

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

**ПРВА ИЗМЕНА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаце“

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, Буре Ђаковића 23/1

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ предузећа је:

68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Предузеће обавља и следеће делатности:

81.10 Услуге одржавања објеката

82.30 Организовање састанака и сајмова

93.21 Делатност забавних и тематских паркова

96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

МАТИЧНИ БРОЈ: 08711585

ПИБ: 100838380

ЛББК:82364

ОСНИВАЧ: ГРАД СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Суботица, септембар 2022. год.

С А Д Р Ж А Ј:

- I УВОД**
- II ОПШТИ ПОДАЦИ**
- III ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА**
- IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**
- V ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**

I УВОД

Скупштина Града Суботице је на 18. седници одржаној дана 20.01.2022. године донела Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2022. годину, број I-00-022-34/2022.

Током 2022. године, ЈКП „Суботичке пијаце“ се финасирало из текућих прихода остварених од пијачарине и закупнине на пијацама у надлежности предузећа, изузев средства субвенције за текуће одржавање у износу од 3.000.000 динара за суфинансирање трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама, односно средстава капиталне субвенције у износу од 600.000 динара за набавку нових витрина на пијацама.

Због предвиђених додатних средстава, односно усаглашавања са планираним изменама и допунама буџета Града Суботице, приступа се првој измени Програма пословања у структури прихода и расхода из следећих разлога.

Образложење за измену прихода:

- Приходи од субвенција од Града Суботица за текуће одржавање су првобитно планирани у износу од 3.000.000 динара за суфинансирање трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама. Међутим одобрена су додатна средства у износу од 500.000 динара из разлога раста цене услуге чишћења на пијацама на основу спроведеног поступка јавне набавке. Према томе за субвенције суфинансирања трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама се планирају укупна средства у износу од 3.500.000 динара што, након обрачунатог ПДВ-а од 10%, у табели прихода износи 3.181.819 динара.
- Поред наведеног, обезбеђена су средства текуће субвенције за услуге физичког обезбеђења на пијацама у износу од 500.000 динара, што су након обрачунатог ПДВ-а од 20% у табели прихода приказана у износу од 416,667 динара.
- Такође су обезбеђена средства субвенције за набавку електричне енергије за потребе несметаног функционисања пијаца, такође у износу од 500.000 динара, услед драстично повећане јединичне цене електричне енергије, која је понуђена од стране понуђача у поступку јавне набавке спроведене у јулу месецу 2022. године. Ова средства, такође, након обрачунатог ПДВ-а од 20% износе 416,667 динара.
- Из свега наведеног следи да укупна планирана средства за текуће субвенције, износе 4.015.153,00 динара без ПДВ-а. Ови приходи су приказани у оквиру осталих послованих прихода на контима групе рачуна 64 биланса успеха.
- Поред наведеног, у 2022. години су планирана средства за капиталне субвенције из буџета Града Суботица у износу од 600.000 динара за набавку витрина. Набавка је реализована на планираном нивоу, међутим пошто је предузеће набавило витрине од добављача који је у систему ПДВ-а, по том основу постоји обавеза да се обрачуна ПДВ на приход субвенције. Самим тим, и трошак и приход за набавку витрина износи 500.000 динара. Из наведеног следи, да се приход од Града за набавку расхладних витрина у табели прихода коригује за износ ПДВ-а и износи 500.000 динара. Ови приходи су такође саставни део осталих послованих прихода на контима групе рачуна 64 биланса успеха.
- Током 2022. године није организован сајам привреде, те нису реализовани приходи по том основу, према томе, врши се корекција планираних прихода сајма у делу сопствених прихода од котизације излагача приказано у оквиру осталих послованих прихода на контима групе рачуна 65 биланса успеха, као и прихода од Града Суботица за суфинансирање организовања сајма приказано у оквиру прихода од продаје на контима групе рачуна 61 биланса успеха.
- Повећавају се приходи од манифестације организоване за Дан Града услед повећаног броја излагача, као и за приходе од зимског вашара „Winterfest“ за које се очекује реализација на вишем нивоу услед повећања броја купаца, што је приказано у оквиру осталих послованих прихода на контима групе рачуна 65 биланса успеха.
- Такође се повећавају планирани остали приходи због повећања прихода од накнаде штете по одштетним захтевима приказано у оквиру осталих прихода на контима групе рачуна 67 биланса успеха.

Образложење за измену расхода:

- Врши се повећање планираних трошкова путног трошка запослених, из разлога повећања цене карте у јавном превозу, што директно утиче на повећање трошкова доласка и одласка запослених на посао, као саставни део групе рачуна 52 биланса успеха

- Трошкови електричне енергије се планирају на вишем нивоу у односу на првобитни план услед драстично повећане јединичне цене електричне енергије, која је понуђена од стране понуђача у поступку јавне набавке спроведене у јулу месецу 2022. године Такође се трошкови грејања планирају на вишем ницоу због најављеног поскупљења цене грејања. Трошкови горива се планирају на нижем нивоу, због штедње у потрошњи. Ови расходи су приказани у оквиру трошкова материјала, горива и енергије на контима групе рачуна 51 биланса успеха.
- Трошкови услуга одржавања се повећавају у односу на првобитни план, из разлога што је због хаварија и штете настале као последица временских непогода, потребно извршити поравке инфраструктуре на пијацама. Ови расходи су приказани у оквиру трошкова производних услуга на контима групе рачуна 53 биланса успеха.
- Трошкови сајмова се планирају на нижем нивоу у односу на првобитни план из разлога што током 2022. године није одржан Сајам привреде, те се за тај износ умањују планирани трошкови сајмова, док се планирани трошкови организовања зимског вашара „Winterfest” повећавају за износ очекиваних повећања цена услуга и радова ангажованих за потребе организовања зимског вашара. Ови расходи су такође приказани у оквиру трошкова производних услуга на контима групе рачуна 53 биланса успеха.
- Трошкови пореза се планирају на нижем нивоу у односу на првобитни план из разлога што није дошло до реализације трошкова накнаде за запошљавање лица са инвалидитетом, пошто је предузеће запослило такво лице. Ови расходи су приказани у оквиру нематеријалних трошкова на контима групе рачуна 55 биланса успеха

На основу наведених чињеница, у Програму пословања мења се следеће:

- Општи подаци
- Планирани и реализовани индикатори пословања
- Биланс успеха за 2022. годину
- Планирани приходи за 2022. годину
- Планирани расходи за 2022. годину
- Табела субвенција
- Табела трошкова запослених
- Табела планираних набавки

II ОПШТИ ПОДАЦИ

Током 2022. године је донет Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја:

Дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2022-2031 и Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период од 2022-2026 донет је од стране Надзорног одбора дана 17.05.2022. године.

Током 2022. године је именован директор предузећа:

Александар Алексић, именован је за директора Решењем број I-00-022-140/2022 од 07.04.2022. од стране Скупштине града Суботице

Током 2022. године је именован председник и чланови надзорног одбора:

Председник надзорног одбора: Јасмина Стевановић

Члан: Габор Сенте

Члан: Петар Кунтић

Скупштина града Суботице је именовала председника и чланове Надзорног одбора решењем број I-00-021-43/2022 дана 03.03.2022. године.

III ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	15.819	15.673	15.378	17.632
	Реализација	14.783	16.571	17.610	-
	% одступања реализације од плана	-7%	+6%	+15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12	+6%	0%
Укупна имовина	План	47.087	50.211	57.352	47.915
	Реализација	47.917	51.354	56.070	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+2%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+9%	0%
Пословни приходи	План	68.806	64.130	66.986	67.319
	Реализација	64.908	60.935	61.608	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-5%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-6%	+1%	0%
Пословни расходи	План	68.559	62.828	66.875	67.603
	Реализација	65.242	59.071	61.473	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-6%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-9%	+4%	0%
Пословни резултат	План	247	1.302	111	-284

	Реализација	-334	1.864	135	-
	% одступања реализације од плана	-235%	+43%	+22%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+658%	-93%	0%
Нето резултат	План	3	1.107	141	22
	Реализација	59	1.711	100	-
	% одступања реализације од плана	+1867%	+55%	-29%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2800%	-94%	0%
Број запослених на дан 31.12.					
	План	21	21	21	21
	Реализација	21	21	21	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%
Просечна нето зарада					
	План	61	66	68	73
	Реализација	61	66	68	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+3%	0%
Инвестиције					
	План	7.600	6.400	400	600
	Реализација	7.600	6.400	0	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-16%	-100%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
ЕБИТДА	3.564	4.591	2.917	2.031
РОА	1	2,92	0,18	0,04
РОЕ	3	10,33	0,57	0,12
Оперативни новчани ток	3.715	9.946	6.951	6.952
Дуг / капитал	249	254	2,16	2,11
Ликвидност	64	53	0,56	0,83
% зарада у пословним приходима	45	51	51,59	50,32

+-

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	4000	4000	0	4.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	4000	4000	0	4.000

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	4.400	15.400	2.000	5.100
	Пренето	4.095	15.400	0	-
	Реализовано	4.095	15.400	0	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

Укупно приходи из буџета	План	4.000	15.400	2.000	5.100
	Пренето	4.095	15.400	0	-
	Реализовано	4.095	15.400	0	-

Напомена:

ЕБИТДА (Еарнингс бефоре Интерес, Тахес, Депрециатион анд Амортизатион) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

РОА (Ретурн он Ассетс) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

РОЕ (Ретурн он Еквити) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Образложење за измену плана 2022:

Индикатор пословни приход, као и индикатор пословни расход се мења услед промене износа послованих прихода и послованих расхода у складу са билансом успеха.

Индикатор пословни резултат се мења такође услед промене податка у складу са билансом успеха

Субвенције се мењају на следећи начин: у плану за 2022. години је првобитно предвиђен износ од 2.000.000 динара субвенције од града Суботица за организацију Сајма. Планиране субвенције се умањују за овај износ из разлога што током 2022. године није организован Сајам привреде.

Поред тога, планирана су средства субвенције за текуће одржавање у износу од 3.000.000 динара за суфинансирање трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама. Ови трошкови се повећавају за додатних 500.000 динара за трошкове чишћења и одржавања хигијене на пијацама, односно за 500.000 динара за услуге физичког обезбеђења на пијацама и 500.000 динара за набавку електричне енергије за потребе несметаног функционисања предузећа.

Поред наведеног планирана су средства за капиталне субвенције у износу од 600.000 динара за набавку нових витрина на пијацама. Ова средства субвенције су на истом нивоу у односу на првобитни план. Према свему наведеном следи да укупне субвенције износе 5.100.000 динара.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

IV 1. Биланс успеха

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12. 2022.

Прилог 5а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					
			План 2022.	Прва измена 2022.	Измена плана 01.01- 31.03.2022.	Измена плана 01.01- 30.06.2022.	Измена плана 01.01- 30.09.2022.	Измена плана 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	68.391	67.319	16.100	35.866	53.000	67.319
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003						
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004						
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	15.611	13.944	2.500	7.666	13.000	13.944
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	15.611	13.944	2.500	7.666	13.000	13.944
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007						
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008						
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009						

631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010						
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	52.780	53.375	13.600	28.200	40.000	53.375
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012						
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	68.340	67.603	15.475	32.674	46.409	67.603
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014						
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7.330	9.035	1.350	3.350	4.800	9.035
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	34.417	34.567	8.625	18.224	26.247	34.567
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	25.735	25.735	6.422	12.992	19.343	25.735
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.331	4.331	1.081	2.186	3.255	4.331
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.351	4.501	1.122	3.046	3.649	4.501
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.000	2.000	0	0	0	2.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021						
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	19.910	17.650	3.900	8.600	11.300	17.650
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	40	40	0	0	0	40

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.643	4.311	1.600	2.500	4.062	4.311
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	51		625	3.192	6.591	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		284				284
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	10	20	2	4	6	20
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029						
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030						
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	10	20	2	4	6	20
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	22	5	5	5	22
560 и 561	V. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034						
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035						
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	5	22	5	5	5	22
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	5		0	0	1	

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		2	3	1		2
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	50	50	0	0	0	50
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	50	50	0	0	0	50
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	50	432	0	10	40	432
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	80	120	10	30	50	120
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	68.501	67.821	16.102	35.880	53.046	67.821
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	68.475	67.795	15.490	32.709	46.464	67.795
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	26	26	612	3.171	6.582	26
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046						
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА	1047						

	РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА							
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048						
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049						
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	4	4	0	0	0	4
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052						
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053						
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054						
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	22	22	612	3.171	6.582	22
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056						
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						

	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1061						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062						

Образложење за измену плана прихода:

АОП 1001 Пословни приходи се смањују номинално за 1.072 хиљада динара, односно на износ од у износу од 67.319 у односу на првобитно планираних 68.391 хиљада динара, а састоје се од:

- АОП 1005 приходи од продаје производа и услуга – приход од наплате пијачарине у износу од 13.944 хиљада динара. На овој позицији су планирани приходи од Града за суфинансирање Сајам привреде, који се бришћу, пошто у 2022. није организован сајам, те није дошло до реализације прихода по том основу.

- АОП 1011 остали пословни приходи се повећавају на износ од 53.375 хиљада динара, у односу на првобитно планираних 52.780 хиљада динара. Ови приходи се састоје од прихода од закупнине, прихода од зимског вашара „ Winterfest” и прихода од давања у закуп дрвених кућица и павиљона за разне манифестације, у укупном износу од 49.360 хиљада динара. Ови приходи су смањени за планиране приходе од излагача на Сајму привреде, који није организован током 2022. године. Поред тога, на овој ставци биланса су приказана средства субвенције за текуће одржавање у укупном износу од 4.015.153 динара а према следећем саставу:

- за суфинансирање трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама укупно 3.5000.000 динара (3.181.819 динара без ПДВ-а), која су првобитно планирана на нивоу од 3.000.000 динара. Међутим захтевају се додатна средства у износу од 500.000 динара из разлога раста цене услуге чишћења на пијацама на основу спроведеног поступка јавне набавке.
- средстава текуће субвенције за услуге физичког обезбеђења на пијацама у износу од 500.000 динара, што је након обрачуног ПДВ-а од 20% у табели биланса приказано у износу од 416,667 динара. Ова средства првобитно нису била предвиђена, међутим неопходно их је планирати због повећања цене улсуге обезбеђења.
- средства субвенције за набавку електричне енергије за потребе несметаног функционисања пијаца, такође у износу од 500.000 динара, које је неопходно обезбедити услед драстичног повећане јединичне цене електричне енергије, која је понуђена од стране понуђача у поступку јавне набавке спроведене у јулу месецу 2022. године. Ова средства након обрачуног ПДВ-а од 20% износе 416,667 динара.

Поред наведеног, на овој позицији биланса се налазе капиталне субвенције у износу од 600.000 динара (што након обрачуног ПДВ-а износи 500.000 динара) за набавку нових витрина на пијацама.

АОП 1027 Финансијски приходи се повећавају на ниво од 20 хиљада динара у односу на планираних 10 хиљада, из разлога што је предузеће успело да реализује више прихода од камате на депозит по виђењу.

АОП 1041 Остали приходи се повећавају на износ од 432 хиљада динара у односу на планираних 50 хиљада динара због реализованих прихода од накнаде штете.

Образложење за измену плана расхода:

АОП 1013 Пословни расходи се смањују на износ од 67.603 у односу на првобитно планираних 68.340 хиљада динара а чине их:

АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије који се повећавају на износ од 9.035 хиљада динара у односу на првобитних 7.330 хиљада динара, услед драстичног повећане јединичне цене електричне енергије, која је понуђена од стране понуђача у поступку јавне набавке спроведене у јулу месецу 2022. године, као и због најављеног поскупљења цене грејања.

АОП 1016 трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи се повећавају на износ од 34.567 хиљада динара, у односу на планираних 34.417 хиљада динара, из разлога повећања цене карте у јавном превозу, што директно утиче на повећање трошкова доласка и одласка запослених на посао.

АОП 1022 трошкови производних услуга се смањују на износ од 17.650 хиљада динара, у односу на првобитни план од 19.910 хиљада динара из разлога што током 2022. године није одржан Сајам привреде.

АОП 1024 нематеријални трошкови се смањују на износ од 4.311 хиљада динара у односу на планираних 4.643 хиљада динара из разлога што није дошло до реализације трошкова накнаде за запошљавање лица са инвалидитетом, пошто је предузеће запослило такво лице.

АОП 1032 Финансијски расходи се повећавају на износ од 22 хиљада у односу на планираних 5 хиљада динара због трошкова обраде кредита за дозвољено прекорачење по текућем рачуну .

АОП 1042 Остали расходи се повећавају на 120 хиљада, а планирани су првобитно на нивоу од 80 хиљада динара, услед повећаних трошкова наплате потраживања путем извршитеља.

IV 2. Приходи:

	План 2021.	Реализација 2021.	План 2022.	Измена плана 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
Приходи од пијачарине	14.599.362,00	13.505.887,64	13.500.000,00	13.500.000,00	100
Приходи од закупа	45.657.000,00	45.016.197,76	44.904.000,00	44.904.000,00	100
Приходи од пијачне делатности	60.256.362,00	58.522.085,40	58.404.000,00	58.404.000,00	100
Приход од сајамски манифестација, Дана града Суботице и „Winterfesta”-сопствени приходи	4.663.333,00	3.631.666,49	4.620.000,00	4.200.000,00	91
Приход од сајма-приход од Града	1.666.667,00	0,00	1.666.667,00	0,00	-
Приход од конкурисања за сајамске манифестације АПВ	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-
Приход од субвенције Министарства привреде за набавку нових фискалних каса	0,00	152.828,00	0,00	0,00	-
Приход од Града за набавку расхладних витрина	0,00	0,00	600.000,00	500.000,00	83
Приход од Града за текуће субвенције	0,00	0,00	3.000.000,00	4.015.153,00	133
Приходи од издавања опреме за разне манифестације	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200
Остали приходи	125.000,00	441.850,31	50.000,00	432.000,00	464
Финансијски приходи	50.000,00	22.216,41	10.000,00	20.000,00	200
Приходи од усклађивања краткорочних потраживања	125.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	0,00	699.999,44	0,00	0,00	
Приход од осталих активности	7.030.000,00	5.048.560,65	7.096.667,00	9.417.153,00	130
УКУПНО ПРИХОДИ	67.286.362,00	63.570.646,05	68.500.667,00	67.821.153,00	99

Исказано без ПДВ-а

Образложење за измену плана:

- Приход од сајамских манифестација, Дана града Суботице и „Winterfesta”-сопствени приходи се смањују за део прихода од организације Сајма привреде, који није био организован током 2022. године, а повећавају се за приходе од манифестације организоване за Дан Града услед повећаног броја излагача, као и за приходе од зимског вашара „Winterfest” за које се очекује реализација на вишем нивоу услед повећања броја закупаца.
- У 2022. години су планирана средства субвенције из буџета Града Суботица у износу од 600.000 динара за набавку витрина. Набавка је реализована на планираном нивоу, међутим пошто је предузеће набавило витрине од добављача који је у систему ПДВ-а, по том основу постоји обавеза да се обрачуна ПДВ на приход субвенције. Самим тим, и трошак и приход за набавку витрина износи 500.000 динара. Из наведеног следи, да се приход од Града за набавку расхладних витрина у горњој табели коригује за износ ПДВ-а и сада износи 500.000 динара.
- Приходи од Града за субвенције за текуће одржавање у износу од 3.000.000 динара су планирани за суфинансирање трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама. Међутим захтевају се додатна средства у износу од 500.000 динара из разлога раста цене услуге чишћења на пијацама на основу спроведеног поступка јавне набавке. Према томе за субвенције суфинансирања трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама су потребна укупна средства у износу од 3.500.000 динара, што су након обрачуна ПДВ-а од 10% у табели прихода приказана у износу од 3.181.819 динара. Поред наведеног, неопходно је обезбедити средства за текуће субвенције за услуге физичког обезбеђења на пијацама у износу од 500.000 динара, што су након обрачуна ПДВ-а од 20% у табели прихода приказана у износу од 416,667 динара. Такође је потребно обезбедити средства субвенције за набавку електричне енергије за потребе несметаног функционисања пијаца, такође у износу од 500.000 динара, услед драстично повећане јединичне цене електричне енергије, која је понуђена од стране понуђача у поступку јавне набавке спроведене у јулу месецу 2022. године. Ова средства, такође, након обрачуна ПДВ-а од 20% износе 416,667 динара. Из свега наведеног следи да укупна планирана средства за текуће субвенције, након обрачуна ПДВ-а износе 4.015.153,00 динара.
- Приходи од издавања опреме за разне манифестације су повећани на ниво од 200.000 у односу на првобитно планираних 100.000 динара, из разлога што је током 2022. године предузеће остварило више прихода од издавања кућица и павиљона разним организацијама за потребе давања у закуп на манифестацијама.
- Остали приходи су повећани на ниво од 432.000 динара, из разлога што је предузеће остварило приход на основу одштетног захтева.
- Финансијски приходи се повећавају на ниво од 20.000 у односу на планираних 10.000 динара, пошто су током 2022. године остварени приходи од камате на депозит по виђењу на вишем нивоу.

План прихода Сајма 2022:

Р.бр.	Назив прихода	План Износ без ПДВ-а	План Износ са ПДВ-ом	Измена плана
1	Приходи од котизације излагача	1.963.333,33	2.356.000,00	0
2	Наменска средства Града Суботица	1.666.666,67	2.000.000,00	0
	Укупно	3.630.000,00	4.356.000,00	0

План расхода Сајма 2022:

Р.бр.	Назив расхода	План Износ без ПДВ-а	План Износ са ПДВ-ом	Измена плана
1	Пројектовање, изградња и опремање штандова	1.360.000,00	1.632.000,00	0
2	Закуп Спортске хале и остале опреме	166.666,67	200.000,00	0
3	Изградња електроинсталације за штандове, трошкови транспорта и рад виљушкара, физичко обезбеђење манifestације, чишћење и спремање, трошкови горива	541.166,67	649.400,00	0
4	Штампање материјала и сајамског каталога, извештавање са сајма, пехари, канцеларијски и репро материјал	433.000,00	519.600,00	0
5	Озвучење, услуге преводиоца, организација културног програма и ангажовања помоћног особља за организацију манифестације, израда меш платна, израда видео записа, набавка опреме за потребе сајма, накнада за ауторска права за емитовање/јавно саопштавање музичких дела	454.166,67	545.000,00	0
6	Осигурање манифестације и експоната	25.000,00	30.000,00	0
7	Монтажа и демонтажа, услуга аранжирања бине, остали трошкови	350.000,00	420.000,00	0
	Укупно	3.330.000,00	3.996.000,00	0

Образложење:

Током 2022. године није дошло до организације Сајма привреде, те се врши брисање планираних прихода и расхода по том основу.

План прихода „Winterfest” 2022:

Р.бр.	Назив прихода	План Износ без ПДВ-а	План Износ са ПДВ-ом	Измењен план Износ без ПДВ-а	Измењен план Износ са ПДВ-ом
1	Приходи од котизације излагача	3.000.000,00	3.600.000,00	3.400.000	4.080.000
	Укупно	3.000.000,00	3.600.000,00	3.400.000	4.080.000

Измена плана расхода „Winterfest” 2022:

Р.бр.	Назив расхода	План Износ без ПДВ-а	План Износ са ПДВ-ом	Измењен план Износ без ПДВ-а	Измењен план Износ са ПДВ-ом
1	Расвета	110.000,00	132.000,00	140.000,00	168.000,00
2	Кићење	100.000,00	120.000,00	140.000,00	168.000,00
3	Изнајмљивање објеката и опреме	80.000,00	96.000,00	120.000,00	144.000,00
4	Превоз објеката	10.000,00	12.000,00	11.000,00	13.200,00
5	Обезбеђење	450.000,00	540.000,00	450.000,00	540.000,00
6	Чишћење	40.000,00	48.000,00	44.000,00	52.800,00
7	Разни радови	200.000,00	240.000,00	284.000,00	340.800,00
8	Осигурање манифестације и експоната	10.000,00	12.000,00	11.000,00	13.200,00
9	Остали трошкови	100.000,00	120.000,00	200.000,00	240.000,00
	Укупно	1.100.000,00	1.320.000,00	1.400.000,00	1.680.000,00

Врши се измена планираних расхода организовања зимског вашара „Winterfest” из разлога очекиваних повећања цена услуга и радова ангажованих за потребе организовања зимског вашара. Такође се врши измена планираних прихода услед очекиваног повећања броја купаца.

IV 3. Расходи:

Конто	Врста расхода	План 2021.	Реализација 2021.	План 2022.	Измена плана 2022.	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
5120	Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање	900.000,00	453.881,77	790.000,00	730.000,00	92
5122	Трошкови канцеларијског материјала	360.000,00	154.239,01	180.000,00	220.000,00	122
512	Трошкови осталог материјала	1.260.000,00	608.120,78	970.000,00	950.000,00	98
5130	Утрошена електрична енергија	3.900.000,00	4.101.013,23	4.400.000,00	6.700.000,00	152
5133	Утрошено гориво и мазиво	740.000,00	435.777,90	550.000,00	510.000,00	93
5139	Трошкови грејања	130.000,00	163.915,88	160.000,00	200.000,00	125
513	Трошкови горива и енергије	4.770.000,00	4.700.707,01	5.110.000,00	7.410.000,00	145
5159	Трошкови једнокр. отписа осталог алата и инвентара	630.000,00	331.279,10	1.250.000,00	675.000,00	54
515	Трошкови једнокр. отписа алата и инвентара	630.000,00	331.279,10	1.250.000,00	675.000,00	54
5200	Трошкови бруто зарада запослених	23.722.817,00	23.667.706,89	25.735.315,00	25.735.315,00	100
520	Трошкови бруто зарада запослених	23.722.817,00	23.667.706,89	25.735.315,00	25.735.315,00	100
5210	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	4.129.915,00	3.940.673,28	4.330.678,00	4.330.678,00	100
521	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет посл.	4.129.915,00	3.940.673,28	4.330.678,00	4.330.678,00	100
5260	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.518.987,00	1.470.125,86	1.509.434,04	1.509.434,04	100
526	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.518.987,00	1.470.125,86	1.509.434,04	1.509.434,04	100
5291	Накнада трошкова зап. за служб. путовање	200.000,00	50.388,87	200.000,00	200.000,00	100
5291	Превоз запосл. на посао и са посла	600.000,00	575.229,70	600.000,00	750.000,00	125
5290	Отпремнина	330.000,00	0,00	480.000,00	480.000,00	100
5290	Помоћ запосленима	1.018.575,00	1.001.214,32	1.021.778,00	1.021.778,00	100
5290	Јубиларна награда	660.000,00	615.107,34	240.000,00	240.000,00	100
5290	Остали лични расходи	387.500,00	159.610,87	300.000,00	300.000,00	100

529	Остали лични расходи и накнаде	3.196.075,00	2.401.551,10	2.841.778,00	2.991.778,00	105
5310	Трошкови превоза	50.000,00	10.000,00	30.000,00	30.000,00	100
5311	Трошкови ПТТ услуга	50.000,00	30.848,83	50.000,00	50.000,00	100
5312	Трошкови телефона	430.000,00	450.112,80	480.000,00	480.000,00	100
5313	Трошкови интернета	150.000,00	167.591,10	180.000,00	120.000,00	67
531	Трошкови транспортних услуга	680.000,00	658.552,73	740.000,00	680.000,00	92
5320	Трошкови одржавања	750.000,00	383.328,53	680.000,00	770.000,00	113
532	Трошкови услуга одржавања	750.000,00	383.328,53	680.000,00	770.000,00	113
5331	Трошкови закупа опрема	35.000,00	0	0	40.000,00	-
533	Трошкови закупа	35.000,00	0	0	40.000,00	-
5349	Трошкови сајмова	2.630.000,00	0	2.630.000,00	0,00	0
5349	Трошкови сајмова - „Winterfest”	1.310.000,00	1.095.674,51	1.100.000,00	1.400.000,00	127
534	Трошкови сајмова	3.940.000,00	1.095.674,51	3.730.000,00	1.400.000,00	38
5359	Трошки рекламе	300.000,00	299.666,70	300.000,00	300.000,00	100
535	Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања	300.000,00	299.666,70	300.000,00	300.000,00	100
5391	Трошкови производних услуга	352.800,00	222.000,00	120.000,00	120.000,00	100
5390	Трошкови комуналних услуга	7.600.000,00	7.696.688,40	7.892.000,00	7.892.000,00	100
5399	Трошкови осталих производних услуга	6.730.000,00	6.185.073,93	6.448.000,00	6.448.000,00	100
539	Трошкови осталих услуга	14.682.800,00	14.103.762,33	14.460.000,00	14.460.000,00	100
5400	Трошкови амортизације	2.000.000,00	2.584.378,68	2.000.000,00	2.000.000,00	100
540	Трошкови амортизације	2.000.000,00	2.584.378,68	2.000.000,00	2.000.000,00	100
5450	Резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	0	1.534.814,36	40.000,00	40.000,00	100
545	Резервисања за накнаде и друге бенеф. запосл.	0,00	1.534.814,36	40.000,00	40.000,00	100
5500	Трошкови ревизије	120.000,00	36.000,00	120.000,00	120.000,00	100
5501	Трошкови адвокатских услуга	264.000,00	132.000,00	80.000,00	50.000,00	63
5502	Трошкови књиговодства	384.000,00	384.000,00	528.000,00	528.000,00	100
5504	Трошкови стручног образовања	50.000,00	38.000,00	50.000,00	50.000,00	100
5509	Остале непроизводне услуге	1.980.000,00	1.354.011,01	1.614.000,00	1.649.000,00	102

550	Непроизводне услуге	2.798.000,00	1.944.011,01	2.392.000,00	2.397.000,00	100
5510	Трошкови репрезентације	160.000,00	107.072,15	160.000,00	160.000,00	100
551	Трошкови репрезентације	160.000,00	107.072,15	160.000,00	160.000,00	100
5520	Премије осигурања	300.000,00	421.614,22	300.000,00	300.000,00	100
552	Премије осигурања	300.000,00	421.614,22	300.000,00	300.000,00	100
5530	Трошкови платног промета	150.000,00	174.134,15	180.000,00	180.000,00	100
553	Трошкови платног промета	150.000,00	174.134,15	180.000,00	180.000,00	100
5549	Трошкови чланарина	85.000,00	70.800,00	85.000,00	50.000,00	59
554	Трошкови чланарина	85.000,00	70.800,00	85.000,00	50.000,00	59
5550	Порез на имовину	950.000,00	784.694,07	800.000,00	800.000,00	100
5559	Остали трошкови пореза	620.000,00	670.271,56	430.000,00	130.000,00	30
555	Трошкови пореза	1.570.000,00	1.454.965,63	1.230.000,00	930.000,00	76
5560	Трошкови доприноса (коморе)	46.200,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	100
556	Трошкови доприноса (коморе)	46.200,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	100
5591	Таксе (админ, судске)	100.000,00	151.060,80	200.000,00	228.000,00	114
5599	Остали нематеријални трошкови	50.000,00	50.232,00	50.000,00	20.000,00	40
559	Остали нематеријални трошкови	150.000,00	201.292,80	250.000,00	248.000,00	99
5620	Расходи камата	100.000,00	16.240,49	5.000,00	1.700,00	34
562	Расходи камата	100.000,00	16.240,49	5.000,00	1.700,00	34
5690	Остали финансијски расходи	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-
569	Остали финансијски расходи	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-
5701	Губитак по основу расхода	0,00	27.300,00	0,00	0,00	-
570	Губитак по основу расхода	0,00	27.300,00	0,00	0,00	-
5760	Расходи од отписа потраживања	0,00	311.458,37	0,00	0,00	-
576	Расходи по основу директних отписа потраживања	0,00	311.458,37	0,00	0,00	-
5799	Остали непоменути расходи	120.000,00	245.292,34	80.000,00	120.000,00	150
579	Остали непом расходи	120.000,00	245.292,34	80.000,00	120.000,00	150
5850	Обезвређивање потраживања	50.000,00	74.653,04	50.000,00	50.000,00	100

585	Обезвређивање потраживања	50.000,00	74.653,04	50.000,00	50.000,00	100
5920	Исправка грешке из ранијих година	0	158.113,46	0,00	0,00	-
592	Исправка грешке из ранијих година	0,00	158.113,46	0,00	0,00	-
	РАСХОДИ	67.144.794,00	63.033.033,52	68.474.949,04	67.794.649,04	99

Образложење за измену плана:

512 - Трошкови осталог материјала се планирају на nižем нивоу за 2% у односу на првобитни план, услед уштеде у потрошњи материјала за одржавање.

513 - Трошкови горива и енергије се планирају на вишем нивоу у односу на првобитни план за 45%, услед драстично повећане јединичне цене електричне енергије, која је понуђена од стране понуђача у поступку јавне набавке спроведене у јулу месецу 2022. године, као и због најављеног поскупљења цене грејања.

529 - Остали лични расходи и накнаде се планирају на вишем нивоу за 5% у односу на првобитни план, из разлога повећања цене карте у јавном превозу, што директно утиче на повећање трошкова доласка и одласка запослених на посао.

531 - Трошкови транспортних услуга, се за 8%, смањују у односу на првобитни план, услед уштеде у трошковима интернета и мобилне телефоније.

532 - Трошкови услуга одржавања се за 13% повећавају у односу на првобитни план, из разлога што је због хаварија и штете настале као последица временских непогода, потребно извршити поравке инфраструктуре на пијацама.

534 - Трошкови сајмова се планирају за 62% испод првобитно планираног нивоа из разлога што током 2022. године није одржан Сајам привреде.

554 - Трошкови чланарина се планирају на nižем нивоу у односу на првобитни план због постигнутих попушта приликом склапања уговора.

555 – Трошкови пореза се планирају на nižем нивоу за 24% у односу на првобитни план из разлога што није дошло до реализације трошкова накнаде за запошљавање лица са инвалидитетом, пошто је предузеће запослило такво лице.

559 – Остали нематеријални трошкови се планирају за 1% испод првобитног плана услед смањених трошкова оглашавања и слично.

562 – Расходи камата се планирају на нивоу од 66% односно за 3.300 динара испод првобитног плана због истека уговора о финансијском лизингу једног теретног возила.

569 - Остали финансијски расходи се планирају на нивоу од 20.000 динара, иако првобитно нису планирани, а односе се на трошкове обраде кредита за дозвољено прекорачење по текућем рачуну.

579 – Остали непоменути расходи се планирају за 50%, односно за 40.000 динара изнад првобитног нивоа услед повећаних трошкова наплате потраживања путем извршитеља.

IV 4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	2.000.000	0	0		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	2.000.000	0	0		

у динарима

	План 2022.	Прва измена плана 2022.	Прва измена плана за период 01.01-31.12.2022.			
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	5.600.000	5.100.000	750.000	2.700.000	3.600.000	5.100.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	5.600.000	5.100.000	0	2.700.000	3.600.000	5.100.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Образложење за измену плана:

У плану за 2022. годину предвиђен је износ од 2.000.000 динара субвенције од града Суботица за организацију Сајма. Планиране субвенције се умањују за овај износ из разлога што током 2022. године није организован Сајам привреде.

Поред тога, планирана су средства субвенције за текуће одржавање у износу од 3.000.000 динара за суфинансирање трошкова чишћења и одржавања хигијене на пијацама. Ови трошкови се повећавају за додатних 500.000 динара за трошкове чишћења и одржавања хигијене на пијацама, односно за 500.000 динара за услуге физичког обезбеђења на пијацама и 500.000 динара за набавку електричне енергије за потребе несметаног функционисања предузећа.

Поред наведеног планирана су средства за капиталне субвенције у износу од 600.000 динара за набавку нових витрина на пијацама. Ова средства субвенције су на истом нивоу у односу на првобитни план.

IV 5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

 Прилог 7
 у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација 01.01- 31.12.2021.	План 2022.	Прва измена плана за 2022.	Измењен план 01.01- 31.03.2022.	Измењен план 01.01- 30.06.2022.	Измењен план 01.01- 30.09.2022.	Измењен план 01.01- 31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	17.018.748	17.037.754	18.501.616	18.501.616	4.617.235	9.338.055	13.905.657	18.501.616
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	23.722.817	23.667.707	25.735.315	25.735.315	6.422.176	12.992.119	19.343.491	25.735.315
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	27.852.732	27.608.380	30.065.993	30.065.993	7.502.904	15.178.180	22.598.492	30.065.993
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	21	21	21	21	21	21	21	21
4.1.	- на неодређено време	18	16	16	16	16	16	16	16
4.2.	- на одређено време	3	5	5	5	5	5	5	5
5	Накнаде по уговору о делу								
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*								
7	Накнаде по ауторским уговорима								
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*								

9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима								
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*								
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора								
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*								
13	Накнаде члановима скупштине								
14	Број чланова скупштине*								
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.518.987	1.470.126	1.509.434,04	1.509.434,04	377.358,51	754.717,02	1.132.072,53	1.509.434,04
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију								
18	Број чланова Комисије за ревизију*								
19	Превоз запослених на посао и са посла	600.000	575.043	600.000	750.000	150.000	300.000	500.000	750.000
20	Дневнице на службеном путу	100.000	2.389	100.00	100.00	25.000	50.000	75.000	100.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	28.800	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000

22	Отпремнина за одлазак у пензију	330.000	300.084	1.200.000	1.200.000	350.000	700.000	1.200.000	1.200.000
23	Број прималаца отпремнине	1	1	3	3	1	2	3	3
24	Јубиларне награде	660.000	615.107	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
25	Број прималаца јубиларних награда	3	3	1	1	1	1	1	1
26	Смештај и исхрана на терену								
27	Помоћ радницима и породици радника	187.500	39.427	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
27а	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.018.575	961.787	1.021.778	1.021.778	1.021.778	1.021.778	1.021.778	1.021.778
28	Стипендије								
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	200.000	159.611	200.000	200.000	100.000	100.000	200.000	200.000
* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода									
** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу									

Образложење за измену плана:

Превоз запослених на посао и са посла се повећава на ниво од 750.000 са нивоа од 600.000 из разлога повећања цене превозне карте у јавном превозу, као и услед промене у структури запослених на основу чега су се запослила лица која имају право на путни трошак у вишем износу због веће удаљености места становања од посла.

V ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2022. год

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА на које се Закон не примењује

Прилог 15

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	План 2021.	Реализација у 2021. години *	Пренос обавеза у 2022.	План 2022.	Измена плана 2022.	План за 01.01.-31.03.2022.	План за 01.01.-30.06.2022.	План за 01.01.-30.09.2022.	План за 01.01.-31.12.2022.	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Набавка горива и мазива	740.000	435.778	0	550.000	510.000	100.000	200.000	300.000	510.000	93
2	Набавка намештаја	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Набавка радне обуће и ХТЗ опреме	80.000	48.200	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	100
4	Набавка информатичке опреме, бројач новца, касе и остале опреме	275.000	105.573	0	500.000	500.000	200.000	200.000	400.000	500.000	100
5	Набавка ручних алата и осталог инвентара	50.000	47.507	0	0	0	0	0	0	0	-
6	Нове касе (наплатна служба)	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7	Набавка канцеларијског материјала	360.000	154.239	0	180.000	180.000	50.000	75.000	100.000	180.000	100
8	Набавка фарбарских материјала и вијчане робе	110.000	24.552	0	100.000	80.000	50.000	75.000	80.000	80.000	80

9	Набавка материјала црне металургије и грађевинског	190.000	35.780	0	100.000	80.000	50.000	75.000	80.000	80.000	80
10	Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила	150.000	125.160	0	110.000	150.000	50.000	75.000	100.000	150.000	136
11	Набавка водоводарског и осталог материјала	240.000	85.764	0	250.000	250.000	240.000	240.000	240.000	250.000	100
12	Набавка санитарног материјала	210.000	182.626	0	230.000	230.000	50.000	100.000	200.000	230.000	100
13	Набавка нових витрина	-	-	0	600.000	725.000	0	600.000	600.000	725.000	121
14	Набавка стручне литературе	190.000	162.326	0	100.000	100.000	50.000	75.000	100.000	100.000	100
15	Набавка поштанских маркица	50.000	30.848	0	50.000	50.000	7.000	22.000	32.000	50.000	100
16	Набавка камера за видео надзор	-	-	0	100.000	0	0	0	0	0	-
17	НВР	150.000	130.000	0	0	0	0	0	0	0	-
	Укупно добра:	2.945.000	1.438.353	0	2.920.000	2.905.000	997.000	1.887.000	2.422.000	2.905.000	99
1	Услуге обезбеђења	6.500.000	2.364.627	0	6.600.000	6.600.000	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.600.000	100
2	Услуга одношења смећа	800.000	972.774	0	992.000	992.000	200.000	400.000	600.000	992.000	100
3	Комунална услуга-вода	400.000	567.695	0	600.000	600.000	100.000	200.000	300.000	600.000	100
4	Трошкови грејања	130.000	163.916	0	160.000	200.000	35.000	65.000	95.000	200.000	125
5	Услуге осигурања	350.000	285.828	0	350.000	350.000	85.000	180.000	265.000	350.000	100
6	Адвокатске услуге	264.000	132.000	0	80.000	50.000	20.000	40.000	60.000	50.000	62
7	Услуге вођења пословних књига	384.000	384.000	0	528.000	528.000	132.000	264.000	396.000	528.000	100
8	Услуге стручног	50.000	38.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	100

	усавршавања										
9	Здравствено медицинске услуге	420.000	68.119	0	420.000	420.000	40.000	80.000	360.000	420.000	100
10	Штампарске услуге	450.000	175.692	0	100.000	100.000	20.000	40.000	50.000	100.000	100
11	Услуга писања и превођења	280.000	112.000	0	100.000	100.000	20.000	40.000	50.000	100.000	100
12	Израда студије изводљивости за пијацу	400.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-
13	Електр. Пијаца-софтвер	360.000	360.000	0	384.000	384.000	96.000	192.000	288.000	384.000	100
14	Услуге програмирања	440.000	424.524	0	440.000	440.000	110.000	220.000	330.000	440.000	100
15	Услуга одржавања расхладних уређаја	100.000	26.500	0	80.000	80.000	30.000	60.000	80.000	80.000	100
16	Услуга одржавања сл. возила	200.000	70.307	0	150.000	100.000	50.000	75.000	100.000	100.000	66
17	Видео надзор	350.000	342.000	0	288.000	288.000	77.000	144.000	216.000	288.000	100
18	Услуге израде радних одела	100.000	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	100
19	Услуга заштите на раду и ППЗ заштита	352.800	222.000	0	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	100
20	Услуга дератизације	150.000	152.380	0	180.000	180.000	50.000	100.000	150.000	180.000	100
21	Услуге интернета	150.000	167.591	0	180.000	120.000	40.000	80.000	120.000	120.000	66
22	Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одела, услуге вулканизера и сл.)	300.000	173.763	0	400.000	400.000	80.000	160.000	240.000	400.000	100
23	Услуга ревизије	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	100
24	Услуге мобилне телефоније	330.000	330.000	0	360.000	360.000	85.000	170.000	260.000	360.000	100
25	Услуга фиксне телефоније	100.000	98.000	0	120.000	120.000	25.000	50.000	75.000	120.000	100
26	Услуге хотела и ресторана, хране и	160.000	107.072	0	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000	100

	пића										
27	Услуге превоза робе	50.000	10.000	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	100
28	Услуга паркинга	230.000	211.934	0	230.000	230.000	2.000	5.000	9.000	230.000	100
29	Услуга рекламе и пропаганде	300.000	299.667	0	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	100
30	Услуге закупа	35.000	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000	-
	Укупно услуге:	14.635.800	7.982.389	0	13.592.000	13.532.000	3.237.000	6.375.000	9.624.000	13.532.000	100
1	Изградња и опремање штандова за потребе организовања сајма	1.360.000	0	0	1.360.000	0	0	0	0	0	-
2	Асфалтерски радови	50.000	77.508	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	100
3	Електро радови	200.000	35.250	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	100
4	Браварски и водововодарски радови	50.000	0	0	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000	150.000	300
	Укупно радови:	1.660.000	112.758	0	1.510.000	250.000	150.000	150.000	150.000	250.000	17
		29.640.800	9.533.500	0	18.022.000	16.687.000	4.384.000	8.412.000	12.196.000	16.687.000	93

Образложење за измену плана за 2022. годину:

Образложење за добра:

Под ставком 1 се планира набавка горива, за 7% испод првобитног плана из разлога уштеде у потрошњи горива.

Под ставком 8 Набавка фарбарских материјала и вијчане робе и тачком 9. Набавка материјала црне металургије и грађевинског материјала се планира за 20% испод првобитног плана у 2022. години, услед штедње и постигнутих нижих цена.

Под ставком 10 Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила се планира за 36% изнад првобитног плана, због повећане потребе замене и поправке система расвете на пијацама.

Под ставком 13 Набавка нових витрина се за 21% повећава, због повећане потребе набавке расхладних витрина у пословне просторе и набавке већег броја витрина, ради адекватног опремања истих.

Образложење за услуге:

Под ставком 4 услуге грејања се повећавају за 25% услед очекиваног пораста цена енергената.

Под ставком 16 Услуга одржавања службених возила се смањује за 34% услед штедње и постигнутих нижих цена услуга одржавања.

Под ставком 21 Услуге интернета се смањују за 34% услед мање потрошње интернета, променом тарифних пакета.

Под ставком 30 Услуге закупа иако нису планиране, неопходно их је планирати у износу од 40.000 динара за потребе изнајмљивања опреме за организовање разних манифестација.

Образложење за радове:

Под ставком 1 брише се планирана набавка радова на изградњи и опремању штандова за потребе организације сајма из разлога што није одржан Сајам привреде.

Под ставком 4 Браварски и водововодарски радови се повећавају са нивоа од 50.000 на 150.000 динара из разлога што је неопходно извршити поправке због насталих хаварија на пијацама изазване временским непогодама.

Суботица, 21.09.2022.

директор ЈКП „Суботичке пијаце“
Александар Алексић дипл. ецц.