

Temeljem članka 59. stavka 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavka 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i članka 22. stavka 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2020. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Prvu izmjenju Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Subotičke tržnice» Subotica za 2020. godinu

I

Daje se suglasnost na Prvu izmjenju Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2020. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica dana 21. travnja 2020. godine.

II

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i članak 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javnom komunalnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

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

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2020-2022. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 74/19), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Skupština grada Subotice je na svojoj sjednici održanoj dana 27. veljače 2020. godine dala suglasnost na Program poslovanja JKP „Subotičke tržnice“ za 2020. godinu.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica je na sjednici održanoj dana 21. travnja 2020. godine usvojio Prvu izmjenju Programa poslovanja poduzeća za 2020. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Prvu izmjenju Programa poslovanja na način kako je dano u prilogu ovog rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“ Subotica

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

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

Nadzorni odbor

Dana: 21.04.2020.godine

Temeljem članka 22. Zakona o javnim poduzeća (Službeni glasnik RS“br.119/2012,116/2013, 44/2014, 15/2016) i članka 18. Statuta JKP „Subotičke tržnice“ (Službeni list Grada Subotice“, br.09/2017) Nadzorni odbor JKP “Subotičke tržnice“ Subotica je na svojoj 33. sjednici dana 21.04.2020. godine jednoglasno donio

ODLUKU

O usvajanju Prve izmjene programa poslovanja za 2020 godinu za JKP „Subotičke tržnice“ Subotica.

Predsjednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović dipl. politologinja

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

PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2020. GODINU

POSLOVNO IME: Javno Komunalno Poduzeće „Subotičke tržnice“

SJEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

PRETEŽITA DJELATNOST poduzeća je:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Poduzeće obavlja i sljedeće djelatnosti:

81.10 Usluge održavanja objekata

82.30 Organiziranje sastanaka i sajmova

93.21 Djelatnost zabavnih i tematskih parkova

96.09 Ostale ne navedene osobne uslužne djelatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBBK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

Subotica, travnja 2020. god.

S A D R Ž A J:

- I UVOD**
- II PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZIRANIH INDIKATORA POSLOVANJA**
- III PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA**
- IV SUBVENCIJE I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA**

I UVOD

Skupština Grada Subotice je na 27. sjednici održanoj dana 27. veljače 2020. godine donela Rješenje o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2020. godinu, broj I-00-022-78/2020.

JKP „Subotičke tržnice“ se redovito financira iz tekućih prihoda ostvarenih naplatom mjestovine i zakupa na tržnici u nadležnosti poduzeća. Sukladno Odluci o uvođenju izvanrednog stanja, mjerama i aktivnostima provedenim u cilju sprječavanja širenja epidemije virusom COVID 19, kao i Naredbom Gradskog stožera za izvanredne situacije, poduzeće je bilo prinuđeno zatvoriti tržnice koje od tog trenutka ne donose prihode, te se redovito funkcioniranje poduzeća dovodi u pitanje bez financijske potpore osnivača, za razdoblje u kojem traje navedeno stanje.

Poduzeće je istoga trenutka, kada je donesen nalog o zatvaranju tržnica, učinilo sve kako bi smanjilo i dio svoji troškova, tako što je:

- ugovore usluga čišćenja i osiguranja tržnica stavilo u moratorij (budući da potreba za čišćenjem tržnica prestaje prestankom rada istih)
- fizičko osiguranje na tržnicama organizirano je tako što su uposleni koji u redovitim uvjetima rade na poslovima naplate, kao i dio uposlenika koji rade uredske poslove, angažirani na dvadesetčetverosatnom tehničkom dežurstvu na tržnicama.

Ova dva ugovora za poduzeće predstavljaju najveći mjesečni trošak u redovitom radu tržnica, te je bilo nužno kao prvi korak otkazati ove troškove za određeno razdoblje dok je na snazi naredba o zatvaranju tržnica. Pored navedenog, poduzeće je sve ostale ugovore, kod kojih je to bilo moguće, također stavilo u moratorij, a tamo gdje to nije bilo moguće, ugovoreni su popusti za vrijeme trajanja izvanrednog stanja

Sukladno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu, odnosno Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske rezerve od 14. travnja 2020. godine, iz proračuna Grada su osigurana sredstva poduzeću u vidu subvencije u iznosu od 9.000.000 dinara.

Temeljem navedenih činjenica, u Programu poslovanja mijenja se sljedeće:

- Planirani i realizirani indikatori poslovanja
- Bilanca uspjeha za 2020. godinu
- Izvješće o novčanim tokovima
- Planirani prihodi za 2020. godinu
- Planirani rashodi za 2020. godinu
- Tabela subvencija

Prilog 2

II Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 din

		2017. godina	2018. godina	2019. godina	Prva izmjena 2020. godina
Ukupni kapital	Plan	16.216	16.550	15.819	14.602
	Realizacija	15.195	14.778	14.783	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	-6%	-11%	-7%	-
	Postotak 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	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	-3%	-12%	+2%	-
	postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-8%	+18%	+5%
Poslovni prihodi	Plan	68.721	69.073	68.806	63.412
	Realizacija	66.366	63.664	64.908	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	-3%	-8%	-6%	-
	postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-4%	+2%	- 3%
Poslovni rashodi	Plan	68.271	68.829	68.559	63.411
	Realizacija	64.313	64.675	65.242	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	-6%	-6%	-5%	-
	postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+1%	+1%	-3%
Poslovni rezultat	Plan	450	244	247	1
	Realizacija	2.053	-1.011	-334	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	+356%	-514%	-235%	-
	postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-149%	-67%	-100%
Neto rezultat	Plan	63	2	3	36
	Realizacija	1.034	307	59	-

postotak odstupanja realizacije od plana		+1541%	+15250%	+1867%	-
postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	-70%	-81%	-39%
Broj uposlenih na dan 31.12.	Plan	23	21	21	21
	Realizacija	23	21	21	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-
	postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-9%	0%	0%
Prosječna neto zarada	Plan	54	57	61	66
	Realizacija	52	57	61	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	-4%	0%	0%	-
	postotak 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	-
	postotak odstupanja realizacije od plana	-82%	-12%	0%	-
	postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+292%	+117%	-16%

III PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

III 1. BILANCA USPJEHA

Prilog 3a

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12. 2020.

u 000
dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S					
			Plan 2020.	Prva izmjena plana 2020.	Izmjena plana 01.01-31.03.2020.	Izmjena plana 01.01-30.06.2020.	Izmjena plana 01.01-30.09.2020.	Izmjena plana 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA							
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	65.912	63,412	63,412	63,412	63,412	63,412
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1003						
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004						

602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1005						
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006						
604	5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu	1007						
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008						
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	15.684	12,359	12,359	12,359	12,359	12,359
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1010						
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim oosbama na inozemnom tržištu	1011						
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu	1012						
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013						
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	1014	15.684	12,359	12,359	12,359	12,359	12,359
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015						
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	0	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	50.228	42,053	42,053	42,053	42,053	42,053

	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA							
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	65.911	63,411	63,411	63,411	63,411	63,411
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019						
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020						
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021						
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022						
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	1.565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.770	4,770	4,770	4,770	4,770	4,770
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	31.342	31,342	31,342	31,342	31,342	31,342
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	20.009	17,713	17,713	17,713	17,713	17,713
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	50	50	50	50	50	50
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.375	5,171	5,171	5,171	5,171	5,171

	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1	1	1	1	1	1
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	50	50	50	50	50
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	50	50	50	50	50
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034						
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035						
665	3. Prihodi od sudjelovanja u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036						
669	4. Ostali financijski prihodi	1037	50	50	50	50	50	50
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038						
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039						
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	40	40	40	40	40	40
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	40	40	40	40	40	40
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042						

561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043						
565	3. Rashodi od sudjelovanja u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044						
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	40	40	40	40	40	40
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046						
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047						
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	10	10	10	10	10	10
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049						
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	125	125	125	125	125	125
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USJPEHA	1051	100	100	100	100	100	100
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	125	125	125	125	125	125
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	120	120	120	120	120	120
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	41	41	41	41	41	41
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						

69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056						
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057						
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	41	41	41	41	41	41
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. POREZ NA DOBITAK							
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	5	5	5	5	5	5
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061						
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062						
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063						
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	36	36	36	36	36	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 izmjenu plana prihoda:

Unutar poslovnih prihoda se mijenjaju sljedeći prihodi:

AOP 1009 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga predstavljaju prihode od naplate mjestovine i ovi prihodi se umanjuju za iznos od 3.325 tisuća dinara, odnosno za iznos prihoda koji bi se ostvario u razdoblju zabrane rada tržnica, ukoliko bi tržnice radile.

AOP 1016 – Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija se povećavaju za iznos od 9.000 tisuća dinara, za iznos subvencija od grada Subotice, za financiranje rada poduzeća tijekom izvanrednog stanja

AOP 1017 - Drugi poslovni prihodi koji predstavljaju prihode od zakupnine, se smanjuju za iznos od 8.175 tisuća dinara iz istih razloga kao što se smanjuju prihodi od najma tezgi (pijačarine).

Obrazloženje za izmjenu plana rashoda:

Unutar poslovnih rashoda, mijenjaju se sljedeći rashodi:

AOP 1026 – Troškovi proizvodnih usluga se smanjuju za iznos od 2.296 hiljada dinara, uslijed umanjenja troškova usluga fizičkog osiguranja tržnioca, ko i usluga čišćenja tržnica. Ugovori ovih usluga se za razdoblje dok je na snazi zabrana rada svih tržnica na području grada Subotice stavljaju u moratorij, te se troškovi po tom osnovu smanjuju.

AOP 1029 – Nematerijalni troškovi predstavljaju troškove odvjetničkih usluga, troškove tiskanja i pisanja mjesečnog lista Informator, kao i troškove softvera i troškove servisiranja kasa. Ovi troškovi su također umanjani nominalno za 204 tisuća dinara, iz istih razloga kao što je to slučaj s troškovima proizvodnih usluga.

III 2. Izvješće o novčanim tokovima

Prilog 3b

IZVJEŠĆE O NOVČANIM TOKOVIMA U RAZDOBLJU od 1. siječnja do 31. siječnja 2020. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2020.	Prva izmjena plana za 2020. god.			
			01.01- 31.03.2020.	01.01- 30.06.2020.	01.01- 30.09.2020.	01.01- 31.12.2020.
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
I. Novčani priliv iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	87.050	30.512	44,516	64,518	84,550
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	78.800	23.500	28,500	48,500	67,300
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	50	12	16	18	50
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	8.200	7.000	16,000	16,000	17,200
II. Novčani odljev iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	80.100	26.379	40,831	59,548	77,600
1. Isplate dobavljačima i dani avansi	3006	39.168	15.200	19,500	27,500	36,668
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	31.342	8.000	16,000	23,400	31,342
3. Plaćene kamate	3008	40	16		83	40

4. Porez na dobitak	3009	50	111	222	364	50
5. Odljev temeljem ostalih javnih prihoda	3010	9.500	3.052	5,109	8,201	9,500
III. Neto priliv novca iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	6.950	4.133	3,685	4,970	6,950
IV. Neto odljev novca iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012					
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA						
I. Prilivi novca iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	0	0	0	0	0
1. Prodaja akcija i udjela (neto prilivi)	3014					
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015					
3. Ostali financijski plasmani (neto prilivi)	3016					
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017					
5. Primljene dividende	3018					
II. Novčani odljevi iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	8.000	8.000	8,000	8,000	8,000
1. Kupnja akcija i udjela (neto odljevi)	3020					
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	8.000	8.000	8,000	8,000	8,000
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022					

III. Neto novčani priliv iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023					
IV. Neto novčani odljev iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	8.000	8.000	8,000	8,000	8,000
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA						
I. Novčani prilivi iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025					
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026					
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027					
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028					
4. Ostale dugoročne obveze	3029					
5. Ostale kratkoročne obveze	3030					
II. Novčani odljevi iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	450	124	327	450	450
1. Otkup vlastitih akcija i udjela	3032					
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033					
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034					
4. Ostale obveze (odljevi)	3035					
5. Financijski lizing	3036	450	124	327	450	450

6. Isplaćene dividende	3037					
III. Neto novčani priliv iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038					
IV. Neto novčani odljev iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	450	124	327	450	450
G. SVEGA NOVČANI PRILIV (3001 + 3013 + 3025)	3040	87.050	30.512	44,516	64,518	84,550
D. SVEGA NOVČANI ODLJEV (3005 + 3019 + 3031)	3041	88.550	34.503	49,158	67,998	86,050
Đ. NETO NOVČANI PRILIV (3040 – 3041)	3042					
E. NETO NOVČANI ODLJEV (3041 – 3040)	3043	1.500	3.991	4,642	3,480	1,500
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	5.000	5.000	5,000	5,000	5,000
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE TEMELJEM PRERAČUNA GOTOVINE	3045	0	0	0	0	0
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE TEMELJEM PRERAČUNA GOTOVINE	3046					
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	3.500	1.009	358	1,520	3,500

Obrazloženje za izmjenu plana priliva novca:

AOP 3002 Prodaja i primljeni avansi se smanjuju za iznos od 11.500.000 dinara, jer poduzeće tijekom trajanja navedene zabrane rada tržnica, ne ostvaruje prihode s tržnica.

AOP 3004 Ostali prilivi iz redovitog poslovanja se povećavaju za iznos od 9.000.000 dinara planiranih od grada Subotice, kao sredstva sufinanciranja rada poduzeća u tijeku izvanrednog stavnja.

Obrazloženje za izmjenu plana odljeva novca:

AOP 3006 Isplate dobavljačima i dani avansi se smanjuju za iznos od 2.500.000 dinara, temeljem smanjenja troškova usluga čišćenja i osiguranja tržnica, kao i drugih usluga koje su stavljene u moratorij u radoblju dok je na snazi zabrana rada svih tržnica.

III 3. Prihodi

Vrsta prihoda	Plan 2019	Realizacija 2019	Plan 2020	Prva izmjena plana 2020.	Indeks			
					3/2	4/2	4/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Prihodi od mjestovine	13.500.000,00	13.655.752,17	13.925.000,00	10,600,000.00	102	103	100	76
Prihodi od zakupa	47.381.000,00	45.088.011,70	45.557.000,00	37,382,000.00	96	96	100	82
Prihod od delatnosti tržnice	60.881.000,00	58.743.763,87	59.482.000,00	47,982,000.00	97	98	101	81
Prihod od Grada za financiranje poduzeća tijekom izvanrednog stanja	0	0	0	9,000,000.00	-			-
Prihod od Grada za kupnju drvenih kućica	500.000,00	495.000,00	0		99	0	0	-
Prihodi od sajamskih manifestacija i Winterfesta – vlastiti prihodi	3.341.665,33	3.330.535,12	4.663.333,33	4,663,333.33	102	140	137	100
Prihod od sajama – prihodi od Grada	1.666.666,67	1.666.666,67	1.666.666,67	1,666,667.67	100	100	100	100
Prihodi od konkuriranja za sajamske manifestacije – transferna sredstva od APV	166.666,67	166.666,67	0	1.00	100	0	0	-
Pripadajući dio prihoda za projektnu dokumentaciju za izgradnju Gradske tržnice na postojećem mjestu Mlječne tržnice		666.666,67						
Prihodi od izdav. opreme za razne manifest.	250.000,00	39.208,32	100.000,00	100,000.00	28	40	141	100
Ostali prihodi	150.000,00	798.223,44	125.000,00	125,000.00	501	83	17	100
Financijski prihodi	0	30.035,60	50.000,00	50,000.00	-	-	102	100
Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja	195.000,00	18.078,04	125.000,00	125,000.00	77	64	83	100
Prihod od ostalih aktivnosti	8.269.998,67	7.211,080,53	6.730.000,00	15,730,003.00	82	81	100	234
Ukupno	69.150.998,67	65.954.844,40	66.212.000,00	63,712,003.00	95	96	101	96

Iskazano bez PDV-a

Obrazloženje za izmjenu plana prihoda:

Planirani prihodi se mijenjaju u dijelu prihoda od Grada namijenjenih financiranju redovitog poslovanja poduzeća u razdoblju trajanja zabrane rada svih tržnica na području grada Subotice, temeljem Naredbe Gradskog stožera za izvanredne situacije Grada Subotice donesene 22. ožujka 2020. godine i to uvećano za iznos od 9.000.000 dinara, dok se prihodi od delatnosti tržnica iz istih razloga smanjuju u iznosu od 11.500.000 dinara, jer poduzeće tijekom trajanja navedene zabrane, ne ostvaruje prihode s tržnica.

III 4. Rashodi

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2019	Realizacija 2019	Plan 2020	Izmjena plana 2020.	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
5120	Troškovi materijala za tekuće investicijsko održavanje	1.340.000,00	885.202,62	900.000,00	900.000,00	100
5122	Troškovi uredskog materijala	400.000,00	288.277,80	290.000,00	290.000,00	100
5123	Otpis sitnog inventara	1.350.000,00	985.533,15	375.000,00	375.000,00	100
512	Troškovi ostalog materijala	3.090.000,00	2.158.963,57	1.565.000,00	1.565.000,00	100
5130	Utrošena električna energija	3.723.000,00	3.656.135,73	3.900.000,00	3.900.000,00	100
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	750.000,00	687.421,03	740.000,00	740.000,00	100
5139	Troškovi grijanja	120.000,00	85.893,78	130.000,00	130.000,00	100
513	Troškovi goriva i energije	4.593.000,00	4.429.450,54	4.770.000,00	4.770.000,00	100
5200	Troškovi bruto zarada uposlenika	21.639.375,00	21.421.358,95	23.376.036,49	23.376.036,49	100
520	Troškovi bruto zarada uposlenika	21.639.375,00	21.421.358,95	23.376.036,49	23.376.036,49	100
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.669.128,40	4.116.333,07	4.116.333,07	100
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.669.128,40	4.116.333,07	4.116.333,07	100
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.518.987,24	1.518.987,24	100
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.518.987,24	1.518.987,24	100
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanje	450.000,00	393.874,01	370.000,00	370.000,00	100
5291	Pomoć uposlenicima	1.176.000,00	988.000,00	976.000,00	976.000,00	100
5299	Ostali osobni rashodi	1.318.000,00	1.201.898,18	985.000,00	985.000,00	100
529	Ostali osobni rashodi i naknade	2.944.000,00	2.825.090,01	2.331.000,00	2.331.000,00	100
5310	Troškovi prijevoza	30.000,00	30.480,00	50.000,00	50.000,00	100

5311	Troškovi PTT usluga	480.000,00	420.792,75	715.000,00	715.000,00	100
5319	Troškovi ostalih usluga transporta	200.000,00	129.677,04	230.000,00	230.000,00	100
531	Troškovi transportnih usluga	710.000,00	580.949,79	995.000,00	995.000,00	100
5320	Troškovi održavanja	1.180.000,00	454.151,81	750.000,00	750.000,00	100
532	Troškovi usluga održavanja	1.180.000,00	454.151,81	750.000,00	750.000,00	100
5331	Troškovi zakupa oprema	35.000,00	0,00	0,00	0,00	100
533	Troškovi zakupa	35.000,00	0,00	0,00	0,00	100
5349	Troškovi sajмова	4.613.333,00	3.801.616,63	3.940.000,00	3.940.000,00	100
534	Troškovi sajмова	4.613.333,00	3.801.616,63	3.940.000,00	3.940.000,00	100
5359	Troškovi reklame	300.000,00	299.999,48	0,00	0,00	100
535	Troškovi reklame promidžbe i oglašavanja	300.000,00	299.999,48	0,00	0,00	100
5390	Troškovi proizvodnih usluga	444.000,00	417.000,00	474.000,00	474.000,00	100
5392	Troškovi komunalnih usluga	7.510.000,00	7.441.087,14	7.430.000,00	6.261.287,87	84
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	5.730.000,00	5.518.552,70	6.120.000,00	4.992.596,33	82
539	Troškovi ostalih usluga	13.684.000,00	13.376.639,84	14.024.000,00	11.727.884,20	84
5400	Troškovi amortizacije	2.400.000,00	3.114.338,28	2.800.000,00	2.800.000,00	100
540	Troškovi amortizacije	2.400.000,00	3.114.338,28	2.800.000,00	2.800.000,00	100
5450	Rezerviranja za otpremnine pri. odlaska u mirovinu	50.000,00	178.571,18	50.000,00	50.000,00	100
545	Rezerviranja za naknade i druge beneficije uposlenika	50.000,00	178.571,18	50.000,00	50.000,00	100
5500	Troškovi revizije	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100
5501	Troškovi odvjetničkih usluga	288.000,00	273.000,00	288.000,00	240.000,00	83
5502	Troškovi knjigovodstva	499.200,00	499.200,00	499.200,00	499.200,00	100
5503	Troškovi stručnog obrazovanja	160.000,00	56.000,00	50.000,00	50.000,00	100
5509	Ostale neproizvodne usluge	2.768.000,00	2.686.910,00	1.568.000,00	1.412.000,00	90
550	Neproizvodne usluge	3.835.200,00	3.635.110,00	2.525.200,00	2.321.200,00	92
5510	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.995,33	80.000,00	80.000,00	100
551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.995,33	80.000,00	80.000,00	100
5520	Premije osiguranja	499.000,00	480.051,98	499.000,00	499.000,00	100
552	Premije osiguranja	499.000,00	480.051,98	499.000,00	499.000,00	100
5530	Troškovi platnog prometa	190.000,00	219.578,45	240.000,00	240.000,00	100

553	Troškovi platnog prometa	190.000,00	219.578,45	240.000,00	240.000,00	100
5549	Troškovi članarina	85.000,00	83.760,00	85.000,00	85.000,00	100
554	Troškovi članarina	85.000,00	83.760,00	85.000,00	85.000,00	100
5550	Porez na imovinu	933.000,00	932.742,18	950.000,00	950.000,00	100
5559	Ostali troškovi poreza	600.000,00	649.323,39	610.000,00	610.000,00	100
555	Troškovi poreza	1.533.000,00	1.582.065,57	1.560.000,00	1.560.000,00	100
5560	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.852,00	46.200,00	46.200,00	100
556	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.852,00	46.200,00	46.200,00	100
5591	Takse (admin, sudske)	100.000,00	129.329,80	100.000,00	100.000,00	100
5599	Ostali nematerijalni troškovi	1.507.000,00	1.626.607,58	160.000,00	160.000,00	100
559	Ostali nemat troškovi	1.607.000,00	1.755.937,38	260.000,00	260.000,00	100
5620	Rashodi kamata	80.000,00	56.891,60	30.000,00	30.000,00	100
562	Rashodi kamata	80.000,00	56.891,60	30.000,00	30.000,00	100
5630	Negativne tečajne razlike	10.000,00	4.502,64	10.000,00	10.000,00	100
563	Negativne tečajne razlike	10.000,00	4.502,64	10.000,00	10.000,00	100
5794	Naknada štete drugim osobama	252.000,00	251.837,45	0,00	0,00	0
5796	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5795	Izdaci za humanitarne namjene	66.000,00	66.000,00	0,00	0,00	0
5799	Ostali nenavedeni rashodi	180.000,00	90.620,43	120.000,00	120.000,00	100
579	Ostali nepom rashodi	498.000,00	408.457,88	120.000,00	120.000,00	100
5850	Obezvrjeđivanje potraživanja	0,00	0	100.000,00	100.000,00	100
585	Obezvrjeđivanje potraživanja	0,00	0	100.000,00	100.000,00	100
	RASHODI	69.147.119,28	66.228.486,59	66.171.756,80	63.671.641,00	96

Obrazloženje izmjeni plana rashoda:

539 - Troškovi ostalih usluga, u koje spadaju komunalne usluge, smanjuju se uslijed ukidanja troškova osiguranja tržnica, kao i usluga čišćenja, u razdoblju prestanka rada tržnica za razdoblje trajanja zabrane rada svih tržnica na području grada Subotice, temeljem Naredbe Gradskog stožera za izvanredne situacije Grada Subotice br II-službeno/2020, donete 22. ožujka 2020. godine.

550 – Troškovi neproizvodnih usluga se smanjuju uslijed ukidanja troškova odvjetničkih usluga, smanjenja troškova softvera, kao i uslijed ukidanja troškova tiskanja i pisanja mjesečnog lista Informator iz istih razloga kao što je u prethodnom stavu navedeno.

IV SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

Prilog 4

u dinarima

2019.god.					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (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 proračuna*	0	0	0	0	0
UKUPNO	4.400.000	4.295.000	4.295.000	0	0

u dinarima

	Plan 2020.	Prva izmena plana 2020.	Prva izmjena plana za razdoblje 01. siječnja-31. prosinca 2020.			
			01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	8.400.000	17.400.000	0	17.400.000	17.400.000	17.400.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0	0	0
UKUPNO	8.400.000	17.400.000	0	17.400.000	17.400.000	17.400.000

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

Obrazloženje za izmjenu plana subvencija:

Planirane subvencije iz proračuna Grada Subotice se povećavaju za iznos od 9.000.000 dinara, a pored već predviđenih sredstava za sufinanciranje troškova sajma i projektne dokumentacije, dodatno su osigurana sredstva i za sufinanciranje troškova poduzeća u razdoblju izvanrednog stanja, odnosno zabrane rada tržnica.

Subotica, _____2020.

Direktor JKP „Subotičke tržnice“
Dejan Ljubisavljević