

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćeni tekst) i članka 15. stavak 1. točka 3) 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 Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2019. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica dana 30. srpnja 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 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 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 članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnivanju JKP „Subotičke tržnice“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju poduzeća utvrđeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2019. godinu, Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, pored osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predan je Agenciji za gospodarske registre, a sukladno Zakonu o javnim poduzećima objavljen je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

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

Nadzorni odbor

Dana: 30.07. 2020.godine

Na temelju članka 22. Zakona o javnim poduzećima („Sl. Glasnik RS“ broj 15/2016 i 88/2019) i članka 18. Statuta JKP „Subotičke tržnice“ (Službeni list Grada Subotice“, br.09/2017), Nadzorni odbor JKP “Subotičke tržnice“ Subotica je na svojoj 37. sjednici dana 30.07.2020. godine jednoglasno donio

ODLUKU

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja za 2019. godinu.

Predsjednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović



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

СУБОТИЦА - SZABADKA - SUBOTICA
Đure Đakovića 23/I sprat

Adresa: 24000 Subotica – Đure Đakovića 23/I sprat Žiro račun: 160-11093-68 Tel/fax: +381 24 555-013 PIB 100838380

E-mail: direkcija@supijace.co.rs Registarski broj:23608711585 Šifra delatnosti: 6820 Matični broj:08711585

IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA JKP „SUBOTIČKE TRŽNICE“ ZA 2019. GODINU

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

SJEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

DJELATNOST:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima
81.10 Usluge održavanje objekata
82.30 Organiziranje sastanaka i sajmova
93.21 Djelatnost zabavnih i tematskih parkova
96.09 Ostale navedene osobne uslužne djelatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBBK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

NADLEŽNI PODRUČNI URED UPRAVE ZA RIZNICU: Subotica 236

Subotica, srpnja 2020. god.

SADRŽAJ:

- 1.** Uvodni dio - osnovni podaci o poduzeću
- 2.** Plan i realizacija prihoda, rashoda i fizički opseg izvršenih aktivnosti
- 3.** Bilanca uspjeha i bilanca stanja
- 4.** Izvješće o troškovima zaposlenih, masa sredstava za zarade, broj zaposlenih i dinamika zapošljavanja
- 5.** Plan i realizacija sredstava za subvencije
- 6.** Plan i realizirane investicije tijekom 2019. godine
- 7.** Izvješće o realizaciji sredstava za nabavu dobara, radova i usluga

1. OSNOVNI PODACI O PODUZEĆU

JKP „Subotičke tržnice“ Subotica osnovano je kao javno komunalno poduzeće, Odlukom SO Subotica, 26.09.2000. godine, sa zadatkom upravljanja i organiziranja rada i razvitka zelenih trnica u gradu. Rad je počeo 01.01.2001. godine, s oko 750 prodajnih jedinica. Posljednjih godina broj prodajnih jedinica povećan je na preko 900. Poduzeće je gospodarilo s 860 tezgi i prodajnih mjesta i s 112 poslovnih prostora tijekom 2019. godine.

Činjenica je da JKP „Subotičke tržnice“ ima komunalnu funkciju obavljanja delatnosti tržnica, te se sukladno tome svrstava u red djelatnosti od posebnog značaja za normalno i nesmetano funkcioniranje grada. Tržnice su organizirana mjesta za snabdijevanje stanovnika svježim živim namirnicama i drugim prehrambenim i neprehrambenim proizvodima, te kao takva predstavljaju sastavni i neodvojivi dio komunalne infrastrukture.

U nadležnosti poduzeća nalazi se 5 trnica i to:

1. „Mlječna tržnica“ Trg Jakaba i Komora bb
2. Tržnica „Zelenac – Zeldike“ („Zöldike“), Nade Dimić bb
3. Mješovita tržnica „Teslino naselje“, Partizanskih baza bb
4. „Zelena tržnica – Kvantaška tržnica“, Mirka Bogovića bb
5. Tržnica „MZ Željezničko naselje“

Pored navedenih tržnica, poduzeće je tijekom 2019. godine obavljalo svoju djelatnost izdavanjem u najam lokacija za sezonsku prodaju sukladno Rješenju broj III-352-1220/2018. o proglašenju „Vašara sezonske prodaje voća, povrća, cvijeća, sadnica i lubenica sezona 2018/2019, na lokacijama utvrđenim Planom postavljanja ostalih objekata i opreme na području Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice”, br. 34/15 i 22/17).

U djelatnost poduzeća spada i organiziranje sajмова. Poduzeće od 2008. godine u suradnji s Gradom Subotica organizira „Međunarodni i regionalni sajam“, koji je trinaesti put uspješno organiziran lipnja 2019. godine.

Od prosinca 2011.godine poduzeće organizira Zimski vašar na gradskom trgu. Vašar se održava u tehničkoj organizaciji JKP „Subotičke tržnice“, a 2019. godine je uz sve bogatiji prodajni asortiman i sve veći broj iznajmljivača organiziran na gradskom trgu.

Početkom 2019. godine realiziran je tehnički prijem i time u potpunosti okončan postupak rekonstrukcije tržnice i izgradnje nadstrešnice na tržnici u MZ „Željezničko naselje“, koja je nakon toga stavljena u funkciju i na veliko zadovoljstvo iznajmljivača tijekom cijele godine poslovala je u sada već boljim uvjetima.

2019. godinu obilježilo je pokretanje i provedba postupaka izrade projektne dokumentacije za dvije tržnice na području grada, i to:

- Za Mješovitu tržnicu „Teslino naselje“ uspješno je pokrenut i proveden postupak nabave usluge Izrade idejnog rješenja, projekta za građevinsku dozvolu i projekta za izvedbu izgradnje nove tržnice u Teslinom naselju, iz vlastitih sredstava poduzeća. Ovim je predviđeno da se planira izgradnja jedne potpuno nove, suvremene tržnice koja odgovara svim standardima, a koja će snabdijevati svježom robom puno veći broj stanovnika u odnosu na broj stanovnika koji živi u neposrednoj blizini, odnosno u mjesnim zajednicama koje gravitiraju ovoj tržnici,

jer se tržnica nalazi na visoko frekventnom putu koji povezuje više mjesnih zajednica prostranjenih na području grada.

- Za „Mlječnu tržnicu“ Trg Jakaba i Komora bb uspješno je pokrenut i proveden postupak nabave usluge izrade Idejnog rješenja i geotehničkog elaborata za izgradnju gradske tržnice u Subotici iz vlastitih sredstava poduzeća, a sredstvima iz proračuna Grada Subotice realiziran je i dio investicije u vidu izrade projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice – Trg Jakaba i Komora i izrada projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacijske mreže u zoni gradske tržnice u iznosu od 1.600.000 dinara. Ukupna vrijednost investicije je 8.000.000 dinara. U 2020. godini realizirat će se preostali dio od 6.400.000 dinara i ujedno će se stjeći uvjeti za dalje planiranje izgradnje potpuno nove suvremene tržnoce na postojećoj lokaciji Mlječne trnice u centru grada. Tržnica će se ambijentalno sa svojim pročeljem uklopiti u secesijski stil koji je dominantan u Subotici. Nova Gradska trnica, po ugledu na svjetske trnice, biti će novo mjesto društvenog okupljanja i turistička atrakcija budući da se nalazi preko puta druge po veličini Sinagoge u Evropi i koja je prije dvije godine kompletno obnovljena i otvorena za posjetitelje iz cijeloga svijeta s trendom rasta posjetiteta.

Sukladno Zakonu o računovodstvu poduzeće je godišnje izvješće o poslovanju, kao i odluku o raspodjeli dobiti i odluku o usvajanju redovitih godišnjih financijskih izvješća dostavila Agenciji za gospodarske registre u zakonom propisanom roku, odnosno do 30.06.2020. godine. Financijsko izvješće također se nalazi na internetskoj stranici poduzeća. Prema Zakonu o računovodstvu JKP „Subotičke tržnice“ svrstava se u malo poduzeće.

2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKI OPSEG IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

Prihodi

Vrsta prihoda	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks
1	2	3	3/2
4			
Prihodi od tržne pristojbe	13.500.000,00	13.655.752,17	101
Prihodi od najma	47.381.000,00	45.088.011,70	95
Prihod od djelatnosti tržnice	60.881.000,00	58.743.763,87	96
Prihod od Grada – za nabavu drvenih kućica	500.000,00	495.000,00	99
Prihodi od sajamskih manifestacija i Winterfesta – vlastiti prihodi	3.341.665,33	3.330.535,12	100
Prihod od sajma – prihodi od Grada	1.666.666,67	1.666.666,67	100
Prihodi od konkuriranja	2.000.000,00	0,00	0
Pripadajući dio prihoda za projektnu dokument. za izgradnju Gradske tržnice na postojećem mjestu Mlječne tržnice	0,00	1.333.333,33	-
Prihodi od konkuriranja za sajamske manifest. – transferna sredstva od APV	166.666,67	166.666,67	100
Prihodi od izdav. opreme za razne manifest.	250.000,00	39.208,32	16
Ostali prihodi	150.000,00	798.223,44	532
Financijski prihodi	0,00	35.766,05	-
Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja	195.000,00	12.347,59	6
Prihodi od usklađivanja vrijednosti – knjigovodstveno evidentiranje prihoda za sufinansiranje mlječne dvorane na trniciZelenac	0,00	0,00	-
Prihod od ostalih aktivnosti	8.269.998,67	7.877.747,19	95
Ukupno	69.150.998,67	66.621.511,06	96

Sve pozicije su prikazane bez PDV-a

Obrazloženje za realizaciju:

Prihodi od tržne pristojbe, koji obuhvaćaju dio prihoda konta 614 iz bilance uspjeha, bilježi veću realizaciju za 1% u odnosu na plan, dok su prihodi od najma realizirani na nižoj razini i to 95% u odnosu na plan. Navedeni prihodi od najma obuhvaćaju dio prihoda konta 650 bilanca uspjeha. Manja realizacija u nominalnom iznosu od 2.292.988,30 dinara nastala je iz razloga što je smanjen broj zakupnika tijekom godine.

Prihodi od Grada za za nabavu drvenih kućica realizirani su na planiranoj razini.

Vlastiti prihodi - Prihodi od Sajamskih manifestacija i Winterfesta, s konta 650 iz bilance uspjeha realizirani su 100% razini.

Prihod od sajma – prihod od Grada realiziran je u potpunosti na planiranoj razini od 1.666.666,67 nakon obračunatog PDV-a.

Prihodi od konkuriranja, kao i prihodi za sajamske manifestacije – transferna sredstva od APV, s konta 640 iz bilance uspjeha, planirani su u ukupnom iznosu od 2.166.666,67 dinara, ali je realizacija bila na razini od 166.666,67 dinara, što odgovara sredstvima dodijeljenih od strane AP Vojvodine temeljem raspisanog natječaja za sufinanciranje sajamskih manifestacija tijekom 2019. godine. Ovi prihodi su kao i ostali prikazani bez PDV-a.

Pripadajući dio prihoda za projektnu dokumentaciju za izgradnju Gradske tržnice na postojećem mjestu Mlječne tržnice realiziran je na razini od 1.333.333,33 iako nije planiran ovaj prihod, knjigovodstveno je moralo da se oprihoduju sredstva dobivena iz proračuna Grada Subotica za navedenu namjenu, jer je i račun za izvršenu uslugu izrade projekta pristigao do 31.12.2019. godine.

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije, kao dio prihoda s konta 650, odnose se na prihode od izdavanja drvenih kućica i paviljona za razne manifestacije na području grada Subotice, a realizirani su na razini od 16% u odnosu na plan, što nominalno predstavlja odstupanje od 210.791,68 dinara. Ove prihode je teško točno predvijeti jer ovise od potreba različitih organizacija za najmom drvenih kućica i paviljona koji su u vlasništvu našega poduzeća, a sve u cilju organiziranja raznih manifestacija.

Ostali prihodi, s konta 670, realizirani su na višoj razini u odnosu na plan, uslijed neizvjesnosti i nemogućnosti preciznog planiranja istih u trenutku sastavljanja programa poslovanja, a čine ih prihodi od prodaje sekundarnih sirovina i prihod ostvaren od uplate od naplaćene mjenice u postupku javne nabave na temelju neizvršenih ugovornih obveza. Odstupanje realizacije u odnosu na plan iznosi 648.223,44 dinara, što u postotcima iznosi 532% u odnosu na plan.

Financijski prihodi iako nisu planirani, realizirani su na razini od 35.766,05, jer je poduzeće uspjelo ostvariti prihode od kamate na sredstva po viđenju na tekućem računu.

Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja planirani su na razini od 195.000 dinara, međutim poduzeće nije uspjelo u takvom opsegu naplatiti stara otpisana potraživanja, te je realizacija bila na razini od 12.347,59, što iznosi 6% u odnosu na plan.

Ukupni prihodi realizirani su na razini od 96% u odnosu na plan, odnosno za 2.529.487,61 manje od planirane razine.

Rashodi

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2019	Realizacija 2019	Index realizacije
1	2	3	4	5
5120	Troškovi materijala za tekuće investicijsko održavanje	1.340.000,00	885.202,62	66
5122	Troškovi uredskog materijala	400.000,00	288.227,80	72
5123	Otpis sitnog inventara	1.350.000,00	985.533,15	73
512	Troškovi ostalog materijala	3.090.000,00	2.158.963,57	70
5130	Utrošena električna energija	3.723.000,00	3.656.135,73	98
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	750.000,00	687.421,03	92
5139	Troškovi grijanja	120.000,00	85.893,78	72
513	Troškovi goriva i energije	4.593.000,00	4.429.450,54	96
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.639.375,00	21.421.358,95	99
520	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.639.375,00	21.421.358,95	99
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.669.128,40	94
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.669.128,40	94
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	100
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	100
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanje	450.000,00	393.874,01	88
5291	Pomoć zaposlenima	1.176.000,00	988.000,00	84
5292	Otpremnine i naknada za višak zaposlenih	0,00	241.317,82	-
5299	Ostali osobni rashodi	1.318.000,00	1.201.898,18	91
529	Ostali osobni rashodi i naknade	2.944.000,00	2.825.090,01	96
5310	Troškovi prijevoza	30.000,00	30.480,00	102
5311	Troškovi PTT usluga	480.000,00	420.792,75	88
5319	Troškovi ostalih usluga transporta	200.000,00	129.677,04	65
531	Troškovi transportnih usluga	710.000,00	580.949,79	82
5320	Troškovi održavanja	1.180.000,00	454.151,81	38
532	Troškovi usluga održavanja	1.180.000,00	454.151,81	38
5331	Troškovi najma oprema	35.000,00	0,00	0
533	Troškovi najma	35.000,00	0,00	0
5349	Troškovi sajmovi	4.613.333,00	3.801.616,63	82
534	Troškovi sajmovi	4.613.333,00	3.801.616,63	82
5359	Troški reklame	300.000,00	299.999,48	100
535	Troškovi reklame, promidžbe i oglašavanja	300.000,00	299.999,48	100
5390	Troškovi proizvodnih usluga	444.000,00	417.000,00	94
5392	Troškovi komunalnih usluga	7.510.000,00	7.441.087,14	99
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	5.730.000,00	5.518.552,70	96
539	Troškovi ostalih usluga	13.684.000,00	13.376.639,84	98
5400	Troškovi amortizacije	2.400.000,00	3.114.338,28	130

540	Troškovi amortizacije	2.400.000,00	3.114.338,28	130
5450	Rezerviranja za otpremnine pri. odlaska u mirovinu	50.000,00	178.571,18	357
545	Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	50.000,00	178.571,18	357
5500	Troškovi revizije	120.000,00	120.000,00	100
5501	Troškovi odvjetničkih usluga	288.000,00	273.000,00	95
5502	Troškovi knjigovodstva	499.200,00	499.200,00	100
5503	Troškovi stručnog obrazovanja	160.000,00	56.000,00	35
5509	Ostale neproizvodne usluge	2.768.000,00	2.686.910,00	97
550	Neproizvodne usluge	3.835.200,00	3.635.110,00	95
5510	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.995,33	100
551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.995,33	100
5520	Premije osiguranja	499.000,00	480.051,98	96
552	Premije osiguranja	499.000,00	480.051,98	96
5530	Troškovi platnog prometa	190.000,00	219.578,45	116
553	Troškovi platnog prometa	190.000,00	219.578,45	116
5549	Troškovi članarina	85.000,00	83.760,00	99
554	Troškovi članarina	85.000,00	83.760,00	99
5550	Porez na imovinu	933.000,00	932.742,18	100
5559	Ostali troškovi poreza	600.000,00	649.323,39	108
555	Troškovi poreza	1.533.000,00	1.582.065,57	103
5560	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.852,00	99
556	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.852,00	99
5591	Takse (admin, sudske)	100.000,00	129.329,80	129
5599	Ostali nematerijalni troškovi	1.507.000,00	1.626.607,58	108
559	Ostali nemat troškovi	1.607.000,00	1.755.937,38	109
5620	Rashodi kamata	80.000,00	56.891,60	71
562	Rashodi kamata	80.000,00	56.891,60	71
5630	Negativne tečajne razlike	10.000,00	4.502,64	45
563	Negativne tečajne razlike	10.000,00	4.502,64	45
5690	Ostali fin rashodi (obrađena kredita)	0,00	24.000,00	-
569	Ostali fin rashodi	0,00	24.000,00	-
5794	Naknada štete drugim osobama	252.000,00	251.837,45	100
5795	Izdaci za humanitarne namjene	66.000,00	66.000,00	100
5799	Ostali nenavedeni rashodi	180.000,00	90.620,43	50
579	Ostali nenavedeni rashodi	498.000,00	408.457,88	82
	RASHODI	69.147.119,28	66.228.486,59	96

Obrazloženje za realizaciju:

512 Troškovi ostalog materijala realizirani na nižoj razini i to na razini od 70% u odnosu na plan, iz razloga što je poduzeće uspjelo realizirati pojedine nabave po znatno nižim cijenama, uz odobrene popuste, kao i uz smanjenu količinu nabave pojedinih materijala, uslijed manjeg broja havarija i popravaka u odnosu na plan, odnosno temeljem potrebe tijekom godine.

513 Troškovi goriva i energije realizirani su na nižoj razini i to 96% u odnosu na plan, uslijed mjera štednje u potrošnji goriva, kao i zbog smanjenog opsega voznog parka, prodajom jednog službenog vozila.

520, 521 Troškovi zarada i poreza i doprinosa realizirani su na neznatno nižoj razini i to 99% i 94% u odnosu na plan što je nastalo uslijed bolovanja zaposlenih tijekom 2019. godine.

526 – Troškovi naknada članova nadzornog odbora realizirani su na razini od 100%.

529 - Ostali osobni rashodi i naknade realizirani su u manjem iznosu, i to na razini od 96% u odnosu na plan, odnosno nominalno za 118.909,99 dinara manje u odnosu na plan. Navedeno odstupanje nastalo je zbog manje realizacije troškova naknade za prijevoz radnika na posao i s posla, troškova dnevnice i naknade troškova na službenim putovanjima kao i zbog manjih troškova isplate za solidarnu pomoć zaposlenima. Svi ovi troškovi realizirani su sukladno stvarnim potrebama, kao i zbog smanjenog broja službenih putovanja, uslijed manjeg broja održanih sastanaka Gospodarke udruge tržnica Srbije, kao i manje potrebe odlaska na seminare i slično.

531 - Troškovi transportnih usluga realizirane su za 18%, odnosno za 129.050,21 dinara manje u odnosu na plan zbog ušteda na troškovima fiksne i mobilne telefonije, kao i poštanskim uslugama.

532 - Troškovi usluga održavanja realizirani su na manjoj razini, i to na razini od 38% u odnosu na plan, odnosno za 725.848,19 dinara manje, iz razloga što poduzeće tijekom 2019. godine nije imalo toliki broj kvarova i havarija kao što je planirano, a planirane radove tekućeg održavanja uspjelo je realizirati po nižim cijenama od planiranih, postupkom odabira povoljnijeg izvođača radova.

533 – Troškovi najma, koji se odnose na najam aparata za prečišćavanje vode za piće nisu realizirani, jer je poduzeće nabavilo vlastiti aparat, iz razloga što se nabava aparata pokazala financijski isplativijom.

534 - Troškovi sajмова realizirani su na razini od 82% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 811.716,37 dinara manje. Navedeno odstupanje nastalo je uslijed racionalizacije troškova zimskog vašara Winterfest i troškova Sajma.

535 – Troškovi reklame, promidžbe i oglašavanja realizirani su na planiranoj razini, odnosno 100% u odnosu na plan.

539 - Troškovi ostalih usluga realizirani su na neznatno nižoj razini u odnosu na plan, za 2% manje, jer su tijekom godine troškovi obrazovanja, seminara i tome slično, realizirani u manjem opsegu, a sve sukladno stvarnim potrebama.

540 – Troškovi amortizacije realizirani su na višoj razini u odnosu na plan, i to za 30% iznad planirane vrijednosti. Navedeno odstupanje nastalo je uslijed evidentiranja pojedinih sredstava na osnovna sredstva, a za koje je prvotno predviđeno da će biti evidentirana na sitan inventar.

545 – Troškovi rezerviranja za otpremnine prigodom odlaska u mirovinu realizirani su na višoj razini, za 128.571,18 dinara. Odstupanje realizacije u odnosu na plan dogodila se radi promjene strukture zaposlenih. Realizaciju ove vrste troškova nemoguće je točno procijeniti u trenutku sastavljanja programa poslovanja i bilo ih je nužno obuhvatiti knjigovodstveno sukladno obračunu na kraju obračunskog razdoblja i preporukama eksterne revizije, a temeljem međunarodnih računovodstvenih standarda.

550 – Neproizvodne usluge realizirane su na nižoj razini u odnosu na plan, i to na razini od 95%, odnosno za 200.090 dinara manje, uslijed manje potrebe odlaska na seminare i slično, čime su troškovi stručnog obrazovanja realizirani na nižoj razini u odnosu na plan.

551 – Troškovi reprezentacije realizirani su na planiranoj razini, odnosno 100% u odnosu na plan.

552 – Troškovi premije osiguranja realizirani su na razini od 96% u odnosu na plan, što nominalno iznosi svega 18.948,02 dinara manje od planiranog.

553 – Troškovi platnog prometa realizirani su na višoj razini u odnosu na plan, i to za 16%, odnosno za 29.578,45 dinara iznad plana. Ovi troškovi realizirani su na višoj razini radi povećanja tarifa bankarskih transakcija tijekom 2019. godine.

554 - Troškovi članarina realizirani su na neznatno nižoj razini u odnosu na plan, i to 99% u odnosu na plan.

555 – Troškovi poreza realizirani su na višoj razini u odnosu na plan, za svega 3%, što nominalno iznosi 49.065,57 dinara, uslijed obveze plaćanja poreza na otpis dotrajalih sredstava koja nisu više u funkciji, te se ista otpisuju prigodom redovitog godišnjeg popisa imovine.

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

559 – Ostali nematerijalni troškovi realizirani su na višoj razini u odnosu na plan, i to za 9%, odnosno 148.937,38 dinara iznad plana zbog veće realizacije troškova uplate razlike zarada u proračun, koje je teško točno procijeniti u trenutku sastavljanja programa poslovanja.

562 – Rashodi kamata realizirani su na nižoj razini i to 71% u odnosu na plan, odnosno 21.108,40 dinara ispod plana, uslijed manje realizacije kamate na leasing, zbog varijabilnog dijela kamate, a koje bilježi stalni pad i smanjenje kamate.

563 – Troškovi negativne tečajne razlike su planirani na razini od 10.000,00, a realizacija je bila na razini od 4.502,64 dinara, koje nastaje uslijed stvarno realiziranih deviznih transakcija, koje je teško točno predvidjeti.

579 – Ostali navedeni rashodi realizirani su na razini od 82% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 89.542,12 dinara. U ove troškove spadaju izvanredni nepredviđeni troškovi pa ih je kao takve teško točno procijeniti prigodom planiranja.

Fizički opseg proizvodnje - usluga

Red br.	Naziv proizvoda usluge	Jed. mjere	Plan 2019	Ostvareno 2019	Index
1	2	3	4	5	6
1.	Tezga	kom	479	408	85
2.	Rashladna vitrina	kom	32	27	84
3.	Poluzatv. posl. pros	kom	3	3	100
4.	Prod. prostor	kom	32	32	100
5.	Poslovni prostor	kom	115	92	80
6.	Tržno mjesto	kom	250	120	48
	Ukupno:		911	682	75

Napomena: Tijekom 2019. godine 75 % tržišnih jedinica bilo je iskorišteno, što se najviše izrazilo u iskorištenosti kapacita tržišnih tezgi, vitrina, tržišnih mjesta, kao i poslovnih prostora. Navedeno odstupanje u odnosu na planiranu iskorištenost kapaciteta nastalo je prije svega zbog velikog odljeva zakupnika s tržišta u vidu odlaska u inozemstvo, kao i zbog smanjene konkurentne sposobnosti naših zakupnika na tržištu pojavom novih megamarketa, što je prouzročilo odustanak od proizvodnje velikog broja zakupnika, kao i prodaje robe na teznama, isto kao i nasljednika starih zakupnika.

3. BILANCA USPJEHA I BILANCA STANJA

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01. - 31.12.2019.

- u tisućama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2019.	Realizacija 2019.	Indeks realizacija 2019. / plan 2019.
1	2	3	5	7	8
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	68.806	65.789	96
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	-
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem 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 domaćem tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007			
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	15.884	15.589	98
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012			
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013			
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	15.884	15.589	98
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA i SL.	1016	2.000	1.828	91
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	50.922	48.372	95

	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	68.559	65.735	96
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019			
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020			
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	3.090	2.159	70
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.593	4.430	96
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	29.948	29.378	98
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	20.522	18.513	90
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.400	3.114	130
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	50	179	358
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	7.956	7.962	100
	V. POSLOVNA DOBIT (1001 - 1018) ≥ 0	1030	247	54	22
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	D. FINACIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	36	-
66, osim 662, 663 i 664	I. FINACIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINACIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	-
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 dobiti pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036			
669	4. Ostali financijski prihodi	1037			
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038		30	-
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		6	-
56	Đ. FINACIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	90	86	96

56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	24	-
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		24	-
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	90	57	63
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047		5	-
	E. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1032 - 1040)	1048			
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040-1032)	1049	90	50	56
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PREMA FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	195	12	6
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PREMA FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051			
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	150	785	523
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	498	408	82
	L. DOBIT IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	4	393	9,825
	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, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056			

59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057			
	NJ. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	4	393	9,825
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	P. POREZ NA DOBIT				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	1	158	15,800
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061			
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		188	-
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBIT (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	3	423	14,100
	T. NETO GUBITAK (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066			
	II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069			
	V. ZARADA PREMA DIONICI				
	1. Osnovna zarada prema dionici	1070			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada prema dionici	1071			

Obrazloženje za poslovne, financijske i ostale prihode

AOP 1001 Poslovni prihodi (realizacija 96%) u iznosu od 65.789 tisuća dinara sastoji se od:

- AOP 1014 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate tržišne pristojbe i prihodi od Grada za Sajam realizirani su na razini od 15.589 tisuća.

Prihodi od tržišne pristojbe realizirani su iznad planirane razine, dok su prihodi od Grada za Sajam realizirani na planiranoj razini.

Manja realizacija u iznosu od 295 tisuća dinara ipak je nastala iz sljedećih razloga.

Na ovoj stavci bilance su planirani prihodi od tržišne pristojbe u iznosu od 13.500 tisuća dinara, što je realizirano u iznosu od 13.656 tisuća dinara, prihod od Grada za Sajam bez PDV-a 1.667 tisuća dinara, što je realizirano u potpunosti, prihodi od natjecanja za sajamske manifest. – transferna sredstva od APV 167 tisuća dinara, što je realizirano u potpunosti, 50 tisuća dinara kao dio najma što se ostvaruje od izdavanja reklamnih površina na tržnicama, ostvareno je u iznosu od 99 tisuća dinara. Pored toga, planiran je prihod od Grada – za nabavu drvenih kućica u iznosu od 500 tisuća dinara što je realizirano u iznosu od 495.000 dinara, međutim pošto se na taj iznos nije obračunavao PDV iz razloga što su drvene kućice nabavljene od dobavljača koji nije u sustavu PDV-a, te se ovaj prihod knjigovodstveno evidentira na kontu 640.

-AOP 1016 prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. planirani su u iznosu od 2 milijuna dinara, a realizirani su u iznosu od 1.828 tisuća dinara, i to u iznosu od 495.000 dinara kao prihod od Grada – za nabavu drvenih kućica, i 1.333.333 kao pripadajući dio prihoda za projektnu dokumentaciju za izgradnju Gradske tržnice na postojećem mjestu Mlječne tržnice, što je u vidu subvencije od 1.600.000 dinara preneseno iz proračuna Grada za navedene namjene. Realizacija od 1.333.333 nastala je nakon obračunatog PDV-a.

-AOP 1017 drugi poslovni prihod jeste od zakupa tržnih i kotizacija za sajamske manifestacije (prihodi od Zimskog vašara Winterfest i prihod od Subotičkog Sajma 2019.) sve ukupno u iznosu od 48.372 tisuća dinara (realizacija **95%** u odnosu na plan, što nominalno iznosi 2.550 tisuća dinara manje). Manja realizacija nastala je zbog sve veće tendencije smanjenja broja zakupnika, posebice zakupnika poslovnih prostora na tržnicama.

AOP 1032 Financijske prihode u iznosu od 36 tisuća dinara, čine prihodi od kamate na depozit.

Iako ovi prihodi nisu planirani realizirani su iz razloga što je poduzeće uspjelo ostvariti kamatu na novčana sredstva po viđenju na tekućim računima poduzeća.

AOP 1050 Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine predstavljaju prihode od usklađivanja kratkoročnih potraživanja. Ove prihode iznimno je teško točno predvidjeti jer nastaju od naplaćenih prethodno otpisanih potraživanja na kraju godine. Navedeni prihodi realizirani su na razini od 12 tisuća dinara, što je za 183 tisuća manje u odnosu na plan.

AOP 1052 Ostale prihode čini prihod od prodaje sekundarnih sirovina i prihod ostvaren od uplate od naplaćene mjenice u postupku javne nabave na temelju neizvršenih ugovornih obveza. Naspram planiranih 150 tisuća dinara, realiziran je iznos od 785 tisuća dinara što nominalno iznosi 635 tisuća dinara više u odnosu na plan. Kako ovi prihodi predstavljaju ostale izvanredne prihode, nemoguće je tačno procijeniti kolika će biti njihova realizacija.

Obrazloženje za poslovne, financijske i ostale rashode

AOP 1018 Poslovne rashode u iznosu od 65.735 tisuća dinara (realizacija 96%) čine:

AOP 1023 troškovi materijala u iznosu od 2.159 tisuća dinara (realizacija od **70%** u odnosu na plan). Ovi troškovi realizirani su u manjem iznosu u odnosu na plan, uslijed nepostojanja potreba za nabavu materijala za popravak u vlastitoj režiji zbog manjeg broja havarija i kvarova nego što je to planom predviđeno.

AOP 1024 troškovi goriva i energije u iznosu 4.430 tisuća dinara (realizacija **96%**). Odstupanje realizacije u odnosu na plan zabilježeno je uslijed racionalizacije potrošnje goriva tijekom 2019. godine.

AOP 1025 troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi u ukupnom iznosu od 29.378 tisuća dinara, sastoje se od: troškova zarada, troškova poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca, naknada za upravni i nadzorni odbor, ostalih osobnih rashoda, solidarne pomoći zaposlenima, prijevoza radnika na posao i s posla, troškova službenog puta, troškova cestarine. Realizacija ovih troškova je **2%** ispod planirane razine. Navedeno odstupanje nastalo je zbog manje realizacije troškova naknade za prijevoz radnika na posao i s posla, troškova dnevnice i naknade troškova na službenim putovanjima kao i zbog manjih troškova isplate za solidarnu pomoć zaposlenima. Svi ovi troškovi realizirani su sukladno stvarnim potrebama, kao i zbog smanjenog broja službenih putovanja, uslijed manjeg broja održanih sastanaka Gospodarske udruge tržnica Srbije, kao i manje potrebe odlaska na seminare i slično.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 18.513 tisuća dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluga, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajмова, troškovi reklame i promidžbe, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja tržnica, komunalne usluge, osiguranje, deratizacija, zaštita na radu (realizacija **90%** u odnosu na plan). Manja realizacija nastala je jer planirani radovi održavanja tržnica nisu realizirani u planiranom opsegu, zbog smanjenog broja kvarova i havarija tijekom 2019. godine.

AOP 1027 troškovi amortizacije u iznosu od 3.114 tisuća dinara (realizacija **30%** iznad planirane razine)
Navedeno odstupanje nastalo je uslijed evidentiranja pojedinih sredstava na osnovna sredstva, a za koje je prvotno predviđeno da će biti evidentirana na sitan inventar.

AOP 1028 troškovi dugoročnih rezerviranja čine troškovi rezerviranja za otpremnine prigodom odlaska u mirovinu. Ovi troškovi planirani su na razini od 50 tisuća dinara, a realizirani su na razini od 179 tisuća dinara. Realizaciju ove vrste troškova nemoguće je točno procijeniti u trenutku sastavljanja programa poslovanja i bilo ih je nužno knjigovodstveno obuhvatiti sukladno obračunu na kraju obračunskog razdoblja i preporukama eksterne revizije, a temeljem međunarodnih računovodstvenih standarda.

AOP 1029 nematerijalne troškove u iznosu od 7.962 tisuća dinara (realizacija 100 %) čine: troškovi intelektualnih usluga, seminara i obuka, zdravstvenih usluga, odvjetničkih usluga, troškovi certifikata, usluga programiranja, usluga prijevoda, troškovi reprezentacije, troškovi premije osiguranja, troškovi poreza i platnog prometa, troškovi oglasa, umanjenja zarade i naknade, pretplate na časopise i troškovi pristojbe.

AOP 1040 Financijske rashode čine rashodi od kamata za financijski leasing. Realizirani su na razini od 86 tisuća dinara u odnosu na planiranih 90 tisuća dinara (realizacija **96%** u odnosu na plan). Manja realizacija nastala je zbog tendencije smanjenja kamate na financijski leasing, zbog promjene varijabilnog dijela iste.

AOP 1053 Ostale rashode čine rashodi za humanitarne priloge, pristojbe za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostalo. Realizacija na razini od 408 tisuća dinara, odnosno 82% u odnosu na plan, što nominalno iznosi svega 90 tisuća dinara manje, nastala je zbog manjih troškova sudskih izvršenja, uslijed potrebe naplate potraživanja putem izvršitelja.

NETO DOBIT je nakon obračunatih poreznih rashoda i poreznih prihoda, realizirana na razini od 423 tisuća dinara, u odnosu na planiranih 3 tisuće dinara, zbog manje realizacije ukupnih rashoda, u odnosu na realizaciju ukupnih prihoda, kao što je prethodno obrazloženo.

BILANCA STANJA
na dan 31.12.2019.

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Planirano stanje na dan 31.12.2019.	Realizacija na dan 31.12.2019.	Indeks realizacija 31.12.2019. / plan 31.12.2019.
	AKTIVA				
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	002	47.087	47.240	100
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	003	0	120	-
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvitak	004			
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	120	-
013 i dio 019	3. Gudvil	006			
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009			
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	47.069	47.102	100
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	011			
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	012	37.569	37.623	100
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	013	3.500	3.693	106
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	014			
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015		30	-
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016	6.000	5.756	96
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			

028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	-
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji nasadi	020			
032 i dio 039	2. Osnovno stado	021			
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	18	18	100
040 i dio 049	1. Sudjelovanje u kapitalu ovisnih pravnih osoba	025			
041 i dio 049	2. Sudjelovanje u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	026			
042 i dio 049	3. Sudjekovanja u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi papiri od vrijednosti raspoloživi za prodaju	027	18	18	100
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	028			
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	030			
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i dio 049	8. Papiri od vrijednosti koji se drže do dospelja	032			
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	033			
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	-
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	035			
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			

052 i dio 059	3. Potraživanja temeljem prodaje na robni kredit	037			
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju temeljem ugovora o financijskom leasingu	038			
054 i dio 059	5. Potraživanja temeljem jamstva	039			
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	042	400	816	204
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	4.338	4.249	98
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	1.666	29	2
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	045			
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	046			
12	3. Gotovi proizvodi	047			
13	4. Roba	048			
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	049			
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	050	1.666	29	2
	II. POTRAŽIVANJA TEMELJEM PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.300	1.817	140
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu - matične i ovisne pravne osobe	052			
201 i dio 209	2. Kupci u Inozemstvu - matične i ovisne pravne osobe	053			
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	054			
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu - ostale povezane pravne osobe	055			
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	056	1.300	1.817	140
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja temeljem prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059			
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	630	340	54
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	061			

23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	-
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matične i ovisne pravne osobe	063			
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	064			
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	065			
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	067			
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	742	1.604	216
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	069		172	-
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070		287	-
	D. UKUPNA AKTIVA - POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	51.825	52.305	101
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	072			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	15.819	14.987	95
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	100
300	1. Dioničarski kapital	0403			
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404			
302	3. Ulozi	0405			
303	4. Državni kapital	0406	66	66	100
304	5. Društveni kapital	0407			
305	6. Zadružni udjeli	0408			
306	7. Emisijska premija	0409			
309	8. Ostali osnovni kapital	0410			
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411			
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412			
32	IV. PRIČUVE	0413			
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE TEMELJEM REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I	0414			

	OPREME				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI TEMELJEM PAPIRA OD VRIJEDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415			
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI TEMELJEM PAPIRA OD VRIJEDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416			
34	VIII. NERASPOREĐENA DOBIT (0418 + 0419)	0417	15.753	14.921	95
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0418	15.750	14.498	92
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0419	3	423	14.100
	IX. SUDJELOVANJE 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 REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	30.456	30.713	101
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	564	575	102
400	1. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0426			
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427			
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428			
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	564	575	102
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430			
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431			
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	30.138	101
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	29.892	29.892	100
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobam	0434			
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435			
413	4. Obveze po emitiranim papirima od vrijednosti u razdoblju dužem od godinu dana	0436			
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437			
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438			

416	7. Obveze temeljem financijskog leasinga	0439		246	-
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440			
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441			
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	5.550	6.605	119
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	481	-
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444			
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446			
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447			
427	5. Obveze temeljem stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449		481	-
430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	500	27	5
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.800	4.311	240
431	1. Dobavljači - matične i ovisne pravne osobe u tuzemstvu	0452			
432	2. Dobavljači - matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453			
433	3. Dobavljači - ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454			
434	4. Dobavljači - ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455			
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	1.800	4.311	240
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obveze iz gospodarenja	0458			
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.000	1.217	122
47	V. OBVEZE TEMELJEM POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	500	529	106
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGA DAVANJA	0461	150	40	27
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.600		-

	D. GUBIT 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	52.305	101
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465			

Obrazloženje za pozicije aktive i pasive

AKTIVA u ukupnom iznosu 52.305 tisuća dinara (realizacija **101%**):

AOP 0002 je stalna imovina poduzeća koja iznosi 47.240 tisuća dinara (realizacija 100%), a sastoji se od -softvera 120 tisuća dinara (realizacija 120%) Prigoodm planiranja nabave računalne opreme nemoguće je točno predvidjeti koliko će od toga biti softver, a koliko hardver, te je veća realizacija nastala radi kupnje većeg broja softvera u odnosu na hardver.

-nekretnine, postrojenja i oprema u iznosu od 47.102 tisuća dinara (realizacija 100%)

-papiri od vrijednosti 18 tisuća dinara (realizacija **100%**)

AOP 0042 odložena porezna sredstva u iznosu od 816 tisuća dinara. (realizacija 204%, zbog veće realizacije ukupne dobiti).

AOP 0043 obrtna imovina 4.249 tisuća dinara (realizacija **98%**), od čega su:

-dani avansi u iznosu od 29 tisuća dinara, realizirani su za 1.637 tisuća dinara manje u odnosu na plan, jer je za usluge izrade projektne dokumentacije za izgradnju Gradske tržnice na postojećem mjestu Mlječne tržnice, pristigla faktura do 31.12.2019. godine, a ne avansna faktura kako je to prvotno predviđeno, te se na ovoj stavci knjigovodstveno ne vrši evidentiranje kao što je planirano.

-potraživanja od kupaca 1.817 tisuća dinara, realizacija **140%** u odnosu na plan, što predstavlja samo trenutačni iznos nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2019, a što je nemoguće točno predvidjeti u trenutku planiranja.

-druga potraživanja 340 tisuća dinara (realizacija **54%** od planirane vrijednosti), čine potraživanja od zaposlenih temeljem zajma, potraživanje od fonda, kao i potraživanje za više plaćen porez na dobit. Odstupanje realizacije u odnosu na plan nastalo je uslijed promjene u realizaciji dobiti.

-gotovina 1.604 tisuća dinara (realizacija **216%**) oslikava samo trenutačno stanje gotovine na računima poduzeća na dan 31.12.2019. godine. Odstupanje realizacije u odnosu na plan u iznosu od 862 tisuće dinara nastala je uslijed izvršenih plaćanja odmah nakon pristizanju računa na kraju mjeseca.

-Porez na dodatu vrijednost realizirana je na razini od 172 tisuće dinara.

-AVR realizirani su na razini od 287 tisuć dinara, a oslikavaju unaprijed plaćene usluge koje se odnose na 2020. godinu kao što su pretplate na stručne časopise, kao i plaćene usluge zimskog vašara Winterfest, a koji dijelom terete 2020. godinu, budući da se vašar održava do sredine siječnja 2020. godine. Ova stavka oslikava samo presjek na dan 31.12.2019. godine, što je teško točno procijeniti u trenutku sastavljanja programa gospodarenja.

Obrazloženje za pozicije pasive

PASIVA u ukupnom iznosu 52.305 tisuće dinara (realizacija **101%**):

AOP 0401 je kapital poduzeća u iznosu od 14.987 tisuća dinara (realizacija 95%) što se sastoji od:

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

-neraspoređene dobiti 14.921 tisuća dinara (realizacija 95%)

AOP 0424 su dugoročna rezerviranja i obveze u iznosu od 30.713 tisuće dinara (realizacija **101%**)

-rezerviranja za otpremnine i naknade 575 tisuća dinara (realizacija **102%**)

-obveze koje se mogu konvertirati u kapital 29.892 tisuće dinara (dvorana tržnice „Zelenac“), realizacija **100%**

-obveze temeljem financijskog leasinga koje dospjevaju preko godinu dana, a realizirane su na razini od 246 tisuće dinara.

AOP 0442 kratkoročne obveze u iznosu od 6.605 tisuće dinara (realizacija **119%** u odnosu na plan) sastoje se od:

-kratkoročnih financijskih obveza u iznosu od 481 tisuće dinara, što oslikava obveze po financijskom leasingu do godinu dana.

-primljenih avansa u iznosu od 27 tisuća dinara (realizacija 5%), što nominalno iznosi 473 tisuća dinara odstupanja u odnosu na plan, a oslikava unaprijed naplaćene prihode za 2020. godinu, što je neizvjesno točno planirati u trenutku sastavljanja programa poslovanja.

-obveza prema dobavljačima u tuzemstvu u iznosu od 4.311 tisuća dinara (realizacija **240%** u odnosu na plan), što oslikava trenutačnu razinu obveza prema dobavljačima na dan 31.12.2019. Odstupanje realizacije u odnosu na plan nastalo je iz razloga pristizanja računa za izvršenu uslugu izrade projekta do 31.12.2019. godine za projektnu dokumentaciju za izgradnju Gradske tržnice na postojećem mjestu Mlječne tržnice.

-ostalih kratkoročnih obveze u iznosu od 1.217 tisuća dinara su obaveze za zarade, koje oslikavaju obračunate zarade za prosinac 2019. godine, a koje su isplaćene siječnja 2020. godine.

-obveza temeljem PDV u iznosu od 529 tisuća dinara, koje su realizirane na neznatno višoj razini, u nominalnom iznosu od 29 tisuća dinara (106% u odnosu na plan), što je nemoguće točno projektirati prigodom sastavljanja plana

-obaveza za ostale poreze iznose 40 tisuća dinara, koje su realizirane za 110 tisuća dinara ispod planirane razine.

4. IZVJEŠĆE O TROŠKOVIMA ZAPOSLENIH, MASA SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA:

IZVJEŠĆE O TROŠKOVIMA ZAPOSLENIH

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2019.	Realizacija 01.01- 31.12.2019.	Indeks realizacija / plan
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	15.580.350	15.394.159	99
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	21.639.375	21.421.359	99
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	25.542.229	25.090.487	98
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	21	21	100
4.1.	- na neodređeno vrijeme	20	15	75
4.2.	- na određeno vrijeme	1	6	600
5	Naknade temeljem ugovora o djelu	300.000	299.037	100
6	Broj primatelja naknade temeljem ugovoru o djelu	3	3	100
7	Naknade temeljem autorskih ugovora	0	0	0
8	Broj primatelja naknade temeljem autorskih ugovora	0	0	0
9	Naknade temeljem ugovora o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0
10	Broj primatelja naknade temeljem ugovora o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0
11	Naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora	0	0	0
12	Broj primatelja naknade temeljem ostalih ugovora	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	0	0	0
14	Broj članova skupštine	0	0	0
15	Naknade članovima upravnog odbora	0	0	0
16	Broj članova upravnog odbora	0	0	0
17	Naknade članovima nadzornog odbora	1.462.025	1.462.025	100
18	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100
19	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	685.000	580.985	85
20	Dnevnice na službenom putu	200.000	174.105	87
21	Naknade troškova na službenom putu	350.000	107.530	31
22	Otpremnina i naknada	437.762	437.762	100
22a	Broj primatelja	1	1	100
23	Naknada za prestanak radnog odnosa u postupku racionalizacije	0	0	
23a	Broj primatelja	0	0	
24	Jubilarnе nagrade	0	0	0
25	Broj primatelja	0	0	0
26	Sjmeštaj i prehrana na terenu	0	0	0
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	200.000	12.000	6

27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	976.000	976.000	100
28	Stipendije	0	0	0
28a	Naknada za neiskorišten godišnji odmor	33.333	32.100	96
29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	300.000	289.776	97

Obrazloženje:

Masa za zarade realizirana na razini od 99% u odnosu na plan.

Naknade temeljem ugovora o djelu realizirane su 100% u odnosu na plan.

Naknade članovima nadzornog odbora realizirane su također na razini plana.

Isplate za prijevoz zaposlenih na posao i s posla realizirane su 15% ispod planske razine, što nominalno predstavlja odstupanje od 104.015 dinara. Manja realizacija u odnosu na plan nastala je zbog ukalkuliranog poskupljenja javnog prijevoza, do čega nije došlo u projektiranom opsegu.

Dnevnice su realizirane na razini od 87% u odnosu na plan, a naknade troškova na službenim putovanjima realizirane su na razini od 31% u odnosu na plan, a sve sukladno stvarnim potrebama.

Otpremnina i naknada realizirane su na razini od 100%, i to za isplatu jedne otpremnine za odlazak jednog zaposlenog u starosnu mirovinu.

Troškovi pomoći radnicima i obiteljima radnika su realizirane su na razini od 6% u odnosu na plan, sve sukladno stvarnim potrebama.

Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja realizirana je naplaniranoj razini.

Naknada za neiskorišten godišnji odmor realizirana je na razini od 96%, za isplatu naknade jednom zaposlenom koji zbog iznenadnog prestanka radnog odnosa nije iskoristio pripadajući dio godišnjeg odmora.

Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama također su realizirane na planskoj razini.

IZVJEŠĆE O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM ZARADAMA

MESEC	UKUPNA MASA ZARADA za 2019. godinu		Index realizacija / plan
	planirano	realizacija	
Siječanj	1.847.237	1.833.102,97	99
Veljača	1.826.237	1.751.489,76	96
Ožujak	1.807.337	1.748.960,54	97
Travanj	1.892.387	1.892.095,99	100
Svibanj	1.835.687	1.820.292,32	99
Lipanj	1.807.734	1.749.501,31	97
Srpanj	1.770.460	1.766.421,23	100
Kolovoz	1.770.460	1.769.594,13	100
Rujan	1.769.409	1.767.783,22	100
Listopad	1.769.409	1.769.236,43	100
Studen	1.761.009	1.760.176,09	100
Prosinac	1.782.009	1.781.403,34	100
UKUPNO	21.639.375	21.410.057,33	99

IZVJEŠĆU O KRETANJU BROJA ZAPOSLENIH

MJESEC	UKUPNI BROJ ZAPOSLENIH za 2019. godinu	
	planirano	realizacija
Siječanj	21	21
Veljača	21	21
Ožujak	21	21
Travanj	21	21

Svibanj	21	21
Lipanj	21	21
Srpanj	21	21
Kolovoz	21	21
Rujan	21	21
Listopad	21	21
Studen	21	21
Prosinac	21	21
UKUPNO	252	252

IZVJEŠĆE O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM PROSJEČNIM ZARADAMA

MJESEC	Planirana prosječna zarada u 2019. godini	Isplaćena prosječna zarada u 2019. godini
Siječanj	87.964	87.290,62
Veljača	86.964	83.942,43
Ožujak	86.064	83.283,86
Travanj	90.114	90.099,81
Svibanj	87.414	86.680,57
Lipanj	86.083	83.309,57
Srpanj	84.308	84.115,29
Kolovoz	84.308	84.266,38
Rujan	84.258	84.180,14
Listopad	84.258	84.249,33
Studen	83.858	83.817,90
Prosinac	84.858	84.828,71
UKUPNO	1.030.446	1.020.064,61
PROSJEK	85.871	85.005,38

Obrazloženje: realizirane prosječne zarade približno su planiranoj razini tijekom 2019. godine, a iskazane su pripadajućim porezima i doprinosima na teret zaposlenih (bruto1).

5. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENICIJE

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	Plan 2019. godina	Realizacija 2019. godina
1.	Grad Subotica	4.400.000	4.295.000
	UKUPNO	4.400.000	4.295.000

Tijekom 2019. godine realizirana su sredstva subvencije namijenjena za sufinanciranje Sajma od Grada Subotice u iznosu od 2.200.000 dinara (realizacija na razini plana 100%), odnosno 2.000.000 dinara iz proračuna Grada Subotice i 200.000 u vidu Prihoda od konkuriranja za sajamske manifest. – transferna sredstva od APV.

Pored toga realizirana su sredstva namijenjena nabavci drvenih kućica od Grada Subotice u iznosu od 495.000 dinara. Ova sredstva planirana su na razini od 600.000 dinara, međutim realizirana su u

iznosu od 495.000 dinara iz razloga što je poduzeće uspjelo realizirati nabavu kućica po jeftinijoj cijeni i s dobavljačem koji nije u sustavu PDV-a, te je realizacija manja u odnosu na plan. Sredstva subvencije su pored navedenog realizirana i za projektno-tehničku dokumentaciju za izgradnju gradske tržnice – Trg Jakaba i Komora, i izrade projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacijske mreže u zoni gradske tržnice, dobivenih od Grada Subotica na planskoj razini od 1.600.000 dinara.

6. INVESTICIJE TIJEKOM 2019. GODINE

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Plan za 2019. god.	Realizacija
1	Izrada projekata za izgradnju „Mješovite tržnice Teslino naselje“ i Mlječne tržnice na postojećim lokacijama	7.600	7.596
	Ukupno:	7.600	7.596

Obrazloženje:

1.Tijekom 2019. godine realizirana je investicija u iznosu od 1.998 tisuća dinara u vidu izrade idejnog rješenja, projekta za građevinsku dozvolu i projekta za provedbu izgradnje nove tržnice u Teslinom naselju, iz vlastitih sredstava.

2.Tijekom 2019. godine realizirana je i investicija iz vlastitih sredstava u iznosu od 3.998 tisuća dinara u vidu izrade idejnog rješenja i geotehničkog elaborata za izgradnju gradske tržnice u Subotici, a sredstvima iz proračuna Grada Subotice realiziran je i dio investicije u vidu izrade projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice – Trg Jakaba i Komora i izrada projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacijske mreže u zoni gradske tržnice, u iznosu od 1.600 tisuća dinara.

7. IZVJEŠĆE O REALIZACIJI SREDSTAVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u hiljadama dinara

Redni broj	Pozicija	Plan 2019	Razdoblje valjanosti ugovora	Vrijednost ugovora	Realizirana financijska sredstva u 2019. po ugovoru iz kolone 4
1	2	3	4	5	6
	Dobra				
1	Nabava goriva	850	06.2019.- 05.2020.	717	717
2	Nabava električne energije	3.400	08.2019.- 08.2020.	2.273	2.273
3	Nabava namještaja	50	01.-12.2019.	39	39
4	Nabava radne obuće i HTZ opreme	150	01.-12.2019.	56	56
5	Nabava računalne opreme	250	01.-12.2019.	40	40
6	Nabava uredskog materijala	320	01.-12.2019.	202	202
7	Nabava ručnih alata	100	01.-12.2019.	27	27
8	Nabava farbarskih materijala i vijčane robe	210	01.-12.2019.	45	45
9	Nabava materijala crne metalurgije i građevinskog materijala	350	01.-12.2019.	315	315
10	Nabava elektro materijala i rezervnih dijelova službenih automobila	230	01.-12.2019.	106	106
11	Nabava vodovodarskog i ostalog materijala	250	01.-12.2019.	215	215
12	Nabava sanitarnog materijala	200	01.-12.2019.	200	200
13	Nabava klima i ventilatora	50	01.-12.2019.	5	5
14	Nabava raznog sitnog inventara	100	01.-12.2019.	77	77

15	Nabava stručne literature	100	01.-12.2019.	87	87
16	Nabava mobilnih telefona i telefonske centrale	100	01.-12.2019.	96	96
17	Nabava poštanskih markica	50	01.-12.2019.	41	41
18	Nabava krovnih prekrivača za izložbene kućice	400	01.-12.2019.	338	338
19	Nabava kamera za video nadzor	150	01.-12.2019.	150	150
20	Nabava drvenih kućica	500	01.-12.2019.	495	495
21	Nabava opreme protupožarne zaštite	200	05.2019.	166	166
	Usluge				
1	Usluge osiguranja	6.590	09.2019.- 09.2020.	6.494	6.494
2	Usluge čišćenja i održavanja higijene	6.300	09.2019.- 10.2020.	6.197	6.197
3	Usluge osiguranja	499	01.-12.2019.	480	480
4	Odvjetničke usluge	288	01.-12.2019.	273	273
5	Usluge vođenja poslovnih knjiga	499	01.-12.2019.	499	499
6	Zdravstveno medicinske usluge	400	01.-12.2019.	400	400
7	Usluge tiskanja	246	01.-12.2019.	242	242
8	Usluga pisanja i uređenja lista "Informator"	336	01.-12.2019.	336	336
9	Usluge certificiranja	10	01.-12.2019.	3	3
10	Izrada projektno tehničke dokumentacije	14.000	06.-12.2019.	13.995	13.995
11	Usluge programiranja	480	01.-12.2019.	426	426
12	Usluga održavanje rashladnih uređaja	200	01.-12.2019.	49	49
13	Usluga održavanja sl. vozila	300	01.-12.2019.	128	128
14	Video nadzor	348	01.-12.2019.	348	348
15	Usluge prijevoda	60	01.-12.2019.	57	57
16	Usluga izrade radnih odjela	150	01.-12.2019.	142	142

17	Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita	324	01.-12.2019.	297	297
18	Usluga deratizacije	120	01.-12.2019.	120	120
19	Usluge interneta	150	01.-12.2019.	110	110
20	Ostale usluge (servisiranje kasa, čišćenje vozila, radnih odjela i opreme tržnica, usluge vulkanizera i sl.)	330	01.-12.2019.	191	191
21	Usluge revizije	120	01.-12.2019.	120	120
22	Izrada akta o procjeni rizika	480	01.-12.2019.	480	480
23	Izrada Plana upravljanja otpadom	400	01.-12.2019.	395	395
	Radovi				
1	Izgradnja i opremanje štandova za potrebe organiziranja sajma	1.360	04.-06.2019.	1.300	1.300
2	Asfaltni radovi	50	-	50	50
3	Električarski radovi	200	01.-12.2019.	0	0
4	Bravarski i vodovodarski radovi	200	01.-12.2019.	10	10

Obrazloženje:

Dobra:

Tijekom 2019. godine su sve nabave dobara pokrenute i ugovorene.

Pod točkom 4. je Nabava radne obuće i HTZ opreme realizirana na nižoj razini u odnosu na plan, jer je stara HTZ oprema bila u funkciji, te nije bilo potrebe za nabavom navedene opreme u planiranom opsegu.

Pod točkom 5. Nabava računalne opreme također je realizirana ispod planirane razine, jer nije došlo do kvarova stare opreme, te nije postojala potreba za nabavom nove opreme u planiranom opsegu.

Pod točkom 6. Nabava uredskog materijala realizirana je u manjem opsegu jer nije postojala potreba za nabavom u planiranom opsegu, kao i uslijed štednje i postignutih nižih cijena prilikom nabave.

Pod točkom 7. Nabava ručnih alata realizirana je na nižoj razini u odnosu na plan iz razloga što su stari alati još dovoljno funkcionalni, te nije postojala potreba za nabavom novih.

Pod točkom 8. Nabava farbarskih materijala i vijčane robe realizirana je na nižoj razini zbog manjeg broja havarija i kvarova, te nije postojala potreba za popravcima na tržnicama u planiranom opsegu.

Ostale nabave realizirane su u okviru planskih vrijednosti, odnosno u neznatno manjim iznosima koji su nastali uslijed štednje i manje postignutih cijena u postupcima nabave.

Napomena: Vrijednost zaključenog ugovora za javnu nabavu električne energije odstupa od procijenjene vrijednosti u značajnoj mjeri, što se dogodilo iz razloga što navedeni ugovor ne sadrži troškove pristupa sustavu elektro distribucije i akcize, koji terete troškove električne energije, a ne i nabavu. Planirani iznos navedene nabave je 3.400 tisuća dinara, a vrijednost zaključenog ugovora je 2.273 tisuće dinara.

Usluge:

Tijekom 2019. godine sve su nabave usluga pokrenute i realizirane u planiranim vrijednostima, izuzev sljedećih nabava, a koje su realizirane na nižoj razini:

Pod točkom 12. usluga održavanja rashladnih uređaja realizirana je na nižoj razini, jer nije došlo do kvarova rashladnih vitrina u planiranom opsegu, te nije postojala ni potreba za popravak istih.

Pod točkom 13. Usluga održavanja sl. vozila također je realizirana na nižoj razini jer nije došlo do kvrova službenih automobila u projektiranom opsegu, kao i zbog smanjenog opsega voznog parka, prodajom jednog službenog vozila.

Ostale nabave realizirane su u okviru planskih vrijednosti, odnosno u neznatno manjim iznosima, koji su nastali uslijed štednje i manje postignutih cijena u postupcima nabave.

Radovi:

Nabave radova pokrenute su i realizirane u okviru planskih vrijednosti, osim slejdećih:

Pod točkom 3. Električarski radovi nisu realizirani, a pod točkom 4. Bravarski i vodovovodarski radovi realizirani su na nižoj razini jer nije postojala realna potreba tijekom godine (nije došlo do kvarova odnosno havarija).

Subotica, srpanj 2020.

direktor JKP „Subotičke tržnice“

Dejan Ljubisavljević dipl.ecc.

M.P.