

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21 и 16/21) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2021. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2020. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2020. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица дана 13. јула 2021. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21 и 16/21), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2020. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаце“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA
ЈКР “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Ђуре Ђаковића 23/І Суботица

Надзорни одбор

Дана: 13.07. 2021.године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019) и члана 18. Статута ЈКП „Суботичке пијаце“ (Службени лист Града Суботице“, бр.09/2017), Надзорни одбор ЈКП “Суботичке пијаце“ Суботица је на својој 52. седници дана 13.07.2021. године једногласно донео

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену реализације програма пословања за 2020. годину.

Председница
Надзорног одбора

Јасмина Стевановић, с.р.



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

СУБОТИЦА - SZABADKA - SUBOTICA
Ђуре Ђаковића 23/I sprat

Adresa: 24000 Subotica – Ђуре Ђаковића 23/I sprat Žiro račun: 170-30042488000-72 Tel/fax: +381 24 555-013 PIB 100838380
E-mail: direkcija@supijace.co.rs Registarski broj: 23608711585 Šifra delatnosti: 6820 Matični broj: 08711585

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“
ЗА 2020. ГОДИНУ**

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

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, Ђуре Ђаковића 23/1

ДЕЛАТНОСТ:

68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима
81.10 Услуге одржавање објеката
82.30 Организовање састанака и сајмова
93.21 Делатност забавних и тематских паркова
96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

МАТИЧНИ БРОЈ: 08711585

ПИБ: 100838380

ЈББК: 82364

ОСНИВАЧ: ГРАД СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Суботица 236

Суботица, јул 2021. год.

САДРЖАЈ:

- 1.** Уводни део - основни подаци о предузећу
- 2.** План и реализација прихода, расхода и физички обим извршених активности
- 3.** Биланс успеха и биланс стања
- 4.** Извештај о трошковима запослених, маса средстава за зараде, број запослених и динамика запошљавања
- 5.** План и реализација средстава за субвенције
- 6.** План и реализоване инвестиције током 2020. године
- 7.** Извештај о реализацији средстава за набавку добара, радова и услуга

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица основано је као јавно комунално предузеће, Одлуком СО Суботица, 26.09.2000. године, са задатком да управља и организује рад и развој зелених пијаца у граду. Рад је почео 01.01.2001. године, са око 750 продајних јединица. Последњих година број продајних јединица је повећан на 944.

Чињеница да ЈКП „Суботичке пијаце“ има комуналну функцију обављањем пијачне делатности, самим тим се сврстава у ред делатности од посебног значаја за нормално и несметано функционисање града. Пијаце су организована места за снабдевање становништва са свежим животним намирницама и другим прехранбеним и непрехрамбеним производима, те као таква представљају саставни и неодвојиви део комуналне инфраструктуре.

Годишњи програм пословања:

- Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2020. годину усвојено од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 08.01.2020., са донетим Решењем о давању сагласности, број I-00-022-78/2020 од стране Скупштине Града Суботице, на 27. седници одржаној дана 27.02.2020. године
- Прва измена Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2020. годину, усвојено од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 21.04.2020., са донетим Решењем о давању сагласности, број I-00-022-134/2020 од стране Скупштине Града Суботице, на 28. седници одржаној дана 28.05.2020. године.
- Друга измена Програма пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица за 2020. годину усвојено од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 22.10.2020., са донетим Решењем о давању сагласности број I-00-022-300/2020 на 3. седници Скупштине града Суботице од 05.11.2020.;

У надлежности предузећа се налази 5 пијаца и то:

1. „Млечна пијаца“ Трг Јакаба и Комора бб
2. Пијаца „Зеленац – Зелдике“ („Зöldике“), Наде Димић бб
3. Мешовита пијаца „Теслино насеље“, Партизанских база бб
4. „Зелена пијаца – Кванташка пијаца“, Мирка Боговића бб
5. Пијаца „МЗ Жељезничко насеље“

Поред наведених пијаца, предузеће је током 2020. године обављало своју делатност издавањем у закуп локација за сезонску продају у складу са Решењем о проглашењу „Вашара сезонске продаје воћа, поврћа, цвећа, садница и лубеница сезона 2020/2021“ бр. III-352-1124/2020, на локацијама утврђеним Планом постављања осталих објеката и опреме на територији Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 34/15 и 22/17).

У делатност предузећа спада и организовање сајмова. Предузеће од 2008. године организује заједно са Градом Суботица и „Међународни и регионални сајам привреде“, који није организован у 2020. години услед пандемије изазване вирусом ЦОВИД 19.

Од децембра 2011.године предузеће организује Зимски вашар на градском тргу. Вашар се одржава у техничкој организацији ЈКП „Суботичке пијаце“, међутим ова манифестација се такође није одржала током 2020. године из истих разлога као и сајам привреде.

2020. године је окончана израда пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора и израда пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце на тренутној локацији Млечне пијаце у центру града, у износу од 6.400.000 динара, финансиране средствима из буџета Града Суботице.

Током 2020. године, у складу са Одлуком о увођењу ванредног стања, мерама и активностима спроведеним у циљу спречавања ширења епидемије вирусом ЦОВИД 19, као и Наредбом

Градског штаба за ванредне ситуације, предузеће је било принуђено да затвори пијаце, које од тог момента нису доносиле приходе, те се редовно функционисање предузећа довело у питање без финансијске помоћи оснивача, за период у којем траје наведено стање.

Како би се обезбедило редовно функционисање предузећа, Првом изменом Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица, односно у складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2020. годину, односно Решења о употреби средстава текуће буџетске резерве од 14. априла 2020. године, из буџета Града су обезбеђена средства предузећу у виду субвенције у износу од 9.000.000 динара, које је предузеће реализовало као вид суфинансирања за редовно функционисање. Наредбом Градског штаба за ванредне ситуације Града Суботице, број II-06-39/2020. од 21.04.2020., пијацама је дозвољен рад, те су од дана 22.04.2020. године, поново почеле са радом, након паузе која је трајала од 22.03.2020. године.

У складу са Законом о рачуноводству предузеће је годишњи извештај о пословању, као и одлуку о расподели добити и одлуку о усвајању редовних годишњих финансијских извештаја доставила Агенцији за привредне регистре у законом прописаном року, односно до 30.06.2021. године. Финансијски извештај се такође налази на интернет страници предузећа. Према Закону о рачуноводству ЈКП „Суботичке пијаце“ се сврстава у мало предузеће.

2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

Приходи

Врста прихода	План 2020	Реализација 2020	Индекс 3/2
1	2	3	4
Приходи од пијачарине	13.000.000,00	12.805.494,50	99
Приходи од закупа	39.827.000,00	40.044.550,26	101
Приход од пијачне делатности	52.827.000,00	52.850.044,76	100
Приход од Града за финансирање предузећа у току ванредног стања	8.503.055,15	8.503.055,15	100
Приходи од сајамских манифестација и Winterfesta – сопствени приходи	2.700.000,00	0,00	-
Приход од сајама – приходи од Града	0,00	0,00	-
Приходи од издав. опреме за разне манифест.	100.000,00	4.175,00	5
Остали приходи	125.000,00	67.443,28	54
Финансијски приходи	50.000,00	41.782,66	84
Приходи од усклађивања краткорочних потраживања	125.000,00	0,00	-
Приход од осталих активности	11.603.055,15	8.616.456,09	75
Укупно	64.430.055,15	61.466.500,85	95

Све позиције су приказане без ПДВ-а

Образложење за реализацију:

Приходи од пијачарине, који обухватају део прихода конта 614 из биланса успеха, бележе мању реализацију за 1% у односу на план, што номинално износи одступање од 194.505,50 динара, у односу на планираних 13.000.000 динара, док су приходи од закупа реализовани на вишем нивоу и то 1% више у односу на план, односно номинално за . Наведени приходи од закупа обухватају део прихода конта 650 биланса успеха.

Приход од Града за финансирање предузећа у току ванредног стања је реализован на нивоу од 8.503.055,15 динара, односно 100% у односу на план, а односи се на субвенцију из буџета Града Суботице, намењену за финансирање рада предузећа у условима ванредног стања, односно током забране рада пијаца.

Приходи од Сајамских манифестација и Winterfesta - сопствени приходи, са конта 650 из биланса успеха, нису реализовани, пошто Winterfest није организован због пандемије изазване вирусом ЦОВИД 19 .

Приходи од издавања опреме за разне манифестације, као део прихода са конта 650, односе се на приходе од издавања дрвених кућица и павиљона за разне манифестације на територији града Суботице, а реализовани су на нивоу од 5% у односу на план, што номинално представља одступање од 95.825 динара. Ове приходе је тешко тачно предвидети, пошто они зависе од потребе разних организација, да закупају дрвене кућице и павиљоне који су у власништву нашег предузећа, а све у циљу организовања разних манифестација, при том, током 2020. године није дошло до организовања уобичајених манифестација за које се помемунта опрема даје у закуп.

Остали приходи, са конта 670, су реализовани на нижем нивоу, и то 54% у односу на план, услед неизвесности и немогућности прецизног планирања истих у моменту састављања програма пословања, а чине их приходи од продаје секундарних сировина и приход остварен од наплате

отписаних потраживања, као и друго. Одступање реализације у односу на план износи 57.556,72 динара, у односу на планираних 125.000 динара.

Финансијски приходи су реализовани на нивоу од 41.782,66 динара а планирани су на нивоу од 50.000 динара што процентуално износи реализацију од 84% у односу на план. Реализација је настала од камате на средства по виђењу на текућем рачуну, односно услед наплаћених камата за отписана а наплаћена потраживања.

Укупни приходи су реализовани на нивоу од 95% у односу на план, односно за 2.963.554,30 динара мање од планираног нивоа.

Расходи

Кonto	Врста расхода	План 2020.	Реализација 2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
5120	Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање	900.000,00	773.678,33	86
5122	Трошкови канцеларијског материјала	390.000,00	365.406,48	94
5123	Отпис ситног инвентара	665.000,00	273.865,94	41
512	Трошкови осталог материјала	1.955.000,00	1.412.950,75	72
5130	Утрошена електрична енергија	3.900.000,00	3.565.939,71	91
5133	Утрошено гориво и мазиво	740.000,00	497.033,84	67
5139	Трошкови грејања	130.000,00	116.406,21	90
513	Трошкови горива и енергије	4.770.000,00	4.179.379,76	88
5200	Трошкови бруто зарада запослених	23.376.036,49	23.209.859,25	99
520	Трошкови бруто зарада запослених	23.376.036,49	23.209.859,25	99
5210	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	4.116.333,07	3.865.097,01	94
521	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	4.116.333,07	3.865.097,01	94
5260	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.518.987,24	1.383.647,87	91
526	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.518.987,24	1.383.647,87	91
5290	Накнада трошкова зап. за служб. путовање	370.000,00	41.660,00	11
5291	Помоћ запосленима	1.018.575,00	1.002.425,73	98
5299	Остали лични расходи	987.500,00	864.983,44	88
529	Остали лични расходи и накнаде	2.376.075,00	1.909.069,17	80
5310	Трошкови превоза	50.000,00	21.500,00	43
5311	Трошкови ПТТ услуга	715.000,00	577.467,72	81
5319	Трошкови осталих услуга транспорта	230.000,00	185.578,11	81
531	Трошкови транспортних услуга	995.000,00	784.545,83	79
5320	Трошкови одржавања	750.000,00	376.719,49	50
532	Трошкови услуга одржавања	750.000,00	376.719,49	50
5331	Трошкови закупа опрема	0,00	0,00	-
533	Трошкови закупа	0,00	0,00	-
5349	Трошкови сајмова	1.310.000,00	263.386,37	20
534	Трошкови сајмова	1.310.000,00	263.386,37	20
5359	Трошки рекламе	300.000,00	300.000,00	100

535	Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања	300.000,00	300.000,00	100
5390	Трошкови производних услуга	502.800,00	324.000,00	64
5392	Трошкови комуналних услуга	6.922.000,00	6.765.467,55	98
5399	Трошкови осталих производних услуга	5.620.990,00	5.528.662,78	98
539	Трошкови осталих услуга	13.045.790,00	12.618.130,33	97
5400	Трошкови амортизације	2.800.000,00	2.843.545,44	102
540	Трошкови амортизације	2.800.000,00	2.843.545,44	102
5450	Резервисања за отпремнине при. одласка у пензију	50.000,00	0,00	0
545	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	50.000,00	0,00	0
5500	Трошкови ревизије	120.000,00	120.000,00	100
5501	Трошкови адвокатских услуга	264.000,00	240.000,00	91
5502	Трошкови књиговодства	499.200,00	369.600,00	74
5503	Трошкови стручног образовања	50.000,00	0,00	0
5509	Остале непроизводне услуге	1.672.000,00	1.696.856,34	101
550	Непроизводне услуге	2.605.200,00	2.426.456,34	93
5510	Трошкови репрезентације	160.000,00	159.875,00	100
551	Трошкови репрезентације	160.000,00	159.875,00	100
5520	Премије осигурања	499.000,00	350.976,74	70
552	Премије осигурања	499.000,00	350.976,74	70
5530	Трошкови платног промета	240.000,00	149.466,18	62
553	Трошкови платног промета	240.000,00	149.466,18	62
5549	Трошкови чланарина	85.000,00	94.448,00	111
554	Трошкови чланарина	85.000,00	94.448,00	111
5550	Порез на имовину	950.000,00	776.866,37	82
5559	Остали трошкови пореза	620.000,00	561.173,69	91
555	Трошкови пореза	1.570.000,00	1.338.040,06	85
5560	Трошкови доприноса (коморе)	46.200,00	38.120,00	83
556	Трошкови доприноса (коморе)	46.200,00	38.120,00	83
5591	Таксе (админ, судске)	100.000,00	122.206,12	122
5599	Остали нематеријални трошкови	160.000,00	154.209,09	96
559	Остали нематеријални трошкови	260.000,00	276.415,21	106
5620	Расходи камата	70.000,00	64.598,91	92
562	Расходи камата	70.000,00	64.598,91	92
5630	Негативне курсне разлике	10.000,00	0,00	0
563	Негативне курсне разлике	10.000,00	0,00	0
5794	Накнада штете другим лицима	0,00	0,00	-
5796	Донације	0,00	0,00	-
5795	Издаци за хуманитарне намене	0,00	0,00	-
5799	Остали непоменути расходи	120.000,00	38.810,37	32
579	Остали непом расходи	120.000,00	38.810,37	32
5850	Обезвређивање потраживања	100.000,00	277.392,18	277
585	Обезвређивање потраживања	100.000,00	277.392,18	277
5920	Накнадно утврђени расходи из ранијих година	0,00	68.191,70	-
592	Расходи по основу исправке грешака из ранијих	0,00	68.191,70	-

	година			
		РАСХОДИ	63.128.621,80	58.429.121,96
				93

Образложење за реализацију:

512 Трошкови осталог материјала су реализовани на nižem нивоу и то на нивоу од 72% у односу на план, из разлога што је предузеће успело да поједине набавке реализује по значајно нижим ценама, уз одобрене попусте, као и уз смањену количину набавке појединих материјала, услед мањег броја хаварија и поправки у односу на план.

513 Трошкови горива и енергије су реализовани на nižem нивоу и то 88% у односу на план, услед мера штедње у потрошњи горива.

520, 521 Трошкови зарада и пореза и доприноса су реализовани на незнатно nižem нивоу и то 99% и 94% у односу на план што је настало услед боловања запослених током 2020. године, као и због једног непопуњеног радног места током 2 месеца.

526 – Трошкови накнада чланова надзорног одбора су реализовани на нивоу од 91% из разлога што током ванредног стања није организована седница надзорног одбора, па самим тим није ни дошло до исплате накнаде по том основу у једном месецу. Тиме је уместо планираних 12 исплата, реализовано 11 исплата у 2020. години.

529 - Остали лични расходи и накнаде су реализовани у мањем износу, и то на нивоу од 80% у односу на план, односно номинално за 467.005,83 динара мање у односу на план. Поменуто одступање је настало због мање реализације трошкова накнаде за превоз радника на посао и са посла, трошкова дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима. Сви ови трошкови су реализовани у складу а са стварним потребама, као и због смањеног броја службених путовања, услед мањег броја одржаних састанака Пословног удружења пијаца Србије, као и мање потребе одласка на семинаре и слично.

531 - Трошкови транспортних услуга су реализовани на нивоу од 79% у односу на план, односно за 210.454,17 динара мање у односу на план због уштеда на трошковима фиксне и мобилне телефоније, као и поштанским услугама.

532 - Трошкови услуга одржавања су реализовани на мањем нивоу, и то на нивоу од 50% у односу на план, односно за 373.280,51 динара мање, из разлога што предузеће током 2020. године није имало толики број кварова и хаварија као што је предвиђено, а оне планиране радове текућег одржавања који су реализовани је успевало да реализује по нижим ценама од планираних.

533 – Трошкови закупа нису планирани, нити су реализовани.

534 - Трошкови сајмова су реализовани на нивоу од 20% у односу на план, што номинално износи 1.046.613,63 динара мање. Поменуто одступање је настало из разлога што зимски вашар Винтерфест није организован током 2020. године због пандемије. Реализација ових трошкова на нивоу од 263.386,37 динара осликавају део трошкова организовања зимског вашара Винтерфест из 2019. године, као део припадајућих трошкова, који терете 2020. годину, пошто се зимски вашар организује од почетка децембра до средине јануара наредне године, па самим тим, један део трошкова терети наредну годину, у овом случају 2020.

535 – Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања су реализовани на планском нивоу, односно 100% у односу на план.

539 - Трошкови осталих услуга су реализовани на незнатно nižem нивоу у односу на план, за 3% мање, пошто су током године трошкови потрошње воде реализовани на nižem нивоу, услед смањене количине потрошене воде током године, а све су складу са стварним потребама.

540 – Трошкови амортизације су реализовани на незнатно вишем нивоу у односу на план, и то за 2% изнад планиране вредности.

545 – Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију нису реализовани иако су планирани на нивоу од 50 хиљада динара. Реализацију ове врсте трошкова је тешко тачно проценити у моменту састављања програма пословања пошто зависе од низа фактора, ко што су промене у структури запослених, старосне структуре, радног стажа и слично.

550 – Непроизводне услуге су реализоване на nižем нивоу у односу на план, и то на нивоу од 93%, односно за 178.743,66 динара мање, услед мање потребе одласка на семинаре и слично, чиме су трошкови стручног образовања реализовани на nižем нивоу у односу на план.

551 – Трошкови репрезентације су реализовани на планском нивоу, односно 100% у односу на план.

552 – Трошкови премије осигурања су реализовани на нивоу од 70% у односу на план, што номинално износи 148.023,26 динара мање од планираног, услед постигнутих попушта приликом склапања полиса осигурања лица, имовине, возног парка и друго.

553 – Трошкови платног промета су реализовани на nižем нивоу у односу на план, и то за 62%, односно за 90.533,82 динара испод плана. Ови трошкови су реализовани на nižем нивоу из разлога рационализације банкарских трансакција током 2020. године.

554 - Трошкови чланарина су реализовани на незнатно вишем нивоу у односу на план, и то 11% више у односу на план што номинално износи свега 9.448 динара.

555 – Трошкови пореза су реализовани на nižем нивоу у односу на план, и то 85% у односу на план, што номинално износи 231.959,94 динара, услед мање реализације пореза на имовину у односу на план. Приликом састављања програма пословања, предвиђено је значајније повећање тарифе вредности непокретности по квадратном метру, по којима се израчунава пореска обавеза, међутим до повећања није дошло у предвиђеном обиму.

556 – Трошкови доприноса за коморе су реализовани на нивоу од 83% у односу на план, што номинално износи свега 8.080 динара.

559 – Остали нематеријални трошкови су реализовани на вишем нивоу у односу на план, и то за 6%, односно 16.415,21 динара изнад плана. У ове трошкове спадају разне таксе и накнаде, које је тешко тачно проценити у моменту састављања програма пословања.

562 – Расходи камата су реализовани на nižем нивоу, и то 92% у односу на план, односно 5.401,09 динара испод плана, услед мање реализације камате на лизинг, због варијабилног дела камате, а које бележи стални пад и смањење камате.

563 – Трошкови негативне курсне разлике су планирани на нивоу од 10.000,00, а није било реализације пошто предузеће нема средстава на девизном рачуну.

579 – Остали непоменути расходи су реализовани на нивоу од 32% у односу на план, што номинално износи 81.189,63 динара мање у односу на план. У ове трошкове спадају ванредни непредвиђени трошкови па као такве тешко их је тачно проценити приликом планирања.

Физички обим производње - услуга

Ред бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Капацитет	План 2020	Остварено 2020	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Тезга	ком	608	428	390	92
2.	Расхладна витрина	ком	55	27	30	112
3.	Полузатв. посл. прос	ком	2	3	3	100
4.	Прод. простор	ком	25	32	32	100
5.	Пословни простор	ком	104	100	90	90
6.	Пијачно место	ком	150	138	107	78
	Укупно:		944	728	652	90

Напомена: током 2020. године је планирано да ће бити издато 728 пијачних јединица, међутим од планираног нивоа, реализовано је 90% издатих пијачних јединица. Највеће одступање је натлао у искоришћености капацита пијачних тезги, пијачних места, као и пословних простора. Поменуто одступање у односу на планирану искоришћеност капацитета је настало нарочито због значајног одлива купаца са пијаца у виду одласка у иностранство, као и због смањене конкурентске способности на тржишту наших купаца појавом нових мегамаркета, што проузрокује константан пад броја купаца на пијацама, тако што значајан број купаца одустаје од производње, као и продаје робе на тезгама, исто као и насленици старих купаца.

3. БИЛАНС УСПЕХА И БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2020.

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2020.	Реализација 2020.	Индекс реализација 2020. / план 2020.
1	2	3	5	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	64.130	61.357	96
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			

603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13.092	27.731	212
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	13.092	27.731	212
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	8.503	8.503	100
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	42.535	25.123	59
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	62.828	57.995	92
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.955	1.413	72
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.770	4.179	88
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	31.387	30.368	97
53	VIII ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	16.401	14.343	87

540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.800	2.844	102
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	50	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.465	4.848	89
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	1.302	3.362	258
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	42	84
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	42	84
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	50	42	84
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	80	65	81
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	80	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	80		0
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		65	
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040- 1032)	1049	30	23	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	125	0	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	100	277	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	125	67	54
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	120	24	20
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	1.302	3.382	260
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		68	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	1.302	3.037	233
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	195	514	264
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.107	2.523	228
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 +	1065			

	1061 - 1062 + 1063)				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 96%) у износу од 61.357 хиљада динара су реализовани за 2.773 хиљаде динара мање у односу на план, из разлога што у 2020. години није организован зимски вашар Winterfest, а за ту манифестацију су пројектовани приходи у износу од 2.700 хиљада динара. Пословни приходи се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга – приход од наплате пијачарине и део прихода од закупнине, реализовани у износу од 27.731 хиљада.

На овој позицији су планирани приходи од пијачарине, који су реализовани на нивоу од 12.805 хиљада динара, 1% испод планираног нивоа, што номинално износи одступање од 194.505,50 динара, док је на овој позицији књиговодствено обухваћен и део прихода од закупнине, у износу од 14.926 хиљада динара, што је било планирано на позицији АОП 1017.

-АОП 1016 приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. планирани су у износу од 8.503 хиљада динара, и реализовани су на планираном нивоу, а односе се на субвенцију из буџета Града Суботица, намењену за финансирање рада предузећа у условима ванредног стања, односно током забране рада пијаца.

-АОП 1017 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 25.123 хиљада динара (реализација **59%** у односу на план,). Одступање у реализацији је настала из разлога што је део закупнине која је планирана на овој ставци биланса књиговодствено евидентирана на ставци АОП 1014. Када се посматрају ове две ставке у билансу збирно, види се да је разлика у реализацији само у приходима од зимског вашара, који нису реализовани, а да су приходи од пијачарине и закупнине реализовани на планским нивоима.

АОП 1032 Финансијске приходе у износу од 42 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ови приходи су реализовани на нивоу од 84% у односу на план, а односе се на приходе од камате на новчана средства по виђењу на текућим рачунима предузећа.

АОП 1052 Остале приходе чини приход од продаје секундарних сировина. Наспрам планираних 125 хиљада динара, реализован је износ од 67 хиљада динара што номинално износи 58 хиљада динара мање у односу на план (реализација 54%). Пошто ови приходи представљају остале ванредне приходе, тешко је тачно проценити колика ће бити њихова реализација.

Образложење за пословне, финансијске и остале расходе

АОП 1018 Пословне расходе у износу од 57.995 хиљада динара (реализација 92%) чине:

АОП 1023 трошкови материјала у износу од 1.413 хиљада динара (реализација од **72%** у односу на план). Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, услед непостојања потреба за набавком материјала за поправке у сопственој режији због мањег броја хаварија и кварова него што је то планом предвиђено.

АОП 1024 трошкови горива и енергије у износу 4.179 хиљада динара (реализација **88%**). Одступање реализације у односу на план је забележено услед рационализације потрошње горива током 2020. године.

АОП 1025 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 30.368 хиљада динара, састоје се од: трошкова зарада, трошкова пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнада за управни и надзорни одбор, осталих личних расхода, солидарне помоћи запосленима, превоза радника на посао и са посла, трошкова службеног пута, трошкова путарине. Реализација ових трошкова је **3%** испод планираног нивоа. Поменуто одступање је настало због мање реализације трошкова накнаде за превоз радника на посао и са посла, трошкова дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима као и због трошкова накнаде чланова надзорног одбора из разлога што током ванредног стања није организована седница надзорног одбора, па самим тим није ни дошло до исплате накнаде по том основу у једном месецу. Тиме је уместо планираних 12 исплата, реализовано 11 исплата у 2020. години.

Трошкови зарада, пореза и доприноса су такође у мањем износу реализовани због боловања запослених током 2020. године, као и због једног непопуњеног радног места током 2 месеца.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 14.343 хиљада динара чине: трошкови транспортних и ПТТ услуга, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду (реализација **87%** у односу на план). Мања реализација је настала пошто планирани радови одржавања пијаца нису реализовани у планираном обиму, због смањеног броја кварова и хаварија током 2020. године, односно из разлога што није организован зимски вашар, па није дошло ни до реализације трошкова по том основу.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 2.844 хиљада динара (реализација на нивоу од 102% у односу на план).

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 4.848 хиљада динара (реализација 89%) чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, умањења зараде и накнаде, претплате на часописе и трошкови таксе.

Одступање у реализацији је настала у делу реализације пореза на имовину, пошто је приликом састављања програма пословања, предвиђено значајније повећање тарифе вредности непокретности по квадратном метру, по којима се израчунава пореска обавеза, међутим до повећања није дошло у предвиђеном обиму. Такође су у мањем износу реализовани трошкови премије осигурања, услед постигнутих попушта приликом склапања полиса осигурања.

АОП 1040 Финансијске расходе чине расходи од камата за финансијски лизинг. Реализовани су на нивоу од 65 хиљада динара у односу на планираних 80 хиљада динара (реализација **81%** у односу на план). Мања реализација је настала због тенденције смањења камате на финансијски лизинг, због промене варијабилног дела исте.

АОП 1053 Остале расходе чине расходи за судска извршења наплате потраживања и остало. Реализација на нивоу од 24 хиљада динара, односно 20% у односу на план, што номинално износи 94 хиљада динара мање, настала је због мањих трошкова судских извршења, услед потребе наплате потраживања путем извршитеља.

НЕТО ДОБИТАК је након обрачунатих пореских расхода и пореских прихода, реализован на нивоу од 2.523 хиљада динара, наспрам планираних 1.107 хиљаде динара, због мање реализације укупних расхода, у односу на реализацију укупних прихода, као што је претходно образложено.

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2020.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Планирано стање на дан 31.12.2020.	Реализаци јана дан 31.12.2020.	Индекс реализаци ја 31.12.2020. / план 31.12.2020.
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	002	50.211	53.516	107
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	003	50	115	230
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	50	115	230
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	50.143	53.383	106
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	33.888	37.242	110
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	3.805	1.283	34
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		9	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	12.450	14.849	119

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	18	18	100
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	18	18	100
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			

051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	627	905	144
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	7.146	3.188	45
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	30	150	500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045		107	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	30	43	143
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	3.183	1.485	47
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству - матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	3.183	1.485	47
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	100	375	375

236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностраниству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	3.133	966	31
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	200		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	500	212	42
	Д. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	57.984	57.609	99
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 -0442)	0401	15.673	17.510	112
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	100
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	66	66	100
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413			

330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	15.607	17.444	112
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	14.500	14.921	103
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.107	2.523	228
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423		0	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	29.992	30.529	102
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	100	575	575
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	100	575	575
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	29.954	100
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	29.892	29.891	100
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			

414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	63	-
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		89	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.319	9.481	77
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	250	345	138
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	250	345	138
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	0	191	-
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2.269	1.656	73
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	2.269	1.656	73
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.200	55	5
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	600	1.601	267
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	0	300	-

49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	8.000	5.333	67
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	57.984	57.609	99
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

Образложење за позиције активе и пасиве

АКТИВА у укупном износу 57.609 хиљада динара (реализација **99%**):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 53.516 хиљада динара (реализација 107%), а састоји се од

-софтвера 115 хиљада динара (реализација 230%) Приликом планирања набавке рачунарске опреме немогуће је тачно предвидети колико ће од тога бити софтвер а колико хардвер, те је већа реализација настала због набављених софтвера у већем обиму у односу на хардвер.

-некретнине, постројења и опрема у износу од 53.383 хиљаде динара (реализација 106%)

-хартije од вредности 18 хиљада динара (реализација **100%**)

АОП 0042 одложена пореска средства у износу од 905 хиљада динара. (реализација 144%, због веће реализације укупне добити).

АОП 0043 обртна имовина 3.188 хиљада динара (реализација **45%**), од чега су:

-дати аванси у износу од 43 хиљада динара, реализовани су за 13 хиљада динара више у односу на план.

-потраживања од купаца 1.485 хиљада динара, реализација **47%** у односу на план, што осликава само тренутни износ ненаплаћених потраживања на дан 31.12.2020. а што је тешко тачно предвидети у моменту планирања.

-друга потраживања 375 хиљада динара су реализована за 275 хиљада више у односу на план, а чине их потраживање за више плаћен порез на добитак. Одступање реализације у односу на план је настало услед промене у реализацији добити.

-готовина 966 хиљаде динара (реализација **31%**) осликава само тренуто стање готовине на рачунима предузећа на дан 31.12.2020. године. Одступање реализације у односу на план у износу од 2.167 хиљада динара је настала услед извршених плаћања одмах по пристизању рачуна на крају месеца.

-АВР су реализовани на нивоу од 212 хиљада динара а осликавају унапред плаћене услуге које се односе на 2021. годину као што су претплате на стручне часописе. Ова ставка осликава само пресек на дан 31.12.2020. године, што је тешко тачно проценити у моменту састављања програма пословања.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 57.609 хиљада динара (реализација **99%**):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 17.510 хиљада динара (реализација 112%) што се састоји од:

-државног капитала 66 хиљада динара (реализација **100%**)

-нераспоређеног добитка 17.444 хиљада динара (реализација 112%)

АОП 0424 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 30.529 хиљада динара (реализација **102%**)

-резервисања за отпремнине и накнаде, планирана су на нивоу од 100 хиљада динара, а реализовани су на нивоу од 575 хиљада динара, тј. на вишем нивоу у односу на план, пошто се обрачун ових резервисања ради истеком године, на основу тада важећих података.

-обавезе које се могу конвертовати у капитал 29.891 хиљаде динара (пијачна хала „Зеленац“), реализација **100%**

-обавезе по основу финансијског лизинга које доспевају преко годину дана, реализовани су на нивоу од 63 хиљада динара, иако нису планирани, дошло је до реализације, због мораторијума, које је одложило период отплате лизинга.

АОП 0441 Одложене пореске обавезе су реализоване на нивоу од 89 хиљада динара, које такође нису планиране, међутим настале су из евидентираних привремених пореских разлика.

АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 9.481 хиљада динара (реализација **77%** у односу на план) састоје се од:

-краткорочних финансијских обавеза у износу од 345 хиљада динара, реализација на нивоу од 138% у односу на план, што осликавају обавезе по финансијском лизингу до годину дана. Одступање у реализацији у односу на план је настала због мораторијума отплате обавеза по основу лизинга, које је одложило период отплате лизинга, а тиме и задржало поменуте обавезе на вишем нивоу него што је првобитно планирано.

-примљених аванса у износу од 191 хиљада динара, иако нису планирани реализовани су на поменутом нивоу, а осликавају унапред наплаћене приходе за 2021. годину, што је неизвесно тачно планирати у моменту састављања програма пословања.

-обавеза према добављачима у земљи у износу од 1.656 хиљада динара (реализација **73%** у односу на план), што осликава тренутни ниво обавеза према добављачима на дан 31.12.2020.

-осталих краткорочних обавезе у износу од 55 хиљада динара (реализација 5%). На овој ставци се планирају обрачунате, а неисплаћене зараде и остале накнаде, међутим у децембру 2020. године су зараде и обрачунате а и исплаћене, самим тим су на овој ставци остале само обавезе за остале накнаде.

-обавеза по основу ПДВ у износу од 1.601 хиљада динара, које су реализоване на нивоу од 267% у односу на план. Ово стање осликава само тренутно стање на дан 31.12.2020., као излазни ПДВ, а улазни ПДВ се налази на конту 288 АОП 042, па разлика та два конта означава заправо пореске обавезе за ПДВ.

-обавеза за остале порезе износе 300 хиљада динара, осликавају обавезе за порез на добит предузећа на дан 31.12.2020. које нису планиране, али су ипак реализоване, пошто је добит реализована на вишем нивоу у односу на план.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ, МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА:

ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2020.	Реализација 01.01- 31.12.2020.	Индекс реализација / план
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	16.770.266	16.673.718	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	23.376.037	23.208.881	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	27.492.368	27.073.815	98
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	21	21	100
4.1.	- на неодређено време	15	14	93
4.2.	- на одређено време	6	7	117
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	-
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	0	-
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	-
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	-
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	-
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	-
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	-
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	-
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	-
14	Број чланова скупштине	0	0	-
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	-
16	Број чланова управног одбора	0	0	-
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.518.987	1.383.648	91
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	685.000	563.643	82
20	Дневнице на службеном путу	150.000	0	0
21	Накнаде трошкова на службеном путу	220.000	41.660	19
22	Отпремнина и накнада	0	0	-
22а	Број прималаца	0	0	-
23	Накнада за престанак радног односа у поступку рационализације	0	0	-
23а	Број прималаца	0	0	-
24	Јубиларне награде	222.500	222.410	100
25	Број прималаца	2	2	100
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	-
27	Помоћ радницима и породици радника	0	0	-
27а	Солидарна помоћ ради ублажавања	1.018.575	1.002.427	98

	неповољног материјалног положаја			
28	Стипендије	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	80.000	78.931	99

Образложење:

Маса за зараде је реализована на нивоу од 99% у односу на план. што је настало услед боловања запослених током 2020. године, као и због једног непопуњеног радног места током 2 месеца.

Накнаде члановима надзорног одбора су реализоване на нивоу од 91% у односу на план из разлога што током ванредног стања није организована седница надзорног одбора, па самим тим није ни дошло до исплате накнаде по том основу у једном месецу. Тиме је уместо планираних 12 исплата, реализовано 11 исплата у 2020. години.

Исплате за превоз запослених на посао и са посла су реализоване 18% испод планског нивоа, што номинално представља одступање од 121.357 динара. Мања реализација у односу на план је настала у складу са реалним потребама.

Дневнице нису реализоване иако су планиране, а накнаде трошкова на службеним путовањима су реализоване на нивоу од 19% у односу на план, а све у складу са стварним потребама.

Јубиларне награде су реализоване на планском нивоу за исплату јубиларне награде за два радника за радни стаж од 10 године проведено у предузећу.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја је реализована на нивоу од 98% у односу на план, а све у складу са исплатом запосленима за сразмерно времеено проведеном у предузећу.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су такође реализоване на нивоу од 99%.

ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ЗАРАДАМА

МЕСЕЦ	УКУПНА МАСА ЗАРАДА за 2020. годину		Индекс реализација / план
	планирано	реализација	
Јануар	1.952.745,00	1.951.507,53	100
Фебруар	1.945.682,00	1.945.220,81	100
Март	1.934.050,00	1.864.029,43	96
Април	2.026.830,00	1.964.864,21	97
Мај	1.951.419,00	1.926.341,47	99
Јун	1.945.010,00	1.944.264,24	100
Јул	1.936.380,00	1.935.993,34	100
Август	1.936.380,00	1.935.845,46	100
Септембар	1.935.274,00	1.934.578,12	100
Октобар	1.935.274,00	1.934.988,15	100
Новембар	1.927.481,00	1.926.119,99	100
Децембар	1.949.513,00	1.945.128,50	100
УКУПНО	23.376.037,00	23.208.881,25	99

Образложење: Маса за зараде је реализована на нивоу од 99% у односу на план. што је настало услед боловања запослених током 2020. године, као и због једног непопуњеног радног места током 2 месеца.

ИЗВЕШТАЈ О КРЕТАЊУ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ

МЕСЕЦ	УКУПАН БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ за 2020. годину	
	планирано	реализација
Јануар	21	21
Фебруар	21	21
Март	21	20
Април	21	20
Мај	21	21
Јун	21	21
Јул	21	21
Август	21	21
Септембар	21	21
Октобар	21	21
Новембар	21	21
Децембар	21	21
УКУПНО	252	250

ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ПРОСЕЧНИМ ЗАРАДАМА

МЕСЕЦ	Планирана просечна зарада у 2020. години	Исплаћена просечна зарада у 2020. години
Јануар	92.987,86	92.928,93
Фебруар	92.651,52	92.629,56
Март	92.097,62	93.201,47
Април	96.515,71	98.243,21
Мај	92.924,71	91.730,55
Јун	92.619,52	92.584,01
Јул	92.208,57	92.190,16
Август	92.208,57	92.183,12
Септембар	92.155,90	92.122,77
Октобар	92.155,90	92.142,29
Новембар	91.784,81	91.720,00
Децембар	92.833,95	92.625,17
УКУПНО	1.113.144,67	1.114.301,23
ПРОСЕК	92.762,06	92.858,44

Образложење: реализоване просечне зараде су реализоване приближно на планираном нивоу, током 2020. године, а исказане су са припадајућим порезима и доприносима на терет запослених (брuto1).

5. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНИЦИЈЕ

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА	План 2020. година	Реализација 2020. година
1.	Град Суботица – Текуће субвенције За покриће текућих трошкова функционисања предузећа у периоду ванредног стања	9.000.000	9.000.000
2.	Град Суботица - Капиталне субвенције За пројектно-техничку документацију	6.400.000	6.400.000
	УКУПНО	15.400.000	15.400.000

Током 2020. године реализована су средства субвенције намењена за финансирање предузећа у току ванредног стања на нивоу од 9.000.000 динара, односно 100% у односу на план, а односи се на финансирање рада предузећа у условима ванредног стања током забране рада пијаца.

Поред тога реализована су средства на намењена за пројектно-техничку документацију за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце, добијених од Града Суботица на планском нивоу од 6.400.000 динара.

6. ИНВЕСТИЦИЈЕ ТОКОМ 2020. ГОДИНЕ

у хиљадама динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	План за 2020. год.	Реализација
1	Израда пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце	6.400	6.400
	Укупно:	6.400	6.400

Образложење:

Током 2020. године је реализован други део инвестиције у виду израде пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце, у износу од 6.400 хиљада динара средствима буџета града Суботица. Укупна вредност пројекта је 8.000.000 динара, што је у износу од 1.600.000 динара средствима из буџета Града Суботица реализовано у 2019. години, док је други део реализован у 2020. години као што је наведено, и самим тим је окончана израда комплетне поменуте пројектне документације.

7. ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни Број	ПОЗИЦИЈА	План 2020.	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2020. по уговору из колоне 4
1	2	3	4	5	6
Добра					
1	Набавка горива	750.000	05.2020.-05.2021.	602.000	320.000
2	Набавка електричне енергије	3.900.000	08.2020.-08.2021.	3.900.000	1.535.000
3	Набавка намештаја	60.000	01.-12.2020.	29.000	29.000
4	Набавка радне обуће и ХТЗ опреме	80.000	01.-12.2020.	11.000	11.000
5	Набавка рачунарске опреме	200.000	01.-12.2020.	30.000	30.000
6	Набавка канцеларијског материјала	390.000	01.-12.2020.	288.000	288.000
7	Набавка ручних алата	50.000	-	0	0
8	Набавка фарбарских материјала и вијчане робе	110.000	01.-12.2020.	83.000	83.000
9	Набавка материјала црне металургије и грађевинског материјала	190.000	01.-12.2020.	74.000	74.000
10	Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила	150.000	01.-12.2020.	129.000	129.000
11	Набавка водоводарског и осталог материјала	240.000	01.-12.2020.	240.000	240.000
12	Набавка санитарног материјала	180.000	01.-12.2020.	218.000	218.000
13	Набавка клима и вентилатора	200.000	-	0	0
14	Набавка разног ситног инвентара	75.000	01.-12.2020.	28.000	28.000
15	Набавка стручне литературе	90.000	01.-12.2020.	78.000	78.000
16	Набавка камера за видео надзор	200.000	-	0	0
Укупно добра:		6.865.000		5.710.000	3.063.000
Услуге					

1	Услуге обезбеђења	6.590.000	09.2020.-09.2021.	6.560.000	1.951.000
2	Услуге чишћења и одржавања хигијене	6.300.000	09.2020.-09.2021.	6.197.000	2.033.000
3	Услуге осигурања	499.000	01.-12.2020.	224.000	224.000
4	Адвокатске услуге	288.000	01.-12.2020.	240.000	240.000
5	Услуге вођења пословних књига	499.000	01.-12.2020.	370.000	370.000
6	Здравствено медицинске услуге	420.000	01.-12.2020.	413.000	413.000
7	Штампарске услуге	250.000	01.-12.2020.	193.000	193.000
8	Услуга писања и уређења листа "Информатор"	340.000	01.-12.2020.	280.000	280.000
9	Сертификационе услуге	10.000	-	0	0
10	Услуге програмирања	440.000	01.-12.2020.	410.000	410.000
11	Услуга одржавање расхладних уређаја	100.000	01.-12.2020.	92.000	92.000
12	Услуга одржавања сл. возила	200.000	01.-12.2020.	161.000	161.000
13	Видео надзор	348.000	01.-12.2020.	348.000	348.000
14	Услуга израде радних одела	100.000	01.-12.2020.	100.000	100.000
16	Услуга заштите на раду и ППЗ заштита	353.000	01.-12.2020.	324.000	324.000
17	Услуга дератизације	150.000	01.-12.2020.	120.000	120.000
18	Услуге интернета	120.000	01.-12.2020.	117.000	117.000
19	Остале услуге (сервисирање каса, чишћење возила, радних одела, церада, услуге вулканизера, разне поправке и сл.)	300.000	01.-12.2020.	241.000	241.000
20	Услуге ревизије	120.000	01.-12.2020.	120.000	120.000
Укупно услуге:		17.427.000		16.321.000	7.548.000
Радови					
1	Асфалтерски радови	50.000	-	0	0
2	Електро радови	200.000	01.-12.2020.	20.000	20.000
3	Браварски и водововодарски радови	50.000	-	0	0
Укупно радови:		300.000		20.000	20.000
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		24.592.000		22.051.000	10.631.000

Образложење:

Уговорене укупне набавке у односу на планиране су реализоване на нивоу од 90% током 2020. године.

Добра:

Уговорене набавке добара у односу на планиране су реализоване на нивоу од 84% током 2020. године, за које у наставку следи образложење.

Током 2020. године су све набавке добара покренуте и уговорене, изузев набавке ручних алата под тачком 7, набавке климе и вентилатора под тачком 13, као и набавка камера за видео надзор под тачком 16. За ове три набавке није постојала објективна потреба, пошто није дошло до кварова и хаварије старе опреме.

Под тачком 1 Набавка горива је реализована на мањем нивоу, пошто закључен уговор о јавној набавци тече од маја месеца, па је по том уговору реализација до краја године мања у односу на уговорену вредност.

Под тачком 2. Набавка електричне енергије је такође реализована на мањем нивоу, пошто уговор о јавној набавци тече од августа месеца, па је по том уговору реализација до краја године мања у односу на уговорену вредност.

Под тачком 3. Набавка намештаја је реализована на нивоу од 49%, из разлога што није било потребе за набавком разног намештаја у планираном обиму, пошто је стара опрема у функцији.

Под тачком 4. је Набавка радне обуће и ХТЗ опреме реализована на нижем нивоу у односу на план, и то на нивоу од 11.000 динара у односу на планираних 80.000 пошто је стара ХТЗ опрема била у функцији, те није постојала потреба за набавком поменутих опреме у планираном обиму.

Под тачком 5. Набавка рачунарске опреме је такође реализована испод планираног нивоа, и то на нивоу од 30.000 у односу на планираних 200.000 динара, пошто није дошло до кварова старе опреме, те није постојала потреба за набавком нове опреме у планираном обиму.

Под тачком 6. Набавка канцеларијског материјала је реализована у мањем обиму, 288.000 динара, а планирано је 390.000 динара. Реализовано је мање пошто није постојала потреба за набавком у планираном обиму, као и услед штедње и постигнутих нижих цена приликом набавке.

Под тачком 8. Набавка фарбарских материјала и вијчане робе је реализована на нивоу од 83.000 у односу на планираних 110.000, тј на нижем нивоу због мањег броја хаварија и кварова, те није постојала потреба за поправкама на пијацама у планираном обиму.

Под тачком 9. Набавка материјала црне металургије и грађевинског материјала је реализована на нивоу од 74.000, а планирано је 190.000. Реализација на нижем нивоу се десила због мањег броја хаварија и кварова, те није постојала потреба за поправкама на пијацама у планираном обиму.

Под тачком 10. Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила је реализована на нивоу од 129.000 у односу на планираних 150.000 динара, а све у складу са реалним потребама поправке и одржавања службених возила.

Под тачком 12. Набавка санитарног материјала је реализована нешто изнад планираног нивоа и то 38 хиљада динара изнад, пошто се у предузећу појавила већа потреба за потрошњом санитарног материјала ради чишћења и одржавања хигијене на пијацама у надлежности предузећа.

Под тачком 14. Набавка разног ситног инвентара је реализована на нивоу од 28.000 а планирано је 75.000 динара. Мања реализација је настала, пошто није постојала реална потреба за набавком разне опреме.

Под тачком 15. набавка стручне литературе је реализована испод планираног нивоа и то за свега 12.000 динара, услед постигнутих попушта приликом набавке.

* Напомена: Вредност закљученог уговора за јавну набавку електричне енергије износи 3.900.000 динара, која садржи све додатне трошкове, као што су трошкови приступа систему електро дистрибуције и акцизе, што уједно означава максималан износ до којег може да се реализује уговор. Реализација по закљученом уговору је износила 1.535.000 у 2020. години, пошто уговор тече од августа месеца.

Услуге:

Уговорене набавке услуга у односу на планиране су реализоване на нивоу од 94% током 2020. године, за које у наставку следи образложење.

Током 2020. године су све набавке услуга покренуте и реализоване у планским вредностима, изузев наваке сертификационих услуга, за којима није постојала потреба, док су следеће набавке реализоване испод планираног нивоа:

Под тачком 1 Набавка услуге обезбеђења је реализована на мањем нивоу, пошто закључен уговор о набавци тече од септембра месеца, па је по том уговору реализација до краја године мања у односу на уговорену вредност.

Под тачком 2. Набавка услуге чишћења и одржавања хигијене је такође реализована на мањем нивоу, пошто уговор о јавној набавци тече од септембра месеца, па је по том уговору реализација до краја године мања у односу на уговорену вредност.

Под тачком 3. Услуге осигурања су реализоване на nižем нивоу (45% у односу на план) због постигнутих попушта приликом склапања полиса осигурања.

Под тачком 4. Адвокатске услуге, су реализоване на нивоу од 240 хиљада динара а планиране су на нивоу од 288 хиљада динара, пошто нису кориштене адвокатске услуге током целе године.

Под тачком 5. Услуге вођења послованих књига су реализоване на нивоу од 370.000 динара, а планирано је 499.000 динара. Мања реализација је настала услед постигнутог попушта поменутих услуга.

Под тачком 7. Штампарске услуге и тачка 8. Услуге писања и уређења листа „Информатор“ су реализоване на мањем нивоу за 20% из разлога што месечни лист Информатор није био издат сваког месеца током године, те су по том основу и трошкови реализовани на мање нивоу.

Под тачком 12. Услуга одржавања сл. возила је такође реализована на nižем нивоу (20% мање у односу на план) пошто није дошло до кварова службених аутомобила у пројектованом обиму.

Под тачком 16. Услуге заштите на раду и ППЗ заштита, су реализоване на nižем нивоу за 8% у односу на план, због постигнутих попушта приликом набавке.

Под тачком 19. Остале услуге су реализоване на nižем нивоу (20% мање у односу на план). Ове услуге је тешко тачно предвидети приликом планирање, пошто овде спадају све остале и ванредне услуге.

Остале набавке су реализоване у оквиру планских вредности, односно у незнатно мањим износима, који су настали услед штедње и мање постигнутих цена у поступцима набавки.

Радови:

Под тачком 2. Електро радови су реализовани на нивоу од 20.000 динара у односу на планираних 200.000, из разлога што је постојала потреба само за ситним поправкама електро инсталације током године.

Под тачком 1. Асфалтерски радови нису реализовани, као ни под тачком 3. Браварски и водововодарски радови пошто није постојала реална потреба током године (није дошло до кварова односно хаварија).

Суботица, јул 2021.

в.д. директора ЈКП „Суботичке пијаце“

Александар Алексић дипл.еџ., с.р.

М.П.