

ЈКП «СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ» СУБОТИЦА
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA
ЈКР «СУБОТИЧКЕ ТРЖНИЦЕ» СУБОТИЦА



PRVA IZMENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2020. GODINU

POSLOVNO IME: Јавно Комunalно Предузеће „Subotičke pijace“

SEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

PRETEŽNA DELATNOST preduzeća je:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Preduzeće obavlja i sledeće delatnosti:

81.10 Usluge održavanje objekata

82.30 Organizovanje sastanaka i sajmova

93.21 Delatnost zabavnih i tematskih parkova

96.09 Ostale nepomenute lične uslužne delatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBBK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO PRIVREDE

Subotica, april 2020. god.

S A D R Ź A J:

- I UVOD
- II PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZOVANIH INDIKATORA POSLOVANJA
- III PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA
- IV SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŹETA



I UVOD

Skupština Grada Subotice je na 27. sednici održanoj dana 27.02.2020. godine donela Rešenje o davanju saglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog preduzeća „Subotičke pijace“ Subotica za 2020. godinu, broj I-00-022-78/2020.

JKP „Subotičke pijace“ se redovno finansira iz tekućih prihoda ostvarenih naplatom pijačarine i zakupnine na pijaca u nadležnosti preduzeća. U skladu sa Odlukom o uvođenju vanrednog stanja, merama i aktivnostima sprovedenim u cilju sprečavanja širenja epidemije virusom COVID 19, kao i Naredbom Gradskog štaba za vanredne situacije, preduzeće je bilo prinuđeno da zatvori pijace, koje od tog momenta ne donose prihode, te se redovno funkcionisanje preduzeća dovodi u pitanje bez finansijske pomoći osnivača, za period u kojem traje navedeno stanje.

Preduzeće je istog momenta, kada je donet nalog o zatvaranju pijaca, učinilo sve da smanji i deo svoji troškova, na način da je:

- ugovore usluga čišćenja i obezbeđenja pijaca stavilo u moratorijum (pošto potreba za čišćenjem pijaca prestaje prestankom rada istih)
- fizičko obezbeđenje na pijacama organizovano je tako da su zaposleni koji inače rade na poslovima naplate, kao i deo zaposlenih koji obavljaju kancelarijske poslove, angažovani na dvadeset četvoročasovnom tehničkom dežurstvu na pijacama.

Ova dva ugovora za preduzeće predstavljaju najveći mesečni trošak u redovnom radu pijaca, te je bilo neophodno kao prvi korak da se ovi troškovi otkazu za određeni period dok je na snazi naredba o zatvaranju pijaca. Pored navedenog, preduzeće je sve ostale ugovore, kod kojih je to bilo moguće, takođe stavilo u moratorijum, a tamo gde to nije bilo moguće, ugovoreni su popusti za vreme trajanja vanrednog stanja

U skladu sa Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2020. godinu, odnosno Rešenja o upotrebi sredstava tekuće budžetske rezerve od 14. aprila 2020. godine, iz budžeta Grada su obezbeđena sredstva preduzeću u vidu subvencije u iznosu od 9.000.000 dinara.

Na osnovu navedenih činjenica, u Programu poslovanja menja se sledeće:

- Planirani i realizovani indikatori poslovanja
- Bilans uspeha za 2020. godinu
- Izveštaj o tokovima gotovine
- Planirani prihodi za 2020. godinu
- Planirani rashodi za 2020. godinu
- Tabela subvencija

Prilog 2

II Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000 din

	2017. godina	2018. godina	2019. godina	Prva izmena 2020. godina
Ukupni kapital	Plan	16.216	15.819	14.602
	Realizacija	15.195	14.778	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-6%	-11%	-7%
		-	-3%	+0%
Ukupna imovina	Plan	45.379	46.158	47.087
	Realizacija	44.101	40.602	47.917
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-3%	-12%	+2%
		-	-8%	+18%
Poslovni prihodi	Plan	68.721	69.073	68.806
	Realizacija	66.366	63.664	64.908
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-3%	-8%	-6%
		-	-4%	+2%
Poslovni rashodi	Plan	68.271	68.829	68.559
	Realizacija	64.313	64.675	65.242
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-6%	-6%	-5%
		-	+1%	+1%
Poslovni rezultat	Plan	450	244	247
	Realizacija	2.053	-1.011	-334
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		+356%	-514%	-235%
		-	-149%	-67%
Neto rezultat	Plan	63	2	3
	Realizacija	1.034	307	59
				36
				-

		% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		% odstupanja realizacije od plana			
		+1541%	+15250%	+1867%	-		
		-	-70%	-81%	-39%		
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	23	21	21	21	21	21
	Realizacija	23	21	21	-	-	-
		% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		% odstupanja realizacije od plana			
		0%	0%	0%	0%	0%	0%
		% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		% odstupanja realizacije od plana			
		-	-9%	0%	0%	0%	0%
Prosečna neto zarada	Plan	54	57	61	66	66	66
	Realizacija	52	57	61	-	-	-
		% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		% odstupanja realizacije od plana			
		-4%	0%	0%	-	-	-
		% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		% odstupanja realizacije od plana			
		-	+10%	+7%	8%	8%	8%
Investicije	Plan	4.900	3.980	7.600	6.400	6.400	6.400
	Realizacija	892	3.500	7.600	-	-	-
		% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		% odstupanja realizacije od plana			
		-82%	-12%	0%	-	-	-
		% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		% odstupanja realizacije od plana			
		-	+292%	+117%	-16%	-16%	-16%

III PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

III 1. BILANS USPEHA

Prilog 3a

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12. 2020.

u 000
dinara

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

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

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

	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1	1	1	1	1	1	1	1
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031								
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	50	50	50	50	50	50	50
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	50	50	50	50	50	50	50
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034								
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035								
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036								
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037	50	50	50	50	50	50	50	50
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038								
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039								
56	D. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	40	40	40	40	40	40	40	40
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	40	40	40	40	40	40	40	40
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042								

561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043							
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044							
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045	40	40	40	40	40	40	40
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046							
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047							
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048	10	10	10	10	10	10	10
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049							
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	125	125	125	125	125	125	125
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	100	100	100	100	100	100	100
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	125	125	125	125	125	125	125
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	120	120	120	120	120	120	120
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	41	41	41	41	41	41	41
	LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055							

69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056											
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057											
	NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		41	41	41	41	41	41	41	41	41	41
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059											
	P. POREZ NA DOBITAK												
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061											
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062											
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063											
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064		36	36	36	36	36	36	36	36	36	36
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065											
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066											

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

Obrazloženje za izmenu plana prihoda:

U okviru poslovnih prihoda se menjaju sledeći prihodi:

AOP 1009 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga predstavljaju prihode od pijačarine i ovi prihodi se smanjuju za iznos od 3.325 hiljada dinara, odnosno za iznos prihoda koji bi se ostvario u periodu zabrane rada pijaca, ukoliko bi pijace radile.

AOP 1016 – Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija se povećavaju za iznos od 9.000 hiljada dinara, za iznos subvencija od grada Subotice, za finansiranje rada preduzeća tokom vanrednog stanja

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

Obrazloženje za izmenu plana rashoda:

U okviru poslovnih rashoda, menjaju se sledeći rashodi:

AOP 1026 – Troškovi proizvodnih usluga se smanjuju za iznos od 2.296 hiljada dinara, usled smanjenja troškova usluga fizičkog obezbeđenja pijaca, ko i usluga čišćenja pijaca. Ugovori ovih usluga se za period dok je na snazi zabrana rada svih pijaca na teritoriji grada Subotice stavljaju u moratorijum, te se troškovi po tom osnovu smanjuju.

AOP 1029 – Nematerijalni troškovi predstavljaju troškove advokatskih usluga, troškove štampanja i pisanja mesečnog lista Informator, kao i troškove softvera i troškove servisiranja kasa. Ovi troškovi su takođe umanjeni nominalno za 204 hiljada dinara, iz istih razloga kao što je to slučaj sa troškovima proizvodnih usluga.

III 2. Izveštaj o tokovima gotovine

Prilog 3b

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 1.1. do 31.1. 2020. godine

u 000 dinara

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

4. Porez na dobitak	3009	50	111	222	364	50
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	9.500	3.052	5.109	8.201	9.500
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	6.950	4.133	3.685	4.970	6.950
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012					
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA						
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	0	0	0	0	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014					
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015					
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016					
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017					
5. Primljene dividende	3018					
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020					
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022					

III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023							
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA								
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025							
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026							
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027							
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028							
4. Ostale dugoročne obaveze	3029							
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030							
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	450	124	327	450	450	450	450
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032							
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033							
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034							
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035							
5. Finansijski lizing	3036	450	124	327	450	450	450	450

6. Isplaćene dividende	3037							
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038							
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	450	124	327	450	450		
G. Svega priliv gotovine (3001 + 3013 + 3025)	3040	87.050	30.512	44.516	64.518	84.550		
D. Svega odliv gotovine (3005 + 3019 + 3031)	3041	88.550	34.503	49.158	67.998	86.050		
Đ. Neto priliv gotovine (3040 – 3041)	3042							
E. Neto odliv gotovine (3041 – 3040)	3043	1.500	3.991	4.642	3.480	1.500		
Z. Gotovina na početku obračunskog perioda	3044	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
Ž. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	3045	0	0	0	0	0		
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	3046							
J. Gotovina na kraju obračunskog perioda (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	3.500	1.009	358	1.520	3.500		

Obrazloženje za izmenu plana priliva gotovine:

AOP 3002 Prodaja i primljeni avansi se smanjuju za iznos od 11.500.000 dinara, pošto preduzeće u toku trajanja navedene zabrane rada pijaca, ne ostvaruje prihode sa pijaca.

AOP 3004 Ostali prilivi iz redovnog poslovanja se povećavaju za iznos od 9.000.000 dinara planiranih od grada Subotice, kao sredstva sufinansiranja rada preduzeća u toku vanrednog stavnja.

Obrazloženje za izmenu plana odliva gotovine:

AOP 3006 Isplate dobavljačima i dati avansi se smanjuju za iznos od 2.500.000 dinara, na osnovu smanjenja troškova usluga čišćenja i obezbeđenja pijaca, kao i drugih usluga koji su stavljani u moratorijum u periodu dok je na snazi zabrana rada svih pijaca.

III 3. Prihodi

Vrsta prihoda	Plan 2019	Realizacija 2019	Plan 2020	Prva izmena plana 2020.	Indeks			
					3/2	4/2	4/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Prihodi od pijacarine	13.500.000,00	13.655.752,17	13.925.000,00	10.600.000,00	102	103	100	76
Prihodi od zakupa	47.381.000,00	45.088.011,70	45.557.000,00	37.382.000,00	96	96	100	82
Prihod od pijačne delatnosti	60.881.000,00	58.743.763,87	59.482.000,00	47.982.000,00	97	98	101	81
Prihod od Grada za finansiranje preduzeća u toku vanrednog stanja	0	0	0	9.000.000,00	-			-
Prihod od Grada za nabavku drvenih kućica	500.000,00	495.000,00	0		99	0	0	-
Prihodi od sajamskih manifestacija i Winterfesta – sopstveni prihodi	3.341.665,33	3.330.535,12	4.663.333,33	4.663.333,33	102	140	137	100
Prihod od sajama – prihodi od Grada	1.666.666,67	1.666.666,67	1.666.666,67	1.666.667,67	100	100	100	100
Prihodi od konkurisanja za sajamske manifestacije – transferna sredstva od APV	166.666,67	166.666,67	0	1.00	100	0	0	-
Pripadajući deo prihoda za projektnu dokumentaciju za izgradnju Gradske pijace na postojećem mestu Mlečne pijace		666.666,67						
Prihodi od izdav. opreme za razne manifest.	250.000,00	39.208,32	100.000,00	100.000,00	28	40	141	100
Ostali prihodi	150.000,00	798.223,44	125.000,00	125.000,00	501	83	17	100
Finansijski prihodi	0	30.035,60	50.000,00	50.000,00	-	-	102	100
Prihodi od uskladjivanja kratkoročnih potraživanja	195.000,00	18.078,04	125.000,00	125.000,00	77	64	83	100
Prihod od ostalih aktivnosti	8.269.998,67	7.211.080,53	6.730.000,00	15.730.003,00	82	81	100	234
Ukupno	69.150.998,67	65.954.844,40	66.212.000,00	63.712.003,00	95	96	101	96

Iskazano bez PDV-a

Obrazloženje za izmenu plana prihoda:

Planirani prihodi se menjaju u delu prihoda od Grada namenjenih za finansiranje redovnog poslovanja preduzeća za period dok je na snazi zabrana rada svih pijaca na teritoriji grada Subotice, na osnovu Naredbe Gradskog štaba za vanredne situacije Grada Subotice donete 22.03.2020. godine i to uvećano za iznos od 9.000.000 dinara, dok se prihodi od pijačne delatnosti iz istih razloga smanjuju u iznosu od 11.500.000 dinara, pošto preduzeće u toku trajanja navedene zabrane, ne ostvaruje prihode sa pijaca.

III 4. Rashodi

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2019	Realizacija 2019	Plan 2020	Izmena plana 2020.	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
5120	Troškovi materijala za tekuće investiciono održavanje	1.340.000,00	885.202,62	900.000,00	900.000,00	100
5122	Troškovi kancelarijskog materijala	400.000,00	288.277,80	290.000,00	290.000,00	100
5123	Otpis sitnog inventara	1.350.000,00	985.533,15	375.000,00	375.000,00	100
512	Troškovi ostalog materijala	3.090.000,00	2.158.963,57	1.565.000,00	1.565.000,00	100
5130	Utrošena električna energija	3.723.000,00	3.656.135,73	3.900.000,00	3.900.000,00	100
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	750.000,00	687.421,03	740.000,00	740.000,00	100
5139	Troškovi grejanja	120.000,00	85.893,78	130.000,00	130.000,00	100
513	Troškovi goriva i energije	4.593.000,00	4.429.450,54	4.770.000,00	4.770.000,00	100
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.639.375,00	21.421.358,95	23.376.036,49	23.376.036,49	100
520	Troškovi bruto zarada zaposlenih	21.639.375,00	21.421.358,95	23.376.036,49	23.376.036,49	100
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.669.128,40	4.116.333,07	4.116.333,07	100
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	3.902.986,00	3.669.128,40	4.116.333,07	4.116.333,07	100
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.518.987,24	1.518.987,24	100
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.518.987,24	1.518.987,24	100
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanje	450.000,00	393.874,01	370.000,00	370.000,00	100
5291	Pomoć zaposlenima	1.176.000,00	988.000,00	976.000,00	976.000,00	100
5299	Ostali lični rashodi	1.318.000,00	1.201.898,18	985.000,00	985.000,00	100
529	Ostali lični rashodi i naknade	2.944.000,00	2.825.090,01	2.331.000,00	2.331.000,00	100
5310	Troškovi prevoza	30.000,00	30.480,00	50.000,00	50.000,00	100
5311	Troškovi PTT usluga	480.000,00	420.792,75	715.000,00	715.000,00	100

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

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

Obrazloženje za izmenu plana rashoda:

539 - Troškovi ostalih usluga, u koje spadaju komunalne usluge, smanjuju se usled ukidanja troškova obezbeđenja pijaca, kao i usluga čišćenja, u periodu prestanka rada pijaca za period dok je na snazi zabrana rada svih pijaca na teritoriji grada Subotice, na osnovu Naredbe Gradskog štaba za vanredne situacije Grada Subotice br II-službeno/2020, donete 22.03.2020. godine.

550 – Troškovi neproizvodnih usluga se smanjuju usled ukidanja troškova advokatskih usluga, smanjenja troškova softvera, kao i usled ukidanja troškova štampanja i pisanja mesečnog lista Informator iz istih razloga kao što je u prethodnom stavu navedeno.

IV SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

Prilog 4
u dinarima

2019.god.					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	4.400.000	4.295.000	4.295.000	0	0
Ostali prihodi iz budžeta*	0	0	0	0	0
UKUPNO	4.400.000	4.295.000	4.295.000	0	0

u dinarima

	Plan 2020.	Prva izmena plana 2020.	Prva izmena plana za period 01.01-31.12.2020.			
			01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	8.400.000	17.400.000	0	17.400.000	17.400.000	17.400.000
Ostali prihodi iz budžeta*	0	0	0	0	0	0
UKUPNO	8.400.000	17.400.000	0	17.400.000	17.400.000	17.400.000

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

Obrazloženje za izmenu plana subvencija:

Planirane subvencije iz budžeta Grada Subotice se povećavaju za iznos od 9.000.000 dinara, a pored već predviđenih sredstava za sufinansiranje troškova sajma i projektne dokumentacije, dodatno su obezbeđena sredstva i za sufinansiranje troškova preduzeća u periodu vanrednog stanja, odnosno zabrane rada pijaca.

Subotica, 21.06. 2020.



Direktor JKP „Subotičke pijace“
Dejan Ljubisavljević

