

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

Дел. Број: 1047
Датум: 17.09.2024.

ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. 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 одржавање објеката

82.30 Организовање састанака и сајмова

93.21 Делатност забавних и тематских паркова

96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

МАТИЧНИ БРОЈ: 08711585

ПИБ: 100838380

ЈББК:82364

ОСНИВАЧ: ГРАД СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

С А Д Р Ж А Ј:

- I УВОД**
- II ОПШТИ ПОДАЦИ**
- III АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА**
- IV ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.**
- V ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**
- VI ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- VII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

I УВОД

Скупштина града Суботице је на 43 седници одржаној дана 01.02.2024. донела решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2024.годину, број I-022-47/2024.

Током 2024. године, ЈКП „Суботичке пијаце“ се финасирао из текућих прихода остварених од пијачарине и закупнине на пијацама у надлежности предузећа, изузев средстава субвенције за текуће одржавање у износу од 20.000.000 динара за суфинансирање трошкова електричну енергију, чишћења и одржавања хигијене на пијацама, и средстава капиталне субвенције у износу од 700.000 динара за прекривку за бочни део Млечне пијаце.

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 пијачне делатности се повећавају са планираних 63.178.801 на 65.475.500. Ови приходи у себи садрже приходе од закупа и приходе од пијачарине.
- Приходи од закупа се повећавају на 48.095.500 у односу на 47.078.801 колико је планирано за 2024. годину. Извесно је да ће за 2% бити већи у односу на планирану вредност за 2024.годину.
- Приходи од пијачарине се повећавају на 17.380.000 у односу на планираних 16.100.000, вишеза 8% у односу на план. У 2024. години је и даље остао тренд повећања цена робе на пијаци у односу на прошлу, 2023. годину. Пијачарина је приход који се проценутално обрачунава у односу на вредност робе и самим тим, што је вредност робе већа, већи је и износ пијачарине и то је разлог што ће приход бити већи 8% у односу на план.
- Приходи од издавања опреме за разне манифестације се смањују на 47.500 што је реализација свега 3% од планираног износа за 2024. годину. Разлог је што су првобитно у плану планирали приходи од одређене манифестације која је претходних година закупљивала дрвене кућице и павиљоне од нашег предузећа, међутим у 2024. години поменута манифестација није имала потребу за нашом опремом, те се планиран приход по том основу неће реализовати и исти се смањује у плану прихода.
- Остали приходи се повећавају на 105.000 у односу на планираних 100.000 у 2024.години. Остали приходи се повећавају за 5.000 на основу реализованих пенала и накнаде штете.
- Финансијски приходи се повећавају на већи износ од 303.094 у односу на планираних 35.000 динара, пошто су током 2024. године остварени приходи од камате на депозит у већем износу од планираног.
- Приход од дана града, и Winterfest, се повећавају на 3.540.000 уместо планираних 2.835.624 услед очекиваног повећања броја купаца.

Образложење за измену расхода:

- Највеће разлике везано за измену расхода односе се на трошкове одржавања и трошкове услуга одржавања. Ови трошкови одржавања повећавају се на 2.695.000 уместо досадашњих планираних 1.050.000. Предузеће је увидело да ће реално у 2024.години имати остварене веће приходе и у том смислу је одлучило да искористи средства за улагање у инвестиције. Тако је одлучено да се инвестира у постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце и браварски лимарски и водоводарски радови у смислу постављања олука. Због обезбеђења бољих услова на пијацама, Предузеће је одлучило да ове године издвоји средства за ове наведене капиталне инвестиције.
- Такође се повећавају и трошкови који су предвиђени за организацију Winterfesta, са 2.200.000 на 2.520.000. Ови трошкови се повећавају, јер се повећава и приход услед већег броја купаца, а самим тим делимично су повећани и зависни трошкови.
- Остали поједини трошкови су у мањем износу повећани, а поједини трошкови су смањени услед рационалног коришћења, што је детаљније описано кроз приходе, расходе и билансе.
- Укупни расходи се у укупном збиру повећавају са планираних 85.174.000 на 87.524.600.

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

- Општи подаци
- Планирани и реализовани индикатори пословања
- Биланс успеха за 2024. годину
- Биланс стања за 2024. годину
- Планирани приходи за 2024. годину
- Планирани расходи за 2024. годину
- Табела трошкова запослених
- Табела планираних набавки
- Табела плана инвестиција

II ОПШТИ ПОДАЦИ

Статус, правна форма и делатност:

Статус предузећа је: активно привредно друштво

Правна форма: Јавно предузеће

Делатност предузећа је: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Предузеће обавља и следеће делатности:

81.10 Услуге одржавање објеката

82.30 Организовање састанака и сајмова

93.21 Делатност забавних и тематских паркова

96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2022.-2031. је донет од стране Надзорног одбора дана 17.05.2022. године, на шта је Скупштина града Суботице Решењем број: I-022-242/2022 дала сагласност 02.06.2022. године.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период од 2022.-2026. је донет од стране Надзорног одбора дана 17.05.2022. године на шта је Скупштина града Суботице Решењем број: I-022-241/2022 дала сагласност 02.06.2022. године.

Директор предузећа:

Александар Алексић, именован је за директора решењем број I-00-022-140/2022 од 07.04.2022. од стране Скупштине града Суботице на мандатни период од 4 године.

Председник и чланови надзорног одбора:

Председник надзорног одбора: Јасмина Стевановић

Члан: Габор Сенте

Члан: Петар Кунтић –члан из редова запослених

Скупштина града Суботице је именovala председника и чланове Надзорног одбора решењем број I-00-021-43/2022 дана 03.03.2022 на мандатни период од 4 године.

III АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

III 1. Анализа остварених индикатора пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	15.378	17.632	16.790	16.079
	Реализација	17.610	17.442	16.972	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+15%	-1%	+1%	-100%
Укупна имовина	План	57.352	47.915	48.578	53.345
	Реализација	61.070	49.056	33.328	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+6%	+2%	-31%	-100%
Пословни приходи	План	66.986	68.391	79.347	87.071
	Реализација	61.608	65.759	80.932	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-8%	-4%	+2%	-
Пословни расходи	План	66.875	68.340	78.579	87.155
	Реализација	61.473	65.477	71.194	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-8%	-4%	-9%	-
Пословни резултат	План	111	51	768	613
	Реализација	135	282	9.738	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+22%	+453%	+1168%	-
		-	+109%	+3353%	-94%

Нето резултат	План	141	22	572	64
	Реализација	100	68	957	-
	% одступања реализације од плана	-29%	+209%	+67%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-32%	+1307%	-93%
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%	0%
Просечна нето зарада	План	68	73	83	96
	Реализација	68	73	79	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+8%	+22%
Инвестиције	План	400	600	1.500	3.680
	Реализација	0	600	1.143	-
	% одступања реализације од плана	-100%	0%	-24%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	91%	+222%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

у 000 дин

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	3,137.00	2,575.00	3,204	2,247
РОА	0.86	0.12	1,78	0,12
РОЕ	2.92	0.42	5,64	0,40
Оперативни новчани ток	-364.00	3,607.00	14,041	623
Дуг / капитал	2.48	2.56	2,12	2,39
Ликвидност	1.27	2.35	3,98	4,19
% зарада у пословним приходима	37.93	38.70	44,47	49,73
+-				

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

	2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	2,000	5,100	18,200
	Пренето	0	5,100	18,082
	Реализовано	0	5,100	18,082
Остали приходи из буџета	План	-	-	-
	Пренето	-	-	-
	Реализовано	-	-	-

Укупно приходи из буџета	План	2.000	5.100	18.200	20.700
	Пренето	0	5.100	18.082	-
	Реализовано	0	5.100	18.082	-

Напомена:

ЕБИТДА (Еарнингс бефоре Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) 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 (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства-укупна актива) * 100

РОЕ (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / трајни 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:

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

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

Поред тога, повећане су планиране инвестиције у односу на план што се односи на постављања лексана и поправке и поставке нових олука на Млечној пијаци.

IV ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Прилог 2

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Позитиван финансијски резултат	Добит	2023	479.000	39.000	440.000	440.000	Завршни рачун	Рационализација трошкова
Повећање ликвидности	Обртна средства/краткорочне обавезе	2023	6,65	4,19	6,74	6,74	Извештај о токовима готовине	Повећање наплате потраживања од купаца
Спречавање смањења броја купаца на пијацима	Број издатих пијачних јединица	2023	496	496	496	496	Број издатих пијачних јединица	Одржавање цене издавања пијачних јединица на постојећем нивоу

V ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

V 1. Биланс стања

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.

Прилог 5
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2024.	Прва измена 2024.	Износ			
					Измена лана 31.03.2024.	Измена лана 30.06.2024.	Измена лана 30.09.2024.	Измена лана 31.12.2024.
1	2	3			4	5	6	7
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	33,022	31,516	33,679	33,747	33,777	31,516
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)							
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	1	0	1	1	1	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)							
010	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1	0	1	1	1	0
013	3. Гудвил	0006						
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007						
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008						
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	33,003	31,498	33,660	33,728	33,758	31,498

237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055											
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	7,000	12,500	1,500	1,000	3,000						12,500
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7,214	5,931	3,000	5,000	6,500						5,931
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	500	0	500	500	500						0
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	50,788	53,335	41,231	42,799	46,629						53,335
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060											
	ПАСИВА												
	A. КАПИТАЛ												
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	16,455	16,054	16,455	16,455	16,455						16,054
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	66	66	66	66	66						66
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403											
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404											
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405											
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406											
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407											
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	16,389	15,988	16,389	16,389	16,389						15,988

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	15,949	15,949	15,949	15,949	15,949	15,949
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	440	440	440	440	440	39
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412						
350	1. Губитак ранијих година	0413						
351	2. Губитак текуће године	0414						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	31,855	31,867	31,867	31,867	31,867	32,348
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1,963	1,975	1,975	1,975	1,975	2,456
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	1,963	1,975	1,975	1,975	1,975	2,456
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892	29,892
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						

415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425							
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426							
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427							
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428							
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429							
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430							
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	2,478	4,933	2,120	2,369	2,457	4,933	
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)								
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432							
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	0	0	0	0	0	0	0
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)								
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434							
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435							
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436							
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437							

423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438								
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439								
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440								
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441								
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1,600	2,155	1,200	1,400	1,500	2,155		
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443								
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444								
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1,600	2,155	1,200	1,400	1,500	2,155		
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446								
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447								
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448								
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	878	2,778	920	969	957	2,778		
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	1,678	0	0	0	1,678		
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	800	1,100	900	930	898	1,100		
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	78	0	20	39	59	0		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА	0453								

	ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО								
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454							
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА								
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455							
	Е. УКУПНА ПАСИВА								
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	50,788	53,335	50,442	50,691	50,779	53,335	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457							

Образложење за измену:

Биланс стања мења се у следећим позицијама

-АОП 0002 стална имовина смањује се на 31.516 са планираних 33.022. Стална имовина садржи у себи и АОП 0009, некретнине постројења и опрема, која се мења, односно смањује са 33.003 колико је планирано на 31.498. Разлог смањења сталне имовине и некретнине, постројења и опреме је смањење вредности због амортизације.

-АОП 0029 одложена пореска средства повећавају се на 1.188 са планираних 1.052. Разлог је што приликом састављања програма пословања још није био израђен завршни рачун и самим тим није могао тачно да се превиди износ пореза на добит, а увидом у садашње стање на тој позицији и пројекцијом износа до краја године, извесно је да ће доћи до повећања у односу на план.

-АОП 0030 Обртна имовина се повећава на 20.631 са планираних 16.714 разлог је повећање потраживања на основу продаје као и остали краткорочни финансијски пласмани у виду депозита.

-АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти се смањује се планираних 7.214 на 5.931.

-АОП 0059 Укупна актива са повећањем одложених пореских средстава и са повећањем обртне имовине се такође повећава и гласи 53.335 уместо досада планираних 50.788

-АОП 0401 капитал мења се са планираних 16.455 смањује се на 16.054. Разлика је настала због смањења планиране добити у текућој години.

-АОП 0415 Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе повећавају се на 32.348 са планираних 31.855. Разлог је повећање дугорочних резервисања везаних за отпремнине. Због реалног повећања плата настала је потреба за повећањем ове ставке у билансу стања.

-АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених повећавају се са 1.963 планираних на 2.456, овде спадају резервисања за отпремнине које приликом израде програма пословања нисмо могли предвидети, јер није било са сигурношћу извесно повећање плата.

-АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе повећавају се са планираних 2.478 на 4.933. Овде спадају обавезе према добављачима које ће извесно бити повећане због планираних инвестиција и измена се још односи на АОП 0449 остале краткорочне обавезе које се мењају, јер се зараде исплаћују у наредном месецу. У мањем износу се мења и ставка обавезе пореза на додату вредност.

-АОП 0456 укупна пасива на основу горе наведених позиција такође се мења на 53.335 са планираних 50.788

V 2. Биланс успеха

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12. 2024.

Прилог 5а
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2024.	Прва измена 2024.	Износ			
					Измена плана 01.01- 31.03.2024.	Измена плана 01.01- 30.06.2024.	Измена плана 01.01- 30.09.2024.	Измена плана 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	85,507	87,071	22,500	42,754	62,175	87,071
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)							
600, 602 и 604	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0	0
601, 603 и 605	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003						
61	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004						
610, 612 и 614	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	16,100	17,380	4,052	8,050	12,075	17,380
611, 613 и 615	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	16,100	17,380	4,052	8,050	12,075	17,380
62	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007						
630	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008						
631	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009						
64 и 65	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010						
68, осим 683, 685 и 686	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	69,407	69,691	18,448	34,704	50,100	69,691
	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012						

	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	84,894	87,195	20,794	40,033	59,978	87,195
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014						
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10,550	10,690	2,110	4,325	7,270	10,690
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	43,256	43,299	11,479	21,995	31,422	43,299
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	33,902	33,902	8,469	17,062	25,446	33,902
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5,182	5,182	1,295	2,608	3,889	5,182
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,172	4,215	1,715	2,325	2,087	4,215
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2,200	1,900	0	0	0	1,900
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	23,915	25,559	4,596	9,572	16,373	25,559
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	500	0	0	0	500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4,973	5,247	2,609	4,141	4,913	5,247
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	613		1,706	2,721	2,197	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		124				124
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	35	303	9	18	26	303
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	35	303	9	18	26	303
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030						
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031						

	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)		1032	30	30	8	15	23	30
560 и 561	I. 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	30	30	8	15	23	30
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0		1037	5	273	1	3	3	273
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0		1038						
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	100	105	0	20	80	105
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ		1042	200	250	50	100	150	250
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)		1043	85,692	87,529	22,509	42,792	62,281	87,529
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)		1044	85,174	87,525	20,852	40,148	60,151	87,525
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0		1045	518	4	1,657	2,644	2,130	4
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0		1046						

69-59	Ъ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	45	0	0	0	45
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	518	49	1,657	2,644	2,130	49
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	78	10	0	0	0	10
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	440	39	1,657	2,644	2,130	39
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056						
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	ІІ. 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 Биланса Успеха:

АОП 1001 У билансу успеха повећавају се пословни приходи на 87.071 у односу на план од 85.507. У оквиру ових прихода налазе се приходи од продаје производа и услуга, АОП 1005 који се повећавају на 17.380 у односу на планираних 16.100. Овај приход је пијачарина, која се проценунално обрачунава у односу на вредност робе и самим тим, што је вредност робе већа, већи је и износ пијачарине и то је разлог што ће овај приход бити већи у односу на план.

-АОП 1011 Остали пословни приходи се повећавају на 69.691 уместо плана 69.407. Овде се налазе приходи од закупа, који у себи садрже и приходе од Дана града и Winterfest-а и извесно је повећање прихода.

-АОП 1013 Пословни расходи се повећавају на 87.195 уместо досадашњих 84.894. Ови расходи садрже у себи АОП 1015 трошкове материјала горива и енергије који се повећавају због текућих одржавања као и инвестиционих планова. Такође су планиране потребе за панелима и гвожђем који су извесни. Указала се и потреба за набавком информатичке опреме.

-АОП 1016 Трошкови зараде,накнаде и остали лични расходи повећавају се на 43.299 са планираних 43.256. Ово повећање је настало из разлога повећања АОП 1019 осталих личних расхода и накнаде, који су се повећали на 4.215 са 4.172. Разлог је повећање у делу исплаћене једне јубиларне награде која је мање исплаћивана него што је реално била потреба из разлога што се приликом израде програма пословања није могло тачно предвидети повећање зарада,а самим тим и јубиларне награде.

-АОП 1020 Трошкови амортизације смањују се на 1.900 са планираних 2.200 динара. У моменту састављања програма пословања још није била обрачуната амортизација, јер се то ради на крају године и није се могао са сигурношћу направити план. Након обрачуна је било видљиво да ће трошак амортизације бити мањи него планиран. Такође се поредио износ са прошлом годином и реално је да ће бити трошак амортизације на сличном нивоу, пошто није дошло до набавке нове опреме.

-АОП 1022 Трошкови производних услуга се повећавају на 25.559 уместо планираних 23.915. У ове трошкове спадају трошкови одржавања и трошкови услуга који су се повећали, јер је предузеће одлучило да ове године издвоји средства за капиталне инвестиције за постављање олука на млечној пијаци и за постављање лексана ради заштите од временских услова. Повећање прихода искористиће се за улагање у предузеће ради бољих услова на пијацама. Такође овде спадају и трошкови организације манифестација – „Дан града“ и „Winterfest“ који су повећани, јер су повећани и приходи, јер се очекује већи број закупаца, па ће самим тим и трошкови бити повећани, због веће потрошње струје, већег ангажовања радне снаге обезбеђења и друго.

-АОП 1023 Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију се смањују са планираног износа од 700.000 на износ од 500.000 динара. Овај податак зависи од тренутне структуре запослених на крају године и сада их је реалније проценити него приликом израде програма пословања,где их је тешко предвидети.

- АОП 1024 Нематеријални трошкови се повећавају на 5.247 са планираних 4.973. У разлог повећања улази и стручно образовање, јер се услед чешћих измена у законима и већег броја семинара, указала се потреба за чешћом едукацијом, како би се испратили законски прописи. Такође овде спадају и остале непроизводне услуге, где је додата услуга испитивање услова радне околине, које је предузеће у обавези да контролише.
- АОП 1027 Финансијски приходи се повећавају на већи износ од 303 у односу на планираних 35 динара, пошто су током 2024. године остварени приходи од камате на депозит у већем износу од планираног.
- АОП 1037 Добит из финансирања се мења на 273 уместо планираних 5
- АОП 1041 Остали приходи повећавају се на 105 уместо планираних 100, разлог је очекивани приходи од наплаћених прихода по основу накнаде штете и пенала и казни из извршитељских поступака.
- АОП 1042 Остали расходи повећавају се са планираних 200 на 250 јер је извесно да ће се повећати трошак наплате судских извршења.
- АОП 1043 Укупни приходи се повећавају на 87.529 уместо планираних 85.692
- АОП 1044 Ставка укупни расходи се повећавају и гласе 87.525 у односу на планираних 85.174
- АОП 1045 Добит из редовног пословања пре опорезивања мења се, тј. смањује са планираних 518 на 4 хиљаде.
- АОП 1047 Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка мења се на 45 уместо планираних 0.
- АОП 1055 Нето добит се са планираних 440 хиљада мења на 39 хиљада.

V 3. Извештај о токовима готовине

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 1.1. до 31.12.2024. године

Прилог 56
у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2024.	Износ			
			Измењен план 01.01- 31.03.2024.	Измењен план 01.01- 30.06.2024.	Измењен план 01.01- 30.09.2024.	Измењен план 01.01- 31.12.2024.
1	2		3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	85,442	21,361	42,722	64,081	102,566
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	16,000	4,000	8,000	12,000	20,856
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	35	9	18	26	303
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	69,407	17,352	34,704	52,055	81,407
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	80,118	20,030	40,060	60,088	98,603
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	25,862	6,466	12,932	19,396	44,304
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	43,256	10,814	21,628	32,442	43,299
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	11,000	2,750	5,500	8,250	11,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	5,324	1,331	2,662	3,993	3,963

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016								
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА									
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018								
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019								
3. Остали финансијски пласмани	3020								
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021								
5. Примљене дивиденде	3022								
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024								
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025								
3. Остали финансијски пласмани	3026								
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028								
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА									
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030								
2. Дугорочни кредити у земљи	3031								
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032								
4. Краткорочни кредити у земљи	3033								
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034								

6. Остале дугорочне обавезе	3035								
7. Остале краткорочне обавезе	3036								
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	220	0	0	0	0	0	220	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038								
2. Дугорочни кредити у земљи	3039								
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040								
4. Краткорочни кредити у земљи	3041								
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042								
6. Остале обавезе	3043								
7. Финансијски лизинг	3044								
8. Исплаћене дивиденде	3045	220						220	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		0	0	0	0	0		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	220						220	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	85,442	21,361	42,722	64,081	102,566			
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	80,338	20,030	40,060	60,088	98,823			
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	5,104	1,331	2,662	3,993	3,743			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051								
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,188	2,188	2,188	2,188	2,188			
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053								
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054								
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	7,292	3,519	4,850	6,181	5,931			
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)									

V 4. Приходи:

Ред.бр.	Конто	Врста прихода	План 2023.	Реализација 2023.	План 2024.	Измена плана 2024.	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5	Индекс 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		I Приходи од пијачне делатности (збир 1-2)	59.850.000,00	61.520.778,00	63.178.801,00	65.475.500,00	103	105	102	104
1	650	Приходи од закупа	46.900.000,00	45.656.441,00	47.078.801,00	48.095.500,00	98	100,38	103	102
2	614	Приходи од пијачарине	12.950.000,00	15.864.337,00	16.100.000,00	17.380.000,00	124	124	100,44	108
		II Приход од осталих активности (збир 3-10)	19.680.833,33	25.855.671,00	22.513.199,00	22.098.689,00	125	114	91	98
3	640	Приход од Града за набавку церада у 2024. години - капиталне субвенције (набавка клупа и столова у 2023. години)	750.000,00	652.250,00	583.333,00	583.333,00	87	78	89	100
4	640	Приход од Града за текуће субвенције	14.945.833,33	14.969.643,00	17.424.242,00	17.424.242,00	100,16	117	116	100
5	650	Приходи од издавања опреме за разне манифест.	300.000,00	611.333,00	1.485.000,00	47.500,00	103	495	482	3
6	67	Остали приходи	100.000,00	6.177.062,00	100.000,00	105.000,00	6169	100	1,62	105
7	66	Финансијски приходи	35.000,00	128.941,00	35.000,00	303.094,00	383	100	26	866
8	685	Приходи од усклађивања краткорочних потраживања	50.000,00	102.026,00	50.000,00	50.000,00	0	100	0	100
9	650	Приход од дана града, Winterfest, сопствени приходи	3.500.000,00	3.178.417,00	2.835.624,00	3.540.000,00	68	81	118	125
10	69	Приходи од исправке грешака из ранијих година	0	36.000,00	-	45.520,00	-	-	-	-
		I+II УКУПНО ПРИХОДИ	79.530.833,33	87.376.450,00	85.692.000,00	87.574.189,00	108	108	99	102

Исказано без ПДВ-а

Образложење за измену:

- Приходи од закупа се повећавају на 48.095.500 у односу на 47.078.801 колико је планирано за 2024. годину. Извесно је да ће за 2% бити већи у односу на планирану вредност за 2024.годину.
- Приходи од пијачарине се повећавају на 17.380.000 у односу на планираних 16.100.000 , вишеза 8% у односу на план. У 2024. години је и даље остао тренд повећања цена у односу на прошлу, 2023. годину. Пијачарина је приход који се проценутално обрачунава у односу на вредност робе и самим тим, што је вредност робе већа, већи је и износ пијачарине и то је разлог што ће приход бити већи 8% у односу на план.
- Приходи од издавања опреме за разне манифестације се смањују на 47.500 што је реализација свега 3% од планираног износа за 2024. годину. Разлог је што смо у плану планирали приходе од одређене манифестације која је у овој години укинута, тако да средства на која смо рачунали у плану неће моћи бити реализована.
- Остали приходи се повећавају на 105.000 у односу на планираних 100.000 у 2024.години. Остали приходи се повећавају за 5.000 на основу реализованих пенала и накнаде штете.
- Финансијски приходи се повећавају на већи износ од 303.094 у односу на планираних 35.000 динара, пошто су током 2024. године остварени приходи од камате на депозит у већем износу од планираног.
- Приход од дана града, и Winterfest, се повећавају на 3.540.000 уместо планираних 2.835.624 услед очекиваног повећања броја купаца.

Начин финансирања предузећа:

Финансирање целокупног пословања предузећа врши се из сопствених прихода, и делом прихода за који предузеће добија субвенције из буџета у планираном укупном износу од 20 милиона и 700 хиљада динара. У оквиру планираног укупног износа, 700 хиљада динара је предвиђен за набавку церада за заштиту купаца од различитих временских услова. Ове године купљене су нове цераде за једну страну Млечне пијаче, а у 2024. години је у плану да се покрије друга страна. 20 милиона динара предузеће планира средства субвенције за текуће одржавање а за суфинансирање трошкова чишћења- одржавања хигијене на пијацама, обезбеђења и за набавку електричне енергије.

Предузеће своје приходе остварује поред следећих главних пијача:

1. „Млечна пијача“ Трг Јакаба и Комора бб
2. Мешовита пијача „Теслино насеље“ Партизанских база бб
3. Зелена пијача - Кванташка пијача Мирка Боговића бб
4. Пијача „Зеленац – Zöldike“ - Суботица насеље Прозивка
5. Пијача „Железничко насеље“.

Поред поменутих пијача, приходи се остварују од издавања места на локацијама за сезонску продају у складу са Решењем Градског већа града, а на основу Плана постављања осталих објеката и опреме на територији Гада Суботице.

Приходе предузећа чине: закупнина пијачних јединица и пијачарина на вредност изложене робе, у складу са важећим Ценовником. Предузеће се финансира и од прихода остварених од Winterfesta и прихода од манифестације везаних за Дан града Суботице. Финансирање пословања предузећа се врши већим делом од сопствених прихода, међутим због све теже финансијске ситуације предузећа, изазване константним смањењем броја купаца, у 2023. години се предузеће делом финансирало средствима текуће субвенције из буџета Града Суботица, што се планира у 2024. години.

План прихода Winterfesta 2024:

Р.бр.	Назив прихода	Износ без ПДВ-а	Износ са ПДВ-ом
1	Приходи од котизације излагача	2.835.624,00	3.402.748,80
	Укупно	2.835.624,00	3.402.748,80

План расхода Winterfesta 2024:

Р.бр.	Назив расхода	Износ без ПДВ-а	Измењен износ без ПДВ-а	Износ са ПДВ-ом	Измењен износ са ПДВ-ом
1	Расвета	208.800,00	261.000,00	250.560,00	313.200,00
2	Кићење	190.000,00	237.500,00	228.000,00	285.000,00
3	Изнајмљивање објеката и опреме	140.000,00	175.000,00	168.000,00	210.000,00
4	Превоз објеката	32.000,00	40.000,00	38.400,00	48.000,00
5	Обезбеђење	1.132.398,00	1.132.398,00	1.358.877,60	1.358.877,60
6	Чишћење	70.000,00	25.068,00	84.000,00	30.081,60
7	Разни радови	370.602,00	542.784,00	308.835,00	651.340,80
8	Осигурање манифестације и експоната	15.000,00	18.750,00	18.000,00	22.500,00
9	Остали трошкови	70.000,00	87.500,00	84.000,00	105.000,00
	Укупно	2.200.000,00	2.520.000,00	2.640.000,00	3.024.000,00

V 5. Расходи:

Конто	Врста расхода	План 2023.	Реализација 2023.	План 2024.	Измена плана 2024.	Индекс 4/3	Индекс 5/3	Индекс 5/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5120	Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање	1.350.000,00	536.423,28	950.000,00	1.025.000,00	37	70	187	108
5122	Трошкови канцеларијског материјала	270.000,00	241.269,58	350.000,00	350.000,00	85	130	152	100
512	Трошкови осталог материјала	1.620.000,00	777.692,86	1.300.000,00	1.375.000,00	45	80	178	106
5130	Утрошена електрична енергија	6.000.000,00	4.864.502,65	6.000.000,00	6.000.000,00	82	100	122	100
5133	Утрошено гориво и мазиво	550.000,00	378.613,03	500.000,00	550.000,00	60	91	137	100
5139	Трошкови грејања	250.000,00	163.643,72	250.000,00	350.000,00	61	100	162	100
513	Трошкови горива и енергије	6.800.000,00	5.406.759,40	6.900.000,00	6.900.000,00	79	99	124	100
5159	Трошкови једнокр. отписа осталог алата и инвентара	2.100.000,00	1.634.246,24	2.350.000,00	2.415.000,00	78	119	139	103
515	Трошкови једнокр. отписа алата и инвентара	2.100.000,00	1.634.246,24	2.350.000,00	2.415.000,00	78	119	139	103
5200	Трошкови бруто зарада запослених	28.951.149,00	28.026.313,35	33.901.956,00	33.901.956,00	97	117	120	100
520	Трошкови бруто зарада запослених	28.951.149,00	28.026.313,35	33.901.956,00	33.901.956,00	97	117	120	100
5210	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	4.431.844,00	4.245.986,39	5.181.885,00	5.181.885,00	96	117	122	100
521	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет посл.	4.431.844,00	4.245.986,39	5.181.885,00	5.181.885,00	96	117	122	100
5260	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.500.000,00	1.481.481,60	1.500.000,00	1.500.000,00	100	100	100	100
526	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.500.000,00	1.481.481,60	1.500.000,00	1.500.000,00	100	100	100	100
5290-1	Отпремнина	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-
5290-2	Помоћ запосленима	1.021.778,00	971.462,26	1.021.778,00	1.021.778,00	95	100	105	100
5290-3	Јубиларна награда	160.000,00	128.031,67	160.000,00	203.000,00	80	100	125	127
5290-4	Помоћ радницима	100.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	50	100	200	100

5290-5	Остали лични расходи	200.000,00	174.715,03	250.000,00	250.000,00	87	125	114	100
5290	Остала лична примања запослених	1.481.778,00	1.324.208,96	1.531.778,00	1.574.778,00	89	103	115	103
5291-1	Превоз запосл. на посао и са посла	930.000,00	902.215,29	950.000,00	950.000,00	97	102	105	100
5291-2	Накнада трошка зап. за служб. путовање	200.000,00	11.531,50	190.000,00	190.000,00	21	70	339	100
5291	Накнаде трошкова запослених	1.130.000,00	913.746,79	1.140.000,00	1.140.000,00	84	96	115	100
529	Остали лични расходи и накнаде	2.611.778,00	2.237.955,75	2.671.778,00	2.714.778,00	87	100,4	115	102
5310	Трошкови превоза-транспортне услуге	50.000,00	62.000,00	120.000,00	120.000,00	124	2,4	2	100
5311	Трошкови ППТ услуга-	60.000,00	25.495,00	60.000,00	60.000,00	43	100	234	100
5312	Трошкови телефона	520.000,00	382.073,62	570.000,00	500.000,00	76	110	145	88
5313	Трошкови интернета	140.000,00	133.939,96	160.000,00	150.000,00	95	114	120	94
531	Трошкови транспортних услуга	770.000,00	631.708,58	910.000,00	830.000,00	78	118	148	91
5320	Трошкови одржавања	1.660.000,00	1.296.869,31	1.050.000,00	2.695.000,00	80	63	79	257
532	Трошкови услуга одржавања	1.660.000,00	1.296.869,31	1.050.000,00	2.695.000,00	80	63	79	257
5331	Трошкови закупа опрема	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0	100	0	100
533	Трошкови закупа	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0	100	0	100
5349	Трошкови сајмова - „Winterfest”	1.800.000,00	1.494.104,40	2.200.000,00	2.520.000,00	76	122	313	115
534	Трошкови сајмова- „Winterfest”	1.800.000,00	1.494.104,40	2.200.000,00	2.520.000,00	76	122	313	115
5359	Трошкови рекламе	300.000,00	291.666,70	300.000,00	300.000,00	96	100	104	100
535	Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања	300.000,00	291.666,70	300.000,00	300.000,00	96	100	104	100
5390	Трошкови комуналних услуга	9.513.328,00	9.422.635,85	10.865.562,00	10.875.562,00	99	114	115	100
5391	Трошкови производних услуга	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	101	100	98	100
5399	Трошкови осталих производних услуга	7.254.711,00	7.126.120,71	8.128.275,00	8.158.275,00	89	117	125	100
539	Трошкови осталих услуга	16.888.039,00	16.668.756,56	19.113.837,00	19.153.837,00	98	112	114	100
5400	Трошкови амортизације	2.000.000,00	1.858.158,47	2.200.000,00	1.900.000,00	110	100	100	86
540	Трошкови амортизације	2.500.000,00	1.858.158,47	2.200.000,00	1.900.000,00	88	100	100	86
5450	Резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	700.000,00	0,00	700.000,00	500.000,00	0	0	0	71
545	Резервисања за накнаде и друге бенеф. запосл.	700.000,00	0,00	700.000,00	500.000,00	0	0	0	71

5500	Трошкови ревизије	140.000,00	120.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00	94	110	110	100
5501	Трошкови адвокатских услуга	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0	100	0	100
5502	Трошкови књиговодства	588.000,00	584.000,00	646.800,00	646.800,00	646.800,00	99	110	111	100
5503	Трошкови стручног образовања	80.000,00	77.200,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00	96	187	194	133
5506	Трошкови услуге лиценце	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	-	-	-	83
5509	Остале непроизводне услуге	2.794.000,00	2.336.136,09	1.764.800,00	1.800.000,00	1.800.000,00	63	54	74	102
550	Непроизводне услуге	3.682.000,00	3.117.336,09	2.888.800,00	2.954.800,00	2.954.800,00	85	78	92	102
5510	Трошкови репрезентације	250.000,00	224.962,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100	100	100	100
551	Трошкови репрезентације	250.000,00	224.962,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100	100	100	100
5520	Премије осигурања	300.000,00	306.534,67	370.000,00	370.000,00	370.000,00	109	123	113	100
552	Премије осигурања	300.000,00	306.534,67	370.000,00	370.000,00	370.000,00	109	123	113	100
5530	Трошкови платног промета	200.000,00	118.489,58	200.000,00	150.000,00	150.000,00	60	100	166	75
553	Трошкови платног промета	200.000,00	118.489,58	200.000,00	150.000,00	150.000,00	60	100	166	75
5549	Трошкови чланарина	50.000,00	38.880,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	78	100	129	100
554	Трошкови чланарина	50.000,00	38.880,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	78	100	129	100
5550	Порез на имовину	928.000,00	963.576,31	970.000,00	1.051.000,00	1.051.000,00	104	107	103	108
5559	Остали трошкови пореза	130.000,00	127.051,37	170.000,00	145.600,00	145.600,00	98	131	134	86
555	Трошкови пореза	1.058.000,00	1.090.627,68	1.140.000,00	1.196.600,00	1.196.600,00	103	107	105	105
5560	Трошкови доприноса (коморе)	45.744,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	100	100	100	100
556	Трошкови доприноса (коморе)	45.744,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	45.744,00	100	100	100	100
5590	Таксе - ЕПС	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	-	-	-	-
5591	Таксе (админ, судеке)	250.000,00	182.899,90	250.000,00	35.000,00	35.000,00	57	100	178	14
5599	Остали нематеријални трошкови	50.000,00	16.447,50	50.000,00	25.000,00	25.000,00	33	100	304	50
559	Остали нематеријални трошкови	300.000,00	199.347,40	300.000,00	230.000,00	230.000,00	53	100	190	77
5620	Расходи камата	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-
562	Расходи камата	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	-
5690	Остали финансијски расходи	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	25	100	400	100
569	Остали финансијски расходи	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	25	100	400	100
5700	Остали ванредни расходи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0	0	-

570	Остали расходи	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0	0	-
5760	Расходи од отписа потразивања	0,00	21.746,05	0,00	0,00	-	-	-	-
576	Расходи по основу директних отписа потраживања	0,00	21.746,05	0,00	0,00	-	-	-	-
5799	Остали непоменути расходи	200.000,00	14.938.514,30	200.000,00	250.000,00	45	100	224	125
579	Остали непом расходи	200.000,00	14.938.514,30	200.000,00	250.000,00	45	100	224	125
5850	Обезвређивање потраживања	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100	100	100	100
585	Обезвређивање потраживања	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100	100	100	100
5920	Исправка грешке из ранијих година	0,00	5.439,44	0,00	0,00	-	-	0	-
592	Исправка грешке из ранијих година	0,00	5.439,44	0,00	0,00	-	-	0	-
	РАСХОДИ	78.858.554,04	86.159.320,82	85.174.000	87.524.600,00	108	108	99	103

Образложење за измену.:

-5120 Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање се повећавају на 1.025.000 у односу на 950.000 планираних за 2024.годину. Повећао се износ због планираних потреба за панелима и гвођем који су извесни. Самим тим се повећавају и трошкови осталог материјала са 1.300.000 на 1.375.000 динара.

-515 Трошкови једнократног отписа алата и инвентара повећавају се на 2.415.000 са 2.350.000 динара. Набавка информатичке опреме и остали инвентар су довели до потребе за овом изменом.

- 5290-3 Јубиларна награда се повећава на 203.000 динара са планираних 160.000 динара. Разлика је настала јер код израде плана није могло да се са сигурношћу предвиди повећање зарада. Из истог разлога се повећавају остала лична примања 5290- запослених са планираних 1.531.778 динара на 1.574.778 динара, јер јубиларна награда спада у остала лична примања.

-5312- Трошкови телефона смањују се са 570.000 планираних на 500.000 динара који су извесни. Ови трошкови су смањени услед рационализације.

-5313- Трошкови интернета смањују се са планираних 160.000 на 150.000 динара.

-531- Услед горе наведених смањења трошкова, смањили су се и трошкови транспортних услуга, јер је то група трошкова у коју улазе трошкови телефона и интернета. Тако се трошкови транспортних услуга смањују са 910.000 на 830.000 динара.

-532 и 5320- Трошкови одржавања и трошкови услуга одржавања повећавају се са 1.050.000 динара по плану за 2024. на 2.695.000 хиљада динара. Предузеће је одлучило да ове године издвоји средства за капиталне инвестиције за постављање олук на млечној пијаци и за постављање лексана ради заштите од временских услова. Повећање прихода искористиће се за улагање у предузеће ради бољих услова на пијацама.

-534-Трошкови сајмова „Winterfest“ се повећавају на 2.520.000 динара у односу на 2.200.000 како је било планирано.Услед очекивања пораста броја купаца очекујемо повећање прихода, а самим тим се очекује и повећање трошкова због већег броја закупаца због већег коришћења струје,трошкове обезбеђења због већег броја купаца и слично.

-540- Трошкови амортизације се смањују са 2.200.000 динара, колико је било планирано на 1.900.000 динара. У моменту састављања програма пословања није била још обрачуната амортизација,јер се то ради на крају године и није могао са сигурношћу да се направи план. Након обрачуна је било видљиво да ће трошак

амортизације бити мањи него планиран. Такође се поредио износ са прошлом годином, и реално је да ће бити трошак амортизације на сличном нивоу, пошто није дошло до набавке нове опреме.

-5450-Резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију се смањују са планираног износа од 700.000 на износ од 500.000 динара. Овај податак зависи од тренутне структуре запослених на крају године и сада их је реалније проценити него приликом израде програма пословања и зато их је тешко предвидети.

-5503-Трошкови стручног образовања се повећавају са планираних 150.000 на 200.000 динара. Услед чешћих измена у законима и већег броја семинара, указала се потреба за чешћом едукацијом, како би се испратили законски прописи.

-5506-Трошкови услуге лиценце у износу од 96.000 динара су се појавили као издвојена ставка, због потребе набавки, а до сада су били планирани у оквиру осталих производних услуга.

-5509-Остале производне услуге се повећавају на 1.800.000 са планираних 1.764.800. Испитивање услова радне околине - микроклиме и остало се нису првобитно планирали, међутим због законске обавезе неопходно је планирати поменуте набавке.

-550-Трошкови производних услуга у складу са горе наведеним се повећавају на 2.954.800 у односу на план 2024. који је био 2.888.800.

-553-Трошкови платног промета се смањују са 200.000 на 150.000 динара. Правилним избором плаћања у одређено време ниже тарифе и рационализацијом трошкова платног промета, дошло се до мање реализације у односу на план.

-555- Трошкови пореза се повећавају на 1.196.600 у односу на план 1.140.000 динара. Разлог је порез на имовину, који је више обрачунат у односу на план.

-5591-Таксе се смањују са 250.000 на 35.000, остали нематеријални трошкови са 50.000 планираних се смањују на 25.000, тако да се укупни

-559 -Остали нематеријални трошкови смањују на 230.000 планираних 300.000 динара. Смањени су трошкови судских и административних такси који су били у складу са потребама.

-579-Остали непоменути расходи се повећавају са планираних 200.000 на 250.000 динара, јер је извесно да ће се повећати трошак наплате судских извршења.

-Укупни расходи се у укупном збиру повећавају са планираних 85.174.000 на 87.524.600.

V 6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7

Р.бр.	Трошкови запослених	у динарима							
		План 01.01- 31.12.2023.	Реализација 01.01- 31.12.2023.	План 2024.	Прва измена плана за 2024.	План 01.01- 31.03.2024.	Измењен план 01.01- 30.06.2024.	Измењен план 01.01- 30.09.2024.	Измењен план 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	20.841.902	20.169.439	24.395.255	24.395.255	6.094.348	12.275.390	18.310.485	24.395.255
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	28.951.149	28.026.313	33.901.935	33.901.935	8.469.113	17.061.898	25.446.485	33.901.935
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	33.382.993	32.272.300	39.083.820	39.083.820	9.763.620	19.669.647	29.335.934	39.083.820
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	21	21	21	21	21	21	21	21
4.1.	- на неодређено време	16	17	17	17	17	17	17	17
4.2.	- на одређено време	5	4	4	4	4	4	4	4
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0	0	0

7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.500.000	1.481.482	1.500.000	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000		
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0								
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0								
19	Превоз запослених на посао и са посла	930.000	902.215	950.000	950.000	232.500	465.000	697.500	950.000	950.000	

20	Дневнице на службеном путу	100.000	11.532	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	0	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Број прималаца отпремнине	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Јубиларне награде	160.000	128.032	160.000	203.000	160.000	0	0	203.000
25	Број прималаца јубиларних награда	1	1	1	1	1	0	0	1
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	50.000	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	200.000	174.715	250.000	250.000	100.000	100.000	250.000	250.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	80.000	77.200	150.000	200.000	0	0	50.000	200.000
31	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.021.778	971.462	1.021.778	1.021.778	940.000	980.000	1.021.778	1.021.778

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Образложење за измену плана:

Под тачком 24. Јубиларне награде се планирају на вишем нивоу из разлога што приликом израде плана није могло да се са сигурношћу предвиди повећање зарада, а које директно утиче на ниво ових примања.

Под тачком 30. Стручно усавршавање се планира на вишем нивоу због повећане потребе посете семинара/вебинара ради праћења промене законских и подзаконских аката који уређују пословање предузећа.

VI ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024.год

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15
У динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2023. години	План 2024.	Прва измена плана 2024.	Измењен план 01.01- 31.03.2024.	Измењен план 01.01- 30.06.2024.	Измењен план 01.01- 30.09.2024.	Измењен план 01.01- 31.12.2024.
Добра								
1	Набавка горива и мазива	378.613	550.000	550.000	150.000	300.000	450.000	550.000
2	Набавка радне обуће и ХТЗ опреме	249.000	350.000	345.000	175.000	175.000	250.000	345.000
3	Набавка информатичке опреме и остале опреме	364.912	300.000	531.000	100.000	200.000	250.000	531.000
4	Набавка канцеларијског материјала	241.270	350.000	350.000	100.000	150.000	200.000	350.000
5	Набавка фарбарских материјала и вијчане робе	2.828	150.000	150.000	0	50.000	75.000	150.000
6	Набавка материјала црне металургије и грађевинског	2.338	150.000	175.000	0	100.000	100.000	175.000
7	Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила	110.211	150.000	150.000	0	50.000	75.000	150.000
8	Набавка водоводарског и осталог	81.187	150.000	150.000	25.000	50.000	100.000	150.000

[illegible]

14	Услуге коришћења лиценци, видео надзор	96.000	175.200	96.000	50.000	100.000	150.000	96.000
15	Услуга заштите на раду и ППЗ заштита	120.000	132.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
16	Услуга дератизације	200.000	300.000	350.000	50.000	100.000	150.000	350.000
17	Услуге интернета	133.940	160.000	150.000	35.000	70.000	100.000	150.000
18	Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одећа, услуге вулканизера и сл.)	640.473	500.000	500.000	50.000	150.000	300.000	500.000
19	Услуга ревизије	120.000	154.000	154.000	84.000	84.000	84.000	154.000
20	Услуге мобилне телефоније	304.637	450.000	400.000	80.000	160.000	240.000	400.000
21	Услуга фиксне телефоније	77.437	120.000	100.000	30.000	60.000	90.000	100.000
22	Услуге репрезентације	224.962	250.000	250.000	40.000	80.000	120.000	250.000
23	Услуге превоза робе	62.000	120.000	120.000	40.000	60.000	80.000	120.000
24	Услуга паркинга	226.471	265.000	280.000	30.000	30.000	30.000	280.000
25	Услуга рекламе и пропаганде и оглашавања	291.667	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
26	Услуге закупа	0	60.000	60.000	10.000	20.000	40.000	60.000
27	Услуге чишћења и одржавања хигијене на пијацама	7.604.419	8.984.403	8.984.403	2.246.100	4.492.201	6.738.302	8.984.403
28	Услуге излучивања архиве	0	0	10.000	0	0	0	10.000
29	Услуге хлоризације воде	0	0	25.000	0	0	0	25.000
30	Услуге извршитеља	0	0	30.000	0	0	0	30.000
	Укупно услуге:	20.796.984	24.816.877	24.830.877	6.135.179	11.971.360	17.762.540	24.850.877
	Радови							
1	Асфалтерски радови	0	50.000	30.000	10.000	20.000	30.000	30.000
2	Електро радови	7.800	50.000	30.000	10.000	20.000	30.000	30.000
3	Браварски, лимарски и водоводарски радови	795.702	100.000	990.000	25.000	25.000	50.000	990.000

4	Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце	0	0	990.000	0	0	990.000
	Укупно радови:	803.502	200.000	2.040.000	45.000	65.000	2.040.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	29.196.682	35.426.877	37.511.877	8.840.179	17.991.360	37.511.877

Образложење за измену плана за 2024. годину:

Образложење за добра:

Под ставком 2. Набавка радне обуће и ХТЗ опреме се планира на мањем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке, као и због не постојања потребе за новом набавком током 2024. године.

Под ставком 3 Набавка информатичке опреме и остале опреме се планира на вишем нивоу због неопходности набавке нових рачунара услед дотрајалости старе опреме.

Под ставком 6 Набавка материјала црне металургије и грађевинског материјала се планира на вишем нивоу због потребе набавке грађевинског материјала ради поправке старих похабаних павиљона.

Под ставком 9 Набавка санитарног материјала се планира на вишем нивоу услед раста цена санитарног материјала као и због повећане потребе употребе средстава за чишћење.

Под ставком 10 Набавка стручне литературе се планира на вишем нивоу услед повећане потребе претплате на стручне часописе.

Под ставком 14 Набавка покривки за кровни део Млечне пијаце се смањује услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

Образложење за услуге:

Под ставком 8. Услуге стручног усавршавања - семинари, састанци се планирају на вишем нивоу због повећане потребе посете семинара/вебинара ради праћења промене законских и подзаконских аката који уређују пословање предузећа.

Под ставком 9. Здравствено медицинске услуге се планирају на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

Под ставком 10. Услуга писања и превожња се планирају на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

Под ставком 11. Информатичке услуге-одржавање мреже и коришћење софтвера се планирају на вишем нивоу услед неопходности набавке услуге информатичке услуге, пошто предузеће нема запосленог информатичара.

Под ставком 14. Услуге коришћења лиценци, видео надзор се планирају на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

Под ставком 15. Услуга заштите на раду и ППЗ заштита се планира на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке

Под ставком 16. Услуга дератизације се планирају на вишем нивоу услед повећане потребе за извршавањем дератизације и дезинсекције.

Под ставком 17. Услуга интернета се планирају на нижем нивоу услед мање потрошње током 2024. године.

Под ставком 20. Услуге мобилне телефонije се планирају на нижем нивоу услед мање потрошње током 2024. године.

Под ставком 21. Услуга фиксне телефонije се планирају на нижем нивоу услед мање потрошње током 2024. године.

Под ставком 24. Услуга паркинга се планира на нешто мало вишем нивоу из разлога процене закупа већег броја паркинг места за издавање за продају лубеница.

Под ставком 28. Услуге излучивања архиве се нису првобитно планирале, међутим неопходно је планирати наведену ставку због законске обавезе.

Под ставком 29. Услуге хлоризације воде првобитно нису планиране, међутим неопходно је планирати због неисправности квалитета воде за пиће на пијацама.

Под ставком 30. Услуге извршитеља иако првобитно нису биле планиране, неопходно их је планирати пошто се повремено јавља потреба наплате потраживања путем извршитеља.

Образложење за услуге:

Под ставком 1. Асфалтерски радови се планирају на мањем нивоу услед мање потребе током 2024. године.

Под ставком 2. Електро радови се планирају на мањем нивоу услед смањене потребе током 2024. године.

Под ставком 3. Браварски, лимарски и водоводарски радови се планирају на вишем нивоу, услед неопходности набавке радова поправке старих олука и поставке нових на Млечно пијаци.

Под ставком 4. Поставаљање лексана на млечном делу Млечне пијаче није првобитно планирано, међутим неопходно је планирати наведену набавку. На овом делу пијаче се јавља изразити проблем прокишњавања између редова међу тезгама. Из тог разлога је неопходна наведена набавка.

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а) 2024. година	Измењен износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а) 2024. година	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
1	2	3	4	5	6
1	Набавка горива и мазива	550.000	550.000	Први	01.-12.2024.
2	Набавка радне обуће и ХТЗ опреме	350.000	345.000	Први	01.-12.2024.
3	Набавка информатичке опреме и остале опреме	300.000	531.000	Први	01.-12.2024.
4	Набавка канцеларијског материјала	350.000	350.000	Први	01.-12.2024.
5	Набавка фарбарских материјала и вијчане робе	150.000	150.000	Први	01.-12.2024.
6	Набавка материјала црне металургије и грађевинског	150.000	175.000	Први	01.-12.2024.
7	Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила	150.000	150.000	Први	01.-12.2024.
8	Набавка водоводарског и осталог материјала	150.000	150.000	Први	01.-12.2024.
9	Набавка санитарног материјала	350.000	400.000	Први	01.-12.2024.

10	Набавка стручне литературе	150.000	160.000	Први	01.-12.2024.
11	Набавка поштанских маркица	60.000	60.000	Први	01.-12.2024.
12	Набавка церада за десни део Млечне пијацие	800.000	800.000	Други	04.-05.2024.
13	Набавка покривки за кровни део Млечне пијацие	900.000	800.000	Трећи	01-12.2024.
	Укупно добра:	4.410.000	4.621.000		
1	Услуге обезбеђења	7.503.518	7.503.518	Трећи	09.2023-09.2024.
2	Услуга одношења смећа	1.281.156	1.281.156	Први	01.-12.2024.
3	Комунална услуга-вода	600.000	600.000	Први	01.-12.2024.
4	Трошкови грејања	350.000	350.000	Први	01.-12.2024.
5	Услуге осигурања	370.000	370.000	Други	01.-12.2024.
6	Адвокатске услуге	80.000	80.000	Први	01.-12.2024.
7	Услуге вођења пословних књига	646.800	646.800	Први	01.-12.2024.
8	Услуге стручног усавршавања	150.000	200.000	Први	01.-12.2024.
9	Здравствено медицинске услуге	500.000	490.000	Први	01.-12.2024.
10	Услуга писања и превозења	200.000	150.000	Први	01.-12.2024.
11	Услуге закупа	60.000	60.000	Први	01.-12.2024.
12	Информатичке услуге-одржавање мреже и коришћење софтвера	814.800	900.000	Први	01.-12.2024.
13	Услуга одржавање расхладних уређаја	200.000	200.000	Први	01.-12.2024.
14	Услуга одржавања сл. возила	150.000	150.000	Први	01.-12.2024.
15	Услуге коришћења лиценци,видео надзор	175.200	96.000	Први	01.-12.2024.
16	Услуга заштите на раду и ППЗ заштита	132.000	120.000	Први	01.-12.2024.
17	Услуга дератизације	300.000	350.000	Први	01.-12.2024.
18	Услуге интернета	160.000	150.000	Први	01.-12.2024.

19	Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одела, услуге вулканизера и сл.)		500.000	600.000	Први	01.-12.2024.
20	Услуга ревизије		154.000	154.000	Први	01.-12.2024.
21	Услуге мобилне телефоније		450.000	400.000	Први	01.-12.2024.
22	Услуга фиксне телефоније		120.000	100.000	Први	01.-12.2024.
23	Услуге хотела и ресторана, хране и пића,репрезентација		250.000	250.000	Први	01.-12.2024.
24	Услуге превоза робе		120.000	120.000	Први	01.-12.2024.
25	Услуга паркинга		265.000	280.000	Први	01.-12.2024.
26	Услуга рекламе и пропаганде		300.000	300.000	Први	01.-12.2024.
27	Услуге излучивања архиве		0	10.000	Четврти	10.-12.2024.
28	Услуге хлоризације воде		0	25.000	Четврти	10.-12.2024.
29	Услуге извршитеља		0	30.000	Четврти	10.-12.2024.
	Укупно услуге:		15.832.474	15.966.474		
1	Асфалтерски радови		50.000	30.000	Први	01.-12.2024.
2	Електро радови		50.000	30.000	Први	01.-12.2024.
3	Браварски, лимарски и водоводарски радови		100.000	990.000	Први	01.-12.2024.
4	Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце		0	990.000	Четврти	10.-12.2024.
	Укупно радови:		200.000	2.040.000	-	-
	Свега		20.442.474	22.627.474	-	-

VII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План и динамика инвестиционих улагања у 2024. години, односно за период 2024-2025. године

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Измењена укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	Измењен износ према извору финансирања	Измењен план 2024. година					План 2025. година	План 2026. година
										Измењен план 01.01-31.03.2024.	Измењен план 01.01-30.06.2024.	Измењен план 01.01-30.09.2024.	Измењен план 01.01-31.12.2024.			
1	Набавка кераде и покривке	2024	2024	1,700	1,700	0	Сопствена средства	1,000	1,000	0	1,000	1,000	0	0		
							Позајмљена средства									
							Средства буџета (по контима)	700	700	0	700	700	0	0		
							Остало									
							Укупно:	1,700	1,700	0	1,700	1,700	0	0		
2	Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаче	2024	2024	0	990	0	Сопствена средства	0	990	0	0	990	0	0		
							Позајмљена средства									
							Средства буџета (по контима)									
							Остало									
							Укупно:	0	990	0	0	990	0	0		

у 000 динара

3	Браварски, лимарски и водоводарски радови - постављање олука	2024	2024	0	990	0	Сопствена средства	0	990	0	0	0	990	0	0
							Позајмљена средства								
							Средства буџета (по контима)								
							Остало								
							Укупно:	0	990	0	0	0	990	0	0
							Укупно инвестиције	1,700	3,680	0		1,700	3,680	0	1,700

Образложење за измену:

Под ставком 2. Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце није првобитно планирано, међутим неопходно је планирати наведену набавку. На овом делу пијаце се јавља изразити проблем прокишњавања између редова међу тезама. Из тог разлога је неопходна наведена набавка.

Под ставком 3. Браварски, лимарски и водоводарски радови се планирају на вишем нивоу, услед неопходности набавке радова поправке старих олука и поставке нових на Млечно пијаци.

Суботица, септембар 2024.

