

Na temelju članka 59. stavak 7. 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“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i članka 22. stavak 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 2021. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Subotičke tržnice» Subotica za 2021. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2021. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica dana 6. siječnja 2021. 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 i članka 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 članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnutku 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 osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrivanja 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 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021.-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 124/20), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Utvrđeno je i da je nužno u programima poslovanja prikazati sljedeće elemente: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2020. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2021. godinu, odnosno za razdoblje 2021.-2023. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrivanja gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je između ostalog definirano i sljedeće:

- prigodom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja pridržavati se strateških, zakonskih, podzakonskih i internih akata koje poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati organizacijsku shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2020. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2021. godinu, odnosno za razdoblje 2021.-2023. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na temelju valjane odluke o cijenama,
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,

- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2020. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodjelu procijenjene dobiti za 2020. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu utvrđeno je da su Javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2020. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. i 2019. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o proračunskom sustavu i Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2021. godinu i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovo područje,
- prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2021. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2020. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica na sjednici održanoj dana 6. siječnja 2021. godine usvojio je Program poslovanja poduzeća za 2021. godinu i isti uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Program 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

Delov. broj: 21

Dana: 06.01.2021.godine

Na temelju članka 22. Zakona o javnim poduzećima (Službeni glasnik RS“, br. 15/2016 i 88/2019) i članka 18. Statuta JKP „Subotičke tržnice“ („Službeni list Grada Subotice“, br. 09/2017) Nadzorni odbor Javno komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica na svojoj 44. sjednici održanoj dana 06.01.2021.godine jednoglasno je donio

ODLUKU

Usvaja se Program poslovanja JKP „Subotičke tržnice“ Subotica za 2021.godinu i upućuje se Skupštini grada Subotice radi pribavljanja suglasnosti.

Predsjednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović
dipl. politikologinja

JKP «SUBOTIČKE PIJACE» SUBOTICA
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA
JKP «SUBOTIČKE TRŽNICE» SUBOTICA

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2021. GODINU

POSLOVNO IME: Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“

SJEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

PRETEŽITA DJELATNOST poduzeća je:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili unajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Poduzeće obavlja i sljedeće djelatnosti:

81.10 Usluge održavanje objekata

82.30 Organiziranje sastanaka i sajmova

93.21 Djelatnost zabavnih i tematskih parkova

96.09 Ostale nepomenute osobne uslužne djelatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBPK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

MJERODAVNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

Subotica, siječnja 2021. god.

S A D R Ž A J:

- I OPĆI PODACI**
- II ANALIZA POSLOVANJA U 2020. GODINI**
- III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2021.**
- IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA**
- V PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI**
- VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA**
- VII KREDITNA ZADUŽENOST**
- VIII PLANIRANE NABAVE**
- IX PLAN INVESTICIJA**
- X KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE**

I OPĆI PODACI

Status, pravna forma i djelatnost:

Status poduzeća je: aktivno gospodarsko društvo

Pravna forma: Javno poduzeće

Djelatnost poduzeća je: Iznajmljivanje vlastitih ili unajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Vizija i misija

Misija

Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“ je moderno, društveno odgovorno poduzeće, koje je osnovano sa ciljem, da sa svoje četiri tržnice osigura neprekidnu i kvalitetnu opskrbu stanovništva grada Subotice sa kvalitetnim i svježim živžnim namirnicama. Kvalitetom svojih usluga stvoriti najbolje uvjete za prijatnu kupnju potrošačima u ugodnom okruženju. Rastom i dobrim poslovanjem osigurati dobit za Poduzeće. Organiziranjem manifestacija doprinijeti poboljšanju kvalitete života u društvenom i prirodnom okruženju.

Vizija

Naša vizija je da budemo sinonim za Poduzeće koje stalno postavlja više standarde kako u oblasti poslovanja, trgovine i investicija, tako i u oblasti življenja i koje, ne samo da uvodi nove navike i trendove, nego ih i predviđa i kreira. Izradom idejnog rješenja i geotehničkog elaborata za izgradnju Gradske tržnice u Subotici na mjestu postojeće Mliječne tržnice, kao i izradom projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice - trg Jakaba i Komora, i izradom projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacijske mreže u zoni gradske tržnice, Poduzeće pokazuje jasnu orijentaciju ka neprekidnom podizanju kvalitete usluga na višu razinu i stvaranju leaderske pozicije u oblasti poslovanja, planiranjem izgradnje jedne nove, suvremene tržnice u centru grada, koja kako izgledom tako i svojim sadržajima odgovara svim propisima.

Zakonski okvir koji uređuje poslovanje poduzeća

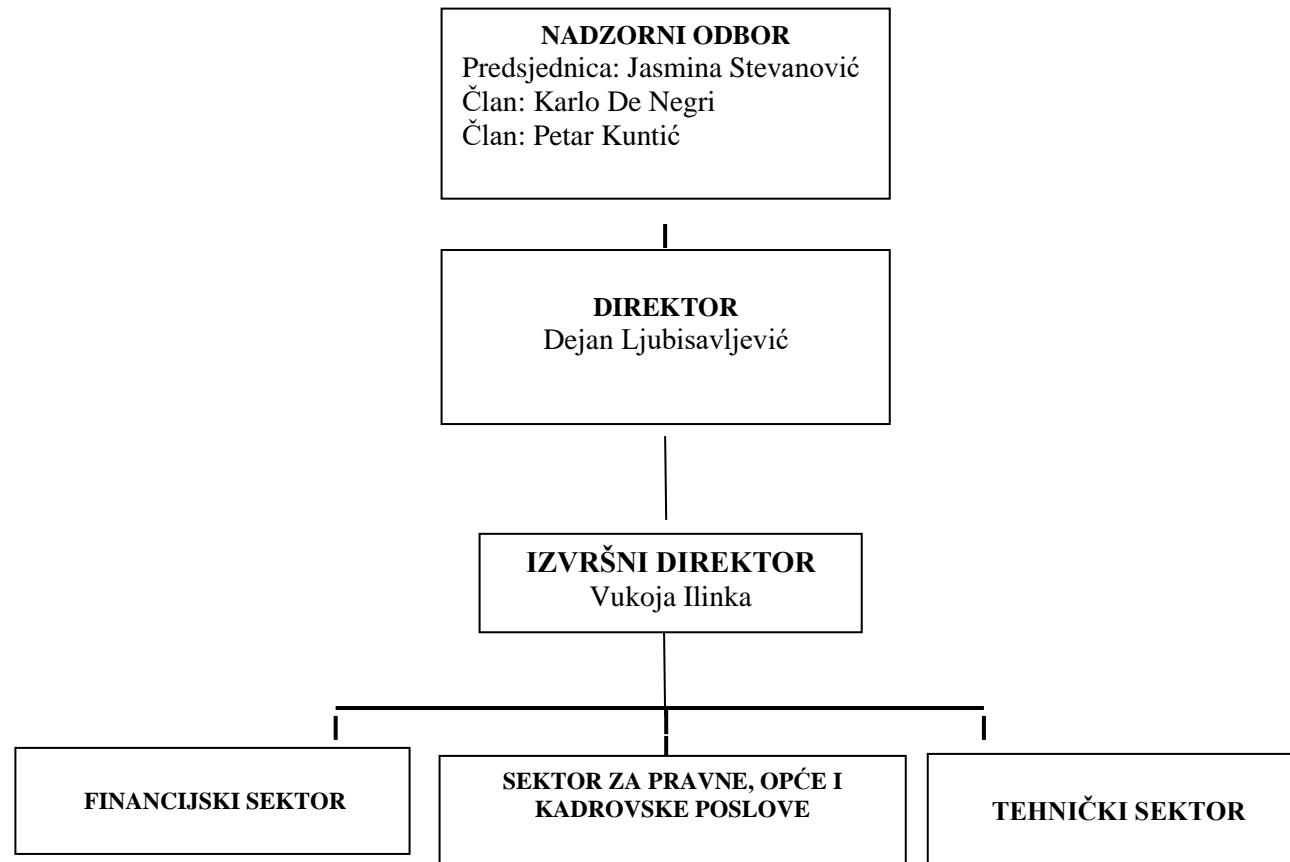
- Zakon o proračunskom sustavu („Sl. glasnik RS“, br. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - ispr., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 i 149/2020)
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2021.godinu („Sl. glasnik RS“, br. 149/2020)
- Fiskalna strategija za 2019. godinu sa projekcijama za 2020. i 2021. godinu („Službeni glasnik RS“, br. 92/2018)
- Revidirana fiskalna strategija za 2021.godinu, sa projekcijama za 2022. i 2023.godinu ("Sl. glasnik RS", br. 142/2020)
- Zakon o javnim poduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 15/2016 i 88/2019)
- Zakon o komunalnim djelatnostima ("Sl. glasnik RS", br. 88/2011 i 104/2016 i 95/18)
- Zakon o javnim nabavama ("Sl. glasnik RS", br. 91/2019)
- Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019)
- Pravilnik o obrascima tromjesečnih izvješća o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih poduzeća ("Sl. glasnik RS", br. 36/2016)
- Uredba o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2021-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa („Sl. glasnik RS“, br. 124/2020)
- Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 159/2020)
- Odluka o proračunu grada Subotice za 2021.godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 60/2020)
- Odluka o osnutku javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/2016)

- Odluka o upravljanju tržnicama („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/2018 i 35/2019)
- Zakon o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 73/2019)
- Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama za osobu koje primenjuje MSFI za MSP od 23.11.2017.godine
- Odluka o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 30/2017)
- Pravilnik o načinu obavljanja poslova javnih nabava i nabava na koje se zakon ne primjenjuje, društvenih i drugih posebnih usluga u JKP "Subotičke tržnice" br. 1087/1/2020 od 14.09.2020.godine
- Pravilnik o unutarnjem uzbunjivanju od 04.12.2015.godine
- Odluka o načinu davanja u zakup i na korištenje tržnih jedinica - poslovnih prostora, tezgi, tržnih mjesta i ostalih objekata koji su u vlasništvu ili pod upravljanjem JKP "Subotičke tržnice" br. 147/3/2019 od 18.01.2019.godine
- Pravilnik o sigurnosti i zdravlju na radu br. 833/2017 od 12.09.2017.godine
- Pravilnik o uspostavljanju sustava financijskog upravljanja i kontrole u JKP "Subotičke tržnice" od dana 27.02.2015.godine

Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja

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

Organizacijska shema



Direktor poduzeća:

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

Predsjednik i članovi Nadzornog odbora:

Predsjednica Nadzornog odbora: Jasmina Stevanović

Član: Karlo De Negri

Član: Petar Kuntić

Skupština grada Subotice je imenovala predsjednika i člana Nadzornog odbora De Negri Karla rješenjem broj I-00-022-28/2018 od dana 22.02.2018.godine, dok je Petar Kuntić imenovan od strane Skupštine grada rješenjem broj I-00-022-373/2020 od dana 23.12.2020.godin

II ANALIZA POSLOVANJA U 2020. GODINI

II 1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti proizvodnje – usluga

(U jedinicama mjere)

Red Br.	Naziv proizvoda Usluge	Jed. mjere	Plan 2019	Realizacija 2019	Plan 2020	Procjena realizacije 2020	Plan 2021	Indeks		
								7/5	7/6	8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Tezga	kom	479	408	428	409	428	100	96	105
2.	Rashladna vitrina	kom	32	27	27	19	27	70	70	142
3.	Poluzatv. posl. pros	kom	3	3	3	2	3	67	67	150
4.	Prod. prostor	kom	32	32	32	37	37	116	116	100
5.	Poslovni prostor	kom	115	92	100	65	100	71	65	154
6.	Tržno mjesto ¹	kom	250	120	138	47	138	39	34	294
	Ukupno:		911	682	728	579	733	85	80	126

¹tržna mjesta na Kvantaškoj tržnici i na vanjskim lokacijama su u sezonskoj eksploataciji

Napomjena: tijekom 2020. godine 80 % tržišnih jedinica je bilo iskorišteno u odnosu na plan, što se najviše odrazilo u iskorištenosti kapacita tržišnih tezgi, vitrina, tržišnih mjesta, kao i poslovnih prostora. Pomenuto odstupanje u odnosu na planiranu iskorištenost kapaciteta je nastalo posebice zbog značajnog odljeva zakupnika sa tržnica u vidu odlaska u inozemstvo, kao i zbog smanjene konkurentne sposobnosti na tržištu naših zakupnika pojavom novih megamarketa, što je prouzrokovalo da je značajan broj zakupnika odustao od proizvodnje, kao i prodaje robe na tezgama. Sa druge strane, nove generacije, odnosno nasljednici starih zakupnika ne nastavljaju obiteljsku tradiciju i svoj život planiraju u nekim drugim društvenim sferama, a ne u tržišnoj djelatnosti.

Do pada fizičkog obujma aktivnosti u 2020. god. je došlo zbog problema izazvanog pandemijom Corona virusom.

Tijekom 2021. godine planira se fizički obujam aktivnosti na višoj razini za 26% u odnosu na realizaciju za 2020. godinu zbog realne pretpostavke da će se rešiti zastoj u gospodarskim aktivnostima izazvan pandemijom Corona virusom.

II 2. Bilanca stanja

Prilog 1

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2020.

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2020.	Realizacija (procjena) na dan 31.12.2020.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	50.211	51.354
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	50	70
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	50	70
013 i dio 019	3. Goodwill	0006		
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		

016 i dio 019	6. Predumjovi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	50.143	51.266
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011		
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	33.888	36.223
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	3.805	2.593
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014		
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	12.450	12.450
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Predumjovi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026		
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	18	18
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028		
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospelja	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037		
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finacijskom leasingu	0038		
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovu jamstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042	627	905
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	7.146	6.428
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	30	31
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitna inventura	0045		

11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050	30	31
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	3.183	2.384
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe	0052		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053		
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	3.183	2.357
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		27
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	100	293
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VRIJEDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	3.133	3.100
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	200	220
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	500	400
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	57.984	58.687
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.673	16.571
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	66	66
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udjeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		

31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	15.607	16.505
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	14.500	14.794
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.107	1.711
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	29.992	29.992
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	100	100
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	100	100
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	29.892
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	29.892	29.892
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu financijskog lizinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.319	12.124
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	250	246

420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	250	246
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2.269	2.036
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	2.269	2.036
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.200	1.254
47	V. OBVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	600	550
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461		38
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	8.000	8.000
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	57.984	58.687
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465		

Obrazloženje za pozicije aktive

AKTIVA u ukupnom iznosu 58.687 tisuća dinara (realizacija **101%**):

AOP 0002 je stalna imovina poduzeća koja iznosi 51.354 tisuće dinara (realizacija 102%) a sastoji se od:

-softvera,

-nekretnine, građevinskih objekata i opreme u iznosu od 51.266 tisuće dinara (realizacija 102%)

-vrijednosni papiri u iznosu od 18 tisuća dinara (realizacija **100%**)

-nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi u iznosu od 12.450 tisuća dinara, odnosi se na projektnu dokumentaciju za izgradnju tržnice na lokaciji postojeće Tesline i Mliječne tržnice.

AOP 0042 odgođena porezna sredstava u iznosu od 905 tisuća dinara. (realizacija 144% više u odnosu na plan)

AOP 0043 obrtna imovina 6.428 tisuća dinara (realizacija **90%**), od čega su:

-dati predujmovi u iznosu od 31 tisuću dinara, realizirani su na razini od 103% u odnosu na plan.

-potraživanja od kupaca 2.384 tisuće dinara (realizacija **75%** u odnosu na plana),

-druga potraživanja u iznosu od 293 tisuće dinara, (realizacija na razini **293%**) koju čine potraživanje za više plaćen porez na dobitak i potraživanja od zaposlenika.

-gotovina u iznosu od 3.100 tisuće dinara (realizacija 99%).

Obrazloženje za pozicije pasive

PASIVA u ukupnom iznosu 58.687 tisuća dinara (realizacija **101%**):

AOP 0401 je kapital poduzeća u iznosu od 16.571 tisuća dinara (realizacija 106%) što se sastoji od:

- državnog kapitala 66 tisuća dinara (realizacija **100%**)
- neraspoređenog dobitka 16.505 tisuća dinara (realizacija 106%)

AOP 0424 su dugoročna rezerviranja i obveze u iznosu od 29.992 tisuća dinara (realizacija **100%**)

- rezerviranja za naknade i druge beneficije 100 tisuća dinara (realizacija **100%**)
- obveze koje se mogu konvertirati u kapital 29.892 tisuća dinara (tržna hala „Zelenac“), realizacija **100%**

AOP 0442 kratkoročne obveze u iznosu od 12.124 tisuća dinara (realizacija **98%** u odnosu na plan) sastoje se od:

- kratkoročne financijske obveze u iznosu od 246 tisuća dinara (realizacija 98%) odnose se na obveze po financijskom laesingu do godinu dana.
- obveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 2.036 tisuća dinara (realizacija 90% u odnosu na plan), što oslikava trenutačnu razinu obveza prema dobavljačima na dan 31.12.2020. Napominjemo da poduzeće sve svoje obveze podmiruje u zakonskom roku.
- ostale kratkoročne obveze u iznosu od 1.254 tisuća dinara su obveze za plaće, zarade i druge obveze, koje su realizirane na razini od 105% u odnosu na plan.
- obveze po osnovu PDV u iznosu od 550 tisuća dinara su realizirane na razini od 92% u odnosu na plan
- obveze za ostale poreze iznose 38 tisuća dinara, planom nisu predviđena sredstva na toj poziciji.

II 3. Bilanca uspjeha

Prilog 1a

BILANCA USPJEHA
U razdoblju od 01.01.2020. do 31.12. 2020. godine

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2020.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	64.130	60.935
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13.092	12.774
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	13.092	12.774
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	8.503	8.503
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	42.535	39.658
	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	62.828	59.071
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE 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	1.955	1.510
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.770	4.447
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI	1025	31.387	30.835

53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	16.401	14.492
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.800	2.800
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	50	
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.465	4.987
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.302	1.864
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	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
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034		
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035		
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036		
669	4. Ostali financijski prihodi	1037	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	80	80
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Financijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim osobama	1043		
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	70	80
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	10	
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	30	30
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	125	20
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	100	100
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	125	90
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	120	133
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.302	1.711
	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	1.302	1.711
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	195	
deo 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061		
deo 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.107	1.711
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071		

Obrazloženje za procjenu realizacije prihoda:

AOP 1001 Poslovni prihodi (realizacija 99%) u iznosu od 60.935 tisuća dinara se sastoje od:

- AOP 1014 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate tržne naknade u iznosu od 12.774 tisuća (realizacija 98%). Manja realizacija se desila zbog tendencije smanjenja broja zakupnika iz mjeseca u mjesec. Veliki je broj zakupnika koji plaćaju tržnu naknadu odnosno koji imaju ugovor u režimu rezervacije, što znači da se tržna naknada naplaćuje samo ukoliko je zakupnik prisutan na tržnici.

-AOP 1016 prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija su realizirani na razini od 8.503 tisuće dinara, odnosno 100% u odnosu na plan, a odnosi se na subvenciju iz proračuna Grada Subotica, namijenjenu za financiranje rada poduzeća u uslovima vanrednog stanja.

-AOP 1017 drugi poslovni prihod je prihod od zakupa tržnih jedinica i kotizacija za sajamske manifestacije (razgraničeni prihod od Zimskog vašara Winterfest) ukupno u iznosu od 39.658% tisuća dinara (realizacija 99% u odnosu na plan). Manja realizacija je nastala zbog sve veće tendencije smanjenja broja zakupnika, naročito zakupnika poslovnih prostora na tržnicama, kao i zbog neodržavanja Subotičkog Sajma 2020 zbog pandemije izazvane Corona virusom.

AOP 1032 Financijske prihode u iznosu od 50 tisuća dinara, čine prihodi od kamate na depozit

Poduzeće je tijekom 2020.god. uspjelo da deponuje novčana sredstva uslijed štednje, te je po tom osnovu ostvaren priljev po osnovu kamate na depozit.

AOP 1052 Ostale prihode čini prihod od prodaje sekundarnih sirovina i prihod ostvaren od uplate od osiguranja, na osnovu odštetnog zahtjeva, kao i naplaćena otpisana potraživanja, u ukupnom iznosu od 90 tisuća dinara (realizacija 72%). Odstupanje je značajno jer je nemoguće točno procijeniti kolika će biti njihova realizacija.

Obrazloženje za procjenu realizacije rashoda:

AOP 1018 Poslovne rashode u iznosu od 59.071 tisuća dinara (realizacija 94%) čine:

AOP 1023 troškovi materijala u iznosu od 1.510 tisuću dinara (realizacija od 77% u odnosu na plan). Ovi troškovi su realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan, uslijed nepostojanja potreba za nabavom materijala za popravke u vlastitoj režiji.

AOP 1024 troškova goriva i energije u iznosu 4.447 tisuće dinara (realizacija 93%). Odstupanje realizacije u odnosu na plan je zabilježeno uslijed projektiranog rasta cena goriva, do čega nije došlo tijekom 2020. godine.

AOP 1025 troškova zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi u ukupnom iznosu od 30.835 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 sa posla, troškova službenog puta, troškova cestarine. Realizacija ovih troškova je 2% ispod planirane razine. Pomenuto odstupanje je nastalo zbog smanjenog broja službenih putovanja, uslijed manjeg broja održanih sastanaka Poslovnog udruženja „Tržnice Srbije“, kao i smanjene potrebe odlaska na seminare i slično.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 14.492 tisuća dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluga, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajmovi, troškovi reklame i promidžbe, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja tržnica, komunalne usluge, osiguranje, deratizacija, zaštita na radu (realizacija 88% u odnosu na plan). Manja realizacija je nastala pošto planirani radovi održavanja tržnica nisu realizirani u planiranom obujmu, zbog smanjenog broja kvarova i havarija tijekom 2020. godine.

AOP 1027 troškovi amortizacije u iznosu od 2.800 tisuće dinara (realizacija 100%)

AOP 1028 troškovi dugoročnih rezerviranja u planiranom iznosu od 50 tisuća dinara nisu realizirana.

AOP 1029 nematerijalne troškove u iznosu od 4.987 tisuće dinara (realizacija 82%) čine: troškovi intelektualnih usluga, seminara i obuka, zdravstvenih usluga, odvjetničkih usluga, troškovi certifikata, usluga programiranja, usluga prevođenja, troškovi reprezentacije, troškovi premije osiguranja, troškovi poreza i platnog prometa, troškovi oglasa, umanjenja zarade i naknade, pretplate na časopise i troškovi pristojbi.

AOP 1040 Financijske rashode čine rashodi od kamata za financijski leasing u ukupnom iznosu od 80 tisuća dinara (realizacija 100% u odnosu na plan).

AOP 1053 Ostale rashode čine rashodi za humanitarne priloge, pristojbe za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostalo. Realizacija od 111% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 133 tisuće dinara, je nastala zbog povećanja troška sudskih izvršenja, usled povećane potrebe naplate potraživanja putem izvršitelja.

Neto dobitak je realiziran na razini od 1.711 tisuća dinara što je više od planiranog dobitka za 31%. Do povećanja procjenjene neto dobiti je došlo zbog većeg smanjenja rashoda u odnosu smanjenje prihoda, kao rezultat uvedenih mjera štednje.

II 4. Izvješće o tijekovima gotovine

Prilog 1b

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01.01. do 31.12.2020. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 01.01- 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2020.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	85.050	79.715
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	67.800	62.465
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	50	50
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	17.200	17.200
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	77.736	69.769
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi	3006	36.804	29.077
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	31.342	31.012
3. Plaćene kamate	3008	40	100
4. Porez na dobitak	3009	50	80
5. Odljevi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	9.500	9.500
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	7.314	9.946
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	8.000	8.000
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	8.000	8.000
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	8.000	8.000
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028		
4. Ostale dugoročne obveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obveze	3030		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	450	450
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032		
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034		

4. Ostale obveze (odljevi)	3035		
5. Financijski leasing	3036	450	450
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	450	450
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	85.050	79.715
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	86.186	78.219
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042		1.496
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	1.136	
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	5.000	1.604
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	3.864	3.100

Na početku 2020. godine gotovina je iznosila 1.604 tisuće dinara, a na kraju izvještajnog razdoblja se procjenjuje da će biti 3.100 tisuće dinara. Tijekom 2020. godine smo imali stabilne priljeve i odljeve gotovine.

II 5. Analiza ostvarenih pokazatelja poslovanja

Prilog 2

Prikaz planiranih i realiziranih pokazatelja poslovanja

u 000 din

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina
Ukupni kapital	Plan	16.550	15.819	15.673	15.378
	Realizacija	14.778	14.783	16.571	-
	% odstupanja realizacije od plana	-11%	-7%	+6%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+0%	+12%	0%
Ukupna imovina	Plan	46.158	47.087	50.211	49.447
	Realizacija	40.602	47.917	51.354	-
	% odstupanja realizacije od plana	-12%	+2%	+2%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+18%	+7%	0%
Poslovni prihodi	Plan	69.073	68.806	64.130	66.986
	Realizacija	63.664	64.908	60.935	-
	% odstupanja realizacije od plana	-8%	-6%	-5%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+2%	-6%	0%
Poslovni rashodi	Plan	68.829	68.559	62.828	66.875
	Realizacija	64.675	65.242	59.071	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-5%	-6%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+1%	-9%	0%
Poslovni rezultat	Plan	244	247	1.302	111
	Realizacija	-1.011	-334	1.864	-
	% odstupanja realizacije od plana	-514%	-235%	+43%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-67%	+658%	0%
Neto rezultat	Plan	2	3	1.107	141

	Realizacija	307	59	1.711	-
	% odstupanja realizacije od plana	+15250%	+1867%	+55%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-81%	+2800%	0%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	21	21	21	21
	Realizacija	21	21	21	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	0%	0%	0%
Prosječna neto zarada	Plan	57	61	66	66
	Realizacija	57	61	66	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+7%	+8%	0%
Investicije	Plan	3.980	7.600	6.400	400
	Realizacija	3.500	7.600	6.400	-
	% odstupanja realizacije od plana	-12%	0%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+117%	-16%	0%

Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se plan za 2021. godinu i realizacija iz 2020. godine.

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

	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija (procjena)	Plan 2021. godina
EBITDA	4.415	3.564	4.591	2.241
ROA	1	1	2,92	0,25
ROE	2	3	10,33	0,91
Operativni novčani tijek	2.905	3.715	9.946	1.080
Dug / kapital	253	249	254	273
Likvidnost	176	64	53	60
% zarada u poslovnim prihodima	43	45	51	49

+-

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Plan na dan 31.12.2021.
Kreditno zaduženje bez garancije države		4000	4000	4000
Kreditno zaduženje sa garancijom države				
Ukupno kreditno zaduženje	0	4000	4000	4000

u 000 dinara

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	Plan 2021. godina
Subvencije	Plan	2.000	4.400	15.400	2.000
	Preneto	2.000	4.095	15.400	-
	Realizirano	2.000	4.095	15.400	-
Ostali prihodi iz proračuna	Plan				
	Preneto				-
	Realizirano				-
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	2.000	4.000	15.400	2.000
	Preneto	2.000	4.095	15.400	-
	Realizirano	2.000	4.095	15.400	-

Napomena:

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

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

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

Operativni novčani tijek - novčani tijek iz poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja) *100.

Likvidnost predstavlja odnos (obrtne sredstva / kratkoročne obveze)*100.

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

Obrazloženje za realizaciju 2020.:

Značajno odstupanje realizacije u odnosu na plan se desilo kod realizacije slijedećih pokazatelja:

- Indikator poslovnog rezultata - realizacija poslovnog rezultata ostvarena je na višoj razini za 43% zbog značajnijeg smanjenja troškova poslovanja.
- Indikator neto rezultata je realiziran na višoj razini u odnosu na plan, i to 55%, a nastao je zbog značajnog smanjenja troškova poslovanja.

Ostali pokazatelji neznatno odstupaju od planskih vrijednosti.

Obrazloženje za plan 2021:

Značajno odstupanje plana se desilo kod slijedećih pokazatelja:

- Pokazatelj poslovni rashod je za 13% veći u odnosu na realizaciju za 2020. godinu jer se planira ulaganje u održavanje tržnih objekata.
- Pokazatelj poslovni rezultat je manji za 94% u odnosu na realizaciju za 2020. godinu što je rezultat odnosa planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu.
- Pokazatelj neto rezultata pokazuje da se neto rezultat za 2021. godinu planira za 92% niže u odnosu na procjenu realizacije za 2020. godinu, što proizilazi iz odnosa ukupno planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu.
- Pokazatelj investicija pokazuje da se investicije za 2021. godinu planiraju za 94% manje u odnosu na procjenu realizacije za 2020. godinu. Poduzeće je tijekom 2019. i 2020. godine uspjelo da realizira projektnu dokumentaciju za izgradnju Gradske tržnice na postojećoj lokaciji Mliječne tržnice, kao i projektnu dokumentaciju za izgradnju tržnice Teslino naselje na postojećoj lokaciji, dok za 2021. godinu planira samo izradu studije izvodljivosti za izgradnju pomenutih tržnica.

Sprovedene aktivnosti za unaprijeđenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja

Tijekom 2019. i 2020. godine, poduzeće je provelo postupak izrade idejnog rješenja i geotehničkog elaborata za izgradnju Gradske tržnice u Subotici na mjestu postojeće Mliječne tržnice, kao i izradu projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice - trg Jakaba i Komora, i izradu projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacijske mreže u zoni gradske tržnice, a sve u cilju daljnjeg planiranja izgradnje sasvim nove gradske tržnice na mjestu postojeće Mliječne tržnice.

Pored navedenog, realizirana je izrada idejnog rješenja i projekta za građevinsku dozvolu i projekta za izvođenje za izgradnju nove tržnice u Teslinom naselju, kako bi se u budućem razdoblju pristupilo izgradnji potpuno nove tržnice na postojećoj lokaciji.

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2021.

Ciljevi

- Unaprijeđenje tržne djelatnosti i usklađivanje sa novim zakonskim propisima, kao i sudjelovanje u izradi propisa vezanih za tržnu djelatnost kroz Odbor za zakonodavstvo Poslovne udruge „Tržnice Srbije“;
- Rekonstrukcija tržnica, kao što je izgradnja nove, suvremene Gradske tržnice na postojećoj lokaciji Mliječne tržnice, kao i izgradnja nove tržnice na postojećoj lokaciji Mješovite tržnice „Teslino naselje“
- Održavanje manifestacija „Međunarodni i regionalni sajam” i zimski vašar - „Winterfest“ u organizaciji JKP „Subotičke tržnice“, uz poboljšanje kvalitete organiziranja i povećanja posjećenosti, sa ciljem da građani doživljavaju navedene manifestacije kao tradiciju Grada.

Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva

Da bi se navedeni ciljevi realizirali, neophodno je sljedeće:

- Uređenja imovinsko pravnih odnosa
- Osiguranje finansijskih sredstava za potrebe investiranja iz drugih izvora kao što su prihodi iz proračuna, prihodi od apliciranja za EU i ambasadne fondove i slično.

Analiza tržišta

JKP „Subotičke tržnice“ gledano u cjelosti nalazi se na samom vrhu tržišnih uprava u Republici Srbiji, što se tiče opremljenosti tržnica i kapaciteta, kao i sa strane pruženih usluga korisnicima naših tržišnih objekata. Po veličini (kapacitet) poduzeće se nalazi na četvrtom mjestu, odmah iza tržne uprave iz Beograda, Novog Sada i Niša. Što se tiče opremljenosti, redoslijed je isti. Naglašava se da JKP „Subotičke tržnice“ nema monopol na tržištu, nego posluje u uvjetima tržišne konkurencije na teritoriju Subotice. Konkurencija se ogleda u vidu supermarketa, koji imaju sve veću ponudu svježih namirnica voća i povrća, kao i AD Tržnica, TC Trošarina i tzv Savić hala, u kojima se prodaje slična roba kao na našim tržnicama. Pored toga napominjemo pojavu takozvane „prodaje iz dvorišta“, što podrazumijeva prodaju robe iz dvorišta stanovništva na raznim mjestima na teritoriju grada u vidu postavljanja raznih tezgi na ulaze u dvorište privatnih kuća, iz kojih se vrši prodaja sezonskog voća, povrća.

Rizici u poslovanju JKP „Subotičke tržnice“ Subotica

1. Identifikovanje rizika

Sistem upravljanja rizicima je proces kojim poduzeće metodološki vodi računa o rizicima povezanim sa njegovim poslovanjem. Poduzeće se u svom poslovanju suočava sa nizom rizika čiji izvori mogu biti eksterni i interni, a koje je neophodno procijeniti. Cilj sistema upravljanja rizicima u Poduzeću je stvaranje vrijednosti i smanjenje posljedica rizika. Identifikacija rizika je proces kojim se identificiraju i dokumentuju potencijalni rizici.

Rbr	Poslovno područje	Rizik
1.	Investicijska ulaganja	Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica
2.	Održavanje objekata	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture
3.	Komerциjalni poslovi	Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija
		Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa
4.	Financije	Rizik likvidnosti
		Rizik naplate potraživanja

2. Mjerenje rizika

Ocjena vjerojatnosti i utjecaja rizika predstavlja osnovu za rangiranje rizika i mogućnosti poduzeća. Vjerojatnost rizika predstavlja mogućnost ostvarenja rizičnog događaja, dok je utjecaj rizika posljedica nastanka rizičnog događaja na ciljeve poduzeća. Efekti rizika mogu biti: negativni – *opasnosti* i pozitivni – *mogućnosti*.

2.1. Procjena utjecaja

Procjena utjecaja obuhvaća procjenu efekata koji bi nepovoljan događaj, ako bi se ostvario, imao na Poduzeće.

Mjerenje utjecaja rizika: 1 – Mali; 2 – Srednji; 3 – Visok.

Rangiranje	Utjecaj	Rizik
3	Visok	Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica
3	Visok	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture
3	Visok	Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija
3	Visok	Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa
3	Visok	Rizik likvidnosti
3	Visok	Rizik naplate potraživanja

2.2. Procjena vjerojatnosti

Procjena vjerojatnosti dešavanja obuhvaća procjenu kolika je vjerojatnost da određeni rizik nastane u toku nekog razdoblja.

Mjerenje vjerojatnosti rizika: 1 – Mala; 2 – Srednja; 3 – Visoka.

Rangiranje	Vjerojatnost	Rizik
2	Srednja	Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica
2	Srednja	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture
2	Srednja	Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija
3	Velika	Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa
2	Srednja	Rizik likvidnosti
2	Srednja	Rizik naplate potraživanja

2. Mapa upravljanja rizicima

UTJECAJ	3 Visok		<p>*Nedovoljna financijska sredstva za realizaciju planiranih investicijskih ulaganja u rekonstrukciju tržnica</p> <p>*Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture</p> <p>*Nedovoljni resursi za organiziranje sajмова i manifestacija</p> <p>*Rizik likvidnosti</p> <p>*Rizik naplate potraživanja</p>	*Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa
	2 Srednji			
	1 Mali			
		1 Mala	2 Srednja	3 Velika
		VJEROJATNOST		

Aktivnosti koje poduzeće planira da sprovede u cilju unaprijeđenja korporativnog upravljanja

Menadžment poduzeća nastoji da profesionalnim planiranjem i upravljanjem resursima poduzeća doprinese očuvanja trenutnih vrijednosti i daljnjem unaprijeđenju tržnica na teritoriju grada Subotice, razvijanju tržne djelatnosti kako bi ova kategorija ostala na visokoj razini u lancu trgovine. Poduzeće nastoji da pomenute aktivnosti sprovodi u cilju kako bi tržnice ostale prioriteto mjesto stanovništvu za snabdijevanje svježim živim namirnicama i drugim prehrambenim i neprehrambenim proizvodima, što bi se realiziralo kroz održavanje i rekonstrukciju tržnica, kao što je izgradnja nove, suvremene Gradske tržnice na postojećoj lokaciji Mliječne tržnice, kao i izgradnja potpuno nove tržnice na postojećoj lokaciji Mješovite tržnice „Teslino naselje“.

IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

IV 1. Bilanca stanja

BILANCA STANJA na dan 31.12.2021.

Prilog 3

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	51.097	50.547	49.997	49.997
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	20	20	20	20
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				

011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	20	20	20	20
013 i dio 019	3. Goodwill	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i dio 019	6. Predumjovi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	51.059	50.509	49.959	49.409
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011				
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	36.323	35.823	35.323	34.823
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	1.936	1.886	1.836	1.786
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	12.800	12.800	12.800	12.800
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				

028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18	18	18
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025				
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026				
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	18	18	18	18
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028				
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				

dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031				
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospeća	0032				
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	0035				
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036				
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038				
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042	800	800	800	800
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	4.090	5.252	6.102	7.105

Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	32	32	32	32
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitna inventura	0045				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050	32	32	32	32
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.604	1.900	2.100	2.500
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe	0052				
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053				
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054				
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	1.604	1.900	2.100	2.500

205 i dio 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	350	320	310	293
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VRIJEDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	1.604	2.500	2.800	3.530
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069			180	250

28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	500	500	500	500
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	55.987	56.599	56.899	57.352
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.237	15.237	15.237	15.378
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	66	66
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	66	66	66	66
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udjeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				

309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	15.171	15.171	15.171	15.312
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	15.171	15.171	15.171	15.171
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419				141
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				

35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	30.137	30.137	30.137	30.137
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	245	245	245	245
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	245	245	245	245
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	29.892	29.892	29.892
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	29.892	29.892	29.892	29.892

411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze po osnovi financijskog leasinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440				
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442				
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	10.613	11.225	11.225	11.837
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444	246	246	246	246
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				

423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	246	246	246	246
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	8.533	9.145	1.765	2.037
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451				
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	8.533	9.145	1.765	2.037
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.284	1.284	1.284	1.284

47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	550	550	550	550
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461				40
49 osim 498	VII. PASIVNA VRIJEMENSKA RAZGRANIČENJA	0462			7.680	7.680
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	55.987	56.599	56.899	57.352
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465				

Obrazloženje:

Bilanca stanja za 2021. godinu se planira približno razini iz 2020. godine, a sve u skladu sa planiranom bilancom uspjeha i planiranim nabavama koje utječu na stavke bilance.

IV 2. Bilanca uspjeha

Prilog 3a

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12.2021.

u 000
dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18.591	34.841	51.455	66.986
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005				

603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4.542	8.512	12.570	16.366
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	4.542	8.512	12.570	16.366
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		300	300	300
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	14.049	26.029	38.585	50.320
	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	18.586	34.821	51.405	66.875
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE 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	1.732	1.887	1.890	1.890
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	1.135	2.270	3.405	4.770
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	8.699	17.045	25.018	32.568
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	5.284	10.205	15.851	20.388
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	500	1.000	1.500	2.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	1.236	2.414	3.701	5.259
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	5	20	50	111

	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	12	24	37	50
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	12	24	37	50
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034				
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035				
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036				
669	4. Ostali financijski prihodi	1037	12	24	37	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	25	50	75	100
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Financijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim osobama	1043				

565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osobama i zajedničkih pothvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045				
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	25	50	75	100
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047				
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	13	26	38	50
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	31	62	95	125
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	12	24	37	50
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	31	62	95	125
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	30	60	90	120
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	12	34	75	141
	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	12	34	75	141
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060				
deo 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061				
deo 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062				
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	12	34	75	141
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				

	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071				

Obrazloženje za plan prihoda:

AOP 1001 Poslovni prihodi u iznosu od 66.986 tisuća dinara se sastoje od:

- AOP 1014 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate tržišne naknade, prihod od izdavanja opreme i prihodi od Grada za Sajam 16.366 tisuća dinara.
- AOP 1017 drugi poslovni prihod je prihod od zakupa tržišnih jedinica i kotizacija za sajamske manifestacije (prihodi od Zimskog vašara Winterfest i prihod od Subotičkog Sajma 2020.) sve ukupno u iznosu od 50.320 tisuća dinara.

AOP 1032 Financijske prihode poduzeće planira da ostvari u 2021. godini na razini od 50 tisuća dinara, i to od kamate na depozit po viđenju.

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

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

Obrazloženje za plan rashoda:

AOP 1018 Poslovne rashode u iznosu od 66.875 tisuća dinara čine:

- AOP 1023 troškovi materijala u iznosu od 1.890 tisuća dinara
- AOP 1024 troškova goriva i energije u iznosu 4.770 tisuća dinara

AOP 1025 troškova zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi u ukupnom iznosu od 32.568 tisuće dinara, sastoje se od: troškova zarada, troškovi poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca, naknade za upravni i nadzorni odbor, ostali osobni rashodi, solidarna pomoć zaposlenima, prijevoz radnika na posao i sa posla, troškovi službenog puta, troškovi cestarina.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 20.388 tisuća dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluga, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajмова, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja tržnica, komunalne usluge, osiguranje, deratizacija, zaštita na radu.

AOP 1027 troškovi amortizacije u iznosu od 2.000 tisuće dinara.

AOP 1029 nematerijalne troškove u iznosu od 5.259 tisuća dinara čine: troškovi intelektualnih usluga, seminara i obuka, zdravstvenih usluga, odvjetničkih usluga, troškovi sertifikata, usluga programiranja, troškovi reprezentacije, troškovi premije osiguranja, troškovi poreza i platnog prometa, pretplate na časopise i troškovi pristojbi.

AOP 1040 Financijske rashode čine rashodi od kamata za financijski leasing i drugi financijski rashodi u iznosu od 100 hiljada dinara.

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

AOP 1053 Ostale rashode čine rashodi za humanitarne priloge, pristojbe za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostali izvanredni rashodi, u iznosu od 120 tisuća dinara.

Neto rezultat se planira na razini od 141 tisuće dinara.

IV 3. Izvješće o tijekovima gotovine

Prilog 3b

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 1.1. do 31.1. 2021. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	22.321	41.833	61.783	80.433
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	22.309	39.809	55.746	78.383
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	12	24	37	50
3. Ostali priljevi iz redovnog poslovanja	3004		2.000	2.000	2.000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	21.859	40.413	60.896	79.053
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi	3006	12.135	20.318	30.803	38.635
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	8.699	17.045	25.018	32.568
3. Plaćene kamate	3008	25	50	75	100

4. Porez na dobitak	3009				50
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	1.000	3.000	5.000	7.700
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	462	1.420	887	1.380
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013				
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	400	400	400	400
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	400	400	400	400
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022				

III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	400	400	400	400
V. TLJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028				
4. Ostale dugoročne obveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	62	124	187	250
1. Otkup sopstvenih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034				
4. Ostale obveze (odljevi)	3035				
5. Financijski leasing	3036	62	124	187	250
6. Isplaćene dividende	3037				

III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	62	124	187	250
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	22.321	41.833	61.783	80.433
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	22.321	40.937	61.483	79.703
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042		896	300	730
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	1.604	1604	2.500	2800
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1604	2.500	2.800	3.530

Na početku 2021. godine gotovina je planirana u iznosu od 1.604 tisuća dinara, a na kraju izvještajnog razdoblja se procjenjuje da će biti 3.530 tisuće dinara. Tijekom 2021. godine planiramo stabilne priljeve i odljeve gotovine.

IV 4. Prihodi:

	Plan 2020	Realizacija 2020 (procjena)	Plan 2021	Indeks 3/2	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od tržne naknade	13.000.000,00	12.774.570,00	14.599.362,00	98,27	112,30	114,28
Prihodi od zakupa	39.827.000,00	39.658.026,47	45.657.000,00	99,58	114,64	115,13
Prihodi od pijačne djelatnosti	52.827.000,00	52.432.596,47	60.256.362,00	99,25	114,06	114,92
Prihod od Grada za financiranje poduzeća u toku vanrednog stanja	8.503.055,15	8.503.055,15		100,00		-
Prihod od sajamskih manifestacija i Winterfesta-vlastiti prihodi	2.700.000,00		4.663.333,00	0,00	172,72	0,00
Prihod od sajma-prihod od Grada			1.666.667,00	0,00	0,00	0,00
Prihod od konkuriranja za sajamske manifestacije APV			300.000,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od izdavanja opreme za razne manifest.	100.000,00		100.000,00	0,00	100,00	0,00
Ostali prihodi	125.000,00	90.000,00	125.000,00	72,00	100,00	138,89
Financijski prihodi	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00	100,00	100,00
Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja	125.000,00	20.000,00	125.000,00	16,00	100,00	625,00
Prihod od ostalih aktivnosti	11.603.055,15	8.663.055,15	7.030.000,00	74,66	60,59	81,15
UKUPNO PRIHODI	64.430.055,15	61.095.651,62	67.286.362,00	94,82	104,43	110,13

Iskazano bez PDV-a.

Obrazloženje za procjenu realizacije:

Prihodi od tržne naknade, koji obuhvaćaju dio prihoda konta 614 iz bilance uspjeha, bilježe manju realizaciju u odnosu na plan za 2%, a prihodi od zakupa, koji obuhvaćaju dio prihoda konta 650 bilance uspjeha bilježe manju realizaciju za 0,5%. Pomenuti prihodi su realizirani na nižoj razini, i to za 1%, iz razloga što je smanjen broj zakupnika tijekom godine, kao i zbog zastoja u poslovanju izazvane pandemijom Corona virusom.

Prihodi od Grada za financiranje rada poduzeća tijekom vanrednog stanja realiziran je u iznosu od 8.503.055,15 odnosno 100%.

Prihodi od Sajamskih manifestacija – vlastiti prihodi, sa konta 650 iz bilance uspjeha, nisu realizirani pošto manifestacije nisu održane zbog pandemije izazvane Corona virusom.

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije, kao deo prihoda sa konta 650, odnose se na prihode od izdavanja drvenih kućica i paviljona za razne manifestacije na teritoriju grada Subotice, nisu realizirane pošto manifestacije nisu održane zbog pandemije izazvane Corona virusom.

Ostali prihodi, sa konta 670, su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan, uslijed neizvesnosti i nemogućnosti preciznog planiranja istih u momentu sastavljanja programa poslovanja, a čine ih prihodi od prodaje sekundarnih sirovina i prihod ostvaren od uplate od osiguranja na osnovu odštetnog zahtjeva, kao i naplaćena otpisana potraživanja. Odstupanje realizacije u odnosu na plan iznosi 35.000 dinara.

Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja realizirani su procentualno 16% od plana, što nominalno iznosi 20.000 dinara. Točnu realizaciju ovih prihoda je teško precizno predvidjeti, pošto oni zavise od naplaćenih potraživanja starijih od 60 dana, što odstupa iz godine u godinu.

Obrazloženje za plan:

U 2021. godini prihodi se planiraju na višoj razini u odnosu na plan za prethodnu godinu pošto se očekuje održavanje Sajamske manifestacije i Winterfesta, koje zbog pandemije izazvane Corona virusom nisu održane tijekom 2020.god.

Prihodi od tržne naknade planiraju se na višoj razini za 14% u odnosu na realizaciju, pošto se tržna naknada naplaćuje u procentualnom iznosu od vrijednosti izložene robe.

Prihodi od zakupa su viši za 15% u odnosu na plan i realizaciju za 2020 godinu, pošto je prethodna godina umanjila prihod od zakupa zbog pandemije izazvane Corona virusom

Prihodi od sajamskih manifestacija – prihodi od Grada se planiraju na istoj razini kao prethodnih godina. (sa izuzetkom 2020. zbog pandemije virusa covid-19, kada sajam nije održan...)

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije se planiraju na razini iz 2020. godine.

Ostali prihodi se planiraju na razini od 125.000 dinara, što odlikava procjenu prihoda od prodaje sekundarnih sirovina, što poduzeće realizira svake godine, predajom na reciklažu sve vrste otpadnog materijala koje nastaje u tijeku godine (otpadni papir, otpadno gvožđe, limovi i slično).

Financijski prihodi se planiraju na razini plana za 2020. godinu, što nastaje iz oročenih sredstava, odnosno sredstava po viđenju na tekućim računima poduzeća.

Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja se planiraju na razini 2020. god. Ove prihode je teško tačno predvidjeti, pošto oni odlikavaju prihode od naplaćenih potraživanja preko 60 dana.

Pored toga, prihodi se planiraju na osnovi trenutno važećih cena, usvojenih Rješenjem o davanju suglasnosti na cene tržnih usluga broj: III-38-3/2019, a sve u skladu sa Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2020-2022. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa ("Sl. glasnik RS", br. 74/2019)

Način financiranja poduzeća:

Financiranje cjelokupnog poslovanja poduzeća vrši se od vlastitih prihoda osim u dijelu organizacije sajma, za koji poduzeće dobija subvencije iz proračuna u iznosu od 2.000.000 dinara. Osnovno opredjeljenje menadžmenta poduzeća je da svake poslovne godine, na investicije i na investiciono održavanje tržnih objekata izdvoji najmanje 15% od ukupnog godišnjeg prihoda.

Poduzeće svoje prihode ostvaruje pored slijedećih glavnih tržnica:

1. Mliječna tržnica
2. Mješovita tržnica „Teslino naselje“
3. Zelena tržnica - Kvantaška tržnica
4. Tržnica „Zelenac – Zöldike“ - Subotica naselje Prozivka
5. Tržnica „Željezničko naselje“

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

Plan prihoda Sajma 2021:

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

Napomena: Prihodi su prikazani bez PDV-a

Plan rashoda Sajma 2021:

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

Napomena: Rashodi su prikazani bez PDV-a

Iz sredstava subvencije proračuna Grada Subotica u iznosu od 2.000.000 dinara, financirat se:

- projektiranje, izgradnja i opremanje štandova, u iznosu od 1.440.000,00 dinara
- izgradnja elektroinstalacije za štandove, troškovi transporta i rad viljuškara, fizičko osiguranje manifestacije, čišćenje i spremanje, troškovi goriva u iznosu od 180.000,00
- štampanje materijala i sajamskog kataloga, izrada meš platna, reklama, izvještavanje sa sajma, pehari, uredski i repro materijal u iznosu od 236.000,00 dinara.
- ozvučenje, usluge prevoditelja, organizacija kulturnog programa i angažiranje pomoćnog osoblja za organizaciju manifestacije, izrada meš platna, izrada video zapisa, nabava opreme za potrebe sajma, naknada za autorska prava za emitiranje/javno priopćavanje muzičkih djela u iznosu od 80.000,00 dinara
- osiguranje manifestacije i eksponata u iznosu od 25.000,00 dinara
- montaža i demontaža, usluga aranžiranja bine, ostali troškovi u iznosu od 39.000,00 dinara

Osnov da poduzeće organizira Subotički sajam 2021. i istodobno dobije subvencije iz proračuna po toj osnovi je to što je poduzeće registrirano za organizovanje sajmovi i od Grada Subotice je zaduženo za organiziranje istog. Dinamika korištenja sredstava će se vršiti tijekom organizacije i održavanja pomjenute manifestacije.

Plan prihoda Winterfesta 2021:

R.br.	Naziv prihoda	Iznos bez PDV-a	Iznos sa PDV-om
1	Prihodi od kotizacije izlagača	2.700.000,00	3.240.000,00
	Ukupno	2.700.000,00	3.240.000,00

Plan rashoda Winterfesta 2021:

R.br.	Naziv rashoda	Iznos bez PDV-a	Iznos sa PDV-om
1	Rasvjeta	110.000,00	132.000,00
2	Uporaba/zakup toaleta	25.000,00	30.000,00
3	Kićenje	140.000,00	168.000,00
4	Zakup objekata i opreme	78.000,00	93.600,00
5	Prijevoz objekata	10.000,00	12.000,00
6	Osiguranje	500.000,00	600.000,00
7	Čišćenje	40.000,00	48.000,00
8	Figura za Božićne jaslice, pojačalo i razna oprema	0,00	0,00
9	Razni radovi	290.000,00	348.000,00
10	Naknada za autorska prava za emitiranje/javno priopćavanje muzičkih djela	4.500,00	5.400,00
11	Troškovi nabave slatkiša za djecu koje dijeli Djed Mraz	2.500,00	3.000,00
12	Osiguranje manifestacije i eksponata	10.000,00	12.000,00
13	Ostali troškovi	100.000,00	120.000,00
	Ukupno	1.310.000,00	1.572.000,00

IV 5. Rashodi:

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2020	Realizacija 2020 (procjena)	KTO	Plan 2021	Indeks 4/3	Indeks 6/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5120	Troškovi materijala za tekuće investicijsko održavanje	900.000,00	900.000,00	5120	900.000,00	100,00	100,00	100,00
5122	Troškovi uredskog materijala	390.000,00	360.000,00	5122	360.000,00	92,31	92,31	100,00
5123	Otpis sitne inventure	665.000,00	250.000,00	5123		37,59	0,00	0,00
512	Troškovi ostalog materijala	1.955.000,00	1.510.000,00	512	1.260.000,00	77,24	64,45	83,44
5130	Utrošena električna energija	3.900.000,00	3.676.710,00	5130	3.900.000,00	94,27	100,00	106,07
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	740.000,00	640.000,00	5133	740.000,00	86,49	100,00	115,63
5139	Troškovi grijanja	130.000,00	130.000,00	5139	130.000,00	100,00	100,00	100,00
513	Troškovi goriva i energije	4.770.000,00	4.446.710,00	513	4.770.000,00	93,22	100,00	107,27
5159	Troškovi jednokr. otpisa ostalog alata i inventure	0	0	5159	630.000,00	0,00	-	-
515	Troškovi jednokr. otpisa alata i inventure	0	0,00	515	630.000,00	0,00	-	-
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenika	23.376.036,49	23.208.881,49	5200	23.722.817,00	99,28	101,48	102,21
520	Troškovi bruto zarada zaposlenika	23.376.036,49	23.208.881,49	520	23.722.817,00	99,28	101,48	102,21
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	4.116.333,07	4.116.333,07	5210	4.129.915,00	100,00	100,33	100,33
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret posl.	4.116.333,07	4.116.333,07	521	4.129.915,00	100,00	100,33	100,33
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.518.987,24	1.509.432,24	5260	1.518.987,00	99,37	100,00	100,63
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.518.987,24	1.509.432,24	526	1.518.987,00	99,37	100,00	100,63
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanje	370.000,00	100.000,00	5291	200.000,00	27,03	54,05	200,00
5299	Prijevoz zaposl. na posao i sa posla	0	0	5291	600.000,00	0,00	-	-
5290	Otpremnina	0	0	5290	330.000,00	0,00	-	-
5291	Pomoć zaposlenicima	1.018.575,00	1.018.575,00	5290	1.018.575,00	100,00	100,00	100,00

5299	Jubilarna nagrada			5290	660.000,00	0,00		
5299	Ostali osobni rashodi	987.500,00	882.500,00	5290	387.500,00	89,37	39,24	43,91
529	Ostali osobni rashodi i naknade	2.376.075,00	2.001.075,00	529	3.196.075,00	84,22	134,51	159,72
5310	Troškovi prijevoza	50.000,00	30.000,00	5310	50.000,00	60,00	100,00	166,67
5311	Troškovi PTT usluga	715.000,00	400.000,00	5311	50.000,00	55,94	6,99	12,50
5312	Troškovi telefona	0	0	5312	430.000,00	0,00	-	-
5313	Troškovi interneta	0	0	5313	150.000,00	0,00	-	-
5319	Troškovi ostalih usluga transporta	230.000,00	20.000,00	5319		8,70	0,00	0,00
531	Troškovi transportnih usluga	995.000,00	450.000,00	531	680.000,00	45,23	68,34	151,11
5320	Troškovi održavanja	750.000,00	500.000,00	5320	750.000,00	66,67	100,00	150,00
532	Troškovi usluga održavanja	750.000,00	500.000,00	532	750.000,00	66,67	100,00	150,00
5331	Troškovi zakupa oprema	0	0	5331	35.000,00	0,00	-	-
533	Troškovi zakupa	0	0	533	35.000,00	0,00	-	-
5349	Troškovi sajmovi	0	0	5349	2.630.000,00	0,00	-	-
5349	Troškovi sajmovi - Winterfest	1.310.000,00	270.000,00	5349	1.310.000,00	20,61	100,00	485,19
534	Troškovi sajmovi	1.310.000,00	270.000,00	534	3.940.000,00	20,61	300,76	
5359	Troški reklame	300.000,00	300.000,00	5359	300.000,00	100,00	100,00	100,00
535	Troškovi reklame, promidžbe i oglašavanja	300.000,00	300.000,00	535	300.000,00	100,00	100,00	100,00
5390	Troškovi proizvodnih usluga	502.800,00	450.000,00	5391	352.800,00	89,50	70,17	78,40
5392	Troškovi komunalnih usluga	6.922.000,00	6.922.000,00	5390	7.600.000,00	100,00	109,79	109,79
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	5.620.990,00	5.600.000,00	5399	6.730.000,00	99,63	119,73	120,18
539	Troškovi ostalih usluga	13.045.790,00	12.972.000,00	539	14.682.800,00	99,43	112,55	113,19
5400	Troškovi amortizacije	2.800.000,00	2.800.000,00	5400	2.000.000,00	100,00	71,43	71,43
540	Troškovi amortizacije	2.800.000,00	2.800.000,00	540	2.000.000,00	100,00	71,43	71,43
5450	Rezerviranja za otpremnine pri. odlasku u mirovinu	50.000,00	0	5450	0	0,00	0,00	0,00
545	Rezerviranja za naknade i druge benef. zaposl.	50.000,00	0,00	545	0,00	0,00	0,00	0,00
5500	Troškovi revizije	120.000,00	120.000,00	5500	120.000,00	100,00	100,00	100,00
5501	Troškovi odvjetničkih usluga	264.000,00	264.000,00	5501	264.000,00	100,00	100,00	100,00

5502	Troškovi knjigovodstva	499.200,00	400.000,00	5502	384.000,00	80,13	76,92	96,00
5503	Troškovi stručnog obrazovanja	50.000,00	50.000,00	5504	50.000,00	100,00	100,00	100,00
5509	Ostale neproizvodne usluge	1.672.000,00	1.672.000,00	5509	1.620.000,00	100,00	96,89	96,89
5509	Softver-Tržnica	0	0	5509	360.000,00	0,00	0,00	0,00
550	Neproizvodne usluge	2.605.200,00	2.506.000,00	550	2.798.000,00	96,19	107,40	111,65
5510	Troškovi reprezentacije	160.000,00	160.000,00	5510	160.000,00	100,00	100,00	100,00
551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	160.000,00	551	160.000,00	100,00	100,00	100,00
5520	Premije osiguranja	499.000,00	240.000,00	5520	300.000,00	48,10	60,12	125,00
552	Premije osiguranja	499.000,00	240.000,00	552	300.000,00	48,10	60,12	125,00
5530	Troškovi platnog prometa	240.000,00	120.000,00	5530	150.000,00	50,00	62,50	125,00
553	Troškovi platnog prometa	240.000,00	120.000,00	553	150.000,00	50,00	62,50	125,00
5549	Troškovi članarina	85.000,00	85.000,00	5549	85.000,00	100,00	100,00	100,00
554	Troškovi članarina	85.000,00	85.000,00	554	85.000,00	100,00	100,00	100,00
5550	Porez na imovinu	950.000,00	950.000,00	5550	950.000,00	100,00	100,00	100,00
5559	Ostali troškovi poreza	620.000,00	620.000,00	5559	620.000,00	100,00	100,00	100,00
555	Troškovi poreza	1.570.000,00	1.570.000,00	555	1.570.000,00	100,00	100,00	100,00
5560	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	46.200,00	5540	46.200,00	100,00	100,00	100,00
556	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	46.200,00	554	46.200,00	100,00	100,00	100,00
5591	Pristojbe (admin, sudske)	100.000,00	100.000,00	5591	100.000,00	100,00	100,00	100,00
5599	Ostali nematerijalni troškovi	160.000,00	160.000,00	5599	50.000,00	100,00	31,25	31,25
559	Ostali nematerijalni troškovi	260.000,00	260.000,00	559	150.000,00	100,00	57,69	57,69
5620	Rashodi kamata	70.000,00	80.000,00	5620	100.000,00	114,29	142,86	125,00
562	Rashodi kamata	70.000,00	80.000,00	562	100.000,00	114,29	142,86	125,00
5630	Negativne tečajne razlike	10.000,00	0	5630	0	0,00	0,00	0,00
563	Negativne tečajne razlike	10.000,00	0,00	563	0,00	0,00	0,00	0,00
5794	Naknada štete drugim osobama	0	0	5794	0	0,00	0,00	0,00
5796	Donacije	0	0	5795	0	0,00	0,00	0,00
5795	Izdaci za humanitarne namjene	0	0	5795	0	0,00	0,00	0,00

5799	Ostali nespomenuti rashodi	120.000,00	60.000,00	5799	120.000,00	50,00	100,00	200,00
579	Ostali nespomenuti rashodi	120.000,00	60.000,00	579	120.000,00	50,00	100,00	200,00
5850	Obezvrijeđivanje potraživanja	100.000,00	100.000,00	5850	50.000,00	100,00	50,00	50,00
585	Obezvrijeđivanje potraživanja	100.000,00	100.000,00	585	50.000,00	100,00	50,00	50,00
5920	Ispravka greške iz ranijih godina	0	73.000,00	5920	0	0,00	0,00	0,00
592	Ispravka greške iz ranijih godina	0	73.000,00	592	0,00	0,00	0,00	0,00
	RASHODI	63.128.621,80	59.384.631,80		67.144.794,00	94,07	106,36	113,07

Obrazloženje za realizaciju:

512 - Troškovi ostalog materijala su realizirani na nižoj razini, i to na razini od 77% u odnosu na plan, odnosno nominalno za 445.000 dinara manje u odnosu na plan, iz razloga što je poduzeće uspjelo da pojedine nabave realizira po značajno nižim cenama, kao i uz smanjenu količinu nabave pojedinih materijala, uslijed manjeg broja havarija i popravki u odnosu na plan.

513 - Troškovi goriva i energije su realizirani na nižoj razini, 7% ispod planirane vrijednosti, uslijed mjera štednje u potrošnji goriva kao i zbog smanjenog broja putovanja uslijed pandemije izazvane Corona virusom.

520 - Troškovi zarada i poreza i doprinosa su realizirani na nižoj razini za 1% u odnosu na plan zbog bolovanja zaposlenih tijekom 2020. godine.

529 - Ostali osobni rashodi i naknade su također realizirani u manjem iznosu, i to za 16%, odnosno nominalno za 375.000 dinara manje u odnosu na plan, pošto su pomjenuti troškovi realizirani u skladu sa stvarnim potrebama, kao što su troškovi na službenim putovanjima, solidarne pomoći, troškovi prijevoza na posao i sa posla, za kojima je bila manja potreba nego što je planirano. Pomjenuti rashodi su pored navedenog manji također zbog smanjenih potreba angažiranja lica po ugovorima o djelu.

531 - Troškovi transportnih usluga su realizirani za 50% manje u odnosu na plan, zbog toga što su pojedini troškovi pogrešno knjiženi na pozicijama transportnih usluga a odnosili su se na druge vrste troškova.

532 - Troškovi usluga održavanja su realizirani na manjoj razini, i to za 33%, odnosno za 250.000 dinara manje u odnosu na plan, iz razloga što poduzeće tijekom 2020. godine nije imalo toliko kvarova i havarija kao što je planirano, a planirane radove tekućeg održavanja je uspjevalo realizirati po nižim cijenama od planiranih, postupkom odabira povoljnijeg izvođača radova.

534 - Troškovi sajмова su realizirani samo 20% u odnosu na plan, pošto sajamske manifestacije nisu održane tijekom 2020. god. uslijed pandemije izazvane Corona virusom. Realizacija u iznosu od 270.000 dinara odnosi se na razgraničeni trošak od Winterfesta održanog 2019/2020 godine.

535 – Troškovi reklame promidžbe i oglašavanje su realizirani 100% u donosu na plan.

539 - Troškovi ostalih usluga su realizirani na neznatno nižoj razini u odnosu na plan, za 1% manje, pošto su tijekom godine troškovi obrazovanja, seminara i tome slično, realizovani u manjem obujmu, a sve u skladu sa stvarnim potrebama.

540 – Troškovi amortizacije su realizirani na razini plana za 2020. godinu.

550 – Neproizvodne usluge su realizirane na nižoj razini u donosu na plan, i to za 4%, odnosno za 99.200 dinara manje, uslijed manje realizacije planiranih troškova knjigovodstva zbog promjene knjigovodstvene agencije.

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

552 – Troškovi premije osiguranja su realizirani na manjoj razini, odnosno 48% u odnosu na plan, pošto je nabava realizirana po značajno nižoj cijeni.

553 – Troškovi platnog prometa su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan i to za 50%, odnosno za 120.000 dinara ispod plana. Ove troškove je nemoguće precizno planirati, zbog same prirode pomjenutih troškova, a to je neizvjesnost bankarskih transakcija, po obujmu i strukturi.

554 - Troškovi članarina su realizirani na razini plana za 2020. godinu.

555 – Troškovi poreza su realizirani na razini plana za 2020. godinu što nominalno iznosi 1.570.000 dinara

556 – Troškovi doprinosa za komore su realizirani na razini plana za 2020. godinu.

559 – Ostali nematerijalni troškovi su realizirani na razini plana za 2020. godinu.

562 – Rashodi kamata su realizirani na višoj razini, i to 14% u odnosu na plan, odnosno 10.000 dinara iznad plana, uslijed veće realizacije kamate na leasing, zbog varijabilnog dijela kamate.

579 – Ostali nepomjenuti rashodi su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan, odnosno 50%, što nominalno iznosi 60.000 dinara, uslijed smanjene potrebe naplata potraživanja putem sudskih izvršenja.

592 – Ispravka greške iz ranijih godina je realiziran u iznosu od 73.000 dinara, ali nije planiran za 2020. godinu.

Obrazloženje za plan:

512 - Troškovi ostalog materijala se planiraju na razini plana za 2020. godinu.

513 - Troškovi goriva i energije se planiraju na razini plana za 2020. godine, a na razini koji bi osigurao nesmetano funkcioniranje poduzeća u potrošnji pomjenutih energenata, a sve sukladno projektiranim povećanjem cijene istih.

520; 521 – Troškovi bruto zarada, kao i troškovi poreza i doprinosa na zarade se planiraju u iznosu od 27.853 tisuće dinara što je za 1,5% više nego plan za 2020. Razlika je nastala zbog uvećanja mase za minuli rad svakog radnika za još jednu godinu staža, odnosno za iznos regresa predviđeno Aneksom III Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije a u odnosu na planiranu masu u 2020. godini.

526 – Troškovi naknade članovima nadzornog odbora se planiraju sukladno Zakonu o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019) i to na razini plana za 2020. godinu.

529 - Ostali osobni rashodi i naknade se planiraju na višoj razini u odnosu na plan iz 2020. godine i to za 34%, pošto se planira isplata jubilarnih nagrada za 3 radnika, i isplata otpremnine za odlazak u mirovinu za 1 radnika. Masa za navedena davanja su utvrđena sukladno sa odredbama kolektivnog ugovora.

531 - Troškovi transportnih usluga, se za 32%, odnosno za 315.000 dinara planiraju na nižoj razini u odnosu na plan za 2020. godini. U ove troškove spadaju ptt usluge koji se odnose na troškove mobilne i fiksne telefonije, a ostale usluge transporta se odnose na troškova zauzimanja parking prostora koje su pogrešno knjižene na ovoj grupu konta tijekom 2020. god.

532 - Troškovi usluga održavanja se za 50%, odnosno za 250.000 dinara planiraju iznad razine procjenjene realizacije za 2020. godinu. Do realizacije ovih troškova nije došlo tijekom 2020. godine u planiranom obujmu, što ne znači da se to neće dogoditi tijekom 2021. godine, pošto ovi troškovi obuhvaćaju troškove održavanja tržnica, potrebnih popravki, sanaciju raznih havarija i slično.

534 - Troškovi sajмова se planiraju na istoj razini u odnosu na procjenjenu realizaciju za 2019. godini, pošto sajamske manifestacije nisu održane tijekom 2020. god. uslijed pandemije izazvane Corona virusom.

535 – Troškovi reklame propagande i oglašavanje se planiraju u 2021. godini na razini plana i procjenjene realizacije za 2020. godinu.

539 - Troškovi ostalih usluga, u koje spadaju komunalne usluge, proizvodne usluge kao što su zaštita na radu, odnosno ostale usluge kao što su osiguranje, se planiraju na razini 14% višoj u odnosu na procjenjenu realizaciju za 2020. godinu, uslijed poskupljenja cena ostalih usluga kao posljedica povećanja minimalne cene rada, kao i zbog pogrešno knjiženih određenih troškova koji pripadaju ovoj grupi konta.

540 – Troškovi amortizacije se planiraju na razini od 79% u odnosu na procjenu realizacije u 2020. godini, pošto se očekuje otpis vrijednosti pojedinih osnovnih sredstava.

- 550 – Troškovi neproizvodnih usluga se planiraju na razini višoj za 11% u odnosu na procijenjenu realizaciju za 2020. godinu, uslijed uvođenja novog softvera za potrebe elektronske tržnice.
- 551 – Troškovi reprezentacije se planiraju u 2021. godini na razini plana i procijenjene realizacije u 2020. godini.
- 552 – Troškovi premije osiguranja se planiraju na višoj razini za 25% u odnosu na procijenjenu realizaciju za 2020. godinu, pošto se u 2021. god. planira održavanje 2 manifestacije (Sajam i Winterfest) koje je potrebno osigurati.
- 553 – Troškovi platnog prometa se planiraju 25% iznad razine procijenjene realizacije za 2020. godinu uslijed tendencije konstantnog rasta bankarskih tarifa.
- 554 - Troškovi članarina se planiraju na razini procijenjene realizacije za 2020. godinu.
- 555 – Troškovi poreza se planiraju na razini plana i procijenjene realizacije za 2020. godinu
- 556 – Troškovi doprinosa za komore se planiraju na razini plana i procijenjene realizacije za 2020. godinu.
- 559 – Ostali nematerijalni troškovi se planiraju ispod razine procijenjene realizacije za 2020. godinu (57% u odnosu na 2020. godinu), kao i zbog pogrešno knjiženih određenih troškova koji ne pripadaju ovoj grupi konta.
- 562 – Rashodi kamata se planiraju na višoj razini u odnosu na procijenjenu realizacije u 2020. godini, a odnose se na kamate po financijskom leasingu teretnih vozila i ostale kamate.
- 579 – Ostali nepomenuti rashodi se planiraju na razini plana za 2020. godinu.
- 585 – Obezvrijeđivanje potraživanja se planira na nižoj razini u odnosu na plan i procijenjenu realizaciju za 2020. godinu.

IV 6. Cjenik

Poduzeće svoje poslovanje obavlja na osnovu trenutno važećih cijena koje su u primjeni od 28.02.2019. godine, Prema Odluci o cijenama tržišnih usluga broj 465. od 28.02.2019. godine, a na koje je data suglasnost Rješenjem o davanju suglasnosti na cijene tržišnih usluga broj: III-38-3/2019.

Prilikom formiranja cijena pošlo se od Zakona o komunalnim djelatnostima koji određuje elemente za određivanje cijena komunalnih usluga, kao što su:

- poslovni rashodi iskazani u poslovnim knjigama i financijskim izvještajima,
- rashodi za izgradnju i rekonstrukciju objekata komunalne infrastrukture, prema usvojenim programima i planovima na koje je jedinica lokalne samouprave dala suglasnost,
- ostvarena dobit.

Cjenik tržišnih usluga sadrži cijene koje su različite u zavisnosti od vrste tržnice, vrste i namjene tržne jedinice koje se izdaju, a cijene za izdavanje poslovnog prostora zavise kako od tržnice na kojoj se nalazi poslovni prostor, tako i od kategorije kojoj zakupnici pripadaju shodno djelatnosti koje obavljaju.

Cijene su posebno iskazane za slijedeće tržnice:

Mliječnu tržnicu

Tržnicu „Zelenac-Zöldike”

Zelenu tržnicu u ulici M. Bogovića

Tržnicu „Teslino naselje“

Kvantašku tržnicu

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

Usluge poduzeća od kojih ostvaruje prihode se ogledaju u izdavanju tržišnih jedinica i to u režimu sklapanja ugovora za paušalni zakup ili rezervacije, na koju se dodatno naplaćuje tržna naknada u zavisnosti od vrijednosti izložene robe.

Izdavanje u zakup se vrši u skladno sa Odlukom o načinu davanja u zakup i na korištenje tržišnih jedinica - poslovnih prostora, tezgi, tržišnih mjesta i ostalih objekata koji su u vlasništvu ili pod upravljanjem JKP "Subotičke tržnice" br. 147/3 od dana 18.01.2019.godine.

CJENIK TRŽNIH USLUGA

I. Cjenik za zakupce tržišnih jedinica

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

1. „MLIJEČNA TRŽNICA“, Trg Jakaba i Komora

a) mliječni dio

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I - zakupnine			
Zakupnina tezge sa vitrinom-mliječni proizvodi	mjesečno	tezga sa vitrinom	7.657,25
Zakupnina tezge sa vitrinom- meso i mesni proizvodi	mjesečno	tezga sa vitrinom	10.564,89
Zakupnina tezge	mjesečno	tezga	5.736,36
Zakupnina tezge sa kasetom	mjesečno	tezga sa kasetom	6.341,57
Zakupnina tezge - mješovita roba	mjesečno	tezga	7.420,42
Zakupnina poluzatvorenog prodajnog prostora	mjesečno	m ²	6.600,32
Zakupnina prodajnog mjesta za jaja	mjesečno	prodajno mjesto	3.697,06

II – zakupnine uz plaćanje tržišne naknade			
Zakupnina tezge sa vitrinom-mliječni proizvodi-uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	tezga sa vitrinom	3.697,06
Zakupnina tezge sa vitrinom- meso i mesni proizvodi - uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	tezga sa vitrinom	3.697,06
Zakupnina tezge- uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	tezga	2.100,70
Zakupnina tezge sa kasetom - uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	tezga sa kasetom	2.723,45
Zakupnina poluzatvorenog prodajnog prostora- uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	m ²	3.815,47
Zakupnina prodajnog mjesta za jaja - uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	prodajno mjesto	1.313,05

Napomena:

Tržna naknada se naplaćuje na dnevnoj razini, 5% od vrijednosti izložene robe

b) cvjetni trg

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I - zakupnine			
Zakupnina prodajnog mjesta	mjesečno	prodajno mjesto	3.697,06
Zakupnina prodajnog mjesta sa kasetom	mjesečno	prodajno mjesto sa kasetom	7.530,06

II – zakupnine uz plaćanje tržišne naknade			
Zakupnina prodajnog mjesta - uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	prodajno mjesto	1.311,29
Zakupnina prodajnog mjesta sa kasetom - uz plaćanje tržišne naknade	mjesečno	prodajno mjesto sa kasetom	3.697,06

Napomena:

Tržna naknada se naplaćuje na dnevnoj razini, 5% od vrijednosti izložene robe

v) voćni dio

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I - zakupnine			
Zakupnina tezge	mjesečno	tezga	7.797,58
Zakupnina metalne tezge	mjesečno	metalna tezga	3.697,06
Zakupnina metalne tezge - mješovita roba	mjesečno	metalna tezga	3.736,53
Zakupnina boks za bostan	mjesečno	boks	23.796,23

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

Napomena:

Tržna naknada se naplaćuje na dnevnoj razini, 5% od vrijednosti izložene robe

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

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I – zakupnine			
Zakupnina tezge	mjesečno	tezga	6.065,28
Zakupnina tezge sa kasetom	mjesečno	tezga sa kasetom	6.683,64
Zakupnina tezge sa vitrinom – meso i mesni proizvodi	mjesečno	tezga sa vitrinom	8.722,94
Zakupnina tezge sa vitrinom - mliječni proizvodi	mjesečno	tezga sa vitrinom	7.661,63
Zakupnina za prodaju iz vlastite vitrine	mjesečno	tezga sa vlastitom vitrinom	6.995,02
Zakupnina metalne tezge	mjesečno	metalna tezga	3.157,63
Zakupnina tezge na otvorenom	mjesečno	tezga	6.600,32
Zakupnina tezge na otvorenom sa kasetom	mjesečno	tezga sa kasetom	7.192,37
Zakupnina tezge sa registracijom trgovina na malo	mjesečno	tezga	7.082,73
Zakupnina prodajnog mjesta sa kasetom	mjesečno	prodajno mjesto	3.697,06
Zakupnina boksa za bostan	mjesečno	boks	28.436,19

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

Napomena:

Tržna naknada se naplaćuje na dnevnoj razini, 5% od vrijednosti izložene robe

3. „MJEŠOVITA TRŽNICA - TESLINO NASELJE“, Partizanskih baza bb

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I – zakupnine			
Zakupnina tezge	mjesečno	tezga	3.697,06
Zakupnina tezge sa kasetom	mjesečno	tezga sa kasetom	4.082,99
Zakupnina tezge – mješovita roba	mjesečno	tezga	5.508,31

Zakupnina tezge sa vlastitom vitrinom	mjesečno	tezga	5.407,44
Zakupnina boksa za bostan	mjesečno	boks	28.436,19

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

Napomena:

Tržna naknada se naplaćuje na dnevnoj razini, 5% od vrijednosti izložene robe

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

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I – zakupnine			
Zakupnina tezge	mjesečno	tezga	3.420,76
Zakupnina tezge sa kasetom	mjesečno	tezga sa kasetom	3.697,06
Zakupnina boksa za bostan	mjesečno	boks	28.436,19

II – zakupnine uz plaćanje tržne naknade			
Zakupnina tezge - uz plaćanje tržne naknade	mjesečno	tezga	1.311,29
Zakupnina tezge sa kasetom - uz plaćanje tržne naknade	mjesečno	tezga sa kasetom	1.442,86
Zakupnina boksa za bostan - uz plaćanje tržne naknade	mjesečno	boks	14.810,15
Zakupnina obilježenog prostora za sadni materijal i voće i povrće - uz plaćanje tržne naknade	mjesečno	prodajno mjesto	4.495,23

Tržna naknada se naplaćuje na dnevnoj razini, 3% od vrijednosti izložene robe

B) Zakup poslovnog prostora

1. „MLIJEČNA TRŽNICA“, Trg Jakaba i Komora

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I GRUPA (mesare, ugostiteljski obj., ribarnica, čevapdžinice, hamburgerije, pekarnice, mješovita roba, kiosk, pržiona kave, plastičari)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	1.028,86
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	659,59
II GRUPA (gljivari, cipelari, tašnar-kožar, tekstilna roba, cvjećarnica, kore za pitu)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	963,95
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	526,27
III GRUPA (lončar, šabloni za molere, plast. cvijeće, korpar, patr. za sodu i ostalo)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	856,94
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	472,77

2. „MJEŠOVITA TRŽNICA - TESLINO NASELJE“, Partizanskih baza bb

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I GRUPA (mesare, ugostiteljski obj., ribarnica, čevapdžinice, hamburgerije, pekarnice, mješovita roba, kiosci, pržiona kave, plastičari)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	739,41
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	472,77
II GRUPA (gljivari, cipelari, tašnar-kožar, tekstilna roba, cvjećarnica, kore za pitu)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	618,37
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	380,67
III GRUPA (pčelari - med, izrada ključeva, plast. cvjeće, korpar, patr. za sodu i ostalo)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	566,62
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	355,23

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

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
I GRUPA (mesare, ugostiteljski obj., ribarnica, čevapdžinice, hamburgerije, pekarnice, mješovita roba, kiosci, pržiona kave, plastičari)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	499,96
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	300,85
II grupa (gljivari, cipelari, tašnar-kožar, tekstilna roba, cvjećarnica, kore za pitu, pčelari-med, izrada ključeva)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	420,14
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	262,26
III GRUPA (lončar, šabloni za molere, plast. cvjeće, korpar, patr. za sodu i ostalo)			
Zakupnina poslovnog prostora	mjesečno	m ²	406,11
Zakupnina tržnog mjesta za vlasnike objekta	mjesečno	m ²	234,19

II. Cjenik za korisnike tržnih jedinica koji nisu u ugovornom odnosu

Na svim tržnicama:

VRSTA ZAKUPNINE TRŽNIH JEDINICA	Period zakupa	Jedinica mjere	Cijena bez PDV-a
Dnevna zakupnina za zauzimanje tržnog mjesta uz plaćanje tržne naknade	dnevno	m ²	135,95
Dnevna zakupnina za zauzimanje tezgi uz plaćanje tržne naknade	dnevno	tezga	280,68
Dnevna zakupnina za zauzimanje tezge sa vitrinom uz plaćanje tržne naknade	dnevno	tezga sa vitrinom	355,23
Dnevna zakupnina za zauzimanje magacinskog prostora sa rashladnim uređajima (zajednički)	dnevno	magacin	280,68

IV 7. SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

Prilog 4.

u dinarima

01.01-31.12.2020. godine					
Prihod	Planirano	Prenijeto iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	15.400.000	15.400.000	15.400.000		
Ostali prihodi iz proračuna*					
UKUPNO	15.400.000	15.400.000	15.400.000		

u dinarima

Plan za razdoblje 01.01-31.12.2021. godine				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije		2.000.000	2.000.000	2.000.000
Ostali prihodi iz proračuna*				
UKUPNO		2.000.000	2.000.000	2.000.000

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

Obrazloženje za realizaciju:

Za 2020. godinu je planiran prihod za financiranje poduzeća u toku vanrednog stanja u iznosu od 9.000.000 dinara u vidu subvencije od Grada Subotica, što je u cijelosti realizirano u 2020. godini.

Povrh toga, planirana su sredstva za financiranje projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice - trg Jakaba i Komora, i izradu projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacijske mreže u zoni gradske tržnice, na razini od 6.400.000 dinara, što je u cijelosti realizirano u 2020. godini.

Obrazloženje za plan:

U planu za 2021. godinu predviđen je iznos od 2.000.000 dinara subvencije od Grada Subotica za organizaciju Sajma.

IV 8. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

Prilog 5

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01-31.12.2020	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2020.	Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	16.770.266	16.350.342	4.246.386	8.558.115	12.786.908	17.018.748
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	23.376.037	23.208.881	5.919.134	11.929.349	17.823.959	23.722.817
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	27.492.368	27.325.214	6.950.772	14.007.075	20.920.668	27.852.732
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	21	21	21	21	21	21
4.1.	- na neodređeno vrijeme	15	14	17	17	17	18
4.2.	- na određeno vrijeme	6	7	4	4	4	3
5	Naknade po ugovoru o djelu						
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*						
7	Naknade po autorskim ugovorima						

8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*						
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima						
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*						
11	Naknade fizičkim osobama po osnovu ostalih ugovora						
12	Broj primatelja naknade po osnovu ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.518.987	1.509.432	379.747	759.494	1.139.241	1.518.987
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju						
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*						
19	Prijevoz zaposlenika na posao i sa posla	685.000	580.000	150.000	300.000	450.000	600.000
20	Dnevnice na službenom putu	150.000		25.000	50.000	75.000	100.000

21	Naknade troškova na službenom putu	220.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu					330.000	330.000
23	Broj primatelja otpremnine					1	1
24	Jubilarne nagrade	222.500	222.500		660.000	660.000	660.000
25	Broj primatelja jubilarnih nagrada				3	3	3
26	Smještaj i prehrana na terenu						
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika			50.000	100.000	150.000	187.500
27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	1.018.575	1.018.575	1.018.575	1.018.575	1.018.575	1.018.575
28	Stipendije						
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	80.000	80.000	100.000	100.000	200.000	200.000

* broj zaposlenika/primatelja/članova posljednjeg dana

izvještajnog razdoblja

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

Obrazloženje za realizaciju:

Zarade u 2020. godini su realizirane na nižoj razini u odnosu na plan, iz razloga bolovanja zaposlenika.

Naknade članovima nadzornog odbora su realizirane na nižoj razini za 1% u odnosu na plan pošto je došlo do promjene člana nadzornog odbora.

Isplate za prijevoz zaposlenika na posao i sa posla su realizirane 15% ispod planske razine, zbog bolovanja, kao i odlaska radnika kojima su isplaćivani veći troškovi putovanja. Troškovi na službenim putovanjima su realizirani na razini od 55% u odnosu na plan, a odnosi se na cestarinu, a dnevnice nisu realizirane jer nije bilo službenih putovanja, pošto nisu ispunjeni kriteriji za službeno putovanje, a to je broj provedenih časova na službenom putovanju. Tijekom 2020. godine isplaćene su jubilarne nagrade za 2 radnika, i to 100% u odnosu na plan. Ostale naknade troškova zaposlenicima su realizirane 100% u odnosu na plan.

Obrazloženje za plan:

U 2021. godini broj zaposlenika, uključujući i direktora kao imenovano lice na mandatni period, se planira na razini od 21.

Ukupno planirana masa sredstava za zarade za 2021. godinu se planira na uvećanoj razini u odnosu na plan 2020. godine, a koji omogućava isplatu iznosa minulog rada za svakog zaposlenika sukladno sa Kolektivnim ugovorom za JKP „Subotičke tržnice“ Subotica, koji u svom članu 71. propisuje da zaposleniku pripada uvećana zarada po osnovu vremena provedenog na radu za svaku punu godinu rada ostvarenu u radnom odnosu 0,4% od osnovice

Razina zarada se planira također u skladu sa **Zakonom o prestanku važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava** ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019). Ostali elementi zarade, kao što su topli obrok, regres, minuli rad, prekovremeni, rad za vrijeme vjerskih i državnih praznika se planiraju sukladno sa Posebnim kolektivnim ugovorom za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije i Aneksima istog i Kolektivnim ugovorom kod poslodavca. Shodno tome masa sredstava za osobne dohotke je uvećana za dio regresa koji se usklađuje godišnje sa prosječnom zaradom u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku.

Ukupno povećanje za te namjene iznosi 1,5% u odnosu na plan za 2020. godinu.

Zarade se planiraju također sukladno sa **Posebnim kolektivnim ugovorom za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije** ("Sl. glasnik RS", br. 27/2015, 36/2017 - Aneks I i 5/2018 - Aneks II). **Aneks II, tekst:**

„Poslodavac je dužan da planira i zaposleniku isplati solidarnu pomoć, radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uslovom da za to ima osigurana finansijska sredstva.

Aneks III Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije od 11. decembra 2019. godine /tekst:

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

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

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

Naknada za Nadzorni odbor u 2021. godini se planira na razini plana za 2020. godinu, u skladu Zakonom o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019),

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i sa posla se planiraju na nižoj razini u odnosu na plan za 2021. godini zbog odlaska radnika kojima su isplaćivani veći troškovi putovanja.

Troškovi dnevnica i naknade troškova na službenom putu se planiraju na nižoj razini u odnosu na plan iz 2020. godine, zbog racionalizacije ovih troškova. U 2020. godini troškovi dnevnica su planirani na razini od 150.000 dinara, dok se za 2021. godinu ovi troškovi planiraju na razini od 100.000 dinara, a naknade troškova na službenom putu se planiraju na razini od 100.000.

OTPREMNINA – je obračunata za 1 radnika u visini 3 prosječne zarade kod poslodavca jer je to povoljnije za radnika.

Jubilarnе nagrade u 2021. godini se planiraju na razini od 660.000 dinara za troje zaposlenika koji u 2021. godini pune 20 godina staža u poduzeću. Prema kolektivnom ugovoru radniku pripada za 20 godina 2 prosječne plate kod poslodavca pošto je to povoljnije za radnika.

Troškovi pomoći radnicima i obitelji radnika se planiraju u u visini od 187.500 za 2021. godinu, i to pomoć u slučaju duže i teže bolesti, smrti radnika ili člana obitelji i sl.

Ostale naknade troškova zaposlenicima se planiraju za 2021. godinu u visini od 200.000 dinara, a odnosi se na poklon djeci za Novu godinu, poklon ženama za osmi ožujak.

V PLANIRAN NAČIN RASPODJELE DOBITI ZA 2020. GODINU

Prema procjeni prihoda i rashoda iz bilance uspjeha za 2020. godinu, poduzeće će poslovnu godinu završiti sa pozitivnim rezultatom. Kriterij za raspodjelu ostvarene dobiti za 2020. godinu posle oporezivanja (neto dobit) definirana je Odlukom o proračunu grada Subotice za 2021. godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 60/2020), u kojem je definirano da se dobit iz 2020. godine dijeli na sljedeći način:

70 % od ostvarene dobiti se usmjerava osnivaču

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

Tabela utroška neto dobiti u razdoblju od 2014.-2019. godine:

Poslovna godina	Ukupna ostvarena neto dobit	Godina uplate u proračun	Iznos uplaćen u proračun po osnovi dobiti iz prethodne godine	Pravna osnova (Rješenje Skupštine grada)
1	2	3	4	5
2019	422.977,17	2020	296.084,02	I-00-022-240/2020
2018	306.732,88	2019	214.712,32	I-00-401-1095/2019
2017	1.034.412	2018	724.088,09	I-00-400-23/2018
2016	2.500.607	2017	1.750.425,22	I-00-400-30/2017
2015	2.465.510	2016	1.232.754,79	I-00-022-166/2016
2014	3.068.121	2015	1.534.060,70	I-00-022-159/2015

Dobit iz navedenih godina je utrošena na sljedeći način:

- 50% dobiti iz **2014.** godine je uplaćena osnivaču, a 50% je upotrebjeno za investicijsko održavanje.
- 50% dobiti iz **2015.** godine je uplaćena osnivaču, a 50% je upotrebjeno za investicije tj. ulaganje u objekat „Tržnica Zelenac-Prozivka“
- 70% dobiti iz **2016.** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebjeno za ulaganje u Poslovnu zgradu – sjedište firme.
- 70% dobiti iz **2017.** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebjeno za projektnu dokumentaciju.

- 70% dobiti iz **2018.** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebljeno za projektnu dokumentaciju.
70% dobiti iz **2019** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebljeno za projektnu dokumentaciju.

VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

VI 1. Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama

Prilog 6

Redni broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršitelja	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
1	Izvršni direktor	1	1	1	1	-
2	Kadr. pravni, opći sekt.	2	2	2	1	1
3	Financijski sektor	3	3	3	2	1
4	Naplatna služba	9	9	9	7	2
5	Tehnički sektor	5	5	5	3	2
UKUPNO:		20	20	20	14	6

U prikazanoj tabeli se ne nalazi direktor, kao imenovana osoba na mandatni period.

VI 2.

Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu,

Kvalifikacijska i spolna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora /skupštine

Kvalifikacijska struktura

Prilog 7

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.
1	VSS	4	4	3	3
2	VS	1	1		
3	VKV	1	-		
4	SSS	15	16		
5	KV	-	-		
6	PK	-	-		
7	NK	-	-		
UKUPNO		21	21	3	3

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2020.	Broj zaposlenika 31.12.2021.
1	Do 30 godina	-	-
2	30 do 40	5	5
3	40 do 50	9	10
4	50 do 60	1	1
5	Preko 60	6	5
UKUPNO		21	21
Prosječna starost		46,00	46,00

Struktura po spolu

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.
1	Muški	14	14	1	2
2	Ženski	7	7	2	1
UKUPNO		21	21	3	3

+

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2020.	Broj zaposlenika 31.12.2021.
1	Do 5 godina	1	-
2	5 do 10	2	-
3	10 do 15	6	5
4	15 do 20	1	3
5	20 do 25	4	3
6	25 do 30	4	7
7	30 do 35	-	-
8	Preko 35	3	3
UKUPNO		21	21

U prikazanim tabelama je pored zaposlenika i direktor, kao imenovana osoba na mandatni period.

VI 3. Dinamika zapošljavanja

Prilog 8

R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2020. godine*	21			Stanje na dan 30.06.2021. godine	21
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2021.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2021.	0
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
	Prijam kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2021.	0			Prijam kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2021.	0
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>navesti osnov</i>	
	Stanje na dan 31.03.2021. godine	21			Stanje na dan 30.09.2021. godine	21

R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2021. godine	21			Stanje na dan 30.09.2021. godine	21
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2021.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2021.	1
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>Odlazak u penziju</i>	
	Prijam kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2021.	0			Prijam kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2021.	1
1	<i>navesti osnov</i>			1	<i>Prijem lica na upražnjeno radno mesto</i>	
	Stanje na dan 30.06.2021. godine	21			Stanje na dan 31.12.2021. godine	21

Napomjena:

U prikazanoj tabeli, je pored zaposlenih i direktor, kao imenovana osoba na mandatni period.

Prema Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Sl. Glasnik RS“, broj 68/15) i Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu broj I-00-02-61/2017, poduzeće je imalo obvezu da broj zaposlenika smanji na 20, s tim što je direktor imenovana osoba na mandatni period, i tako je broj zaposlenika prema kadrovskoj evidenciji za 2020. godinu 21 radnik, kao što se planira i u 2021. godini.

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

Poduzeće će nakon planiranog odlaska radnika u starosnu mirovinu, upražnjeno radno mjesto popuniti isključivo u skladu sa Zakonom o proračunskom sustavu, kao i sukladno sa Uredbom o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava (Sl.Gl. RS broj 159/2020).

VI 4. Isplaćena i planirana masa zarada za 2020. i 2021. godinu
Prilog 9
Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu*- Bruto 1

Isplata po mjesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni**			NOVOZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
I	21	1.951.507,53	92.929	20	1.775.099	88.755				1	176.408	176.408
II	21	1.945.220,81	92.630	20	1.768.813	88.441				1	176.408	176.408
III	21	1.864.029,43	88.763	20	1.687.621	84.381				1	176.408	176.408
IV	21	1.964.864,42	93.565	20	1.788.456	89.423				1	176.408	176.408
V	21	1.926.341,47	91.731	20	1.749.933	87.497				1	176.408	176.408
VI	21	1.944.264,24	92.584	20	1.767.856	88.392				1	176.408	176.408
VII	21	1.935.993,34	92.190	20	1.759.073	87.954				1	176.920	176.920
VIII	21	1.935.845,46	92.183	20	1.759.102	87.955				1	176.743	176.743
IX	21	1.934.578,12	92.123	20	1.757.833	87.892				1	176.745	176.745
X	21	1.934.988,15	92.142	20	1.758.105	87.905				1	176.883	176.883
XI	21	1.926.119,99	91.720	20	1.754.822	87.741				1	171.298	171.298
XII	21	1.945.128,50	92.625	20	1.768.408	88.420				1	176.720	176.720
UKUPNO	252	23.208.881,46	1.105.185	240	21.095.124	1.054.756				12	2.113.757	2.113.757
PROSJEK	21	1.934.073,46	92.099	20	1.757.927	87.896				1	176.146	176.146

* isplata sa procjenom do kraja godine

** isplata sa procjenom do kraja godine starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u prosincu 2020

TABELA PLANIRANE I ISPLAĆENE ZARADE U 2020. GODINI

MJESEC	ZARADA I BROJ ZAPOSLENIKA U 2020. god.			
	Planirana sredstva	Plan broj	Realizirana sredstva	Realiziran broj
Siječanj	1.952.745	21	1.951.507,53	21
Veljača	1.945.682	21	1.945.220,81	21
Ožujak	1.934.050	21	1.864.029,43	21
Travanj	2.026.830	21	1.964.864,42	21
Svibanj	1.951.419	21	1.926.341,47	21
Lipanj	1.945.010	21	1.944.264,24	21
Srpanj	1.936.380	21	1.935.993,34	21
Kolovoz	1.936.380	21	1.935.845,46	21
Rujan	1.935.274	21	1.934.578,12	21
Listopad	1.935.274	21	1.934.988,15	21
Studen	1.927.481	21	1.926.119,99	21
Prosinac	1.949.513	21	1.945.128,50	21
UKUPNO	23.376.037	252	23.208.881,46	252

Obrazloženje:

Zarade u 2020. godini su realizirane na nižoj razini u odnosu na plan, zbog bolovanja zaposlenika.

Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu - Bruto 1

u dinarima

Plan po mjeseci ma 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposl enika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposl enika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlen ika	Masa zarad a	Prosje čna zarada	Broj zaposlen ika	Masa zarada	Prosječna zarada
I	21	1.981.659	94.364.71	20	1.803.608	90.180				1	178.051	178.051
II	21	1.974.573	94.027.28	20	1.796.522	89.826				1	178.051	178.051
III	21	1.962.902	93.471.52	20	1.784.851	89.243				1	178.051	178.051
IV	21	2.055.988	97.904.19	20	1.877.937	93.897				1	178.051	178.051
V	21	1.980.329	94.301.38	20	1.802.278	90.114				1	178.051	178.051
VI	21	1.973.898	93.995.14	20	1.795.847	89.792				1	178.051	178.051
VII	21	1.965.240	93.582.85	20	1.786.594	89.330				1	178.646	178.646
VIII	21	1.965.240	93.582.85	20	1.786.594	89.330				1	178.646	178.646
IX	21	1.964.130	93.530	20	1.785.484	89.274				1	178.646	178.646
X	21	1.964.130	93.530	20	1.785.484	89.274				1	178.646	178.646
XI	21	1.956.312	93.157.71	20	1.777.666	88.881				1	178.646	178.646
XII	21	1.978.416	94.210.28	20	1.799.770	89.989				1	178.646	178.646
UKUP NO	252	23.722.817	1.129.658	240	21.582.635	1.079.132	0	0	0	12	2.140.182	2.140.182
PROSJ EK	21	1.9763.901	94.138	20	1.798.553	89.927.65	0	0	0	1	178.349	178.349

*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2020. godine

Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
I	21	2.328.944	110.902	20	2.119.036	105.952				1	209.908	209.908
II	21	2.319.647	110.459	20	2.109.739	105.487				1	209.908	209.908
III	21	2.305.584	109.790	20	2.095.676	104.784				1	209.908	209.908
IV	21	2.415.014	115.000	20	2.205.106	110.255				1	209.908	209.908
V	21	2.326.785	110.799	20	2.116.877	105.844				1	209.908	209.908
VI	21	2.317.956	110.379	20	2.108.048	105.403				1	209.908	209.908
VII	21	2.306.087	109.814	20	2.095.490	104.775				1	210.597	210.597
VIII	21	2.306.087	109.814	20	2.095.490	104.775				1	210.597	210.597
IX	21	2.304.781	109.751	20	2.094.184	104.709				1	210.597	210.597
X	21	2.304.781	109.751	20	2.094.184	104.709				1	210.597	210.597
XI	21	2.295.517	109.310	20	2.084.920	104.246				1	210.597	210.597
XII	21	2.321.549	110.550	20	2.110.952	105.548				1	210.597	210.597
UKUPNO	252	27.852.732	1.326.320	240	25.329.702	1.266.485	0	0	0	12	2.523.030	2.510.190
PROSJEK	21	2.321.061	110.526	20	2.110.809	105.540	0	0	0	1	210.252	209.183

*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2020. godine

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

		Isplaćena u 2020. godini		Planirana u 2021. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez posloводства	Najniža zarada	63.830	46.375	64.041	46.528
	Najviša zarada	137.798	98.226	138.253	98.550
Posloводство	Najniža zarada	176.408	125.232	178.051	126.270
	Najviša zarada	176.981	125.511	178.646	126.691

Napomena:

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

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

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2020				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2021.			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
UKUPNO	960.000	360.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
PROSJEK	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2020					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2021.				
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
II	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
III	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
IV	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
V	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
VI	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
VII	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
VIII	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
IX	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
X	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
XI	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
XII	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.574	47.468	39.553	2	0,00
UKUPNO	1.509.432	566.040	471.696	24	57.000,00	1.518.987	569.649	474.669	24	0,00
PROSJEK	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00

Kriteriji za određivanje naknada za rad predsjednika Nadzornog odbora i članova Nadzornog odbora:

-naknada se isplaćuje samo za mjesec u kome se održava sjednica bez obzira na broj održanih sjednica u tom mjesecu.

-planom se predviđa održavanje 12 sjednica Nadzornog odbora u tijeku 2021. godine.

Planirana masa sredstava za navedene namjene će se realizirati sukladno sa ovim programom, a utvrđena je sukladno Rješenju o utvrđivanju visine naknade predsjednika i članova nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica („Sl. list Grada Subotice“ br 7/14), kao i u skladu sa Odlukom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća („Sl. list Grada Subotice“ br 102/2016).

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

VII KREDITNA ZADUŽENOST

Prilog 12.

Vjerovnik	Naziv kredita / Projekta	Original na valuta	Garancija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti i u originalnoj valuti na dan 31.12.2020	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2020	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka a (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za 2021. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2021. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2021. godine
												Ukupno glavnica Ukupno kamata	Ukupno glavnica Ukupno kamata		
Domaći vjerovnik	Pozajmica	rsd	Ne	4.000.000	4.000.000	2020	12 mjeseci			9,9%				4.000.000	4.000.000
Strani vjerovnik															
Ukupno kreditno zaduženje				4.000.000										4.000.000	4.000.000
od čega za likvidnost				4.000.000										4.000.000	4.000.000
od čega za kapitalne projekte				0										0	0

Napomena:

Ugovor o kreditu za likvidnost zaključen u listopadu 2020. godine, na razdoblje od 12 mjeseci. Nakon istjeka zaključenog ugovora, poduzeće planira da u 2021. zaključi ponovno ugovor o kreditu na isti iznos.

VIII PLANIRANE NABAVE

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova za 2020-2021. godinu Plan javnih nabava za 2020-2021. godinu i procjena realizacije za 2020. godinu

Prilog
u dinarima

Redni broj	Predmet nabave	Plan nabava 2020. godine	Razdoblje na koja je ugovor potpisan	Iznos na koji je zaključen ugovor u 2020. godini	Procjena realizacije sredstava po ugovoru iz 2020. godine	Prenos sredstava u 2021. po ugovoru	Plan nabava 2021. godine	Plan nabava 2021. godine po kvartalima			
								01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	DOBRA	4.650.000,00	-	2.579.990,00	1.502.521,00	1.077.469,00	3.900.000,00	0,00	0,00	3.900.000,00	3.900.000,00
1	Gorivo	750.000,00	04.05.2020-03.05.2021.	602.210,00	304.654,00	297.556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Električna energija	3.900.000,00	31.07.2020-30.07.2021.	1.977.780,00	1.197.867,00	779.913,00	3.900.000,00	0,00	0,00	3.900.000,00	3.900.000,00
II	USLUGE	6.300.000,00	-	6.196.988,00	2.033.333,00	4.163.655,00	6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00
1	Usluge čišćenja i održavanja higijene na tržnicama	6.300.000,00	04.09.2020-03.09.2021.	6.196.988,00	2.033.333,00	4.163.655,00	6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00
III	RADOVI	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO	10.950.000,00	-	8.776.987,00	3.535.854,00	5.241.124,00	10.400.000,00	0,00	0,00	10.400.000,00	10.400.000,00

Detaljno obrazloženje planiranih javnih nabava

Na poziciji dobara planirana su financijska sredstva za slijedeću nabavu:

1. Električna energija - na ovoj poziciji planirana su financijska sredstva u iznosu od 3.900.000,00 dinara. Pokretanje nabave se planira u trećem kvartalu 2021. godine. Ugovor iz 2020. godine istječe 30. jula 2021. godine i po tom ugovoru se procjenjuje realizacija od 1.197.867.000 dinara do kraja 2020.

godine. Ostatak sredstava će se utrošiti u prvom i drugom kvartalu 2021. godine. Financijska sredstva za električnu energiju planirana su u skladu sa procjenjenom potrošnjom električne energije za 2021. godinu. Ugovor se zaključuje na razdoblje od godinu dana kako bi se osigurao kontinuitet u snabdijevanju električnom energijom do zaključenja novog ugovora o javnoj nabavi dobara čija realizacija je uvijek u skladu sa stvarnim potrebama poduzeća, a maksimalno do ugovorenog iznosa.

Planirana financijska sredstva namijenjena za nabavu dobra pod rednim brojem 1. Gorivo u 2021.godini izuzeta su od primene Zakona o javnim nabavama («Službeni glasnik Republike Srbije» broj 91/2019), na osnovu člana 27. stav 1. tačka 1. Zakona.

Na poziciji usluga planirana su financijska sredstva za slijedeću nabavu:

1. Usluge čišćenja i održavanja higijene na tržnicama - na ovoj poziciji planirana su financijska sredstva u iznosu od 6.500.000,00 dinara namijenjena za radove čišćenja i održavanja tržnica u nadležnosti poduzeća. Nešto veći iznos sredstava u odnosu na 2020.godinu planiran je iz razloga povećanja minimalne cene rada, i imajući u vidu da je za poslove svakodnevnog čišćenja tržnica neophodno angažirati poduzeće sa minimum 10 zaposlenih osoba. Pokretanje nabave se planira u trećem kvartalu 2021. godine. Ugovor iz 2020. godine istječe 3. septembra 2021. godine i po tom ugovoru se procjenjuje realizacija od 2.033.333,00 do kraja 2020.godine. Ostatak sredstava će se utrošiti u prvom i drugom kvartalu 2021. godine. Obzirom da poduzeće ne posjeduje neophodne ljudske resurse za obavljanje ovih poslova, neophodno je angažiranje trećih osoba za njihovo sprovođenje. Ugovor će biti zaključen na razdoblje od godinu dana, kao i u prethodnom slučaju.

- Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2021. god

**PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA
na koje se Zakon ne primjenjuje**

Prilog 13

Redni broj	POZICIJA	Plan 2020.	Realizacija (procjena) u 2020. godini *	Prenos obveza u 2021.	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.	4/3	9/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Nabava goriva i maziva	750.000	602.210	297.556	185.000	370.000	555.000	740.000	81	123
2	Nabava namještaja	60.000	60.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	100	83
3	Nabava radne obuće i HTZ opreme	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	80.000	100	100

4	Nabava računalne opreme	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000	100	100
5	Nabava ručnih alata i ostale inventure	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	100	100
6	Nove kase (naplatna služba)			0	100.000	100.000	100.000	100.000		
7	Nabava uredskog materijala	390.000	360.000	0	90.000	180.000	270.000	360.000	92	100
8	Nabava farbarskih materijala i vijčane robe	110.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000	110.000	100	100
9	Nabava materijala crne metalurgije i građevinskog materijala	190.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000	190.000	100	100
10	Nabava elektro materijala i rezervnih dijelova službenih automobila	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000	100	100
11	Nabava vodovodarskog i ostalog materijala	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000	240.000	100	100
12	Nabava sanitarnog materijala	180.000	180.000	0	50.000	100.000	150.000	210.000	100	117
13	Nabava klima i ventilatora	200.000		0						
14	Nabava razne sitne inventure	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000	75.000	100	100
15	Nabava stručne literature	90.000	90.000	0	190.000	190.000	190.000	190.000	100	211
16	Nabava poštanskih markica		45.000	0	7.000	22.000	32.000	50.000		111
17	Nabava kamera za video nadzor	200.000	200.000	0					100	
18	NVR			0	150.000	150.000	150.000	150.000		
	Ukupno dobra:	2.965.000	2.780.000	0	1.917.000	2.257.000	2.592.000	2.945.000	91	109
	Usluge									
1	Usluge obezbeđenja	6.590.000	6.100.000	4.578.560	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	93	107
2	Usluga odnošenja smeća		800.000	0	200.000	400.000	600.000	800.000		100
3	Komunalna usluga-voda		400.000	0	100.000	200.000	300.000	400.000		100
4	Troškovi grejanja		130.000	0	35.000	65.000	95.000	130.000		100
5	Usluge osiguranja	499.000	240.000	0	85.000	180.000	265.000	350.000	48	146
6	Odvjetničke usluge	288.000	264.000	0	66.000	132.000	198.000	264.000	92	100
7	Usluge vođenja poslovnih knjiga	499.200	400.000	0	96.000	192.000	288.000	384.000	80	96
8	Usluge stručnog usavršavanja			0	50.000	50.000	50.000	50.000		
9	Zdravstveno medicinske usluge	420.000	420.000	0	40.000	80.000	360.000	420.000	100	100

10	Tiskarske usluge	250.000	250.000	0	60.000	340.000	390.000	450.000	100	180
11	Usluga pisanja i uređenja lista "Informator"	340.000	280.000	0	80.000	160.000	240.000	280.000	82	100
12	Certifikacione usluge	10.000		0						
13	Izrada studije izvodljivosti za tržnicu			0	400.000	400.000	400.000	400.000		
14	Elektr. Tržnica-softver			0	90.000	180.000	270.000	360.000		
15	Usluge programiranja	440.000	440.000	0	110.000	220.000	330.000	440.000	100	100
16	Usluga održavanje rashladnih uređaja	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100	100
17	Usluga održavanja službenih vozila	200.000	200.000	0	100.000	200.000	200.000	200.000	100	100
18	Video nadzor	348.000	348.000	0	87.000	175.000	262.000	350.000	100	101
19	Usluge izrade radnih odijela	100.000		0		100.000	100.000	100.000		
20	Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita	352.800	352.800	0	89.000	180.000	270.000	352.800	100	100
21	Usluga deratizacije	150.000	150.000	0	50.000	100.000	150.000	150.000	100	100
22	Usluge interneta	120.000	120.000	0	40.000	80.000	120.000	150.000	100	125
23	Ostale usluge (servisiranje, čišćenje vozila, radnih odijela, usluge vulkanizera i sl.)	300.000	250.000	0	80.000	160.000	240.000	300.000	83	120
24	Usluga revizije	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	120.000	100	100
25	Usluga kićenja Winterfest			0				140.000		
26	Usluge mobilne telefonije		300.000	0	85.000	170.000	260.000	330.000		110
27	Usluga fiksne telefonije		100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000		100
28	Usluge hotela i restorana, hrane i pića		160.000	0	40.000	80.000	120.000	160.000		100
29	Usluge prevoza robe		30.000	0		50.000	50.000	50.000		167
30	Usluga parkinga		20.000	0	2.000	5.000	9.000	230.000		1.150
31	Usluga reklame i promidžbe		300.000	0	75.000	150.000	225.000	300.000		100
32	Usluge zakupa			0	170.000	170.000	170.000	275.000		
	Ukupno usluge:	11.127.000	12.274.800	4.578.560	4.100.000	7.739.000	11.132.000	14.635.800	107	114
	Radovi									
1	Izgradnja i opremanje štandova za potrebe organiziranja sajma			0	340.000	640.000	1.360.000	1.360.000	-	-

2	Asfalterski radovi	50.000		0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	
3	Elektro radovi	200.000	50.000	0	50.000	100.000	200.000	200.000	25	400
4	Bravarski i vodovodarski radovi	50.000		0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	
	Ukupno radovi:	300.000	50.000	0	490.000	840.000	1.660.000	1.660.000	17	3.320
		24.592.000	24.904.800	0	8.987.000	15.936.000	23.034.000	29.640.800	101	119

Obrazloženje za realizaciju u 2020. godini:

Obrazloženje za dobra

Pod stavkom 1 nabava goriva predviđa se manja realizacija u odnosu na plan uslijed postignute niže ponuđene cijene u postupku javne nabave.

Pod stavkom 2 nabava namještaja predviđa se realizacija na razini plana za 2020. god.

Pod stavkom 3 nabave radne obuće i i HTZ opreme predviđa se realizacija na razini plana za 2020. god.

Pod stavkom 4 nabava računalne opreme predviđa se realizacija na razini plana za 2020. god.

Pod stavkom 5 nabava ručnih alata predviđa se realizacija na razini plana za 2020. god.

Pod stavkom 7 nabava kancelarijskog materijala je za 8% manje u odnosu na plan, uslijed štednje i manje realne potrebe za nabavom istog.

Pod stavkom 8 do 12 nabava ostalog materijala (režijskog) predviđa se realizacija na razini plana za 2020. god

Pod stavkom 13 nabava klima i ventilatora nije realizovana pošto je stara oprema još u funkciji.

Pod stavkom 14 nabava razne sitne inventure predviđa se realizacija na nivou plana za 2020. god.

Pod stavkom 15 nabava stručne literature predviđa se realizacija na razini plana za 2020.god.

Pod stavkom 16 nabava poštanskih marki nije uneta u kolonu Plan za 2020.god. ali je sadržana u tabeli IV 5. RASHODI.

Pod stavkom 17 nabava kamere za video nadzor je realizirana na razini plana za 2020.god.

Obrazloženje za usluge

Pod stavkom 1 nabava usluga obezbeđenja je realizirana za 7% ispod planirane razine, uslijed postignute niže cijene u postupku javne nabave.

Pod stavkom 2-4 nabava usluga odnošenja smeća, komunalne usluge-voda i troškovi grijanja nisu uneti u kolonu Plan za 2020.god. ali su sadržani u tabeli IV 5. RASHODI.

Pod stavkom 5 nabava usluge osiguranja je realizirana za 52% manje u odnosu na plan, uslijed postignute niže cijene u postupku nabave.

Pod stavkom 6 nabava odvjetničkih usluga je realizirana za 8% manje u odnosu na plan, zbog manjeg broja sudskih postupaka tijekom 2020.god.

Pod stavkom 7 nabava usluge vođenja poslovnih knjiga je realizirana za 20% manje u odnosu na plan, zbog promjene agencije za knjigovodstvene usluge.

Pod stavkom 9 nabava zdravstveno medicinskih usluga je realizirana na razini plana za 2020. god.

Pod stavkom 10 nabava tiskarskih usluga je realizirana na razini plana za 2020. god.

Pod stavkom 11 nabava usluge pisanja i uređenja lista Informator je realizirana za 18% manje u odnosu na plan zbog manjeg broja izdatih brojeva.

Pod stavkom 19 nabava usluga izrade radnih odijela nije realizirana pošto je stara oprema još u funkciji.

Pod stavkom 23. nabava ostalih usluga (servisiranje kasa, čišćenje vozila, radnih odijela, cerada, usluge vulkanizera, razne popravke i sl.) je realizirana za 17% manje u odnosu na plan, zbog manjeg broja kvarova tijekom 2020. godine.

Pod stavkom 26-31 nabava usluga mobine telefonije, fiksne telefonije, usluge hotela i restorana, usluge prijevoza robe, usluge parkinga i usluge reklame nisu unete u kolonu Plan za 2020.god., ali su sadržani u tabeli IV 5. RASHODI.

Obrazloženje za radove

Pod stavkom 2 asfalterški radovi nisu realizirani pošto nije bilo potrebe za tim radovima.

Pod stavkom 3 nabava elektro radova je realizirana za 75% manje u odnosu na plan, zbog manje potrebe za navedenim radovima.

Pod stavkom 4 nabava bravarskih i vodovodarskih radova nisu realizirani pošto nije bilo potrebe za tim radovima.

Ostale nabavke su realizovane u okviru planskih vrednosti.

Obrazloženje za plan za 2021. godinu:

Obrazloženje za dobra:

Pod stavkom 1 se planira nabava goriva, za svega 23% iznad procjenjene realizaciju u 2020.godini iz razloga očekivanog porasta cijena naftnih derivata, kao i uslijed očekivane potrošnje goriva na višoj razini u odnosu na 2020. godinu. Tijekom 2020. godine vozni park nije bio angažovan u punom kapacitetu tijekom cijele godine, naročito tokom trajanja vanrednog stanja izazvanog virusom Covid 19, u razdoblju dok je bila na snazi zabrana rada tržnica. Samim tim je i potrošnja goriva bila manja. U 2021. godini se očekuje uobičajena potrošnja.

Pod stavkom 2. se planira nabava namještaja za 17% manje u odnosu na realizaciju iz 2020. godine, zbog manje potrebe za nabavom namještaja. Ovu stavku je neophodno planirati u cilju nabave uredskog namještaja u slučaju dotrajalosti starog.

Pod stavkom 6 nabava kasa je planirana u nominalnom iznosu od 100.000 dinara zbog zastarelosti postojećih kasa.

Pod stavkom 12 se planira nabava sanitarnog materijala za 17% više u odnosu na procjenu realizacije u 2020. godini zbog povećane potrebe za tim materijalom a sve u cilju očuvanja što više razine higijene na tržnicama poduzeća.

Pod stavkom 15 se planira nabava stručne literature za 111% više u odnosu na procjenu realizacije u 2020. godini. Ovakav skok je posljedica promjene konta na kojima se do sada knjižila stručna literatura.

Pod stavkom 16 se planira nabava poštanskih markica za 11% više u odnosu na procjenu realizacije u 2020. godini zbog povećane potrebe za slanjem pošte.

Pod stavkom 18 se planira nabava NVR opreme odnosno opreme za video nadzor u nominalnom iznosu 150.000 dinara.

Nabava ostalih dobara planira se na razini realizacije u 2020. godini, a sve u cilju očuvanja normalnog funkcioniranja rada poduzeća, kao što su nabava uredskog materijala, pod stavkom 7, pod kojom se planiraju nabave svog neophodnog uredskog materijala kao što su registratori, toneri za štampače, rolne za fiskalne kase, papiri, hemijske, olovke i ostali uredski materijal. Pod stavkama od 8 do 11 se planiraju režijski materijali kao što su farbarski, građevinski, rezervni dijelovi za službena vozila, vodovodarski materijali i tome slično, za potrebe raznih popravki i intervencija u slučaju havarija i kvarova na tržnicama, kao i u cilju servisiranja i održavanja voznog parka poduzeća.

Obrazloženje za usluge:

Pod stavkom 1 planira se nabava usluge obezbeđenja za 7% više u odnosu na procijenjenu realizaciju u prethodnoj godini, pošto je povećana minimalna cena rada.

Pod stavkom 5 se planira nabava usluge osiguranja u većem obujmu u odnosu na procijenjenu realizaciju u 2020. godini, odnosno za 46% više, pošto se tijekom 2021.god planirarealizacija 2 manifestacije (Sajam i Winterfest) za koje se ugovara osiguranje tijekom trajanja manifestacije.

Pod stavkom 7 se planira nabava usluge vođenja poslovnih knjiga na manjoj razini u odnosu na procijenjenu realizaciju u prethodnoj godini, i to za 4% manje, zbog promjene knjigovodstvene agencije.

Pod stavkom 8 se planira nabava usluge stručnog usavršavanja pošto se planira obuka jednog radnika za službenika za javne nabavke.

Pod stavkom 10 se planiraju tiskarske usluge u većem iznosu u odnosu na procjenu realizacije u 2020. godini za 80%, pošto se tijekom 2021.god planira realizacija 2 manifestacije (Sajam i Winterfest) za koje se ugovaraju tiskarske usluge.

Pod stavkom 22 se planira nabava usluge interneta na većoj razini u odnosu na procijenjenu realizaciju u prethodnoj godini, za 25%, zbog neophodnosti nabave kvalitetnijeg, jačeg interneta kako na tržnicama, tako i u direkciji poduzeća, zbog proširenja video nadzora.

Pod stavkom 23 se planira nabava ostalih usluga kao što su servisiranje kasa, čišćenje vozila, radnih odijela i tržne opreme, usluge vulkanizera i sl., na višoj razini u odnosu na procijenjenu realizaciju u 2020. godini za 20%, pošto je za pomjenute usluge nemoguće točno projektirati kolika će biti realna potreba tijekom godine za istim.

Pod stavkom 29 se planira nabava usluge prijevoza robe na većoj razini u odnosu na procijenjenu realizaciju u prethodnoj godini za 67%, pošto se tijekom 2021.god planira realizacija 2 manifestacije (Sajam i Winterfest) za koje se ugovara prijevoz robe tijekom trajanja manifestacije.

Pod stavkom 30 se planira nabava usluge parkinga u nominalnom iznosu od 230.000 dinara zbog realizacije akcije prodaje jelki na lokacijama na kojima upravlja JKP "Parking".

Nabava ostalih usluga se planira na razini realizacije u 2020. godini, a sve u cilju očuvanja normalnog funkcioniranja rada poduzeća, kao što su nabava usluga pisanja i uređenja lista „Informator“, usluge programiranja zbog neophodnosti finansijsko komercijalnog softvera za naplatu tržnih usluga, usluga održavanja rashladnih uređaja i službenih vozila zbog neophodnosti održavanja tržnih vitrina i voznog parka, usluge video nadzora zbog neophodnosti nadzora tržnica, usluge zaštite na radu i PPZ zaštite, kao i usluge deratizacije, kao zakonska obveza svakog poduzeća.

Obrazloženje za radove:

Pod stavkom 1 se planira nabava radova na izgradnji i opremanju štandova za potrebe organizacije sajma u nominalnom iznosu od 1.360.000 dinara, uslijed neophodnosti izgradnje sajamskih štandova prilikom organiziranja Subotičkog sajma.

Pod stavkom 2-4 se planira nabava bravarskih i vodovodarskih radova, elektro radova i asfalterških radova na razini plana iz 2020. godine, a sve u cilju nabave pomjenutih radova u slučaju havarija i kvarova na tržnicama, kao i u cilju normalnog i redovitog održavanja tržnica.

IX PLAN INVESTICIJA

Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2021. godini, odnosno za razdoblje od 2021-2023. godine

Prilog 14**PLAN INVESTICIJA**

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano sa zaključno sa 31.12.2020	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.		
2	Izgradnja Gradske tržnice na postojećoj lokaciji Mliječne tržnice	2021	2024	532.350	0	Vlastita sredstva	400	400	400	400	400	0	0
						Pozajmljena sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)							
						Ostalo							
						Ukupno:	400	400	400	400	400	0	
Ukupno investicije				546.350			400	400	400	400	0	0	

Obrazloženje:

Tijekom 2021. godine planira se financiranje Studije opravdanosti za izgradnju Gradske tržnice na postojećoj lokaciji "Mliječne tržnice".

U 2020. godini je realizirana izrada projektne tehničke dokumentacije za izgradnju novih tržnica, i to „Mješovite tržnice Teslino naselje“ i centrane gradske tržnice na mjestu postojeće „Mliječne tržnice“, dijelom iz vlastitih sredstava, dijelom iz sredstava proračuna Grada Subotice. Pomjenute tržnice će biti izgrađene na postojećim lokacijama.

X KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE**SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE**

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan 2020. godina	Realizacija (procjena) 2020. godina	Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
1.	Sponzorstvo						
2.	Donacije						
3.	Humanitarne aktivnosti						
4.	Sportske aktivnosti						
5.	Reprezentacija	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklama i promidžba	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Ostalo						

Realizacija sredstava za posebne namjene je u 2020. godini na planskoj razini.

Sredstva za posebne namjene su planirana sukladno sa Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2021-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa ("Sl. glasnik RS", br.124/2020).

Subotica, 06.01.2021.

direktor JKP „Subotičke tržnice“
Dejan Ljubisavljević dipl. ecc