

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-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 39/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2022. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2022. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2022. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica dana 30. prosinca 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 članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21), 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 osnivanju Javno komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21 – pročišćeni tekst), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javno 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 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2022-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 97/21), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Također, utvrđena je potreba da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2021. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda prema 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 javno 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 2021. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na temelju važeće 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 2021. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodjelu procijenjene dobiti za 2021. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2022. 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 50% dobiti po završnom računu za 2021. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2018., 2019. i 2020. 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 primitaka kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2022. godinu, kolektivni ugovori i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovo područje (Rješenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica sukladan je Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2022. 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 promidžbu i ostala sredstva) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2021. 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 30. prosinca 2021. godine usvojio je Program poslovanja poduzeća za 2022. 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.

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

Nadzorni odbor

Dana: 30.12.2021.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 62. sjednici održanoj dana 30.12.2021.godine jednoglasno je donio

ODLUKU

Usvaja se Program poslovanja JKP „Subotičke tržnice“ Subotica za 2022.godinu i upućuje se Skupštini Grada Subotice radi pribavljanja suglasnosti.

Predsjednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović, v.r.
dipl. politologinja

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKE PIJACE“ SUBOTICA
JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKE PECE“ SUBOTICA
SZABADKAI PIACOK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA

PROGRAM POSLOVANJA ZA 2022. 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

MATICNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBPK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

MJERODAVNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

Subotica, prosinca 2021. god.

S A D R Ź A J:

- I OPĆI PODACI**
- II ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI**
- III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022.**
- IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA**
- V PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI**
- VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA**
- VII KREDITNA ZADUŹENOST**
- 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

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

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 živežnim 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.

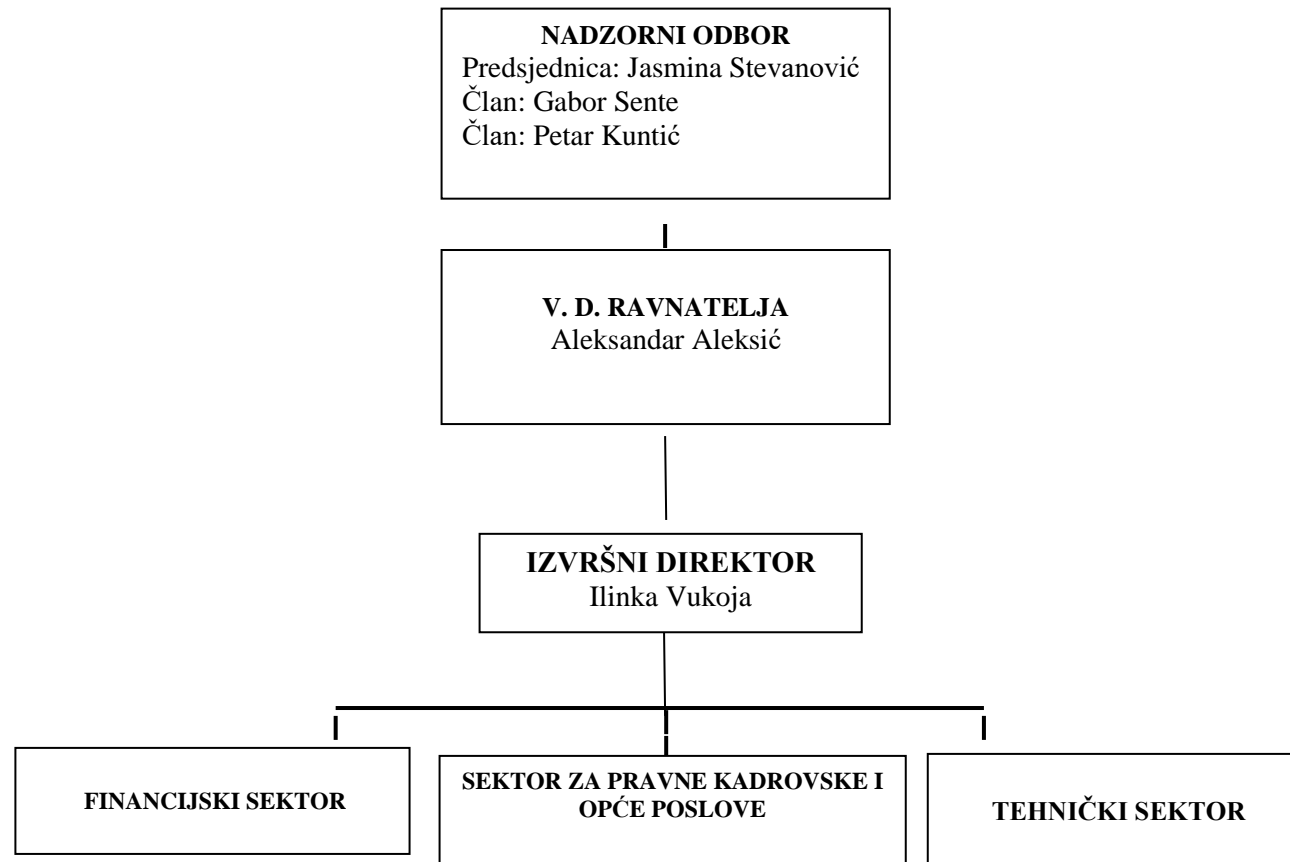
Vizija

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 liderske pozicije u oblasti poslovanja, planiranjem izgradnje jedne nove, suvremene tržnice u centru grada, koja kako izgledom tako i svojim sadržajima odgovara svim propisima.

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:

Aleksandar Aleksić, imenovan je za v. d. direktora rješenjem broj I-00-022-145/2021 od 06.05.2021. od strane Skupštine grada Subotice

Predsjednik i članovi Nadzornog odbora:

Predsjednik nadzornog odbora: Jasmina Stevanović

Član: Gabor Sente

Član: Petar Kuntić

Skupština grada Subotice je imenovala predsjednika Nadzornog odbora rješenjem broj I-00-022-28/2018 dana 22.02.2018, dok je Petar Kuntić imenovan od strane Skupštine grad rješenjem broj I-00-022-373/2020 u prosincu 2020.godine kao predstavnik zaposlenih, a član Gabor Sente je imenovan od strane Skupštine grada rješenjem broj I-00-022-198/2021.

II ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI

II 1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti proizvodnje – usluga

(U jedinicama mjere)

Red Br.	Naziv proizvoda Usluge	Jed. mjere	Plan 2020	Realizacija 2020	Plan 2021	Procjena realizacije 2021	Plan 2022	Indeks		
								7/5	7/6	8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Tezga	kom	428	390	428	366	366	94	86	100
2.	Rashladna vitrina	kom	27	30	27	31	31	103	115	100
3.	Prodajni Prostor	kom	32	25	37	25	25	100	68	100
4.	Poslovni prostor	kom	103	92	103	93	93	101	90	100
5.	Tržno mjesto ¹	kom	138	88	138	86	86	98	62	100
	Ukupno:		728	619	733	601	601	97	82	100

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

Napomena: tijekom 2021. godine 82 % tržnih jedinica je bilo iskorišteno u odnosu na plan, što se najviše odrazilo u iskorišćenosti kapacita tržnih tezgi, i tržnih mjesta. 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 konkurentske 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 zakupaca ne nastavljaju obiteljsku tradiciju u tržnoj djelatnosti.

II 2. Bilanca stanja

Prilog 1

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2021.

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2021.	Realizacija (procjena) na dan 31.12.2021.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	49.997	50.715
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	20	69
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	20	69
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. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	49.409	50.628

020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011		
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	34.823	34,886
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	1.786	893
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	14,849
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		0
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
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 koji se drže do dospelosti	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 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	800	905
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	7.105	4,450
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	32	48
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	48
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	2.500	1,915
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	2.500	1,915
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	293	345
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		0
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	3.530	1,996
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	250	
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	500	146
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	57.352	56,070
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.378	17,610
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	0414		

	OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME			
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	15.312	17,544
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	15.171	17,444
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	141	100
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		0
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	30.137	30,467
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	245	575
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	575
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 konvertovati 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 leasinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441	-	26
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	11837	7,967
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	246	57
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. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	246	57
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	-	32
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2037	1,745
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	2.037	1,745
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.284	32
47	V. OBVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	550	725
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	40	43
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	7.680	5,333
	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	57.352	56,070
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465		

Obrazloženje za pozicije aktive

AKTIVA u ukupnom iznosu 56.070 tisuće dinara (realizacija **98%**):

AOP 0002 je stalna imovina poduzeća koja iznosi 50.715 tisuća dinara (realizacija 103%) a sastoji se od:

-softvera,

-nekretnine, građevinskih objekata i opreme, kao i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi u iznosu od 50.628 tisuća dinara (realizacija 102%)

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

AOP 0042 odgođena porezna sredstava u iznosu od 905 tisuća dinara. (realizacija 113% u odnosu na plan)

AOP 0043 obrtna imovina 4.450 tisuća dinara (realizacija **63%**), od čega su:

-dati predujmovi u iznosu od 48 tisuća dinara, realizirani su na razini od 150% u odnosu na plan, a odnose se na unaprijed plaćene pretplate na stručne časopise za 2022. godinu.

-potraživanja od kupaca 1.915 tisuće dinara (realizacija **77%** u odnosu na plana). Manja realizacija je nastala uslijed smanjenog broja zakupnika,

-druga potraživanja u iznosu od 345 tisuće dinara, (realizacija na nivou **118%**) koju čine potraživanje za više plaćen porez na dobitak i potraživanja od zaposlenih.
-gotovina u iznosu od 1.996 tisuća dinara (realizacija 57%). Manja realizacija oslikava trenutni priljev i odljev novčanih sredstava, prouzrokovano uplatom dijela dobiti u proračun grada Subotica, za veće realiziranu dobit nego što je prvotno projektirano.

Obrazloženje za pozicije pasive

PASIVA u ukupnom iznosu 56.070 tisuće dinara (realizacija **98%**):

AOP 0401 je kapital poduzeća u iznosu od 17.610 tisuća dinara (realizacija 115%) što se sastoji od:

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

-neraspoređenog dobitka 17.544 tisuće dinara (realizacija 115%)

AOP 0424 su dugoročna rezerviranja i obveze u iznosu od 30.467 tisuća dinara (realizacija **101%**)

-rezerviranja za naknade i druge beneficije 575 tisuća dinara (realizacija **235%**). Odstupanje realizacije u odnosu na plan nastaje uslijed kadrovskih promjena i očekivanih odlazaka zaposlenika u redovnu ili prevremenu starosnu mirovinu u narednom razdoblju.

-obveze koje se mogu konvertirati u kapital 29.892 tisuća dinara (tržna hala „Zelenac“), realizacija **100%**

AOP 0442 kratkoročne obveze u iznosu od 7.967 tisuća dinara (realizacija **67%** u odnosu na plan) sastoje se od:

-kratkoročne financijske obveze u iznosu od 57 tisuća dinara (realizacija 23%) odnose se na obveze po financijskom leasingu do godinu dana.

-obveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 1.745 tisuća dinara (realizacija 86% u odnosu na plan), što oslikava trenutnu razinu obveza prema dobavljačima na dan 31.12.2021. Napominjemo da poduzeće sve svoje obveze izmiruje u zakonskom roku.

-ostale kratkoročne obveze u iznosu od 32 tisuće dinara su obveze za zarade i druge obveze, koje su realizirane na razini od 2% u odnosu na plan, pošto je procjena realizacije da će se zarade isplatiti do 31.12.2021.

-obveze po osnovu PDV u iznosu od 725 tisuće dinara su realizirane na razini 132% u odnosu na plan, zbog veće realizacije prihoda na Winterfestu, u odnosu na očekivanu razinu.

-obveze za ostale poreze iznose 43 tisuće dinara, realizacija 108% u odnosu na plan.

II 3. Bilanca uspjeha

Prilog 1a

BILANCA USPJEHA
U razdoblju od 01.01.2021. do 31.12. 2021. godine

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	66.986	61.608
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	16.366	13.653
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	16.366	13.653
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	-
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	50.320	47.955
	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	66.875	61.473
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	1.890	1.113
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.770	4.619
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	32.568	31.785

53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	20.388	16.553
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.000	2.800
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	-	200
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.259	4.403
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	111	135
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	10
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	10
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	10
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	100	17
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0
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	100	17
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	50	7
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	125	100
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	50	50
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	125	298
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	120	240
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	141	236
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA	1055		

	(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)			
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	-	136
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	141	100
	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	141	100
	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 92%) u iznosu od 61.608 tisuća dinara se sastoje od:

- AOP 1014 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate tržišne naknade u iznosu od 13.653 tisuća (realizacija 83%). Manja realizacija se desila zbog tendencije smanjenja broja zakupnika iz mjeseca u mjesec. Veliki je broj zakupnika koji plaćaju tržišnu naknadu odnosno koji imaju ugovor u režimu rezervacije, što znači da se tržišna naknada naplaćuje samo ukoliko je zakupnik nazočan na tržnici.

-AOP 1016 prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija su realizovani na razini od 0 dinara, u odnosu na planiranih 300.000 tisuća, a odnose se na subvencije za organiziranje sajma, međutim u 2021. godini Sajam nije organiziran.

-AOP 1017 drugi poslovni prihod je prihod od zakupa tržišnih jedinica i kotizacija za sajamske manifestacije (razgraničeni prihod od Zimskog vašara Winterfest) ukupno u iznosu od 47.955% tisuća dinara (realizacija **95%** 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 2021 zbog pandemije izazvane Corona virusom.

AOP 1032 Financijske prihode u iznosu od 10 tisuća dinara, čine prihodi od kamate na depozit

Poduzeće je tijekom 2021.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 298 tisuća dinara (realizacija 238%). 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 61.473 tisuće dinara (realizacija 92%) čine:

AOP 1023 troškovi materijala u iznosu od 1.113 tisuće dinara (realizacija od 59% 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 4.619 tisuće dinara (realizacija **97%**). Odstupanje realizacije u odnosu na plan je zabilježeno uslijed projektiranog rasta cijena goriva, do čega nije došlo tijekom 2021. godine.

AOP 1025 troškova zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi u ukupnom iznosu od 31.785 tisuća dinara, sastoje se od: troškova zarada, troškova poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca, naknada za 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 Poslovne udruge „Tržnice Srbije“, kao i smanjene potrebe odlaska na seminare i slično.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 16.553 tisuća dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluge, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajмова, troškovi reklame i promidžbe, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja tržnica, komunalne usluge, osiguranje, deratizacija, zaštita na radu (realizacija 81% 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 2021. godine.

AOP 1027 troškovi amortizacije u iznosu od 2.800 tisuće dinara (realizacija 140%). Razlika realizacije u odnosu na plan je nastala uslijed promjene amortizacione stope.

AOP 1028 troškovi dugoročnih rezerviranja u planiranom iznosu od 0 tisuća dinara realizirana su u iznosu od 200 tisuća dinara, jer je po preporuci revizora potrebno obračunati realizaciju na kraju godine.

AOP 1029 nematerijalne troškove u iznosu od 4.403 tisuće dinara (realizacija 84%) 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. Do smanjenja vrijednosti navedenih pozicija je došlo zbog smanjene potreba za određenim troškovima.

AOP 1040 Financijske rashode čine rashodi od kamata za financijski leasing u ukupnom iznosu od 17 tisuća dinara (realizacija 17% u odnosu na plan).

AOP 1053 Ostale rashode čine rashodi za humanitarne priloge, pristojbe za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostalo. Realizacija od 200% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 120 tisuća dinara, je nastala zbog povećanja troška sudskih izvršenja, usled povećane potrebe naplate potraživanja putem izvršenja.

Neto dobitak je realiziran na razini od 100 tisuća dinara što je manje od planiranog dobitka za 29%. Do smanjenja procjenjene neto dobiti je došlo zbog većeg smanjenja rashoda u odnosu na smanjenje prihoda, kao rezultat uvedenih mjera štednje.

II 4. Izveštje o tijekovima gotovine

Prilog 1b

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2021.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	80.433	70,196
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	78.383	70,062
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	50	14
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	2.000	
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	79.053	69,445
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi	3006	38.635	25,527
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	32.568	32,148
3. Plaćene kamate	3008	100	16
4. Porez na dobitak	3009	50	716
5. Odljevi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	7.700	11,038
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	1.380	751
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	-	215
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015	-	215
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	-
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	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	-
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	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	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	250	-
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	80.433	70,411
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	79.703	69,445
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	730	1,150
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	2800	966
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	3.530	1,996

Na početku 2021. godine gotovina je iznosila 966 tisuće dinara, a na kraju izvještajnog razdoblja se procjenjuje da će biti 1.996 tisuća dinara. Tijekom 2021. godine smo imali stabilne priljeve i odljeve gotovine.

II 5. Analiza ostvarenih pokazatelja poslovanja

Ciljevi javnog poduzeća sa ključnim pokazateljima ostvarenja ciljeva

Prilog 2

Cilj	Pokazatelj	Bazna godina	Vrijednost pokazatelja				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
Pozitivan financijski rezultat	Dobit	2021	236	22	25	28	Završni račun	Racionalizacija troškova
Povećanje likvidnosti	Obrtna sredstva/kratkoročne obveze	2021	0,30	041	041	041	Izvješće o tijekovima gotovine	Povećanje naplate potraživanja od kupaca
Spriječavanje smanjenja broja zakupnika na tržnicama	Broj izdatih tržnih jedinica	2021	601	601	601	601	Broj izdatih tržnih jedinica	Održavanje cijene izdavanja tržnih jedinica na postojećoj razini

Poslovni rizici i plan upravljanja rizicima

Prilog 3

Prikaz planiranih i realiziranih pokazatelja poslovanja

Rizik	Vjerojatnoća rizika (1)		Utjecaj rizika (2)		Ukupno (3)		Procjenjen financijski efekat u slučaju nastanka rizika (u 000 din)	Planirane aktivnosti u slučaju pojave rizika
	Izbor	Vjerojatnoća	Izbor	Utjecaj	3=1*2	Efekat rizika		
Smanjenje prodaje na tržnicama uslijed otvaranja megamarketa	3	Visoka	3	Visok	6	Visok	4.000	Smanjenje poslovnih rashoda
Nemogućnost naplate potraživanja	3	Visoka	3	Visok	6	Visok	1.500	Češće slanje opomena i pokretanje sudskih postupaka

Prilog 4

Prikaz planiranih i realiziranih pokazatelja poslovanja

u 000 din

		2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina
Ukupni kapital	Plan	15.819	15.673	15.378	17.632
	Realizacija	14.783	16.571	17.610	-
	% odstupanja realizacije od plana	-7%	+6%	+15%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+12	+6%	0%
Ukupna imovina	Plan	47.087	50.211	57.352	47.915
	Realizacija	47.917	51.354	56.070	-
	% odstupanja realizacije od plana	+2%	+2%	-2%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+7%	+9%	0%
Poslovni prihodi	Plan	68.806	64.130	66.986	68.391
	Realizacija	64.908	60.935	61.608	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-5%	-8%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-6%	+1%	0%
Poslovni rashodi	Plan	68.559	62.828	66.875	68.340
	Realizacija	65.242	59.071	61.473	-
	% odstupanja realizacije od plana	-5%	-6%	-8%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-9%	+4%	0%
Poslovni rezultat	Plan	247	1.302	111	51
	Realizacija	-334	1.864	135	-
	% odstupanja realizacije od plana	-235%	+43%	+22%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+658%	-93%	0%

Neto rezultat	Plan	3	1.107	141	22
	Realizacija	59	1.711	100	-
	% odstupanja realizacije od plana	+1867%	+55%	-29%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+2800%	-94%	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	61	66	68	73
	Realizacija	61	66	68	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+8%	+3%	0%
Investicije	Plan	7.600	6.400	400	600
	Realizacija	7.600	6.400	0	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	-100%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-16%	-100%	0%

Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se plan za 2022. godinu i realizacija iz 2021. godine.

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

	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija	2021. godina realizacija (procjena)	Plan 2022. godina
EBITDA	3.564	4.591	2.917	2.031
ROA	1	2,92	0,18	0,04
ROE	3	10,33	0,57	0,12
Operativni novčani tijek	3.715	9.946	6.951	6.952
Dug / kapital	249	254	2,16	2,11
Likvidnost	64	53	0,56	0,83
% zarada u poslovnim prihodima	45	51	51,59	50,32

+-

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.	Plan na dan 31.12.2022.
Kreditno zaduženje bez garancije države	4000	4000	0	0
Kreditno zaduženje sa garancijom države				
Ukupno kreditno zaduženje	4000	4000	0	0

u 000 dinara

		2019. godina	2020. godina	2021. godina	Plan 2022. godina
Subvencije	Plan	4.400	15.400	2.000	5.600
	Preneto	4.095	15.400	0	-
	Realizirano	4.095	15.400	0	-
Ostali prihodi iz proračuna	Plan				
	Preneto				-
	Realizirano				-
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	4.000	15.400	2.000	5.600
	Preneto	4.095	15.400	0	-
	Realizirano	4.095	15.400	0	-

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 prije 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 2021:

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

- Indikator poslovnih prihoda - realizacija ostvarena je na nižoj razini za 8% zbog značajnijeg smanjenja prihoda uslijed smanjenja broja zakupnika

- Indikator poslovnih rashoda je realiziran na nižoj razini u odnosu na plan, i to 8%, a nastao je zbog značajnog smanjenja troškova poslovanja uslijed racionalizacije i štednje.

Ostali pokazatelji neznatno odstupaju od planskih vrijednosti.

Obrazloženje za plan 2022:

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. Preduzeće 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

Menadžment poduzeća nastoji da profesionalnim planiranjem i upravljanjem resursima poduzeća, doprinese očuvanju trenutnih vrijednosti i daljem 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 provodi kako bi tržnice ostale prioritetno mjesto stanovnistvu za snabdijevanje svježim životnim 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 nove tržnice na postojećoj lokaciji mješovite tržnice „Teslino naselje“

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022.

Ciljevi

- Unaprijeđenje tržne djelatnosti i usklađivanje sa novim zakonskim propisima, kao i učešće u izradi propisa vezanih za tržnu djelatnost kroz Odbor za zakonodavstvo Poslovne udruge „Tržnice Srbije“;
- Poduzeće nastoji da tržnice ostanu prioritetno mjesto stanovništvu za snabdijevanje svježim životnim namirnicama i drugim prehrambenim i neprehrambenim proizvodima, što bi se realiziralo kroz održavanje i rekonstrukciju tržnica, kao što je nabava novih rashladnih vitrina za tržnice.
- Održavanje manifestacija „Međunarodni i regionalni sajam gospodarstva“ 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 slijedeće:

- Uređenja imovinsko pravnih odnosa, posebice na Mliječnoj pijaci,
- 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 tržnih uprava u Republici Srbiji, što se tiče opremljenosti tržnica i kapaciteta, kao i sa strane pruženih usluga korisnicima naših tržnih 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 supermarketeta, 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 proceniti. 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 finansijska sredstva za realizaciju planiranih investicionih ulaganja u rekonstrukciju tržnica
2.	Održavanje objekata	Nedovoljni resursi za preventivno i tekuće održavanje tržnih objekata i infrastrukture
3.	Komerijalni 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

Procjena vjerojatnosti

Procjena vjerojatnosti dešavanja obuhvaća procjenu kolika je vjerojatnost nastanka određenog rizika u tijeku 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

2.2.

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 provesti u cilju unaprijeđenja korporativnog upravljanja

Menadžment poduzeća nastoji da profesionalnim planiranjem i upravljanjem resursima poduzeća doprinese očuvanja trenutačnih vrijednosti i daljem 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 provodi u cilju kako bi tržnice ostale prioritetno mjesto stanovništvu za snabdijevanje svježim životnim namirnicama i drugim prehrambenim i neprehrambenim proizvodima, što bi se realiziralo kroz održavanje i rekonstrukcija tržnica, kao što je nabava novih rashladnih vitrina na tržnicama.

IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

IV 1. Bilanca stanja

BILANCA STANJA na dan 31.12.2022.

Prilog 5

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2022.	Plan 30.06.2022.	Plan 30.09.2022.	Plan 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA	0002	50.715	50.715	50.715	47.915
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0003	69	69	69	69
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	69	69	69	69
013	3. Goodwill	0006				
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u leasing i nematerijalna imovina u pripremi	0007				
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0009	50.628	50.628	50.628	47.828
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					

020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	34.886	34.886	34.886	32.486
023	2. Postrojenja i oprema	0011	893	893	893	493
024	3. Investicijske nekretnine	0012				
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u leasing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	14.849	14.849	14.849	14.849
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014				
029 (dio)	6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015				
029 (dio)	7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	0018	18	18	18	18
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)					
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koja se vrijednuju metodom učešća)	0019				
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koja se vrijednuju metodom učešća	0020	18	18	18	18
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021				
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022				
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023				
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024				

046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrijednuju po amortizovanoj vrijednosti)	0025				
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026				
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027				
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0029	905	905	905	905
	G. OBRTNA IMOVINA	0030	4.420	4.039	3.439	5.939
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)					
Klasa 1, osim skupine računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	48	48	48	48
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitna inventura	0032				
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033				
13	3. Roba	0034				
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	48	48	48	48
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036				
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	0038	1.915	1.500	1.700	2.400
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)					
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	1.915	1.500	1.700	2.400
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040				
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041				
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042				
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043				

21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	345	345	345	345
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	345	345	345	345
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046				
224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047				
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matične i zavisne pravne osobe	0049				
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050				
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051				
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052				
235	5. Vrijednosni papiri koje se vrijednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053				
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrijednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054				
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055				
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056				
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	1.966	2.000	1.200	3.000
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	146	146	146	146
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	56.040	55.659	55.059	54.759
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0060				
	PASIVA					

	A. KAPITAL					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	17.610	17.610	17.610	17.632
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	66	66	66	66
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0406				
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUH VATNOG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	17.544	17.544	17.544	17.566
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	17.444	17.444	17.444	17.544
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	100	100	100	22
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0413				
351	2. Gubitak tekuće godine	0414				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE					
	(0416 + 0420 + 0428)	0415	30.467	30.467	30.467	29.942
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA					
	(0417+0418+0419)	0416	575	575	575	50

404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417	575	575	575	50
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418				
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE	0420	29.892	29.892	29.892	29.892
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)					
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421	29.892	29.892	29.892	29.892
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422				
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423				
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi leasinga u zemlji	0424				
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi leasinga u inozemstvu	0425				
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426				
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427				
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0429	26	26	26	26
495 (dio)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430				
	D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE	0431	7.937	7.556	6.956	7.159
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)					
467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE	0433	57	57	57	57
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)					

420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi kredita prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434				
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovu kredita prema matičnim, zavisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435				
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od osoba koja nisu domaće banke	0436	57	57	57	57
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obaveze po osnovi kredita od domaćih banaka	0437				
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438				
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439				
428	7. Obveze po osnovu financijskih derivata	0440				
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	32	32	32	32
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA	0442	1.778	1.397	797	1.000
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)					
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, zavisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443				
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matične, zavisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444				
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	1.778	1.397	797	1.000
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446				
439 (dio)	5. Obveze po menicama	0447				
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448				
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0449	737	737	737	737
	(0450 + 0451 + 0452)					
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	32	32	32	32
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	705	705	705	705
481	3. Obveze po osnovi poreza na dobitak	0452				

427	VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	5.333	5.333	5.333	5.333
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455				
	E. UKUPNA PASIVA $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	56.040	55.659	55.059	54.759
89	Ž. VANBILANČNA PASIVA	0457				

Obrazloženje:

Bilanca stanja za 2022. godinu se planira približno razini iz 2021. godine, a sve u skladu sa planiranom bilancom uspjeha i planiranim nabavama koje utječu na stavke bilance.

IV 2. Bilanca uspjeha

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12. 2022.

Prilog 5a

u 000 dinara

Skupina računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	16.100	35.866	53.000	68.391
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003				
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1004				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	2.500	7.666	13.000	15.611
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	2.500	7.666	13.000	15.611
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007				
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008				
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009				
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010				
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	13.600	28.200	40.000	52.780
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012				
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 +	1013	15.475	32.674	46.409	68.340

	1022 + 1023 + 1024)					
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1014				
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	1.350	3.350	4.800	7.330
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	8.625	18.224	26.247	34.417
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	6.422	12.992	19.343	25.735
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	1.081	2.186	3.255	4.331
52, osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	1.122	3.046	3.649	4.351
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	0	0	0	2.000
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021				
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	3.900	8.600	11.300	19.910
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	0	0	0	40
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	1.600	2.500	4.062	4.643
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025	625	3.192	6.591	51
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2	4	6	10
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028				
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029				
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030				
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031	2	4	6	10
	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	5	5	5

560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033				
562	II. RASHODI KAMATA	1034				
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035				
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	5	5	5	5
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	1	5
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	3	1		
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1039	0	0	0	50
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPEHA	1040	0	0	0	50
67	J. OSTALI PRIHODI	1041	0	10	40	50
57	K. OSTALI RASHODI	1042	10	30	50	80
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	16.102	35.880	53.046	68.501
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	15.490	32.709	46.464	68.475
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	612	3.171	6.582	26
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANLIJH RAZDOBLJA	1047				

59- 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANLIJH RAZDOBLJA	1048				
	P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	S. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1051	0	0	0	4
722 dug. saldo	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1052				
722 pot. saldo	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1053				
723	T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054				
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	612	3.171	6.582	22
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMAA BEZ PRAVA KONTROLE	1057				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1061				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062				

Obrazloženje za plan prihoda:

AOP 1001 Poslovni prihodi u iznosu od 68.391 tisuća dinara se sastoje od:

- AOP 1005 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate tržišne naknade, prihod od izdavanja opreme i prihodi od Grada za Sajam 15.611 tisuća dinara.
- AOP 1011 ostali poslovni prihodi su prihodi od subvencije za tekuće održavanje u iznosu od 3.000.000 dinara za sufinanciranje troškova čišćenja i održavanja higijene na tržnicama, odnosno kapitalne subvencije u iznosu od 600.000 dinara za nabavu novih vitrina na tržnicama, odnosno prihod od zakupa tržnih jedinica i kotizacija za sajamske manifestacije (prihodi od Zimskog vašara Winterfest i prihod od Subotičkog Sajma 2022.) sve ukupno u iznosu od 49.180 tisuća dinara.

AOP 1027 Financijske prihode poduzeće planira da ostvari u 2022. godini na razini od 10 tisuća dinara, i to od kamate na depozit po viđenju.

AOP 1039 Prihodi od usklađivanja vrijednosti odlikavaju prihode od usklađivanja vrijednosti otpisanih a naplaćenih potraživanja u iznosu od 50 tisuća dinara.

AOP 1041 Ostale prihode u iznosu od 50 tisuća dinara čine planirani izvanredni prihodi od prodaje sekundarnih sirovina, kao i naplaćena otpisana potraživanja i tome slično.

Obrazloženje za plan rashoda:

AOP 1013 Poslovne rashode u iznosu od 68.340 tisuća čine:

AOP 1015 troškovi materijala, goriva i energije u iznosu od 2.220 tisuća dinara troškova materijala, kao i 5.110 tisuća dinara troškova goriva i energije.

AOP 1016 troškova zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi u ukupnom iznosu od 34.417 tisuća dinara, sastoje se od: troškova zarada, troškova poreza i doprinosa na zarade na teret poslodavca, naknade za nadzorni odbor, ostalih osobnih rashoda, solidarne pomoći zaposlenima, troškova za jubilarne nagrade, troškove za otpremnine, prevoza radnika na posao i sa posla, troškova službenog puta, kao i troškova cestarine.

AOP 1020 troškovi amortizacije u iznosu od 2.000 tisuća dinara.

AOP 1022 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 19.910 tisuća dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluge, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajмова, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja pijaca, komunalne usluge, osiguranje, deratizacija, zaštita na radu.

AOP 1023 troškovi rezerviranja u iznosu od 40 tisuća dinara predstavljaju rezerviranja za otpremnine.

AOP 1024 nematerijalne troškove u iznosu od 4.643 tisuća dinara čine: troškovi intelektualnih usluga, seminara i obuka, zdravstvenih usluga, odvjetničkih usluga, troškovi certifikata, usluga programiranja, troškovi reprezentacije, troškovi premije osiguranja, troškovi poreza i platnog prometa, pretplate na časopise i troškovi pristojbi.

AOP 1032 Financijske rashode čine rashodi od kamata za financijski leasing i drugi financijski rashodi u iznosu od 5 tisuća dinara.

AOP 1040 Rashodi od usklađivanja vrijednosti odlikavaju rashode od usklađivanja vrijednosti otpisanih a naplaćenih potraživanja u iznosu od 50 tisuća dinara.

AOP 1042 Ostale rashode čine rashodi za pristojbe za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostali izvanredni rashodi, u iznosu od 80 tisuća dinara.

Neto rezultat se planira na razini od 22 tisuća dinara.

IV 3. Izvješće o tijekovima gotovine

IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 1.1. do 31.1. 2022. godine

Prilog 5b
u 000 dinara

P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	19.450	43.000	63.600	84.621
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	19.450	43.000	63.600	84.521
2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu	3003				
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004				
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005				100
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	18.795	39.424	58.097	83.017
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi u zemlji	3007	8.220	17.300	24.200	39.000
2. Isplate dobavljačima i dati predujmovi u inozemstvu	3008				
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	8.625	18.224	26.247	33.417
4. Plaćene kamate u zemlji	3010				
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011				
6. Porez na dobitak	3012	150	300	450	600
7. Odljevi po osnovu ostalih javnih prihoda	3013	1.800	3.600	7.200	10.000
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014				
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	655	3.576	5.503	1.604

IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016				
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017	0	0	0	0
1. Prodaja dionica i udjela	3018				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019				
3. Ostali financijski plasmani	3020				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021				
5. Primljene dividende	3022				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023	600	600	600	600
1. Kupovina dionica i udjela	3024				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025				
3. Ostali financijski plasmani	3026	600	600	600	600
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	600	600	600	600
V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)	3029	0	0	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033				
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034				
6. Ostale dugoročne obveze	3035				
7. Ostale kratkoročne obveze	3036				

II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)	3037	0	0	0	0
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3038				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041				
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042				
6. Ostale obveze	3043				
7. Financijski leasing	3044				
8. Isplaćene dividende	3045				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047				
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	19.450	43.000	63.600	84.621
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	19.395	40.024	58.697	83.617
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050	55	2.976	4.903	1.004
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3052	1.996	1.996	1.996	1.996
Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3053				
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3054				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3055	2.051	4.972	6.899	3.000
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					

Na početku 2022. godine gotovina je planirana u iznosu od 1.996 tisuće dinara, a na kraju izvještajnog razdoblja se procjenjuje da će biti 3.000 tisuće dinara. Tokom 2022. godine planiramo stabilne priljeve i odljeve gotovine.

IV 4. Prihodi:

	Plan 2021	Realizacija 2021 (procjena)	Plan 2022	Indeks 3/2	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od tržne naknade	14.599.362,00	13.539.014,13	13.500.000,00	93	92	100
Prihodi od zakupa	45.657.000,00	44.859.308,80	44.904.000,00	99	98	100
Prihodi od tržne djelatnosti	60.256.362,00	58.398.322,93	58.404.000,00	97	97	100
Prihod od sajamskih manifestacija, Dana grada Subotice i Winterfesta - vlastiti prihodi	4.663.333,00	3.129.583,36	4.620.000,00	68	99	148
Prihod od sajma-prihod od Grada	1.666.667,00	0,00	1.666.667,00	0	100	-
Prihod od konkuriranja za sajamske manifestacije APV	300.000,00	0,00	0,00	0	0	-
Prihod od Grada za nabavu rashladnih vitrina	0,00	0,00	600.000,00	-	-	-
Prihod od Grada za tekuće subvencije	0,00	0,00	3.000.000,00	-	-	-
Prihodi od izdavanja opreme za razne manifest.	100.000,00	80.000,00	100.000,00	80	100	125
Ostali prihodi	125.000,00	298.147,76	50.000,00	239	40	17
Financijski prihodi	50.000,00	10.463,99	10.000,00	21	20	96
Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja	125.000,00	100.000,00	50.000,00	80	40	50
Prihod od ostalih aktivnosti	7.030.000,00	3.618.195,11	7.096.667,00	52	101	196
UKUPNO PRIHODI	67.286.362,00	62.016.518,04	68.500.667,00	93	102	110

Iskazano bez PDV-a

Obrazloženje za procjenu realizacije za 2021.god.:

Prihodi od tržne naknade, koji obuhvaćaju dio prihoda konta 614 iz bilance uspjeha, bilježe manju realizaciju u odnosu na plan za 7%, a prihodi od zakupa, koji obuhvaćaju dio prihoda konta 650 bilance uspjeha bilježe manju realizaciju za 1%. Pomjenuti prihodi su realizirani na nižoj razini, i to za 3%, iz razloga što je smanjen broj zakupnika tijekom godine.

Prihodi od Sajamskih manifestacija – vlastiti prihodi, sa konta 650 iz bilance uspjeha, su realizirani na razini od 3.129.583,36 u vidu prihoda od zimskog vašara, kao i od manifestacije organizirane za vrijeme Dana grada.

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije, kao dio prihoda sa konta 650, odnose se na prihode od izdavanja drvenih kućica i paviljona za razne manifestacije na teritoriju grada Subotice, koji su realizirani na razini od 80.000 dinara, odnosno na razini od 80% u odnosu na plan.

Ostali prihodi, sa konta 670, su realizirani na višoj razini u odnosu na plan, uslijed neizvjesnosti 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 173.147,76 dinara.

Financijski prihodi su realizirani na razini od 10.463,99 dinara, odnosno na razini od 21% u odnosu na plan, a oslikavaju prihode od kamate na depozit po viđenju. Manja realizacija je nastala iz razloga što je poduzeće tijekom godine raspolagalo sa manje novčanih sredstava na računima.

Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja realizirani su na razini od 80% u odnosu na plan, što nominalno iznosi realizaciju od 100.000 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 2022. godini prihodi od tržne djelatnosti se planiraju približno na razini realizacije u 2021. godini.

Prihodi od tržne naknade, kao i prihodi od zakupa planiraju se istoj razini u odnosu na realizaciju.

Prihodi od sajamskih manifestacija, Dana grada Subotice i Winterfesta – vlastiti prihodi se planiraju na razini za 48% više u odnosu na realizaciju u 2021. godini, pošto tijekom 2021. godine nije organiziran Sajam gospodarstva, te nisu realizirani prihodi po tom osnovu.

Prihodi od sajamskih manifestacija – prihodi od Grada se planiraju na istoj razini kao pretodnih godina, na razini od 1.666.667 dinara.

Prihod od Grada za nabavu rashladnih vitrina se planira u iznosu od 600.000 dinara za nabavu novih vitrina na tržnicama.

Prihodi od Grada za subvencije za tekuće održavanje u iznosu od 3.000.000 dinara se planiraju za sufinanciranje troškova čišćenja i održavanja higijene na tržnicama.

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije se planiraju na razini od 100.000 dinara, tj. na razini plana 2021. godine, odnosno za 20.000 dinara više u odnosu na realizaciju u 2021. godini.

Ostali prihodi se planiraju na razini od 50.000 dinara, što oslikava 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). To je za 248.147,76 dinara manje u odnosu na realizaciju u 2021. godini, pošto je u 2021. godini došlo do realizacije izvanrednog prihoda od prodaje dotrajalog službenog vozila, kao i od naplate odštetnog zahtjeva usled nastale štete na montažnim paviljonima i drvenim kućama za organiziranje raznih manifestacija.

Financijski prihodi se planiraju na razini realizacije u 2021. godini, što nastaje iz oročenih sredstava, odnosno sredstava po viđenju na tekućim računima poduzeća.

Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja se planiraju na nižoj razini u odnosu na realizaciju 2021. god. Ove prihode je teško točno predvidjeti, pošto oni oslikavaju prihode od naplaćenih potraživanja preko 60 dana.

Pored toga, prihodi se planiraju na osnovu trenutno važećih cijena, usvojenih Rešenjem o davanju saglasnosti na cene tržnih usluga broj: III-38-3/2019, a sve u skladu sa Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2022-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa ("Sl. glasnik RS", br. 97/2021).

Način financiranja poduzeća:

Financiranje cjelokupnog poslovanja poduzeća vrši se od vlastitih prihoda osim u dijelu organizacije sajma, za koji poduzeće dobiva subvencije iz proračuna u iznosu od 2.000.000 dinara, odnosno 1.666.667 dinara nakon obračunatog PDV-a. Pored toga, poduzeće planira sredstva subvencije za tekuće održavanje u iznosu od 3.000.000 dinara za sufinanciranje troškova čišćenja i održavanja higijene na tržnicama, odnosno kapitalne subvencije u iznosu od 600.000 dinara za nabavu novih vitrina na tržnicama.

Osnovno opredjeljenje menadžmenta poduzeća je da svake poslovne godine, na investicije i na investicijsko 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-352-1130/2021, od 25.11.2021. godine, a na osnovu Plana postavljanja ostalih objekata i opreme na teritoriju Gada Subotice („Sl. list Grada Subotice“, br 34/15 i 22/17).

Plan prihoda Sajma 2022:

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

Napomjena: Prihodi su prikazani bez PDV-a

Plan rashoda Sajma 2022:

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	541.166,67	649.400,00
4	Štampanje materijala i sajamskog kataloga, izvještavanje sa sajma, pehari, kancelarijski i repro materijal	433.000,00	519.600,00
5	Ozvučenje, usluge prevoditelja, organizacija kulturnog programa i angažiranja 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	454.166,67	545.000,00
6	Osiguranje manifestacije i ekspanata	25.000,00	30.000,00
7	Montaža i demontaža, usluga aranžiranja bine, ostali troškovi	350.000,00	420.000,00
	Ukupno	3.330.000,00	3.996.000,00

Napomjena: Rashodi su prikazani bez PDV-a

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

- projektiranje, izgradnja i opremanje štandova, u iznosu od 1.440.000,00 dinara
- izgradnja elektroinstalacije za štandove, troškovi transporta i rad viljuškara, fizičko obezbeđenje manifestacije, čišćenje i spremanje, troškovi goriva u iznosu od 180.000,00
- štampanje materijala i sajamskog kataloga, izrada meš platna, reklama, izveštavanje sa sajma, pehari, uredski i repro materijal u iznosu od 236.000,00 dinara.
- ozvučenje, usluge prevoditelja, organizacija kulturnog programa i angažiranja 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 ekspanata 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 Sajam 2022 i istovremeno dobije subvencije iz proračunaa po tom osnovu je to što je poduzeće registrovano za organiziranje sajмова i od Grada Subotica je zaduženo za organiziranje istog. Dinamika korištenja sredstava će se vršiti u tijeku organizacije i održavanja pomenute manifestacije.

Plan prihoda Winterfesta 2022:

R.br.	Naziv prihoda	Iznos bez PDV-a	Iznos sa PDV-om
1	Prihodi od kotizacije izlagača	3.000.000,00	3.600.000,00
	Ukupno	3.000.000,00	3.600.000,00

Plan rashoda Winterfesta 2022:

R.br.	Naziv rashoda	Iznos bez PDV-a	Iznos sa PDV-om
1	Rasvjeta	110.000,00	132.000,00
2	Kićenje	100.000,00	120.000,00
3	Zakup objekata i opreme	80.000,00	96.000,00
4	Prijevoz objekata	10.000,00	12.000,00
5	Obezbeđenje	450.000,00	540.000,00
6	Čišćenje	40.000,00	48.000,00
7	Razni radovi	200.000,00	240.000,00
8	Osiguranje manifestacije i eksponata	10.000,00	12.000,00
9	Ostali troškovi	100.000,00	120.000,00
	Ukupno	1.100.000,00	1.320.000,00

IV 5. Rashodi:

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2021	Realizacija 2021 (procjena)	Plan 2022
1	2	3	4	5
5120	Troškovi materijala za tekuće investicijsko održavanje	900.000,00	578.959,84	790.000,00
5122	Troškovi uredskog materijala	360.000,00	156.668,16	180.000,00
512	Troškovi ostalog materijala	1.260.000,00	735.628,00	970.000,00
5130	Utrošena električna energija	3.900.000,00	4.012.420,24	4.400.000,00
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	740.000,00	451.282,58	550.000,00
5139	Troškovi grijanja	130.000,00	155.475,29	160.000,00
513	Troškovi goriva i energije	4.770.000,00	4.619.178,11	5.110.000,00
5159	Troškovi jednokr. otpisa ostalog alata i inventure	630.000,00	377.076,59	1.250.000,00
515	Troškovi jednokr. otpisa alata i inventure	630.000,00	377.076,59	1.250.000,00
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenika	23.722.817,00	23.649.764,30	25.735.315,00
520	Troškovi bruto zarada zaposlenika	23.722.817,00	23.649.764,30	25.735.315,00
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	4.129.915,00	3.943.727,01	4.330.678,00
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret posl.	4.129.915,00	3.943.727,01	4.330.678,00
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.518.987,00	1.470.125,86	1.509.434,00
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.518.987,00	1.470.125,86	1.509.434,00
5291	Naknada troškova zap. za služb. putovanje	200.000,00	28.800,00	200.000,00
5291	Prijevoz zaposl. na posao i sa posla	600.000,00	571.875,80	600.000,00
5290	Otpremnina	330.000,00	305.000,00	480.000,00
5290	Pomoć zaposlenicima	1.018.575,00	961.846,21	1.021.778,00
5290	Jubilarna nagrada	660.000,00	615.107,34	240.000,00
5290	Ostali osobni rashodi	387.500,00	238.437,87	300.000,00
529	Ostali osobni rashodi i naknade	3.196.075,00	2.721.067,22	2.841.778,00
5310	Troškovi prijevoza	50.000,00	10.000,00	30.000,00
5311	Troškovi PTT usluga	50.000,00	40.025,00	50.000,00
5312	Troškovi telefona	430.000,00	441.475,74	480.000,00
5313	Troškovi interneta	150.000,00	167.959,20	180.000,00
531	Troškovi transportnih usluga	680.000,00	659.459,94	740.000,00
5320	Troškovi održavanja	750.000,00	417.065,97	680.000,00
532	Troškovi usluga održavanja	750.000,00	417.065,97	680.000,00
5331	Troškovi zakupa oprema	35.000,00	0	
533	Troškovi zakupa	35.000,00	0	
5349	Troškovi sajmovi	2.630.000,00	0	2.630.000,00
5349	Troškovi sajmovi - Winterfest	1.310.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
534	Troškovi sajmovi	3.940.000,00	1.100.000,00	3.730.000,00
5359	Troški reklame	300.000,00	299.666,70	300.000,00
535	Troškovi reklam, promidžbe i oglašavanja	300.000,00	299.666,70	300.000,00
5391	Troškovi proizvodnih usluga	352.800,00	222.000,00	120.000,00

5390	Troškovi komunalnih usluga	7.600.000,00	7.694.898,80	7.892.000,00
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	6.730.000,00	6.160.279,38	6.448.000,00
539	Troškovi ostalih usluga	14.682.800,00	14.077.178,18	14.460.000,00
5400	Troškovi amortizacije	2.000.000,00	2.800.000,00	2.000.000,00
540	Troškovi amortizacije	2.000.000,00	2.800.000,00	2.000.000,00
5450	Rezerviranja za otpremnine pri. odlaska mirovinu	0	200.000,00	40.000,00
545	Rezerviranja za naknade i druge benef. zaposl.	0,00	200.000,00	40.000,00
5500	Troškovi revizije	120.000,00	120.000,00	120.000,00
5501	Troškovi odvjetničkih usluga	264.000,00	132.000,00	80.000,00
5502	Troškovi knjigovodstva	384.000,00	384.000,00	528.000,00
5504	Troškovi stručnog obrazovanja	50.000,00	38.000,00	50.000,00
5509	Ostale neproizvodne usluge	1.620.000,00	996.924,38	1.230.000,00
5509	Softver-Tržnica	360.000,00	360.000,00	384.000,00
550	Neproizvodne usluge	2.798.000,00	2.030.924,38	2.392.000,00
5510	Troškovi reprezentacije	160.000,00	160.000,00	160.000,00
551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	160.000,00	160.000,00
5520	Premije osiguranja	300.000,00	296.008,22	300.000,00
552	Premije osiguranja	300.000,00	296.008,22	300.000,00
5530	Troškovi platnog prometa	150.000,00	170.731,29	180.000,00
553	Troškovi platnog prometa	150.000,00	170.731,29	180.000,00
5549	Troškovi članarina	85.000,00	70.800,00	85.000,00
554	Troškovi članarina	85.000,00	70.800,00	85.000,00
5550	Porez na imovinu	950.000,00	784.694,07	800.000,00
5559	Ostali troškovi poreza	620.000,00	656.118,55	430.000,00
555	Troškovi poreza	1.570.000,00	1.440.812,62	1.230.000,00
5560	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.744,00	45.744,00
556	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	45.744,00	45.744,00
5591	Pristojbe (admin, sudske)	100.000,00	180.445,20	200.000,00
5599	Ostali nematerijalni troškovi	50.000,00	7.475,00	50.000,00
559	Ostali nematerijalni troškovi	150.000,00	187.920,20	250.000,00
5620	Rashodi kamata	100.000,00	17.166,19	5.000,00
562	Rashodi kamata	100.000,00	17.166,19	5.000,00
5799	Ostali nepomenuti rashodi	120.000,00	239.688,94	80.000,00
579	Ostali nepom rashodi	120.000,00	239.688,94	80.000,00
5850	Obezbjeđivanje potraživanja	50.000,00	50.000,00	50.000,00
585	Obezbjeđivanje potraživanja	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5920	Ispravka greške iz ranijih godina	0	135.941,19	0,00
592	Ispravka greške iz ranijih godina	0,00	135.941,19	0,00
	RASHODI	67.144.794,00	61.915.674,91	68.474.949,00

Obrazloženje za procjenu realizacije za 2021.god.:

512 - Troškovi ostalog materijala su realizirani na nižoj razini, i to na razini od 58% u odnosu na plan, odnosno nominalno za 524.372 dinara manje u odnosu na plan, iz razloga što je poduzeće uspjele da pojedine nabave realizira po značajno nižim cijenama, kao i uz smanjenu količinu nabave pojedinih materijala, usled manjeg broja havarija i popravki u odnosu na plan.

513 - Troškovi goriva i energije su realizirani na nižoj razini, 3% ispod planirane vrijednosti, uslijed mjera štednje u potrošnji goriva kao i zbog smanjenog broja putovanja usled pandemije izazvane Corona virusom.

520 - Troškovi zarada i poreza i doprinosa su realizirani na planskoj razini u 2021. godini.

526 – Troškovi naknade članova nadzornog odbora su realizirani 3% ispod planirane vrijednosti, pošto je u jednom mjesecu zbog smrti jednog člana nadzornog odbora, isplaćena samo jedna naknada jednom članu i jedna naknada predsjedniku nadzornog odbora.

529 - Ostali osobni rashodi i naknade su takođe realizirani u manjem iznosu, i to za 15%, odnosno nominalno za 475.007,78 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.

531 - Troškovi transportnih usluga su realizirani za 3% manje u odnosu na plan, a sastoje se od troškova ptt usluga i usluga telefona.

532 - Troškovi usluga održavanja su realizirani na manjoj razini, i to za 44%, odnosno za 332.934,03 dinara manje u odnosu na plan, iz razloga što poduzeće tijekom 2021. godine nije imalo toliko kvarova i havarija kao što je planirano, a planirane radove tekućeg održavanja je uspjelo realizirati po nižim cijenama od planiranih, postupkom odabira povoljnijeg izvođača radova.

534 - Troškovi sajmovi su realizirani samo 28% u odnosu na plan, pošto sajam privrede nije održan tijekom 2021. godine usled pandemije izazvane Corona virusom, samo je zimski vašar Winterfest realiziran krajem 2021. 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 4% manje, pošto su tijekom godine troškovi obrazovanja, seminara i tome slično, realizirani u manjem obujmu, a sve sukladno stvarnim potrebama.

540 – Troškovi amortizacije su realizirani na višoj razini u odnosu na plan.

550 – Neproizvodne usluge su realizirane na nižoj razini u donosu na plan, i to za 27%, odnosno za 767.075,62 dinara manje, uslijed manje realizacije planiranih troškova štamparskih usluga, stručne literature i ostalih troškova.

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

552 – Troškovi premije osiguranja su realizirani na razini od 99% u odnosu na plan.

553 – Troškovi platnog prometa su realizirani na višoj razini u odnosu na plan i to za 14%, odnosno za 20.731,29 dinara iznad plana. Ove troškove je teško precizno planirati, zbog same prirode pomjenutih troškova, a to je neizvejsnosti bankarskih transakcija, po obujmu i strukturi, kao i zbog promjene bankarskih tarifa.

554 - Troškovi članarina su realizirani na nižoj razini u odnosu na plan za 2021. godinu, za 17%, uslijed postignutih popusta.

555 – Troškovi poreza su realizirani nešto malo ispod plana za 2021. godinu, i to za 8%, što nominalno iznosi odstupanje od 129.187,38 dinara

556 – Troškovi doprinosa za komore su realizirani na razini plana za 2021. godinu, odnosno na razini od 99%.

559 – Ostali nematerijalni troškovi su realizirani na razini od 125% u odnosu na plan za 2021. godinu, uslijed većih troškova pristojbe za sudska izvršenja za naplate potraživanja.

562 – Rashodi kamata su realizirani na razini od 17% u odnosu na plan, uslijed manje realizacije kamate na leasing, zbog varijabilnog dela kamate.

579 – Ostali nepomjenuti rashodi su realizirani na višoj razini u odnosu na plan, odnosno 200% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 119.688,94 dinara, uslijed veće potrebe naplate potraživanja putem sudskih izvršenja.

592 – Ispravka greške iz ranijih godina je realiziran u iznosu od 135.941,19 dinara, iako nije planiran za 2021. godinu.

Obrazloženje za plan:

512 - Troškovi ostalog materijala se planiraju ispod razine plana za 2021. godinu, za 12%, a za 36% više u poređenju sa realizacijom u 2021. godini.

513 - Troškovi goriva i energije se planiraju iznad razine plana za 2021. godinu, zbog poskupljenja cene električne energije.

520; 521 – Troškovi bruto zarada, kao i troškovi poreza i doprinosa na zarade se planiraju u iznosu od 30.065.993 dinara što je za 8% više nego plan za 2021. Razlika je nastala uslijed planiranog rasta zarada od 7%, povećanja minimalne cene rada u 2020.god., uvećanja mase za minuli rad svakog radnika za još jednu godinu staža, kao i za iznos regresa koji se usklađuje i zavisi od prosječne zarade u Republici Srbiji.

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 u skladu sa Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu zarada, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava ("Sl. glasnik RS", br. 86/2019) i to na razini plana za 2021. godinu.

529 - Ostali osobni rashodi i naknade se planiraju na višoj razini u odnosu na plana iz 2021. godine i to za 4%, pošto se planira isplata jubilarne nagrada za 1 radnika, i isplata otpremnine za odlazak u mirovinu za 3 radnika. Masa za navedena davanja se utvrđuje sukladno sa odredbama kolektivnog ugovora.

531 - Troškovi transportnih usluga, se za 9%, odnosno za 60.000 dinara planiraju na višoj razini u odnosu na plan za 2021. godinu. U ove troškove spadaju ptt usluge koje se odnose na troškove mobilne i fiksne telefonije, usluge interneta, kao i poštanske usluge.

532 - Troškovi usluga održavanja se za 9%, odnosno za 70.000 dinara planiraju ispod razine plana za 2021. godinu, a za 262.943 dinara više u odnosu na realizaciju u 2021. godini. Do realizacije ovih troškova nije došlo tijekom 2021. godine u planiranom obujmu, što ne znači da se to neće dogoditi tijekom 2022. godine, pošto ovi troškovi obuhvaćaju troškove održavanja tržnica, potrebnih popravki, sanaciju raznih havarija i slično.

534 - Troškovi sajмова se planiraju za 5% ispod planirane razine za 2021. godinu.

535 – Troškovi reklame, promidžbe i oglašavanje se planiraju u 2022. godini na razini plana i procjenjene realizacije za 2021. godinu.

539 - Troškovi ostalih usluga, u koje spadaju komunalne usluge, proizvodne usluge kao što su zaštita na radu, odnosno ostale usluge kao što su obezbeđenje, se planiraju na nivou 3% višem u odnosu na plan za 2021. godinu, uslijed poskupljenja cijena ostalih usluga kao posljedica povećanja minimalne cene rada.

540 – Troškovi amortizacije se planiraju na razini plana za 2021. godinu.

550 – Troškovi neproizvodnih usluga se planiraju na razini za 15% ispod planirane razine za 2021. godinu, uslijed racionalizacije i smanjenja troškova odvjetačkih usluga, kao i ostalih usluga u koje spadaju troškovi stručne literature i štamparske usluge lista „Informator“.

551 – Troškovi reprezentacije se planiraju u 2022. godini na razini plana i procjenjene realizacije u 2021. godini.

552 – Troškovi premije osiguranja se planiraju na istoj razini u odnosu na procjenjenu realizaciju za 2021. godinu.

553 – Troškovi platnog prometa se planiraju 5% iznad razine procjenjene realizacije za 2021. godinu uslijed tendencije konstantnog rasta bankarskih tarifa.

554 - Troškovi članarina se planiraju na razini plana za 2021. godinu, odnosno približno procjenjene realizacije za 2021. godinu.

555 – Troškovi poreza se planiraju na nižoj razini za 22% u odnosu na plan i procjenjenu realizaciju za 2021. godinu, iz razloga ostalih poreza u koje spadaju troškovi naknade za zapošljavanje invalida. Ovi troškovi će se u 2022. godini smanjiti pošto je poduzeće uspjelo da zaposli jednu osobu sa invaliditetom.

556 – Troškovi doprinosa za komore se planiraju na razini plana i procjenjene realizacije za 2021. godinu.

559 – Ostali nematerijalni troškovi se planiraju za 11% iznad procjenjene realizacije u 2021. godini, zbog porasta raznih troškova pristojbi za izvršenja i drugo.

562 – Rashodi kamata se planiraju na razini od 29% odnosu na procjenjenu realizaciju u 2021. godini, a odnose se na kamate po finansijskom leasingu teretnog vozila za koje se očekuje da istječe u prvom dijelu 2022. godini.

579 – Ostali nepomenuti rashodi se planiraju za 33% ispod razine plana za 2021. godinu.

585 – Obezvređivanje potraživanja se planira na razini plana i procjenjene realizacije za 2021. godinu.

IV 6. Cjenik

Poduzeće svoje poslovanje obavlja na osnovi 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 komunalni usluga, kao što su:

- poslovni rashodi iskazani u poslovnim knjigama i financijskim izvješćima,
- 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 6.**

u dinarima

01.01-31.12.2021. godine					
Prihod	Planirano	Prenijeto iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	2.000.000	0	0		
Ostali prihodi iz proračuna*					
UKUPNO	2.000.000	0	0		

u dinarima

Plan za razdoblje 01.01-31.12.2022. 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	5.600.000	5.600.000	5.600.000
Ostali prihodi iz proračuna*				
UKUPNO	2.000.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000

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

Obrazloženje za realizaciju:

Za 2021. godinu je planiran prihod subvencije za sufinanciranje Sajma u iznosu od 2.000.000 dinara, međutim, Sajam nije bio organiziran zbog epidemiološke situacije izazvane virusom Covid 19.

Obrazloženje za plan:

U planu za 2022. godinu predviđen je iznos od 2.000.000 dinara subvencije od grada Subotica za organizaciju Sajma.

Pored toga, planirana su sredstva subvencije za tekuće održavanje u iznosu od 3.000.000 dinara za sufinanciranje troškova čišćenja i održavanja higijene na tržnicama, odnosno kapitalne subvencije u iznosu od 600.000 dinara za nabavu novih vitrina na tržnicama.

IV 8. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

Prilog 7

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01-31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.	Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	17.018.748	17.018.730	4.617.235	9.338.055	13.905.657	18.501.616
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	23.722.817	23.649.764	6.422.176	12.992.119	19.343.491	25.735.315
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	27.852.732	27.593.491	7.502.904	15.178.180	22.598.492	30.065.993
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	21	21	21	21	21	21
4.1.	- na neodređeno vrijeme	18	16	16	16	16	16
4.2.	- na određeno vrijeme	3	5	5	5	5	5
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	1.470.126	377.358,51	754.717,02	1.132.072,53	1.509.434,04
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	600.000	571.876	150.000	300.000	450.000	600.000
20	Dnevnice na službenom putu	100.000	2.389	25.000	50.000	75.000	100.00

21	Naknade troškova na službenom putu	100.000	26.411	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	330.000	305.000	350.000	700.000	1.200.000	1.200.000
23	Broj primatelja otpremnine	1	1	1	2	3	3
24	Jubilarne nagrade	660.000	615.107	240.000	240.000	240.000	240.000
25	Broj primatelja jubilarnih nagrada	3	3	1	1	1	1
26	Smještaj i prehrana na terenu						
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	187.500	39.427	25.000	50.000	75.000	100.000
27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	1.018.575	961.846	1.021.778	1.021.778	1.021.778	1.021.778
28	Stipendije						
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	200.000	199.011	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 2021. godini su realizirane na nižoj razini u odnosu na plan, iz razloga bolovanja zaposlenika.

Naknade članovima nadzornog odbora su realizirane na nižoj razini, pošto je u jednom mjesecu zbog smrti jednog člana nadzornog odbora, isplaćena samo jedna naknada jednom članu i jedna naknada predsjedniku nadzornog odbora.

Isplate za prijevoz zaposlenika na posao i sa posla su realizirane 5% ispod planske razine, zbog bolovanja zaposlenika.

Troškovi na službenim putovanjima su realizirani na razini od 26% u odnosu na plan a odnosi se na cestarinu, a dnevnice su realizirane na razini od 2.389 dinara u odnosu na planiranih 100.000 dinara, sukladno stvarnim potrebama.

Tijekom 2021. godine isplaćena je otpremnina za 1 radnika na razini plana.

Tijekom 2021. godine isplaćene su jubilarne nagrade za 3 radnika na razini plana.

Ostale naknade troškova zaposlenicima su realizirane 100% u odnosu na plan.

Obrazloženje za plan:

U 2022. godine broj zaposlenika, uključujući i ravnatelja kao imenovano lice na mandatni period, se planira na razini od 21.

Ukupno planirana masa sredstava za zarade za 2022. godinu se planira na uvećanoj razini u odnosu na plan 2021. godine, a koji omogućava isplatu uvećane zarade od 7% u skladu sa proračunskim sistemom, uvećanog 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 osnovi vremena provedenog na radu za svaku punu godinu rada ostvarenu u radnom odnosu 0,4% od osnovice, uvećanje minimalne zarade u 2022.god.

Ostali elementi zarada, kao što su topli obrok, regres, minuli rad, prekovremeni, rad za vrijeme vjerskih i državnih praznika se planiraju u skladu 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 namene iznosi 1,5% u odnosu na plan za 2021. godinu.

Zarade se planiraju također u skladu 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 obezbijeđena 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 korištenje 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 u skladu 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 2022. godini se planira na razini plana za 2021. godinu, sukladno Rješenju o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova NO javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj I-00-401-188/2018 od 22.02.2018.god.

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i sa posla se planiraju na razini plana za 2021. godini.

Troškovi dnevnica i naknade troškova na službenom putu se planiraju na razini plana iz 2021. godine.

Otpremnine su obračunate za 3 radnika u visini 3 prosječne zarade.

Jubilarne nagrade u 2022. godini se planiraju na razini od 240.000 dinara za jednog zaposlenika koji u 2022. godini puni 20 godina staža u poduzeću. Prema kolektivnom ugovoru radniku pripada za 20 godina 2 prosječne plate.

Troškovi pomoći radnicima i obitelji radnika se planiraju na razini plana u 2021. godini, i to pomoć u slučaju duže i teže bolesti, smrti radnika ili člana obitelji i sl. Ostale naknade troškova zaposlenicima se planiraju za 2022. godinu na razini plana u 2021. godini i to 200.000 dinara, a odnosi se na poklon djeci za Djeda Božićnjaka, poklon ženama za osmi mart.

V PLANIRAN NAČIN RASPODJELE DOBITI ZA 2021. GODINU

Prema procjeni prihoda i rashoda iz bilance uspjeha za 2021. godinu, poduzeće će poslovnu godinu završiti sa pozitivnim rezultatom. Kriterij za raspodjelu ostvarene dobiti za 2021. godinu posle oporezivanja (neto dobit) definirana je Odlukom o proračunu grada Subotice za 2022. godinu („Službeni list Grada Subotice“, br. 60/2020), u kojem je definirano da se dobit iz 2021. godine dijeli na slijedeći način:

50 % od ostvarene dobiti se usmjerava osnivaču

50 % se koristi za povećanje osnovnog kapitala putem ulaganja u investicije do razine likvidnih sredstava.

Tabela utroška neto dobiti u razdoblju od 2014.-2020. 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
2020	2.523.109	2021	1.766.176,20	I-00-022-263/2021
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 slijedeći način:

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

- 70% dobiti iz **2018.** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebjeno za projektnu dokumentaciju.
- 70% dobiti iz **2019** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebjeno za projektnu dokumentaciju.
- 70% dobiti iz **2020** godine je uplaćena osnivaču, a 30% je upotrebjeno za investicijsko održavanje.

VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

VI 1. Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama

Prilog 8

Redni broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršilaca	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
1	Izvršni ravnatelj	1	1	1	1	-
2	Kadr. pravni, opći sekt.	2	2	2	2	-
3	Financijski sektor	3	3	3	3	-
4	Naplatna služba	10	10	10	8	2
5	Tenički sektor	4	4	4	2	2
UKUPNO:		20	20	20	16	4

U prikazanoj tabeli se ne nalazi ravnatelj, kao imenovana osoba na mandatno razdoblje.

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 9

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	VSS	4		3	3
2	VS	1			
3	VKV	-			
4	SSS	16			
5	KV	-	-		
6	PK	-	-		
7	NK	-	-		
UKUPNO		21	21	3	3

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2021.	Broj zaposlenika 31.12.2022.
1	Do 30 godina	-	-
2	30 do 40	4	4
3	40 do 50	7	7
4	50 do 60	5	4
5	Preko 60	5	6
UKUPNO		21	21
Prosječna starost		49	50

Struktura po spolu

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	Muški	14		2	2
2	Ženski	7		1	1
UKUPNO		21	21	3	3

+

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2021.	Broj zaposlenika 31.12.2022.
1	Do 5 godina	1	1
2	5 do 10	1	1
3	10 do 15	4	1
4	15 do 20	2	5
5	20 do 25	4	1
6	25 do 30	5	7
7	30 do 35	1	1
8	Preko 35	3	4
UKUPNO		21	21

U prikazanim tabelama je pored zaposlenika i ravnatelj, kao imenovana osoba na mandatno razdoblje.

VI 3. Dinamika zapošljavanja

Prilog 10

R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2021. godine*	21			Stanje na dan 30.06.2022. godine	21
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2022.	1			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2022.	3
1	Odlazak jednog zaposlenika u starosnu mirovinu	1		1	Odlazak troje zaposlenika u starosnu mirovinu	3
	Prijam kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2022.	1			Prijam kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2022.	3
1	Prijam zaposlenika na upražnjeno radno mjesto	1		1	Prijam troje zaposlenika na upražnjena radna mjesta	3
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	21			Stanje na dan 30.09.2022. godine	21

R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnov odljeva/prijama kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	21			Stanje na dan 30.09.2022. godine	21
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2022.	2			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2022.	3
1	Odlazak dvoje zaposlenika u starosnu mirovinu	2		1	Odlazak troje zaposlenika u starosnu mirovinu	3
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2022.	2			Prijam kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2022.	3
1	Prijam dvoje zaposlenika na upražnjena radna mjesta	2		1	Prijam troje zaposlenika na upražnjena radna mjesta	3
	Stanje na dan 30.06.2022. godine	21			Stanje na dan 31.12.2022. godine	21

Napomena:

U prikazanoj tabeli, je pored zaposlenika i ravnatelj, 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 ravnatelj imenovana osoba na mandatno razdoblje, 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 zaposlenika 31.12.2017. godine sveden na broj 21.

Poduzeće će nakon planiranog odlaska radnika u starosnu mirovinu, upražnjeno radno mjesto popuniti isključivo sukladno sa Zakonom o proračunskom sistemu, kao i sukladno Uredbi 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 zarade za 2021. i 2022. godinu

Prilog 11

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

U dinarima

Isplata 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	1,980,852.57	94,326.31	20	1,803,290.13	90,164.51	0	0	0	1	177,562.44	177,562.44
II	21	1,974,364.49	94,017.36	20	1,796,521.10	89,826.06	0	0	0	1	177,843.39	177,843.39
III	21	1,962,394.08	93,447.34	20	1,784,354.38	89,217.72	0	0	0	1	178,039.70	178,039.70
IV	21	2,055,278.16	97,870.39	20	1,877,284.49	93,864.22	0	0	0	1	177,993.67	177,993.67
V	21	1,980,295.78	94,299.80	20	1,802,245.58	90,112.28	0	0	0	1	178,050.20	178,050.20
VI	21	1,973,734.06	93,987.34	20	1,795,802.23	89,790.11	0	0	0	1	177,931.83	177,931.83
VII	21	1,964,884.78	93,565.94	20	1,786,239.16	89,311.96	0	0	0	1	178,645.62	178,645.62
VIII	21	1,958,798.77	93,276.13	20	1,780,154.15	89,007.71	0	0	0	1	178,644.62	178,644.62
IX	21	1,953,267.33	93,012.73	20	1,774,621.61	88,731.08	0	0	0	1	178,645.72	178,645.72
X	21	1,930,225.78	91,915.51	20	1,751,589.74	87,579.49	0	0	0	1	178,636.04	178,636.04
XI	21	1,955,442.72	93,116.32	20	1,776,805.28	88,840.26	0	0	0	1	178,637.44	178,637.44
XII	21	1,960,225.78	93,344.08	20	1,781,579.78	89,078.99	0	0	0	1	178,646.00	178,646.00
UKUPNO	252	23,649,764.30	1,126,179.25	240	21,510,487.63	1,075,524.38	0	0	0	12	2,139,276.67	2,139,276.67
PROSJEK	21	1,970,813.69	93,848.27	20	1,792,540.64	89,627.03	0	0	0	1	178,273.06	178,273.06

* isplata sa procjenom do kraja godine

** isplata sa procjenom do kraja godine starozaposleni u 2020. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u prosincu 2021.godine

TABELA PLANIRANE I ISPLAĆENE ZARADE U 2021. GODINI

MJESEC	ZARADA I BROJ ZAPOSLENIKA U 2021. god.			
	Planirana sredstva	Plan broj	Realizirana sredstva	Realiziran broj
Siječanj	1,981,659.00	21	1,980,852.57	21
Veljača	1,974,573.00	21	1,974,364.49	21
Ožujak	1,962,902.00	21	1,962,394.08	21
Travanj	2,055,988.00	21	2,055,278.16	21
Svibanj	1,980,329.00	21	1,980,295.78	21
Lipanj	1,973,898.00	21	1,973,734.06	21
Srpanj	1,965,240.00	21	1,964,884.78	21
Kolovoz	1,965,240.00	21	1,958,798.77	21
Rujan	1,964,130.00	21	1,953,267.33	21
Listopad	1,964,130.00	21	1,930,225.78	21
Studen	1,956,312.00	21	1,955,442.72	21
Prosinac	1,978,416.00	21	1,960,225.78	21
UKUPNO	23,722,817.00	252	23,649,764.30	252

Obrazloženje:

Zarade u 2021. 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 2022. godinu - Bruto 1

u dinarima

Plan po mjeseci ma 2022.	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	2,156,469	102,689	20	1,964,647	98,232	0	0	0	1	191,822	191,822
II	21	2,151,334	102,444	20	1,959,512	97,976	0	0	0	1	191,822	191,822
III	21	2,114,373	100,684	20	1,922,551	96,128	0	0	0	1	191,822	191,822
IV	21	2,274,837	108,326	20	2,083,015	104,151	0	0	0	1	191,822	191,822
V	21	2,178,941	103,759	20	1,986,481	99,324	0	0	0	1	192,460	192,460
VI	21	2,116,165	100,770	20	1,923,705	96,185	0	0	0	1	192,460	192,460
VII	21	2,116,446	100,783	20	1,923,986	96,199	0	0	0	1	192,460	192,460
VIII	21	2,117,463	100,832	20	1,925,003	96,250	0	0	0	1	192,460	192,460
IX	21	2,117,463	100,832	20	1,925,003	96,250	0	0	0	1	192,460	192,460
X	21	2,119,117	100,910	20	1,926,657	96,333	0	0	0	1	192,460	192,460
XI	21	2,136,086	101,718	20	1,943,626	97,181	0	0	0	1	192,460	192,460
XII	21	2,136,621	101,744	20	1,944,161	97,208	0	0	0	1	192,460	192,460
UKUPNO	252	25,735,315	1,225,491	240	23,428,347	1,171,417	0	0	0	12	2,306,968	2,306,968
177.278	21	2,144,610	102,124	20	1,952,362	97,618	0	0	0	1	192,247	192,247

*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine

Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2022. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po mjesecima 2022.	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	2,519,333	119,968	20	2,295,573	114,779	0	0	0	1	223,760	223,760
II	21	2,513,343	119,683	20	2,289,583	114,479	0	0	0	1	223,760	223,760
III	21	2,470,228	117,630	20	2,246,468	112,323	0	0	0	1	223,760	223,760
IV	21	2,657,410	126,543	20	2,433,650	121,683	0	0	0	1	223,760	223,760
V	21	2,545,547	121,217	20	2,321,042	116,052	0	0	0	1	224,505	224,505
VI	21	2,472,319	117,729	20	2,247,814	112,391	0	0	0	1	224,505	224,505
VII	21	2,472,646	117,745	20	2,248,141	112,407	0	0	0	1	224,505	224,505
VIII	21	2,473,833	117,802	20	2,249,328	112,466	0	0	0	1	224,505	224,505
IX	21	2,473,833	117,802	20	2,249,328	112,466	0	0	0	1	224,505	224,505
X	21	2,475,763	117,893	20	2,251,258	112,563	0	0	0	1	224,505	224,505
XI	21	2,495,557	118,836	20	2,271,052	113,553	0	0	0	1	224,505	224,505
XII	21	2,496,181	118,866	20	2,271,676	113,584	0	0	0	1	224,505	224,505
UKUPNO	252	30,065,993	1,431,714	240	27,374,913	1,368,746	0	0	0	12	2,691,080	2,691,080
PROSJEK	21	2,505,499	119,309	20	2,281,243	114,062	0	0	0	1	224,257	224,257

*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine

Iznos isplaćenih i planiranih najnižih i najviših zarada**Raspon isplaćenih i planiranih zarada****u dinarima**

		Isplaćena u 2021. godini		Planirana u 2022. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez posloводства	Najniža zarada	67.188	48.929	72.775	52.845
	Najviša zarada	139.732	99.782	150.199	107.119
Posloводство	Najniža zarada	178.646	127.054	192.460	136.745
	Najviša zarada	178.646	127.054	192.460	136.745

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 13****Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2021				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2022.			
	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	55.000	30.000	25.000	1	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	935.000	360.000	300.000	23	960.000	360.000	300.000	24
PROSJEK	77.917	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 2021					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2022.				
	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	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
II	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
III	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
IV	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
V	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
VI	86.478	47.170	39.308	1	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
VII	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
VIII	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
IX	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
X	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
XI	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
XII	125.786	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00
UKUPNO	1470.124	566.040	471.696	24	0,00	1.509.432	566.040	471.696	24	0,00
PROSJEK	122.510	47.170	39.308	2	0,00	125.786	47.170	39.308	2	0,00

Kriterij 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 2022. godine.

Planirana masa sredstava za navedene namjene će se realizirati u skladu sa ovim programom, a utvrđena je u skladu Rješenjem o utvrđivanju visine naknade predsjednika i članova nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica broj I-00-401-188/2018 od 22.02.2018.god.

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 14.

Vjerovnik	Naziv kredita / Projekta	Original na valuta	Garancija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti i u originalnoj valuti na dan 31.12.2021	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2021	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 2022. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2022. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2022. godine
												Ukupno glavnica Ukupno kamata	Ukupno glavnica Ukupno kamata		
Domaći vjerovnik	Pozajmica	rsd	Ne	0	0	2022	12			9,9				4.000.000	4.000.000
Strani vjerovnik															
Ukupno kreditno zaduženje				0										4.000.000	4.000.000
od čega za likvidnost				0										4.000.000	4.000.000
od čega za kapitalne projekte				0										0	0

U slučaju potrebe planira se kreditno zaduženje za likvidnost poduzeća u visini od 4.000.000,00 din.

VIII PLANIRANE NABAVE

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova za 2021-2022. godinu Plan javnih nabava za 2021-2022. godinu i procjena realizacije za 2022. godinu

u dinarima

Redni broj	Predmet nabave	Plan nabava 2021. godine	Razdoblje na koje je ugovor potpisan	Iznos na koji je zaključen ugovor u 2021. godini	Procjena realizacije sredstava po ugovoru iz 2021. godine	Prijenos sredstava u 2022. po ugovoru	Plan nabava 2022. godine	Plan nabava 2022. 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	3.900.000,00	-	3.367.212,00	1.860.270,00	1.506.942,00	4.400.000,00				
1	Električna energija	3.900.000,00	30.07.2021-29.07.2022.	3.367.212,00	1.860.270,00	1.506.942,00	4.400.000,00	0,00	0,00	4.400.000,00	4.400.000,00
II	USLUGE	6.500.000,00	-	6.100.251,00	2.272.490,00	3.827.761,00	6.360.000,00	0,00	0,00	6.360.000,00	6.360.000,00
1	Usluge čišćenja i održavanja higijene na tržnicama	6.500.000,00	03.09.2021-02.09.2022.	6.100.251,00	2.272.490,00	3.827.761,00	6.360.000,00	0,00	0,00	6.360.000,00	6.360.000,00
III	RADOVI	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO	10.400.000,00	-	9.467.463,00	4.132.760,00	5.334.703,00	10.760.000,00	0,00	0,00	10.760.000,00	10.760.000,00

Detaljno obrazloženje planiranih javnih nabava

Na poziciji dobara planirana su financijska sredstva za sledeću 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 2022. godine. Ugovor iz 2021. godine istječe 29. jula 2022. godine i po tom ugovoru se procjenjuje realizacija od 1.860.270,00 dinara do kraja 2021.

godine. Ostatak sredstava će se utrošiti u prvom i drugom kvartalu 2022. godine. Financijska sredstva za električnu energiju planirana su u skladu sa procenjenom potrošnjom električne energije za 2022. godinu. Ugovor se zaključuje na period od godinu dana kako bi se obezbedio kontinuitet u snabdevanju električnom energijom do zaključenja novog ugovora o javnoj nabavi dobara čija realizacija je uvek u skladu sa stvarnim potrebama poduzeća, a maksimalno do ugovorenog iznosa.

Planirana financijska sredstva namjenjena 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.

Na poziciji usluga planirana su financijska sredstva za sledeću nabavu:

1. Usluge čišćenja i održavanja higijene na tržnicama - na ovoj poziciji planirana su financijska sredstva u iznosu od 6.500.000,00 dinara namjenjena za radove čišćenja i održavanja tržnica u nadležnosti poduzeća. Pokretanje nabave se planira u trećem kvartalu 2022. godine. Ugovor iz 2021. godine istječe 2. septembra 2022. godine i po tom ugovoru se procenjuje realizacija od 2.272.490,00 do kraja 2021.godine. Ostatak sredstava će se utrošiti u prvom i drugom kvartalu 2022. godine. Obzirom da poduzeće ne poseduje neophodne ljudske resurse za obavljanje ovih poslova, neophodno je angažiranje trećih lica za njihovo obavljanje. Ugovor će biti zaključen na razdoblje od godinu dana, kao i u prethodnom periodu.

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2022. god

**PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA
na koje se Zakon ne primenjuje**

Prilog 15

Redni broj	POZICIJA	Plan 2021.	Realizacija (procjena) u 2021. godini *	Prenos obaveza u 2022.	Plan za 01.01.-31.03.2022.	Plan za 01.01.-30.06.2022.	Plan za 01.01.-30.09.2022.	Plan za 01.01.-31.12.2022.	4/3	9/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Nabava goriva i maziva	740.000	451.000	0	100.000	200.000	300.000	550.000	61	74
2	Nabava namještaja	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Nabava radne obuće i HTZ opreme	80.000	80.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	100	63
4	Nabava informatičke opreme, brojač novca, kase i ostale opreme	275.000	75.000	0	200.000	200.000	400.000	500.000	27	182
5	Nabava ručnih alata i ostale inventure	50.000	12.000	0	0	0	0	0	24	0
6	Nove kase (naplatna služba)	100.000	0	0	0	0	0	0	-	0
7	Nabava uredskog materijala	360.000	137.000	0	50.000	75.000	100.000	180.000	38	50
8	Nabava farbarskih materijala i vijčane robe	110.000	21.000	0	50.000	75.000	100.000	100.000	19	91
9	Nabava materijala crne metalurgije i građevinskog	190.000	36.000	0	50.000	75.000	100.000	100.000	19	53
10	Nabava elektro materijala i rezervnih delova službenih automobila	150.000	91.000	0	50.000	75.000	100.000	110.000	61	73
11	Nabava vodovodarskog i ostalog materijala	240.000	213.000	0	240.000	240.000	240.000	250.000	89	104
12	Nabava sanitarnog materijala	210.000	218.000	0	50.000	100.000	200.000	230.000	104	110
13	Nabava novih vitrina	-	-	0	0	600.000	600.000	600.000	-	-
14	Nabava stručne literature	190.000	112.000	0	50.000	75.000	100.000	100.000	59	53

15	Nabava poštanskih markica	50.000	40.000	0	7.000	22.000	32.000	50.000	80	100
16	Nabava kamera za video nadzor	-	-	0	100.000	100.000	100.000	100.000	-	-
17	NVR	150.000	130.000	0	0	0	0	0	-	0
	Ukupno dobra:	2.945.000	1.486.000	0	997.000	1.887.000	2.422.000	2.920.000	50	99
	Usluge									
1	Usluge obezbeđenja	6.500.000	6.100.000	0	1.625.000	3.250.000	4.875.000		94	0
2	Usluga odnošenja smeća	800.000	973.000	0	200.000	400.000	600.000	992.000	122	124
3	Komunalna usluga-voda	400.000	584.000	0	100.000	200.000	300.000	600.000	146	150
4	Troškovi grejanja	130.000	155.000	0	35.000	65.000	95.000	160.000	119	123
5	Usluge osiguranja	350.000	314.000	0	85.000	180.000	265.000	350.000	90	100
6	Odvjetničke usluge	264.000	132.000	0	20.000	40.000	60.000	80.000	50	30
7	Usluge vođenja poslovnih knjiga	384.000	384.000	0	132.000	264.000	396.000	528.000	100	138
8	Usluge stručnog usavršavanja	50.000	38.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	-	100
9	Zdravstveno medicinske usluge	420.000	93.000	0	40.000	80.000	360.000	420.000	22	100
10	Tiskarske usluge	450.000	95.000	0	20.000	40.000	50.000	100.000	21	22
11	Usluga pisanja i uređenja lista "Informator"	280.000	140.000	0	20.000	40.000	50.000	100.000	50	36
12	Izrada studije izvodljivosti za pijacu	400.000	0	0	0	0	0	0	-	0
13	Elektr. Tržnica-softver	360.000	360.000	0	96.000	192.000	288.000	384.000	-	107
14	Usluge programiranja	440.000	424.500	0	110.000	220.000	330.000	440.000	96	100
15	Usluga održavanje rashladnih uređaja	100.000	26.500	0	30.000	60.000	80.000	80.000	27	80
16	Usluga održavanja sl. vozila	200.000	75.500	0	50.000	75.000	100.000	150.000	38	75
17	Video nadzor	350.000	342.000	0	77.000	144.000	216.000	288.000	98	82
18	Usluge izrade radnih odijela	100.000	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	-	50
19	Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita	352.800	222.000	0	30.000	60.000	90.000	120.000	63	34
20	Usluga deratizacije	150.000	142.000	0	50.000	100.000	150.000	180.000	95	120
21	Usluge interneta	150.000	150.000	0	40.000	80.000	120.000	180.000	100	120
22	Ostale usluge (servisiranje, čišćenje vozila, radnih odijela, usluge vulkanizera i sl.)	300.000	300.000	0	80.000	160.000	240.000	400.000	100	133

23	Usluga revizije	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	120.000	100	100
24	Usluga kićenja Winterfest	140.000	162.656	0	0	0	0	120.000	-	86
25	Usluge mobilne telefonije	330.000	330.000	0	85.000	170.000	260.000	360.000	100	109
26	Usluga fiksne telefonije	100.000	100.000	0	25.000	50.000	75.000	120.000	100	120
27	Usluge hotela i restorana, hrane i pića	160.000	160.000	0	40.000	80.000	120.000	160.000	100	100
28	Usluge prijevoza robe	50.000	10.000	0	0	50.000	50.000	50.000	20	100
29	Usluga parkinga	230.000	197.000	0	2.000	5.000	9.000	230.000	86	100
30	Usluga reklame i promidžbe	300.000	300.000	0	75.000	150.000	225.000	300.000	100	100
31	Usluge zakupa	35.000	0	0	0	0	0	0	-	0
	Ukupno usluge:	14.635.800	12.274.800	4.578.560	4.100.000	7.739.000	11.132.000		107	114
	Radovi									
1	Izgradnja i opremanje štandova za potrebe organiziranja sajma	1.360.000	0	0	340.000	640.000	1.360.000	1.360.000	-	100
2	Asfalterski radovi	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	-	100
3	Elektro radovi	200.000	35.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	18	25
4	Bravarski i vodovodarski radovi	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	-	100
	Ukupno radovi:	1.660.000	35.000	0	490.000	790.000	1.510.000	1.510.000	2	91
		29.640.800	24.904.800	0	8.987.000	15.936.000	23.034.000		101	119

Obrazloženje za realizaciju u 2021. godini:

Obrazloženje za dobra

U 2021. godini su sve nabave dobara realizirane u okviru planskih vrijednosti, izuzev slijedećih:

Pod stavkom 3. Nabava namještaja nije realizirana pošto je stara oprema još u funkciji i nije postojala potreba za nabavom nove.

Pod stavkom 6. Nabava nov kase nije realizirana zbog odlaganja primene Zakona o fiskalizaciji

Obrazloženje za usluge

U 2021. godini su sve nabave usluga realizirane u okviru planskih vrijednosti, izuzev slijedećih:

Pod stavkom 12. Izrada studije izvodljivosti za tržnicu nije realizirana iz razloga što ne postoje realne financijske mogućnosti za izgradnju nove tržnice.

Pod stavkom 18. Usluge izrade radnih odijela nije realizirano pošto je stara oprema još u funkciji i nije postojala potreba za nabavom nove,.

Pod stavkom 31. Usluge zakupa opreme nije realizirano, pošto nije postojala potreba za zakupom nikakve opreme.

Obrazloženje za radove

U 2021. godini su sve nabave radova realizirane u okviru planskih vrijednosti, izuzev slijedećih:

Pod tačkom 1. Izgradnja i opremanje štandova za potrebe organiziranja sajma nije realizirana, pošto nije došlo do organizovanja Sajma tijekom 2021. godine.

Pod tačkom 2 i 4 Asfaltni radovi i Bravarski i vodovodarski radovi nisu realizirani iz razloga što nije došlo do havarija i kvarova na tržnicama zbog kojih bi bilo potrebno izvoditi pomenute radove.

Obrazloženje za plan za 2022. godinu:

Obrazloženje za dobra:

Pod stavkom 1 se planira nabava goriva, za svega 26% ispod plana u 2021. godini iz razloga što je smanjen vozni park prodajom jednog dotrajalog vozila.

Pod stavkom 2 se ne planira nabava namještaja pošto je stara oprema u funkciji.

Pod stavkom 3 Nabava radne obuće i HTZ opreme se planira na nižoj razini za 37% uslijed štednje, kao i zbog toga što je stara oprema u funkciji

Pod stavkom 4 Nabava informatičke opreme, brojač novca, kase i ostale opreme se planira na višoj razini za 82% zbog neophodnosti nabave novih kasa uslijed primjene novog Zakona o fiskalizaciji.

Pod stavkom 5 Nabava ručnih alata i ostale inventure se ne planira pošto je stara oprema u funkciji.

Pod stavkom 7 Nabava uredskog materijala se planira za 50% ispod plana u 2021. godini, uslijed štednje i postignutih nižih cijena.

Pod stavkom 9 Nabava materijala crne metalurgije i građevinskog materijala se planira za 47% manje, pošto je i tijekom 2021. godine realizacija bila značajno ispod plana, te se na osnovu toga očekuje realizacija u 2022. godini.

Pod stavkom 14 Nabava stručne literature se planira na nižoj razini za 47% uslijed racionalizacije pomenutih troškova.

Ostale nabave se planiraju približno razini plana za 2021. godinu.

Obrazloženje za usluge:

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

Pod stavkom 2 i 3 Usluga odnošenja smeća i Komunalna usluga-voda se planira na višoj razini uslijed poskupljenja pomenutih usluga tijekom 2021. godine.

Pod stavkom 6. odvjetničke usluge se planiraju na nižoj razini za 70% zbog smanjene potrebe za pomjenutim uslugama.

Pod stavkom 7 Usluge vođenja poslovnih knjiga se planiraju na višoj razini za 38% zbog neophodnosti nabave kvalitetnijih usluga knjigovodstva, odnosno zbog poskupljenja istih.

Pod stavkom 10 i 11 Tiskarske usluge i Usluga pisanja i uređenja lista "Informator" se planiraju na značajno nižoj razini, zbog smanjenog broja tiraža pomjenutih novina tijekom godine.

Pod stavkom 18 Usluge izrade radnih odijela se planiraju za 50% nižoj razini pošto je stara oprema još funkcionalna.

Pod stavkom 19 Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita se planira za 66% nižoj razini uslijed racionalizacije pomjenutih troškova.

Nabava ostalih usluga se planira približno razini u 2021. godini, a sve u cilju očuvanja normalnog funkcionisanja rada 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 Sajma gospodarstva Subotica.

Pod stavkom 2-4 se planira nabava bravarskih i vodovodarskih radova, elektro radova i asfalterških radova na od po 50.000 dinara, a sve u cilju nabave pomjenutih radova u slučaju havarija i kvarova na tržnicama, kao i u cilju normalnog i redovnog održavanja tržnica.

IX PLAN INVESTICIJA

Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2022. godini, odnosno za razdoblje 2022-2024. godine

Prilog 16

PLAN INVESTICIJA

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.		
1	Nabava novih rashladnih vitrina	20212	2022	600	0	Vlastita sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Pozajmljena sredstva							
						Sredstva proračuna (po kontima)	600	600	600	600	600		
						Ostalo							
						Ukupno:	600	600	600	600	600	0	
Ukupno investicije				600			600	600	600	600	0	0	

Obrazloženje:

Tijekom 2022 godine planira se kapitalna subvencija u iznosu od 600.000 dinara za nabavu novih vitrina na tržnicama.

X KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE**SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE****Prilog 17**
u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan 2021. godina	Realizacija (procjena) 2021. godina	Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
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 2021. godini na planskoj razini.

Sredstva za posebne namjene su planirana u skladu sa Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2022-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa ("Sl. glasnik RS", br. 97/2021).

Subotica, 30.12.2021.

v.d. ravnatelja JKP „Subotičke tržnice“
Aleksandar Aleksić dipl. ecc