pozitivnim rezultatom. Kriterijum za raspodelu ostvarene dobiti za 2019. godinu posle oporezivanja (neto dobit) definisana je Odlukom o budžetu grada Subotice za 2020. godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 35/2019), u kojem je definisano da se dobit deli u 2020. godini na sledeći način:

70 % od ostvarene dobiti se usmerava osnivaču

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

Tabela utroška neto dobiti u periodu od 2014.-2018. godine:

Poslovna godina	Ukupna ostvarena neto dobit	Godina uplate u budžet	Iznos uplaćen u budžet po osnovu dobiti iz prethodne godine	Pravni osnov (Rešenje Skupštine grada)
1	2	3	4	5
2018	306.732,88	2019	214.712,32	I-00-401-1095/2019
2017	1.034.412	2018	724.088,09	I-00-400-23/2018
2016	2.500.607	2017	1.750.425,22	I-00-400-30/2017
2015	2.465.510	2016	1.232.754,79	I-00-022-166/2016
2014	3.068.121	2015	1.534.060,70	I-00-022-159/2015

Dobit iz navedenih godina je utrošena na sledeći način:

- 50% dobiti iz **2014.** godine je uplaćena osnivaču, a 50% je upotrebljeno za investiciono održavanje.
- 50% dobiti iz **2015.** godine je uplaćena osnivaču, a 50% je upotrebljeno za investicije tj. ulaganje u objekat „Pijaca zelenac-Prozivka“
- 70% dobiti iz **2016.** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebljeno za ulaganje u Poslovnu zgrade – sedište firme.
- 70% dobiti iz **2017.** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebljeno za projektnu dokumentaciju.
- 70% dobiti iz **2018.** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebljeno za projektnu dokumentaciju.

VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

VI 1. Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

Prilog 6

Redni broj	Sektor / Organizaciona jedinica	Broj sistematizovanih radnih mesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vreme	Broj zaposlenih na određeno vreme
1	Izvršni direktor	1	1	1	1	0
2	Kadr. pravni, opšti sekt.	2	2	2	1	1
3	Finansijski sektor	3	3	3	2	1
4	Komerc. naplatna služba	8	8	8	7	1
5	Tehnički sektor	6	6	6	3	3
UKUPNO:		20	20	20	14	6

U prikazanoj tabeli se ne nalazi direktor, kao imenovano lice na mandatni period.

VI 2.

Kvalifikaciona, starosna i polna struktura zaposlenih i strukturu zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu,

Kvalifikaciona i polna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora /skupštine

Prilog 7

Kvalifikaciona struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	VSS	6	6	3	3
2	VS	3	3		
3	VKV	1	1		
4	SSS	11	11		
5	KV				
6	PK				
7	NK				
UKUPNO		21	21	3	3

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	Do 30 godina	0	0
2	30 do 40	6	6
3	40 do 50	8	8
4	50 do 60	3	3
5	Preko 60	4	4
UKUPNO		21	21
Prosečna starost		46	46

Struktura po polu

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2020.
1	Muški	13	13	1	1
2	Ženski	8	8	2	2
UKUPNO		21	21	3	3

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1	Do 5 godina	0	0
2	5 do 10	5	5
3	10 do 15	3	3
4	15 do 20	2	2
5	20 do 25	6	6
6	25 do 30	2	2
7	30 do 35	1	1
8	Preko 35	2	2
UKUPNO		21	21

U prikazanim tabelama je pored zaposlenih i direktor, kao imenovano lice na mandatni period.

VI 3. Dinamika zapošljavanja

Prilog 8

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2019. godine*	21			Stanje na dan 30.06.2020. godine	21
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2020.	0			Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2020.	0
1	navesti osnov			1	navesti osnov	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2020.	0			Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2020.	0
1	navesti osnov			1	navesti osnov	
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	21			Stanje na dan 30.09.2020. godine	21

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	21			Stanje na dan 30.09.2020. godine	21
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2020.	0			Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.12.2020.	0
1	navesti osnov			1	navesti osnov	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2020.	0			Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.12.2020.	0
1	navesti osnov			1	navesti osnov	
	Stanje na dan 30.06.2020. godine	21			Stanje na dan 31.12.2020. godine	21

Napomena:

U prikazanoj tabeli, je pored zaposlenih i direktor, kao imenovano lice na mandatni period.

Prema Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“, broj 68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu broj I-00-02-61/2017. preduzeće je imalo obavezu da broj zaposlenih smanji na 20, s tim što je direktor imenovano lice na mandatni period, i tako je broj zaposlenih prema kadrovskoj evidenciji za 2019. godinu 21, kao što se to planira i u 2020. godini.

Preduzeće je 29.12.2017. godine usaglasilo akt o sistematizaciji, i time sprovelo racionalizaciju, na osnovu čega je broj zaposlenih 31.12.2017. godine sveden na broj 21.

VI 4. Isplaćena i planirana masa zarade za 2019. i 2020. godinu
Prilog 9
Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu*- Bruto 1

Isplata po mesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni**			NOVOZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	21	1.833.102,97	87.290,62	21	1.670.100,00	79.528,57				1	163.002,97	163.002,97
II	21	1.751.489,76	83.404,27	21	1.588.486,79	75.642,23				1	163.002,97	163.002,97
III	21	1.748.960,54	83.283,84	21	1.585.957,57	75.521,79				1	163.002,97	163.002,97
IV	21	1.892.095,99	90.099,81	21	1.729.093,05	82.337,76				1	163.002,94	163.002,94
V	21	1.820.292,32	86.680,59	21	1.657.289,37	78.918,54				1	163.002,95	163.002,95
VI	21	1.749.501,31	83.309,59	21	1.586.498,33	75.547,54				1	163.002,98	163.002,98
VII	21	1.766.421,23	84.115,30	21	1.602.831,27	76.325,30				1	163.589,96	163.589,96
VIII	21	1.769.594,13	84.266,39	21	1.606.004,16	76.476,39				1	163.589,97	163.589,97
IX	21	1.767.783,22	84.180,15	21	1.604.193,26	76.390,16				1	163.589,96	163.589,96
X	21	1.769.236,43	84.249,35	21	1.605.646,47	76.459,36				1	163.589,96	163.589,96
XI	21	1.760.176,09	83.817,91	21	1.596.586,10	76.027,91				1	163.589,99	163.589,99
XII	21	1.782.009,00	84.857,57	21	1.618.419,00	77.067,57				1	163.590,00	163.590,00
UKUPNO	252	21.410.662,99	1.019.555,38	252	19.451.105,37	926.243,11				12	1.959.557,62	1.959.557,62
PROSEK	21	1.784.221,92	84.962,95	21	1.620.925,45	77.186,93				1	163.296,47	163.296,47

* isplata sa procenom do kraja godine

** isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2019

TABELA PLANIRANE I ISPLAĆENE ZARADE U 2019. GODINI

MESEC	ZARADA I BROJ ZAPOSLENIH U 2019. god.			
	Planirana sredstva	Plan broj	Realizovana sredstva	Realizovan broj
Januar	1.847.237,00	21	1.833.102,97	21
Februar	1.826.237,00	21	1.751.489,76	21
Mart	1.807.337,00	21	1.748.960,54	21
April	1.892.387,00	21	1.892.095,99	21
Maj	1.835.687,00	21	1.820.292,32	21
Jun	1.807.734,00	21	1.749.501,31	21
Jul	1.770.460,00	21	1.766.421,23	21
Avgust	1.770.460,00	21	1.769.594,13	21
Septembar	1.769.409,00	21	1.767.783,22	21
Oktobar	1.769.409,00	21	1.769.236,43	21
Novembar	1.761.009,00	21	1.760.176,09	21
Decembar	1.782.009,00	21	1.782.009,00	21
UKUPNO	21.639.375,00	252	21.410.662,99	252

Obrazloženje:

Zarade u 2019. godini su realizovane na nižem nivou u odnosu na plan, zbog bolovanja zaposlenih.

Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 1

u dinarima

Plan po meseci ma 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposl enih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposl enih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlen ih	Masa zarad a	Proseč na zarada	Broj zaposlen ih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	21	1.952.745	92.988	20	1.776.337	88.817				1	176.408	176.408
II	21	1.945.682	92.652	20	1.769.274	88.464				1	176.408	176.408
III	21	1.934.050	92.098	20	1.757.642	87.882				1	176.408	176.408
IV	21	2.026.830	96.516	20	1.850.422	92.521				1	176.408	176.408
V	21	1.951.419	92.925	20	1.775.011	88.751				1	176.408	176.408
VI	21	1.945.010	92.620	20	1.768.602	88.430				1	176.408	176.408
VII	21	1.936.380	92.209	20	1.759.399	87.970				1	176.981	176.981
VIII	21	1.936.380	92.209	20	1.759.399	87.970				1	176.981	176.981
IX	21	1.935.274	92.156	20	1.758.293	87.915				1	176.981	176.981
X	21	1.935.274	92.156	20	1.758.293	87.915				1	176.981	176.981
XI	21	1.927.481	91.785	20	1.750.500	87.525				1	176.981	176.981
XII	21	1.949.513	92.834	20	1.772.532	88.627				1	176.981	176.981
UKUP NO	252	23.376.037	1.113.145	240	21.255.703	1.062.785	0	0	0	12	2.120.334	2.120.334
PROSE K	21	1.948.003	92.762	20	1.771.309	88.565	0	0	0	1	176.695	176.695

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine

Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po meseci ma 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposl enih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposl enih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlen ih	Masa zarad a	Proseč na zarada	Broj zaposlen ih	Masa zarada	Prosečna zarada
I	21	2.298.888	109.471	20	2.090.727	104.536				1	208.161	208.161
II	21	2.289.621	109.030	20	2.081.460	104.073				1	208.161	208.161
III	21	2.275.605	108.362	20	2.067.443	103.372				1	208.161	208.161
IV	21	2.384.675	113.556	20	2.176.513	108.826				1	208.161	208.161
V	21	2.296.736	109.368	20	2.088.574	104.429				1	208.161	208.161
VI	21	2.287.936	108.949	20	2.079.775	103.989				1	208.161	208.161
VII	21	2.276.106	108.386	20	2.067.268	103.363				1	208.838	208.838
VIII	21	2.276.106	108.386	20	2.067.268	103.363				1	208.838	208.838
IX	21	2.274.804	108.324	20	2.065.966	103.298				1	208.838	208.838
X	21	2.274.804	108.324	20	2.065.966	103.298				1	208.838	208.838
XI	21	2.265.571	107.884	20	2.056.733	102.837				1	208.838	208.838
XII	21	2.291.517	109.120	20	2.082.679	104.134				1	208.838	208.838
UKUP NO	252	27.492.368	1.309.160	240	24.990.374	1.249.519	0	0	0	12	2.501.994	2.501.994
PROSE K	21	2.291.031	109.097	20	2.082.531	104.127	0	0	0	1	208.500	208.500

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru 2019. godine

Iznos isplaćenih i planiranih najnižih i najviših zarada**Prilog 9b****Raspon isplaćenih i planiranih zarada****u dinarima**

		Isplaćena u 2019. godini		Planirana u 2020. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez posloводства	Najniža zarada	58.573	42.589	67.016	47.917
	Najviša zarada	111.876	79.992	121.191	86.652
Posloводство	Najniža zarada	163.589	116.206	176.408	125.232
	Najviša zarada	163.589	116.206	176.408	125.232

Napomena:

U isplaćenoj najvišoj i najnižoj bruto i neto zaradi iskazana je ukupna zarada koja sadrži topli obrok, regres, minuli rad i ostale elemente zarade po Zakonu o radu.

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

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020.			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
UKUPNO	924.000	324.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
PROSEK	77.000	27.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2019					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2020.				
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
II	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
III	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
IV	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
V	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
VI	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
VII	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
VIII	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
IX	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
X	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
XI	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
XII	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00
UKUPNO	1.462.025,28	512.658,24	474.683,52	24	57.000,00	1.519.025,28	569.658,24	474.683,52	24	0,00
PROSEK	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	126.585,44	47.471,52	39.556,96	2	0,00

Kriterijumi za određivanje naknada za rad predsednika Nadzornog odbora i članova Nadzornog odbora:

-naknada se isplaćuje samo za mesec u kome se održava sednica bez obzira na broj održanih sednica u tom mesecu.

-planom se predviđa održavanje 12 sednica Nadzornog odbora u toku 2020. godine.

Planirana masa sredstava za navedene namene će se realizovati u skladu sa ovim programom, a utvrđena je u skladu Rešenjem o utvrđivanju visine naknade predsednika i članova nadzornih odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica („Sl. list Grada Subotice“ br 7/14), kao i u skladu sa Odlukom o kriterijumima merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća („Sl. list Grada Subotice“ br 102/2016).

Za rad predsednika nadzornog odbora je propisana neto naknada od 30.000,00, a članovima nadzornog odbora je propisana naknada od 25.000,00 dinara.

VII KREDITNA ZADUŽENOST

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Original na valuta	Garan cija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženost i u originalnoj valuti na dan 31.12.2019	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2019	Godina povlačenja kredita Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grac e period)	Datum prve otplate	Kamat na stopa	Broj otplata tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za 2020. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženost i u originalnoj valuti na dan 31.12.2020. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2020. године
												Ukupno glavnica Ukupno o kamata	Ukupno glavnica Ukupno o kamata		
Domaći kreditor			Ne	4.000.000	4.000.000	2019	12 meseci			9,9%				4.000.000	4.000.000
Strani kreditor															
Укупно кредитно задужење				4.000.000										4.000.000	4.000.000
од чега за ликвидност				4.000.000										4.000.000	4.000.000
од чега за капиталне пројекте				0										0	0

Napomena:

Ugovor o kreditu za likvidnost zaključen u oktobru 2019. godine, na period od 12 meseci. Nakon isteka zaključenog ugovora, preduzeće planira da u 2020. zaključi ponovo ugovor o kreditu na isti iznos.

VIII PLANIRANE NABAVKE

- Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2020. god

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

Prilog 13

Redni Broj	POZICIJA	Plan 2019.	Realizacija (procena) u 2019. godini	Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.
Dobra							
1	Nabavka goriva	850.000	716.700	187.500	375.000	562.500	750.000
2	Nabavka električne energije	3.400.000	3.400.000	975.000	1.950.000	2.925.000	3.900.000
3	Nabavka nameštaja	50.000	38.500	10.000	20.000	30.000	40.000
4	Nabavka radne obuće i HTZ opreme	150.000	60.000	20.000	40.000	60.000	80.000
5	Nabavka računarske opreme	250.000	40.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Nabavka kancelarijskog materijala	320.000	198.000	55.000	110.000	165.000	220.000
7	Nabavka ručnih alata	100.000	22.000	12.500	25.000	37.500	50.000
8	Nabavka farbarskih materijala i vijčane robe	210.000	41.000	15.000	30.000	45.000	60.000
9	Nabavka materijala crne metalurgije i građevinskog	350.000	275.000	67.500	135.000	202.500	270.000
10	Nabavka elektro materijala i rezervnih delova službenih automobila	230.000	79.000	37.500	75.000	112.500	150.000
11	Nabavka vodovodarskog i ostalog materijala	250.000	133.000	60.000	120.000	180.000	240.000
12	Nabavka sanitarnog materijala	200.000	163.000	45.000	90.000	135.000	180.000

13	Nabavka klima i ventilatora	50.000	5.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14	Nabavka raznog sitnog inventara	100.000	77.000	18.750	37.500	56.250	75.000
15	Nabavka stručne literature	100.000	87.000	22.500	45.000	67.500	90.000
16	Nabavka kamera za video nadzor	150.000	150.000	50.000	100.000	150.000	200.000
Ukupno dobra:		6.760.000	5.485.200	1.676.250	3.352.500	5.028.750	6.705.000
Usluge							
1	Usluge obezbeđenja	6.590.000	6.494.108	1.647.500	3.295.000	4.942.500	6.590.000
2	Usluge čišćenja i održavanja higijene	6.300.000	6.196.988	1.575.000	3.150.000	4.725.000	6.300.000
3	Usluge osiguranja	499.000	471.000	124.750	249.500	374.250	499.000
4	Advokatske usluge	288.000	249.000	72.000	144.000	216.000	288.000
5	Usluge vođenja poslovnih knjiga	499.200	499.200	124.800	249.600	374.400	499.200
6	Zdravstveno medicinske usluge	400.000	400.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7	Štamparske usluge	246.000	246.000	62.500	125.000	187.500	250.000
8	Usluga pisanja i uređenja lista "Informator"	336.000	336.000	85.000	170.000	255.000	340.000
9	Sertifikacione usluge	10.000	3.000	2.500	5.000	7.500	10.000
10	Izrada projektno tehničke dokumentacije	14.000.000	13.994.500	0	0	0	0
11	Usluge programiranja	480.000	425.000	110.000	220.000	330.000	440.000
12	Usluga održavanje rashladnih uređaja	200.000	49.000	25.000	50.000	75.000	100.000
13	Usluga održavanja sl. vozila	300.000	131.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14	Video nadzor	348.000	348.000	87.000	174.000	261.000	348.000
16	Usluga izrade radnih odela	150.000	142.000	12.500	25.000	37.500	50.000
17	Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita	324.000	324.000	81.000	162.000	243.000	324.000
18	Usluga deratizacije	120.000	120.000	37.500	75.000	112.500	150.000
19	Usluge interneta	150.000	95.000	30.000	60.000	90.000	120.000
20	Ostale usluge (servisiranje kasa, čišćenje vozila, radnih odela, cerada, usluge vulkanizera, razne popravke i sl.)	330.000	219.000	75.000	150.000	225.000	300.000

21	Usluge revizije	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
Ukupno usluge:		31.690.200	30.862.796	4.252.050	8.624.100	12.876.150	17.128.200
Radovi				0	0	0	
1	Izgradnja i opremanje štandova za potrebe organizovanja sajma	1.360.000	1.300.000	340.000	680.000	1.020.000	1.360.000
2	Asfalterski radovi	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
3	Elektro radovi	200.000	190.000	50.000	100.000	150.000	200.000
4	Bravarski i vodovodarski radovi	200.000	10.000	12.500	25.000	37.500	50.000
Ukupno radovi:		1.810.000	1.550.000	415.000	830.000	1.245.000	1.660.000
UKUPNO = DOBRA+USLUGE+RADOVI		40.260.200	40.260.200	6.343.300	12.806.600	19.149.900	25.493.200

Obrazloženje za realizaciju

Obrazloženje za dobra

Pod stavkom 1 nabavka goriva je realizovana za 16 % manje u odnosu na plan usled postignute niže ponuđene cene u postupku javne nabavke

Pod stavkom 3 realizacija nameštaja je realizovana za 23% manje u odnosu na plan usled manje potrebe nabavke nameštaja pošto je stari nameštaj još u funkciji.

Pod stavkom 4 realizacija nabavke radne obuće i HTZ opreme je realizovana za 60% manje u odnosu na plan, usled manje potrebe nabavke pošto je stara oprema još u funkciji

Pod stavkom 5 realizacija računarske opreme je realizovana za 84% manje u odnosu na plan usled manje potrebe nabavke pošto je stara oprema još u funkciji

Pod stavkom 6 realizacija kancelarijskog materijala je za 38% manje u odnosu na plan, usled štednje i manje realne potrebe za nabavkom istog.

Pod stavkom 7 realizacija nabavke ručnih alata je za 78% manje u odnosu na plan takođe usled štednje i manje realne potrebe za nabavkom istog.

Pod stavkom 8 realizacija nabavke farbarskih materijala i vijčane robe je realizovana za 80% manje u odnosu na plan usled manje realne potrebe za nabavkom istog.

Pod stavkom 9 realizacija nabavke materijala crne metalurgije i građevinskog materijala je realizovana za 21% manje u odnosu zbog manjeg broja havarije i kvarova u odnosu na projekciju istih

Pod stavkom 10 realizacija nabavke elektro materijala i rezervnih delova službenih automobila je realizovana za 66% manje u odnosu na plan zbog manjeg broja havarije i kvarova u odnosu na projekciju istih

Pod stavkom 11 realizacija nabavke vodovodarskog i ostalog materijala je realizovana za 47% manje u odnosu na plan takođe zbog manjeg broja havarije i kvarova u odnosu na projekciju istih

Pod stavkom 12 nabavka sanitarnog materijala je realizovana za 18% manje u odnosu na plan takođe usled štednje i manje realne potrebe za nabavkom istih.

Pod stavkom 13 nabavka klima i ventilatora je realizovana za 90% manje u odnosu na plan, pošto je stara oprema još u funkciji

Pod stavkom 14 nabavka raznog sitnog inventara je realizovana za 23% manje u odnosu na plan, usled manje realne potrebe za nabavkom iste.

Obrazloženje za usluge

Pod stavkom 4 nabavka advokatskih usluga je realizovana za 14% ispod planiranog nivoa, zbog manjeg broja sudskih postupaka tokom 2019. godine.

Pod stavkom 12 nabavka usluga održavanja rashladnih uređaja je realizovan za 75% manje u odnosu na plan, zbog manjeg broja havarija i kvarova u odnosu na prvobitnu projekciju istih.

Pod stavkom 13. nabavka usluga održavanja službenih vozila je realizovana za 56% manje u odnosu na plan, takođe usled manjeg broja havarija i kvarova u odnosu na prvobitnu projekciju istih.

Pod stavkom 19. nabavka usluga interneta je realizovana za 37% manje u odnosu na plan, zbog postignutih popusta i jeftinijih tarifnih paketa.

Pod stavkom 20. nabavka ostalih usluga (servisiranje kasa, čišćenje vozila, radnih odela, cerada, usluge vulkanizera, razne popravke i sl.) je realizovana za 34% manje u odnosu na plan, zbog manjeg broja kvarova tokom 2019. godine.

Obrazloženje za radove

Pod stavkom 4 nabavka bravarskih i vodovodarskih radova je realizovana na nivou od 5% u odnosu na plan, usled manjeg broja havarija i kvarova u odnosu na prvobitnu projekciju istih.

Ostale nabavke su realizovane u okviru planskih vrednosti.

Obrazloženje za plan

Obrazloženje za dobra:

Pod stavkom 2 se planira nabavka električne energije, za svega 15% iznad procenjene realizaciju u 2019, godini iz razloga očekivanog porasta cena električne energije, odnosno većeg broja priključaka, te veće potrošnje tokom 2020. godine.

Pod stavkom 4. se planira nabavka obuće i HTZ opreme za 33% više u odnosu na realizaciju iz 2019. godine, sto nominalno iznosi svega 20.000 dinara, dok je u odnosu na plan 2019. godine, planiran iznos za 2020. godinu smanjen za 50%

Pod stavkom 6 se planira nabavka kancelarijskog materijala za 11% više u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini što nominalno iznosi svega 22.000 dinara, dok je u odnosu na plan 2019. godine, planiran iznos za 2020. godinu smanjen za 31%

Pod stavkom 7 se planira nabavka ručnih alata. Ova nabavka se planira na nivou od 50.000 dinara u 2020. godini, što je za 127% više u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, nominalno za svega 28.000 dinara, međutim u odnosu na plan 2019. godine, plan 2020 godine je smanjen za 50%.

Pod stavkom 8 se planira nabavka farbarskog materijala i vijčane robe za 46% više u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini što nominalno iznosi svega 19.000 dinara dok je u odnosu na plan 2019. godine, planiran iznos za 2020. godinu smanjen za 71%

Pod stavkom 10 se planira nabavka elektro materijala i rezervnih delova službenih automobila. Ova nabavka je u 2019. godini planirana na nivou od 2300.000 dinara, dok se za 2020. godinu planira nivo od 150.000 dinara. U odnosu na procenjenju realizaciju u 2019. godini, nabavka se planira 2020. godini u većem obimu za 90%, odnosno za 71.000 dinara, iz razloga što se za navedene materijale očekuje veća potrošnja u 2020. godini, usled dotrajalosti voznog parka .

Pod stavkom 11 Nabavka vodovodarskog i ostalog materijala materijala za 80% više u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini što nominalno iznosi 107.000 dinara, dok je u odnosu na plan 2019. godine, planiran iznos za 2020. godinu smanjen za 4%. Nabavka ovih materijala se planira na pomenutom nivou iz razloga što se za očekuje veća potrošnja u 2020. godini, usled mogućih kvarova i potrebnih popravki.

Pod stavkom 12 Nabavka sanitarnog materijala za 10% više u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini što nominalno iznosi 17.000 dinara, dok je u odnosu na plan 2019. godine, planiran iznos za 2020. godinu smanjen za 10%.

Pod stavkom 13 se planira nabavka klima uređaja i ventilatora u većem obimu u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini za 195.000 dinara. Viši nivo plana u 2020. godini u odnosu na realizaciju 2019. godini je neophodan, zbog nastalih kvarova klima uređaja krajem 2019. godine, a koje je neophodno nabaviti pre leta 2020. godine.

Pod stavkom 16 se planira nabavka kamera za video nadzor, za 33% više u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini, usled neophodnosti daljeg proširenja video sistema, pošto na teritorijama pijace i direkcije, ne postoji 100% pokrivenost video sistemom trenutno.

Obrazloženje za usluge:

Pod stavkom 4 planira se nabavka advokatskih usluga u većem iznosu i to za svega 7.000 dinara u odnosu na procenjenu realizaciju u prethodnoj godini, , dok je u odnosu na plan 2019. godine, planiran iznos za 2020. godinu na nivou od 100%

Pod stavkom 9 se planira nabavka sertifikacionih usluga u većem iznosu i to za 16% u odnosu na procenjenu realizaciju u prethodnoj godini, što nominalno iznosi svega 39.000 dinara, dok je u odnosu na plan 2019. godine, planiran iznos za 2020. godinu na nivou od 100%

Pod stavkom 12 se planira nabavka usluge održavanja rashladnih uređaja u većem obimu u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini, odnosno za 104% više, što nominalno iznosi 51.000 dinara više, pošto je nemoguće tačno predvideti da li će, i u kom obimu doći do kvara pomenute opreme tokom godine. Nabavka se planira na nivou od 50% u odnosu na plan u 2019. godini.

Pod stavkom 13 se planira nabavka usluge održavanja službenih vozila na većem nivou u odnosu na procenjenu realizaciju u prethodnoj godini, i to za 53% više, odnosno 69.000 dinara više, iz razloga procene pojave eventualnih kvarova službenih vozila, koje je teško u tačnom obimu projektovati. Nabavka se planira na nivou od 33% manje u odnosu na plan u 2019. godini.

Pod stavkom 18 se planiraju usluge deratizacije u većem iznosu u odnosu na procenu realizacije u 2019. godini za 25%, odnosno nominalno svega 30.000, iz razloga što se očekuje povećana potrošnja zbog novih lokacija pijačnih objekata, kao što je pijaca u MZ „Željezničko naselje“.

Pod stavkom 19 se planira nabavka usluge interneta na većem nivou u odnosu na procenjenu realizaciju u prethodnoj godini, za 26%, zbog neophodnosti nabavke kvalitetnijeg, jačeg interneta kako na pijacama, tako i u direkciji preduzeća, zbog proširenja video nadzora. Nabavka se planira na nivou od 20% niže u odnosu na plan u 2019. godini.

Pod stavkom 20 se planira nabavka ostalih usluga kao što su servisiranje kasa, čišćenje vozila, radnih odela i pijačne opreme, usluge vulkanizera i sl., na višem nivou u odnosu na procenjenu realizaciju u 2019. godini za 327%, pošto je pomenute usluge nemoguće tačno projektovati kolika će biti realna potreba tokom godine za istim. Nabavka se planira na nivou od 9% niže u odnosu na plan u 2019. godini.

Obrazloženje za radove:

Pod stavkom 4 se planira nabavka bravarskih i vodovodarskih radova u iznosu od 50.000 dinara, što je na nivou od 25% u odnosu na plan iz 2019. godine. Pomenutih radova u 2019. godini nije bilo u planiranom obimu, zbog nepostojanja realnih potreba za istim, tj nije došlo do nikakvih havarija tokom godine, što ne znači da u 2020. godini ne bi moglo da se desi, te je pomenute radove neophodno planirati u slučaju potrebe.

IX PLAN INVESTICIJA

Plan i dinamika investicionih ulaganja u 2020. godini, odnosno za period 2020-2022. godine

Prilog 14

PLAN INVESTICIJA

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicije	Godina početka finansiranja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovano sa zaključno sa 31.12.2019	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	Plan 2020. godina				Plan 2021. godina	Plan 2022. godina	
								Plan 01.01-31.03.2020.	Plan 01.01-30.06.2020.	Plan 01.01-30.09.2020.	Plan 01.01-31.12.2020.			
1	Izrada projekata za izgradnju „Mešovite pijace Teslino naselje“ i Mlečne pijace na postojećim lokacijama	2019	2020	14.000	7.600	Sopstvena sredstva	6.000							
						Pozajmljena sredstva								
						Sredstva Budžeta (po kontima)	8.000		6.400					
						Ostalo								
						Ukupno:	14.000		6.400					
2	Izgradnja Gradske pijace na postojećoj lokaciji Mlečne pijace	2021	2021	532.350	0	Sopstvena sredstva								
						Pozajmljena sredstva								
						Sredstva Budžeta (po kontima)								
						Ostalo						532.350		
						Ukupno:						532.350		
Ukupno investicije				546.350	7.600		14.000	0	6.400	0	0	532.350	0	

Obrazloženje:

1. U 2019. godini je realizovana izrada projektno tehničke dokumentacije za izgradnju novih pijaca, i to „Mešovite pijace Teslino naselje“ i Gradske pijace na postojećoj lokaciji Mlečne pijace, delom iz sopstvenih sredstava, delom iz sredstava budžeta Grada Subotice Pomenute pijace će biti izgrađene na postojećim lokacijama.
2. U 2021. godini se planira izgradnja Gradske pijace na postojećoj lokaciji Mlečne pijace.

X KRITE RIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE**SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE**

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2019.	Realizacija u 2019.	Plan za 01.01.-31.03.2020.	Plan za 01.01.-30.06.2020.	Plan za 01.01.-30.09.2020.	Plan za 01.01.-31.12.2020.
1.	Sponzorstvo	0	0	0	0	0	0
2.	Donacije	0	0	0	0	0	0
3.	Humanitarne aktivnosti	66.000	66.000	0	0	0	0
4.	Sportske aktivnosti	0	0	0	0	0	0
5.	Reprezentacija	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklama i propaganda	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Ostalo	0	0	0	0	0	0

Realizacija sredstava za posebne namene je u 2019. godini na planskom nivou.

Sredstva za posebne namene su planirana u skladu sa Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2020-2022. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa ("Sl. glasnik RS", br. 74/2019).

Subotica, 08.01.2020.

direktor JKP „Subotičke pijace“
Dejan Ljubisavljević dipl. ecc