

ЈКП



ТРЖНИЦА“ НИШ

ПРОГРАМ

ПОСЛОВАЊА ЈКП ТРЖНИЦА НИШ

2019

НИШ, НОВЕМБАР 2018. ГОДИНЕ

Основни подаци о предузећу

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће за пијачне услуге Тржница Ниш

СЕДИШТЕ : Ниш, Ђуке Динић бр.4

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ : 4789 – Трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама

МАТИЧНИ БРОЈ : 07174306

ПИБ : 100668541

ЈББК : 81703

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Секретаријат за комуналне делатности енергетику и саобраћај

С А Д Р Ж А Ј

1. Општи подаци	стр. 4
2. Анализа пословања у 2018 години	стр. 9
3. Циљеви и планиране активности за 2019 годин	стр. 19
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама	стр. 23
5. Планирани начин расподеле добити,односно планирани начин покрића губитка	стр. 47
6. План зарада и запошљавања	стр. 48
7. Кредитна задуженост	стр. 59
8. Планиране набавке	стр. 61
9. План капиталних улагања и инвестиција	стр. 62
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	стр. 68

На основу члана 22. ст. 1 тачка 2 Закона о јавним предузећима (Сл. гл. РС број 15/2016) и члана 25 Статута ЈКП „Тржница“ Ниш, број 620-3/2017 од 03.3.2017 год, Надзорни одбор предузећа је на 16. седници одржаној дана , 30.11.2018 године донео

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ТРЖНИЦА „ НИШ ЗА 2019. ГОДИНУ

1. Општи подаци

Назив предузећа: ЈКП „Тржница“ Ниш

Оснивач: Град Ниш

Правна форма: Јавно комунално предузеће

Матични број: 07174306

ПИБ: 100668541

ЈББК: 81703

Шифра делатност: 4789 (трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама-претежна делатност)

Делатност: Комунална делатност управљања пијацама као делатност од општег интереса

Капитал: државни

Адреса: Ђуке Динић бр.4

Електронска адреса: info@trznicanis.rs

Web адреса: www.trznicanis.rs

Телефон: (018) 257-525; Факс (018) 515-048

1.1 . Статус ,правна форма и делатност јавног предузећа

ЈКП "Тржница" Ниш је јавно комунално предузеће за пружање пијачних услуга. Основано је 31. марта 1952. године као установа са самосталним финансирањем под називом Управа за пијаце – Ниш. Основна делатност овог предузећа је пружање пијачних услуга на пијацама у граду и то:

- Издавање пијачних тезги за продају пољопривредних производа и производа за свакодневне потребе грађана, као и робу широке потрошње;
- Издавање обележених продајних места за продају разне врсте роба;
- Издавање магацинског простора за смештај пољопривредних производа;
- Издавање пословног простора-локала;
- Издавање пијачног простора за постављање мањих монтажних објеката.

ЈКП "Тржница" Ниш финансира се из сопствених средстава и не користи средства из Буџета.

1.2. Визија и мисија предузећа

Основни смисао постојања пијаца је регулисање тржишта пољопривредних производа и спречавање монопола. Пољопривредни произвођачи своје производе, произведене за тржиште или своје вишкове производа, могу понудити:

- Предузећима која се баве откупом пољопривредних производа по унапред уговореним правилима – уговорима,
- На отвореном тржишту - пијацама или
- Складиштити своје производе до повољнијих услова на тржишту – велетржнице.

Пијаце у Србији остварују своју значајну друштвену и економско-тржишну функцију. Становништво, нарочито грађани великих урбаних насеља, прихватају пијаце као место и начин снабдевања основним живорним намирницама, делом из потребе, делом из навике и уверења да се на пијацама нуде квалитетни и увек свежи пољопривредни производи. У условима глобалних промена које се дешавају брзо, коренито, драматично и карактеришу данашњу стварност, поставља се питање да ли ће пијаце моћи да опстану у оваквом, облику, или ће се оне такође, брзо, коренито и драматично мењати.

Наше становиште је да пијаце и у будућности неће имати алтернативу, али имајући у виду њихов друштвени значај и околности да живимо у времену сталних и брзих промена у окружењу, нужно је почети процес трансформације пијаца и то у правцу претварања у савремене трговинске центре.

Брзе и корените промене које се дешавају у друштву, у целини, намећу промене у животу и понашању грађана, промена у начину задовољавања својих потреба, а посебно у снабдевању домаћинства основним животним намирницама.

- У пољопривреди се стварају све већи и економски исплативији производни асортимани, са много већом тржишном понудом производа међу којима су нове културе, што много изразитије истиче будућу улогу робних берзи и велетржница.
- Развој и распоређеност комуникационих средстава утиче да се повећава општи образовни ниво и култура становништва. Јављају се нове потребе, али и пооштравају постојећи вредносни стандарди.
- У области трговине на мало животним намирницама **конкуренија** постаје све снажнија.

Да би се достигнута позиција пијаца очувала, али и унапредила, неопходно је прихватити брзе промене.

Променама у окружењу тешко се може одговорити било каквим импровизацијама, већ формулисањем нове стратегије.

1.3. Законски оквир који уређује пословање предузећа

Закон о јавним предузећима (Сл.гл.РС,бр.15/2016),
Закон о буџетском систему (Сл.гл.РС, бр.54/09, 13/10,101/10,101/11,93/12,62/13,63/13.108/131, 142/14, 68/15,103/2015,99/2016,113/2017 и 113/2017),
Закон о раду (Сл.гл.РС,бр.24/2005,61/2005,54/2009,32/2013,75/2014 ,13/2017 , Одлука Уст.суда и 113/17),
Закон о комуналним делатностима (Сл.гл.РС,бр.88/2011 и 104/2016-преч.текст),
Закон о заштити животне средине (Сл.гл.РС ,бр.135/04, 36/09, 72/09, 43/11,14/2016 и 76/2018),
Закон о трговини (Сл.гл. РС ,бр. 53/10,.10/13 и 44/2018),
Закон о планирању и изградњи (Сл.гл.РС,бр.72/09,81/09,64/10,24/11,42/13,50/13,Одлука Уст.суда, 98/13,132/14, 145/14 и 83/2018),
Закон о безбедности и здрављу на раду (Сл.гл.РС, бр.101/05,91/15 и 113/17) ,
Закон о безбедности хране (Сл.гл. РС, бр. 41/09),
Закон о рачуноводству (Сл.гл.РС,62/13,46/06 и 30/2018),
Закон о ревизији (Сл.гл.РС,62/2013 и 30/2018),
Закон о Јавним набавкама (Сл.гл.РС,бр.124/12 ,14/15 и 68/15)
Закон о ПДВ-у (Сл.гл. РС,бр.84/04,86/04,61/05,61/07, 93/12,108/13,6/14, 68/14, 142/14,5/2015,83/15,5/2016,108/16 , 7/17,113/17,13/18 и 30/18),
Закон о порезу на добит правних лица (Сл.гл.РС бр. 25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11, 119/12,47/13,108/13,68/14,142/14,91/15,112/15 и 113/17),
Закон о порезу на имовину (Сл.гл.РС, бр. 26/01,45/02,80/02,61/07,101/10,24/11,78/11,57/12,47/13 и 68/14),
Закон о ПИО (Сл.гл.РС, бр.34/03, 64/04, 84/04, 85/05, 101/05, 63/06,5/09, 107/09, 101/10, 93/12, 62/13, 108/13, 75/14, 142/14 и 73/18),
Закон о заштити од пожара (Сл.гл.РС, бр.111/2009 и 20/15),
Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата и зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава(Сл.гл.РС, бр.116/14),
Закон о приватном обезбеђењу (Сл.гл.РС ,бр.104/13 и 42/15),
Закон о извршењу и обезбеђењу (Сл.гл.РС, бр.106/15 и 113/2017),
Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл.гл.РС.бр.68/15и 81/2016 – Одлука УС),
-Одлука о максималном бројузапослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша(Сл.лист Града Ниша,бр. 106/17,18/18 и 65/18),
Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (Сл.гл. РС,бр.119/12 и 68/2015),
Закон о заштити становништва од изложености дуванском диму (Сл.гл.РС,бр.30/10),
Закон о управљању отпадом (Сл.гл.РС ,бр.36/2009,88/2010 и 14/2016),
Статут ЈКП” Тржница” Ниш, бр.620-3/2017 од 3.3.2017. год.
Одлука о пијацама (Сл.гл.РС, бр.89/05 и 23/05),
Одлука о оснивању ЈКП Тржница Ниш (Сл.лист Града Ниша, бр.51/2013 ,135/2016 и 145/2016 пречишћени текст),
Пијачни ред за мешовите пијаце (Сл.гл.РС, бр.20/95, 20/99 и 63/03),
Правилник о начину давања и коришћења продајних места на пијацама (бр. 5133/2В од 27.11.2013. г.),
Закон о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом(Сл.гл.РС, 36/09 и 32/2013),
Закон о штрајку (Сл.гл.РС,бр. 103/2012),
Закон о спречавању злостављања на раду (Сл.гл.РС,бр.36/2010),
Закон о озакоњењу објеката(Сл.гл.РС,бр. 96/2015-преч.текст и 83/2018)
Уредба о начину и условима за отпочињавање обављањак.делатности(Сл.гл.РС13/2018и 66/2018)
Одлука о комналном реду(Сл.лист Града Ниша бр.5/2014)

1.4 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја је дужи процес трансформације пијачних организација који треба да обухвати технологију и људе и да се темељи на радикалним променама и значајним побољшањима.

Предвиђамо да ће се трансформацијом пијачне организације формирати тржни центри на два основна нивоа:

1. Тржни центри за продају на мало
 - Покривене пијаце (затворене)
 - Надкривене пијаце (отворене)
2. Тржни центри за продају на велико (велетржнице).

Специјализовани **тржни центри за продају на мало**, превасходно прехранбених производа, остаће у процесу трансформације пијаца, пре свега зелених пијаца, али је могуће да буду основани и нови.

Тржни центри за продају на мало више неће имати тако изражене пијачне атрибуте као до сада. Њихова основна улога у будуће биће да на тржишним основама обаве што квалитетнију дистрибуцију роба непосредним потрошачима, а купци ће на њима моћи да се сусрећу са непосредним произвођачима који ће својом понудом, а могуће и нижим ценама, у тим центрима организовати продају својих производа.

По правилу, нови тржни центри за продају на мало пољопривредних производа, користиће затворене објекте или продајне хале у оквиру којих ће бити размештени продајни објекти. Продајни павиљони су најсавременије уређени и технички опремљени у складу са новим стандардима: расхладне витрине, полице и гондоле, електронске ваге за мерење са истовременим обрачуном количине и цене итд.

У оквиру тржног центра могу да постоје објекти за продају и других врста производа или услуга, као што је продаја хлеба, штампе, цвећа, осталих кућних потроштина али и угоститељских услуга, дечијих забавних кутака и слично.

У просторно-техничком смислу трговински центри ће се неупоредиво разликовати и бити прихављивији него досадашње пијаце и то по лагоднијем комфору и већем нивоу хигијене. Зато ће боравак потрошача у оваквим центрима бити пријатнији, ту ће радо долазити и куповина ће им бити право задовољство.

1.5. Организациона структура-шема са именима директора, извршног директора и члановима Надзорног одбора

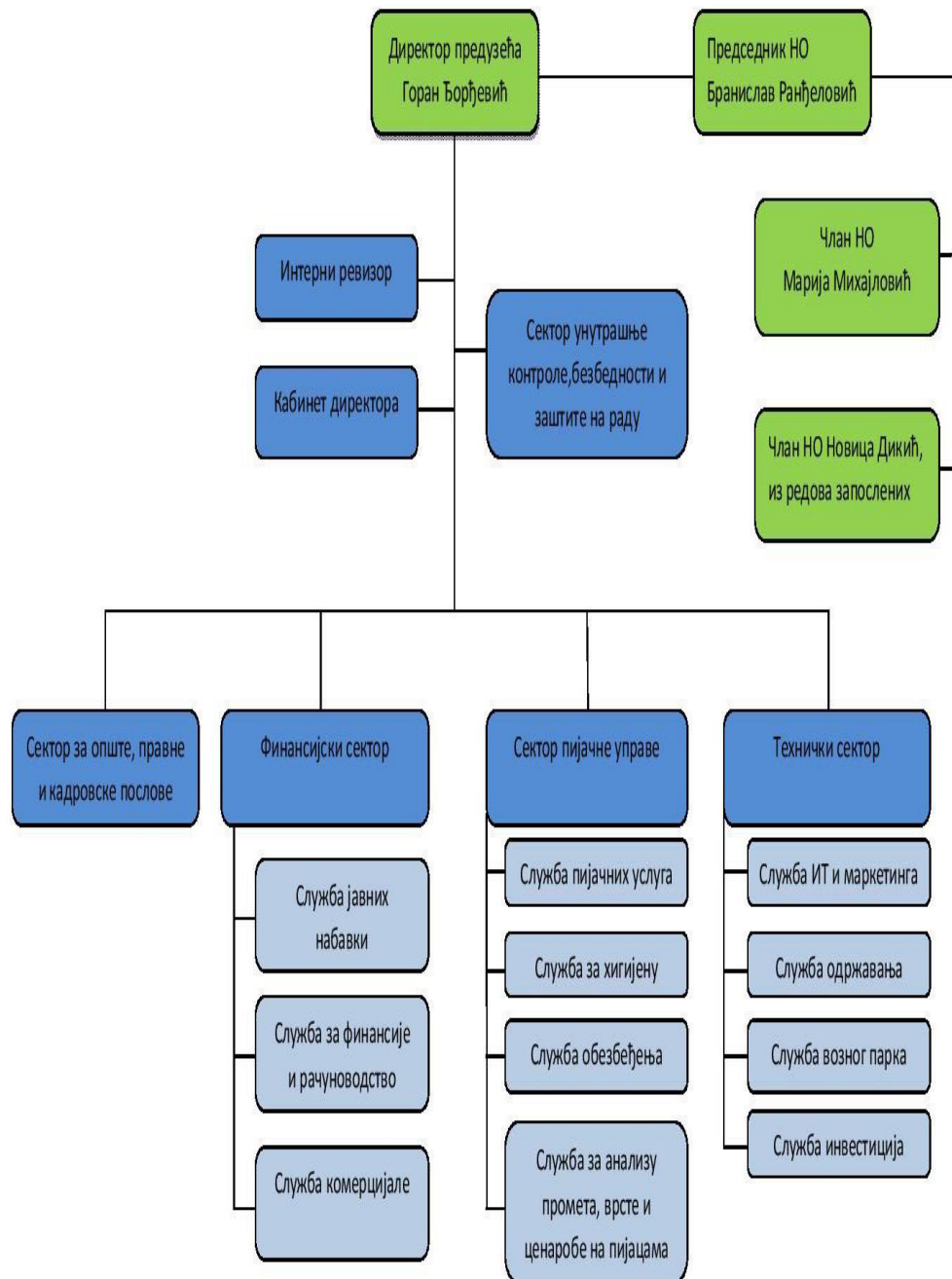
Предузеће остварује пословање као јединствена целина. Ради успешнијег обављања делатности предузећа, боље и ефикасније организације рада, а у зависности од врсте и карактера послова који се извршавају, унутрашња организација рада предузећа је извршена по секторима и службама.

Унутрашња организација и систематизација радних задатака предузећа уређена је Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова у ЈКП „Тржница“ Ниш бр. 417/2018 год. од 17.10.2018 године на који је дало сагласност Градско веће Решењем бр. 1301-15/2018-03 на седници одржаној 31.10.2018 год.

Скупштина Града Ниша је на седници 18.10.2017 год. донела решење бр.06-940/2017-3-3-02 о именовању **Директора** ЈКП “Тржница” Ниш **Горана Ђорђевића** на период од 4 (четири године) Скупштина Града Ниша на седници 01.11.2017 год. донела је Решење бр.06-1025/2017-9-9-02 о именовању **Председника и чланова Н.О** на период од 4 (четири) године. Председник Н.О. Бранислав Ранђеловић, **члан Н.О.** Марија Михајловић, **члан Н.О.** Новица Дикић из редова запослених.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

ЈКП „Тржница“ Ниш



2. Анализа пословања у 2018 години

Анализа пословања у 2018.год . исказана је кроз реализацију прихода и расхода у Биласу Успеха (прилог 1а)

Процењени укупни приходи у 2018 год. мањи су од планираних у делу месечних и годишњих резервација. Разлог смањења прихода је одустајње корисника наших услуга од закупа робних тезги на пијаци“ Криве Ливаде“ , смањена тражња за пољопривредним тезгама на пијаци „Тврђава“ као и присуство ванпијачне продаје.

Исти су у односу на реализацију у 2017 год. мањи за 12% .Разлог је извршена процена локала у 2017 год. по којој су приходи по овом основу увећани за скоро 37 милиона динара.

Приходи од закупа локала значајно су већи ове године због преузимања локала из вишегодишњег закупа,због повећања почетне цене закупа од лицитације на пијаци „Криве Ливаде“ у екстра и првој зони, због повећања почетне цене закупа локала од лицитације у првој зони на пијаци „Ћеле Кула“, због изједначавања цене закупа локала на пијаци „Тврђава“ као и због издавања пословног простора у закуп на простору у Дуваништу.

Треба напоменути да је на позитиван резултат пословања утицала и рационализација трошкова по свим позицијама где је то могуће .

2.1. Процењени физички обим активности

Табела бр.1

Р.бр	Назив Услуге	Јед. Мере	Остварено 2017.	План 2018.	Процена 2018.	Индекс 5/4	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Издавање тезги и продајних места	Ком.	824	1.156	806	140	98
2.	Издати локали у власништву Тржнице	број	156	162	134	104	104
3.	Издати локали у власништво закупаца	број	90	89	89	99	99
4.	Изд.локала који се налазе у концесији	број	6	24	24	400	400

Капацитете нашег предузећа чине различите врсте тезги,продајна места,магацини и локали. Тржница има укупно 2.792 тезге , 159 магацина и 162 локала.Од тога у 2018 г.издато је 727 тезги и 79 продајних места (укупно 806) што чини 29 % укупног пијачног капацитета. Укупан број локала по задњем попису и процени вредности износи 162 са површином 3.054,3 м². Од тога се у концесији налази 24 локала на Цветној пијаци.

На крају 2018. године број запослених износи 192 (177 на неодређено време и 15 на одређено време)

Укупан фонд сати на годишњем нивоу износи 2.088.У зависности од тога да ли се ради о петодневној или шестодневној радној недељи месечни фонд сати се разликује док је на годишњем нивоу исти.Петодневна радна недеља захтева дневно 8 сати рада,док шестодневна 6,67 или 6.сати и 40.минута

**2.2. Биланс стања (Прилог 1), Биланс успеха (Прилог 1а),
Извештај о токовима готовине (Прилог 1)**

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2018. године

Прилог 1
у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2018.	Реализација (процена) 31.12.2018.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	744.100	734.702
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	500	287
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	500	287
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	743.600	734.415
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	23.563	23.563
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	313.000	302.238
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	32.000	17.760
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	375.037	390.702
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		152
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		

04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицама	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицама	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	65.021	17.167
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	521	991
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	421	347
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	100	644
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	20.000	14.394
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		

201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	20.000	14.394
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		237
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	11.000	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	11.000	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	30.500	928
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	3.000	617
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	809.121	751.869
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	582.869	589.325
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	36.023	36.023
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	12.460	12.460
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	23.563	23.563
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		

047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	546.437	559.995
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	409	4.543
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	409	4.543
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	11.236
350	1. Губитак ранијих година	0422		11.236
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	20.300	11.205
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	20.000	11.205
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	20.000	11.205
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	300	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	300	0
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	30.300	32.977
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	175.652	118.362
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	71.000	27.954
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	71.000	27.954

423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.200	21.686
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	20.100	21.686
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	100	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	19.000	43.358
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5.500	2.674
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	30.452	22.683
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	29.500	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	809.121	751.869
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

2.2.2. Биланс успеха у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. год.

Прилог 1 а
у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2018.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	221.000	203.662
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1.000	1.445
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1.000	1.445

605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	170.000	147.217
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	170.000	147.217
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	50.000	55.000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	242.388	204.962
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	100	1.315
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	500	560
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	17.300	8.350
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	190.018	160.163
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9.200	7.457
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10.200	10.252
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15.070	16.865
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	21.388	1.300
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.500	900
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	900	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	900	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.600	900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.600	4.300

56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	100	300
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	100	300
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.500	4.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2.100	3.400
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	29.057	12.792
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5.160	3.549
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	409	4.543
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	409	4.543
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	409	4.543
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		

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

Пословну 2018 год. проценили смо да ћемо завршити са позитивним резултатом – **добитком** у висини од 4.543.045 динара који ће се искористити за покриће губитка из ранијих година. Одлуку о начину расподеле остварене добити предузећа и покрићу губитка доноси НО на основу сагласности Оснивача, а у складу са Законом о јавним предузећима.

2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01-31.12. 2018. год

Прилог 16
хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018	Реализација (процена) 2018
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	221.000	204.562
1. Продаја и примљени аванси	3002	170.000	147.217
2. Примљене камате из пословних активности	3003		900
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	51.000	56.445
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	199.300	211.757
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	30.000	21.686
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	155.000	160.163
3. Плаћене камате	3008	5.200	4.300
4. Порез на добитак	3009		0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	9.100	25.608
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	21.700	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	7.215
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1.000	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.000	
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	17.000	1.856
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	9.000	1.856
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	8.000	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	16.000	1.856
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	71.000	12.850

1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	71.000	12.850
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	80.300	3.489
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	74.050	3.489
4. Остале обавезе (одливи)	3035	6.250	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	9.300	1.423
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	293.000	217.412
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	296.600	217.102
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		310
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	3.600	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.100	618
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.500	928

Преглед прихода и расхода по подбилансима у Билансу успеха

у хиљадама динара

Р.бр	ОПИС	План 2018	Процена остварења 2018
1	2	3	4
1	Пословни приходи	221.000	203.662
2	Пословни расходи	242.388	204.962
3	Пословни губитак	21.388	1.300

Р.бр	ОПИС	План 2018	Процена остварења 2018
1	2	3	4
1	Финансијски приходи	2.500	900
2	Финансијски расходи	4.600	4.300
3	Финансијски губитак	2.100	3.400

Р.бр	ОПИС	План 2018	Процена остварења 2018
1	2	3	4
1	Остали приходи	29.057	12.792
2	Остали расходи	5.160	3.549
3	Добитак у делу осталих прихода и расхода	23.897	9.243

Два прва подбиланса имају исказане губитке док је једино трећи подбиланс позитиван.

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Анализа остварених индикатора пословања показује следеће:

- пад пословних прихода и расхода
- остварен већи пословни резултат пословања од планираног
- смањење броја запослених по годинама
- повећање просечне нето зараде
- побољшање ликвидности предузећа
- економичност и продуктивност су по годинама приближно једнаки

Остварени индикатори пословања у 2018 год.крећу се у границама планираних и непостоји значајније одступање исказаних индикатора за мерење ефикасности пословања у односу на планиране.

2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и спроведене активности у области корпоративног управљања

У складу са Законом о јавним предузећима (Сл .,гл.РС 15/16) и одредбама које се односе на корпоративно управљање врши се професионализација руководства у циљу доношења оптималних одлука ради смањења и отклањања потенцијалних ризика у пословању.

У складу са основним принципима **корпоративног управљања** предузели смо активности на перманентном образовању запослених и јачању њихове свести.

Што се тиче одговорности на нивоу предузећа треба истаћи да смо кренули са пројектом одвајања биолошког отпада од пластике, стакла и папира у циљу настојања да донекле будемо ми одговорно друштво а не Град.

Редовно се спроводе активности на одржавању и опремању свих објеката на пијацама ради ефикаснијег и квалитетнијег пружања услуга нашим корисницима.

У складу са финансијским могућностима предузећа улаже се у набавку опреме.

Све позиције трошкова из Програма пословања самостално финансирамо, из сопствених извора

3. Циљеви и планиране активности за 2019 годину

3.1. Циљеви јавног предузећа и кључне активности потребне за достизање циљева

Циљ доношења Програма пословања је пројектовање прихода и расхода по свим позицијама у реалним вредностима како би на годишњем нивоу финансијски план био реалан, остварљив и достижан. Код планирања расхода пошло се од рационализације истих применом мера штедње до лимита који не би угрозио пословање предузећа.

На основу сагледавања проблема у опословању дефинисани су циљеви које треба остварити у 2019 години а углавном се односе на повећање нивоа обима и квалитета услуга у континуитету,повећање прихода,рационализација трошкова где је то могуће.повећање наплате потраживања за пружене услуге,већа инвестициона улагања и наставак позитивног пословања у предстојећим периодима .

3.2. Анализа тржишта

Без обзира на монопол у обављању пијачне делатности који наше предузеће има у складу са Одлукама оснивача СГ Ниша у пракси су евидентни проблеми у вези са **конкуренцијом** преко отварања и ширења мреже хипермаркета, великих трговинских ланаца (**мегамаркета**) и ванпијачне продаје.

У области трговине на мало животним намирницама, **конкуренција** постаје све снажнија.Да би се достигнута позиција пијаца очувала и унапредила, неходне су брзе промене.

Суочавамо се са проблемом да ће пијаце у будућности имати алтернативу. Али, сагласно значају њихове друштвене и пословне функције и околности да живимо у времену сталних и брзих промена у окружењу, нужно је да се и оне мењају. Обзиром да је у току процес отварања трговинских објеката исти представљају **конкурвенцију** пијацама.

На основу анализе **циљних тржишта** треба рећи да се пијачарство у Србији налази у рецесији чији су узроци следећи:

- смањење физичког заузећа расположивих комуналних капацитета
- застарелост и амортизованост опреме у комуналном сектору
- конкуренција мегамаркета и пиљара
- присуство ванпијачне продаје
- пад куповне моћи

У циљу смањења негативних узрока рецесије планирамо у будућем периоду у сарадњи са Градом да предузмемо активности у налажењу нових, адекватних локација пијаца како би наше предузеће опстало на тржишту економски и тиме побољшало инфраструктурне и санитарне услове на пијацама..

3.3. Ризици у пословању

Из приложеног пословања предузећа и пројекције за наредну годину може се закључити да је наше предузеће изложено **ризик**у ликвидности, **кредитном ризику** и **ценовном ризику** који могу негативно утицати на пословање предузећа. Из тог разлога донета је Стратегија управљања ризицима и контрола ризика чији је циљ откривање истих и предузимање мера за безболније и благовремено елиминисање негативних последица чији су они узроци.

Ликвидност предузећа представља његову способност да у у задатом року измирује своје обавезе. Обзиром да наше предузеће има проблем наплате својих потраживања у целости из тог разлога није у ситуацији ни да измирује доспеле обавезе.

Због недостатка финансијских средстава изложени смо и кредитном ризику тако што сваке године продужавамо дозвољени минус по текућем рачуну а крајем 2018 године добили смо сагласност за повећање истог.

С обзиром да су цене наших услуга контролисане, изложени смо и овом ризику.

3.4. План управљања ризицима

Управљање ризиком је посебна пословна функција чији је задатак да идентификује, оцени, управља и контролише ризике пословања, тј. систематски управља ризицима којима је изложено пословање.

Управљање ризиком уз објективну и активнију процену окружења, обликује и умањује лоше ризике. Управљање ризиком обухвата активност усмеравања и проналажења најбољег начина вођења организације према њеним циљевима. Прво је потребно доћи до адекватних информација, пратити и проучавати туђа искуства. Поступак управљања ризиком обухвата следеће фазе:

- идентификовање циљева
- идентификација ризика
- процена ризика
- разматрање алтернативе и одабирање инструмената за управљање ризиком
- примена одлуке
- процена и поновно испитивање

Први корак у управљању ризицима је идентификовање циљева. Основни циљ управљања ризиком јесте да се сачува ефикасност пословања, а то се првенствено односи на ефикасно испуњење обавеза и избегавање великих финансијских губитака. Хуманитарни циљ је

заштита запослених од повреда и несрећа. Циљеви се могу поделити на циљеве пре губитка који се односе на опстанак, стабилност и континуитет раста и развоја, пословања и зарада, и циљеве након губитка који су везани за економију пословања, решавање изненадних и спољно створених обавеза, друштвена и социјална одговорност.

Битно је да предузеће идентификује ризике. Неки ризици се одмах уочавају док је за неке потребно обавити одређена истраживања сталном и детаљном анализом финансијских извештаја. Да би се идентификација ризика успешно остварила, неопходно је да предузеће увек поседује добру информацију о карактеру, узроцима и облицима испољавања ризика, као и о начинима за њихово избегавање или елиминисање.

Управљање ризиком смањује могућност губитка и трошкове заштите чиме се постиже оптимум у укупним трошковима. **Стратегија управљања ризиком** настоји да ближе идентификује ризике који имају утицаја на пословање предузећа као и мере којима треба третирати идентификоване ризике.

3.5. Планирани индикатори за 2019 год.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2
у 000 дин.

Пословни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	234.700	225.100	221.000	226.000
Реализација	195.510	198.171	203.662	
Реализација/План (%)	83	88	92	

Пословни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	245.446	235.956	242.388	236.840
Реализација	198.012	203.517	204.962	
Реализација/План (%)	81	86	85	

Укупни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	258.600	245.000	252.557	244.500
Реализација	211.927	212.648	217.354	
Реализација/План (%)	82	87	86	

Укупни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	258.546	244.711	252.148	244.000
Реализација	206.594	212.047	212.811	
Реализација/План (%)	80	87	84	

Пословни резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	-10.746	- 10.856	-21.388	-10.840
Реализација	-2.502	- 13.110	- 1.300	
Реализација/План (%)	23	121	6	

Нето резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	46	289	409	500
Реализација	4.532	601	4.543	
Реализација/План (%)	9.852	208	1.111	

Број запослених на дан 31.12.	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	209	198	201	195
Реализација	197	198	192	
Реализација - план	-12	0	-9	

Просечна нето зарада	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	43.054	45.050	44.378	45.774
Реализација	37.117	38.898	41.049	
Реализација/План (%)	86	86	93	

Радио анализа	2016. година Реализација (текућа-3)	2017. година Реализација (текућа -2 године)	2018. година Реализација (текућа -1 године)	2019 година План (текућа година)
ЕВИТДА	21.717	14.801	18.795	15.052
Ликвидност	0,12	0,13	0,15	0,16
Дуг / капитал	0,21	0,24	0,28	0,31
Профитна бруто маргина	0,04	0,003	0,03	0,003
Економичност	0,98	0,97	0,99	0,95
Продуктивност	0,74	0,75	0,74	0,75

НАПОМЕНА:

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха.

EBITDA даје информацију колико је предузеће способно да оствари оперативне готовине и одређује се као профит пре одузимања камата, пореза на добит и амортизације.

3.6. Активности за спровођење и унапређење корпоративног управљања

У складу са Законом о јавним предузећима (Сл .гл.РС 15/16) и одредбама које се односе на корпоративно управљање врши се професионализација руководства у циљу доношења оптималних одлука ради смањења и отклањања потенцијалних ризика у пословању.

У складу са основним принципима **корпоративног управљања** предузели смо активности на перманентном образовању запослених и јачању њихове свести.

ЈКП „Тржница“ планира у току 2019 год.да спроведе активности на унапређење корпоративног управљања кроз сталне активности у циљу едукације менаџмента ради доношења правовремених и оптималних одлука у руковођењу.

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама за 2019 годину

Програм пословања за 2019 год.урађен је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања коју је донела Влада РС , 08.11.2018 год.и чији саставни део чине Смернице за израду истог.

Изради Финансијског плана за 2019.годину предходила је свеобухватна анализа процењених прихода и расхода за 2018 год. по свим позицијама како би годишњи програм пословања за 2019.годину био планиран на што реалнијим основама.

Код планирања прихода и расхода пошло се од тога да Финансијски план буде позитиван, да прати динамику остварења пословања за 2018.годину и да је у складу са законским прописима.Приходи су планирани на основу важећих цена на које је сагласност дало Градско веће а расходи на основу реалних потреба предузећа уз примену мера штедње.

4.1 Планирани Бланс стања,Биланс успеха и Токови готовине

4.1.1. Биланс стања на дан 31.12.2019 год

Прилог 3
у хиљадама динара

Група рачуна , рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				

	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	738.945	740.965	742.515	750.936
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.500	2.000	2.000	2.467
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.500	2.000	2.000	2.467
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	737.445	738.965	740.515	748.469
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	23.563	23.563	23.563	23.563
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	305.000	306.000	307.000	308.068
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	18.000	18.500	19.000	25.840
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	390.702	390.702	390.702	390.702
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	180	200	250	296
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				

део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	20.566	21.038	21.538	22.229
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	400	600	800	991
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	100	200	300	347
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	300	400	500	644

14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	19.000	19.000	19.000	19.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	19.000	19.000	19.000	19.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	238	238	238	238
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	928	1.200	1.500	2.000

27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	759.511	762.003	764.053	773.165
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	582.819	585.906	586.943	590.149
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	36.023	36.023	36.023	36.023
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	12.460	12.460	12.460	12.460
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	23.563	23.563	23.563	23.563
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	559.995	559.995	559.995	559.995

33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1.124	2.161	500
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		1.124	2.161	500
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	13.199	11.236	11.236	6.693
350	1. Губитак ранијих година	0422	11.236	11.236	11.236	6.693
351	2. Губитак текуће године	0423	1.963			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	15.000	15.000	15.000	15.000
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	15.000	15.000	15.000	15.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	15.000	15.000	15.000	15.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0

410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	33.000	33.000	33.000	33.000
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	129.500	129.300	132.500	135.016
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	60.000	60.000	60.000	60.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	60.000	60.000	60.000	60.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.000	20.500	21.000	22.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				

432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	20.000	20.500	21.000	22.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15.000	15.000	15.000	15.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3.500	3.800	4.500	5.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	20.000	20.000	21.000	22.000
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	11.000	10.000	11.000	11.016
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	760.319	767.206	767.443	773.165
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

4.1.2 Биланс успеха за период од 01.01.-31.12.2019

Прилог 3а

хиљадама динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	52.300	108.500	164.750	226.000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	300	500	700	1.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				

601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	300	500	700	1.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	37.000	78.000	119.050	165.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	37.000	78.000	119.050	165.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	15.000	30.000	45.000	60.000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	57.113	114.276	170.939	236.840
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	100	250	400	500
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				

51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	200	400	600	700
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.500	7.000	10.000	14.950
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	45.000	90.000	135.000	184.031
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.750	5.500	8.250	11.030
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.563	5.126	7.689	10.189
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.000	6.000	9.000	15.440
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	4.813	5.776	6.189	10.840
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	250	500	750	1.000
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	250	500	750	1.000
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.100	2.200	3.300	4.500
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	100	200	300	200
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	100	200	300	200

562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.000	2.000	3.000	4.300
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	850	1.700	2.550	3.500
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.400	10.000	13.000	17.500
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	700	1.400	2.100	2.660
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		1.124	2.161	500
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	1.963			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		1.124	2.161	500
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	1.963			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				

део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064		1.124	2.161	500
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	1.963			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

4.1.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01- 01.12.2019 год.

Прилог 36

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	52.550	109.000	165.500	227.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	37.000	78.000	119.050	165.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	250	500	750	1.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	15.300	30.500	45.700	61.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	70.311	118.750	167.700	216.468
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	21.686	21.500	21.800	22.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	46.000	92.000	138.000	183.968
3. Плаћене камате	3008	1.125	2.250	3.400	4.500
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1.500	3.000	4.500	6.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				10.532
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	17.761	9.750	2.200	10.532

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	6.000	12.000	18.000	25.300
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	6.000	12.000	18.000	25.300
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	6.000	12.000	18.000	25.300
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	60.000	60.000	60.000	60.000
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	60.000	60.000	60.000	60.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	30.000	35.000	38.000	44.160
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	30.000	35.000	38.000	41.360
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036		2.800	2.800	2.800
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	30.000	25.000	22.000	15.840
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	112.550	169.000	225.500	287.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	106.311	165.750	185.700	285.928
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	6.239	3.250	39.800	1.072
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	618	700	800	928
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	928	1.100	1.800	2.000

4.2. Структура планираних прихода и расхода

у динарима

Р.бр.	Кonto/група	ОПИС	Процена за 2018	План 2019
1	2	3	4	5
		Пословни приходи	203.662.396	226.000.000
1.	604	Приход од продате робе	1.445.396	1.000.000
2.	614	Приходи од закупа тезги	147.217.000	165.000.000
3.	650	Приходи од закупа локала	55.000.000	60.000.000
4.	66	Финансијски приходи	900.000	1.000.000
5.	67	Остали приходи	12.792.000	17.500.000
		Укупни приходи	217.354.396	244.500.000
		Пословни расходи	204.961.691	236.840.000
1.	501	Набавна вр.продате робе	1.314.827	500.000
2.	512	Трошкови материјала-канцеларијски	560.000	700.000
3.	513	Трошкови горива и енергије	8.350.000	14.950.000
4.	52	Трошкови зарада ,накнада зарада и остали лични расходи	160.163.471	184.031.196
5.	53	Трошкови производних услуга	7.456.540	11.030.000
6.	540	Трошкови амортизације	10.252.000	10.188.712
7.	55	Нематеријални трошкови	16.864.853	15.440.092
8.	56	Финансијски расходи	4.300.000	4.500.000
9.	57 и 58	Остали расходи	3.549.660	2.660.000
		Укупни расходи	212.811.351	244.000.000
		Добитак	4.543.045	500.000

Из разлике укупних прихода и расхода планира се **брutto добитак** предузећа у висини од 500.000 динара који ће се искористити за покриће губитка из ранијих година.

Одлуку о начину расподеле остварене добити предузећа и покрићу губитка доноси НО. на основу сагласности Оснивача, а у складу са Законом о јавним предузећима.

Приходи

Планирани приходи за 2019 год. износе 244.500.000 дин. Већи су од процењених прихода у 2018 за 12%. Разлог је планирани раст физичког заузећа наших капацитета, већа наплата потраживања из предходног периода и већи приходи од лицитација.

Приходи су планирани на основу важеће Одлуке о ценама на којој је сагласност дало Градско Веће.

Структура планираних прихода

	ОПИС	Процена 2018	План 2019	Разлика	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1	Пословни приходи	203.662.396	226.000.000	22.337.604	111
2	Финансијски приходи	900.000	1.000.000	100.000	111
3	Остали приходи	12.792.000	17.500.000	4.708.000	137
	Укупни приходи	217.354.396	244.500.000	27.145.604	112

У структури прихода највеће учешће од 92% имају **пословни** приходи које чине :
-приходи по основу наплате услуга од пијачних тезги са учешћем од 67% (165.000.000 динара)

-приходи закупа локала са учешћем од 25% (60.000.000 динара).

-приходи од продаје робе на велико (воћа и поврћа и др.пољопривредних производа), у износу од милион динара.

Финансијски приходи односе се на планиране фактурисане камате.(1.000.000 дин.)

Остали приходи односе се на приходе од планиране наплате старих потраживања (2.700.000) приход од смањења обавеза по основу општег рока застарелости од 10 година за таксу од 8% у Фонд за пољопривреду (3.600.000) , приходе од дневне и месечне хигијене (7.000.000) , приходе од префактурисаних трошкова за изношење смећа (2.200.000), од лицитација(1.000.000) и остале непоменуте приходе (1.000.000).

Расходи

Укупни расходи у 2019. години пројектовани су у износу од 244.000.000 динара.У структури расхода највеће учешће имају **пословни расходи** а међу њима планиране зараде и остали пословни расходи.

Трошкови зарада планирани су на прошлогодишњем нивоу.

Структура планираних расхода

ОПИС	Процена 2018.	План 2019.	Разлика	Индекс 3/2
1	2	3	4	5
Пословни расходи	204.961.691	236.840.000	31.878.309	116
Финансијски расходи	4.300.000	4.500.000	200.000	105
Остали расходи	3.549.660	2.660.000	-889.660	75
Укупни расходи	212.811.351	244.000.000	31.188.649	115

Финансијски расходи односе се на планиране камате по дозвољеном минусу и добављачима.

Остали расходи чине највећим делом обезвређена потраживања од купаца и планирани расходи из ранијих година.

Преглед расхода

Р.бр.	Конто	ОПИС	План 2018	Процена 2018	План 2019	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	501	Набавна вредност продате робе	100.000	1.314.827	500.000	1.315	38
2	512	Трошкови канцеларијског материјала	500.000	560.000	700.000	112	125
3	513	Трошкови горива и енергије	17.300.000	8.350.000	14.950.000	48	179
4	520 и 521	Трошкови бруто 2 зарада	174.931.540	153.400.000	174.931.540	88	114
5	522	Трошк.уговора о делу	225.000		225.000		
6	524	Тр.накнада по уг.о привр.и повр.послов.	500.000	227.927	0	46	0

7	525	Тр.накн.физ.лиц.по осн.ост.уг.	350.000				
8	526	Накн.чланова Надзорног Одбора	949.368	949.368	1.012.656	100	107
9	529	Остали лични расходи и накнаде	13.062.480	5.586.176	7.862.000	43	141
10	531	Трошкови трансп. услуга и ПТТ	2.270.000	1.156.540	2.350.000	51	203
11	532	Трошкови услуга одржавања	4.950.000	5.300.000	7.500.000	107	142
12	535	Трошкови рекламе и пропаганде	630.000	250.000	630.000	40	252
13	539	Трошкови осталих услуга	1.350.000	750.000	550.000	56	73
14	540	Трошкови амортизације	10.200.000	10.252.000	10.188.712	101	99
15	550	Трошкови непроизводних услуга	3.750.000	3.000.000	3.350.000	80	112
16	551	Трошкови репрезентације	320.000	320.000	320.000	100	100
17	552	Трошкови премије осигурања	1.000.000	1.500.000	1.500.000	150	100
18	553	Трошковим платног промета	600.000	750.000	800.000	125	107
19	554	Трошкови чланарина и коморе	200.000	400.000	400.000	200	100
20	555	Трошкови пореза	2.699.612	2.930.000	2.800.000	109	96
21	556	Трошк. за добијање лиценци			50.000		
22	559	Остали нематеријални трошкови	6.500.000	7.964.853	6.220.092	123	78
23	562	Финансијски расходи- камате	4.600.000	4.300.000	4.500.000	93	105
24	570	Губици по основу расх..опreme	50.000	50.000	50.000	100	100
25	574	Мањкови	10.000	2.000	10.000	20	500
26	575	Расх.по осн.ефек.од промене цене шећера	200.000				
27	576	Расходи по основу директ.отписа потраж.	100.000		50.000		
28	579	Остали непоменути расходи	2.600.000	977.681	1.050.000	37	107
29	585	Исправка вредности потраживања	2.200.000	2.519.979	1.500.000	115	60
		УКУПНО	252.148.000	212.811.351	244.000.000	84	115

4.3 Елементи за целовито сагледавање цена, производа и услуга

Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга дефинисани су чл.26 Закона о комуналним делатностима и Фискалном стратегијом Владе Републике Србије.

У складу са Статутом нашег предузећа и СГ Ниша висину накнаде за пружање пијачних услуга утврђује Надзорни одбор предузећа, а сагласност на предложену Одлуку о утврђивању висине пијачних накнада на пијацама на територији града Ниша даје Оснивач односно Градско веће Града Ниша.

Последња корекција висина пијачних накнада усвојена је на седници Надзорног одбора одржаној 10.7.2018 год.Градско веће града Ниша је на седници одржаној 31.7.2018 године донело Решење бр.937-5/2018-03 којим се даје сагласност на донешену Одлуку о изменама и допунама Одлуке о утврђивању пијачне накнаде на пијацама на територији Града Ниша бр.2719-3/2015 од 24.7.2015 год.

На основу Смерница за израду годишњег програма пословања за 2019 год.приходи су планирани на основу важећих одлука о ценама на које је сагласност дао оснивач.

О Д Л У К У

О УТВРЂИВАЊУ ПИЈАЧНЕ НАКНАДЕ НА ПИЈАЦАМА НА ТРЕРИТОРИЈИ ГРАДА НИША

Цене су исказане у износу без ПДВ-а

I ЗЕЛЕНЕ И МЕШОВИТЕ ПИЈАЦЕ	
1.Пијаца "Тврђава"	
1.1. Дневна такса (основ.пиј. накнада) за коришћење тезге	
1.1.2. Тезга у I зони	297
1.1.3. Тезга у II зони	276
1.2 Месечна резервација	
1.2.1. Пољопривредна тезга	1.980
1.2.2. Пиљарска тезга	1980
1.2.3. Тезга за продају јаја	1980
1.2.4. Тезга за продају цвећа	1980
1.2.5. Занатска тезга и тезга за пластику	1980
1.2.6.Тезге за продају млечних производа	633
1.2.7.Витрине за продају млечних производа	891
1.3.Основна мес.пијачна накнада	
1.3.1. Пиљарска тезга	5981
1.3.2. Тезга за продају јаја	3802
1.3.3. Тезга за продају цвећа	4060
1.3.4. Занатска тезга и тезга за пластику	5981
1.4. Месечна резервација пољоп.магацина по м2	414
1.5.Дневна такса за продају млечних производа	5% вредности унете робе
2.Пијаца "Криве Ливаде"	
2.1. Дневна такса (основ.пиј. накнада) за коришћење тезге	
2.1.1. Тезга у I зони	297
2.1.2. Тезга у II зони	276
2.2 Месечна резервација	
2.2.1. Пољопривредна тезга	1980
2.2.2. Пиљарска тезга	1980
2.2.3 Тезга за продају јаја	1980
2.2.4 Тезга за продају цвећа	1980
2.2.5. Занатска тезга и тезга за пластику	1980
2.2.6.Тезге за продају млечних производа	632
2.2.7.Витрине за продају млечних производа	891
2.3.Основна мес.пијачна накнада	
2.3.1 Пиљарска тезга	5981
2.3.2 Тезга за продају јаја	3802
2.3.3 Тезга за продају цвећа	4060
2.3.4 Занатска тезга и тезга за пластику	5981
2.4. Месечна резервација пољоп.магацина по м2	414

2.5.Дневна такса за продају млечних производа	5% вредности унете робе
3.Пијаца "Палилула"	
3.1. Дневна такса (основ.пиј. накнада) за коришћење тезге	
3.1.1 Тезга у I зони	276
3.1.2 Тезга у II зони	266
3.2 Месечна резервација	
3.2.1. Пољопривредна тезга	1980
3.2.2 Пиљарска тезга	1980
3.2.3 Тезга за продају јаја	1980
3.2.4 Тезга за продају цвећа	1980
3.2.5 Занатска тезга и тезга за пластику	1980
3.2.6.Тезге за продају млечних производа	621
3.3.Основна мес.пијачна накнада	
3.3.1 Пиљарска тезга	5783
3.3.2 Тезга за продају јаја	3603
3.3.3 Тезга за продају цвећа	3960
3.3.4 Занатска тезга и тезга за пластику	5783
3.4. Месечна резервација пољоп.магацина по м2	394
3.5.Дневна такса за продају млечних производа	5% вредности унете робе
4. Пијаца "Дурлан" (Башта)	
4.1. Дневна такса (основ.пиј. накнада) за коришћење тезге	
4.1.1 Тезга у I зони	242
4.1.2 Тезга у II зони	217
4.1.3 Тезга у III зони	177
4.1.4 Пијачни плато (2× 1 м)	326
4.2 Месечна резервација	
4.2.1. Пољопривредна тезга	1613
4.2.2 Пиљарска тезга	1980
4.2.3 Тезга за продају јаја	1980
4.2.4 Тезга за продају цвећа	1980
4.2.5 Занатска тезга и тезга за пластику	1980
4.2.6.Тезге за продају млечних производа	464
4.2.7.Витрине за продају млечних производа	662
4.3.Основна мес.пијачна накнада	
4.3.1 Пиљарска тезга	5783
4.3.2 Тезга за продају јаја	3603
4.3.3 Тезга за продају цвећа	3960
4.3.4 Занатска тезга тезга за пластику	5783
4.4. Месечна резервација пољоп.магацина по м2	425
4.5.Резервација магацина испод 2м2	Излицитирани износ
4.6.Дневна такса за продају млечних производа	5% вредности унете робе
4.7 Пиј.накн.за пија.прост.за продају огрева и креча	
Дневна накнада	
4.7.1 за моторна возила масе до 3,5 тоне	250

4.7.2 за моторна возила масе преко 3,5 тоне	500
4.7.3 за камионе са приколицом и шлепере	1.000
Месечна накнада	
4.7.4 за моторна возила масе до 3,5 тоне	4.000
4.7.5 за моторна возила масе преко 3,5 тоне	6.000
4.7.6 за камионе са приколицом и шлепере	12.000
5. Пијаца "Бубањ"	
5.1. Дневна такса (основ.пиј. Накнада) за коришћење тезге	
5.1.2 Тезга у I зони	226
5.1.3 Тезга у II зони	206
5.1.4 Тезга у III зони	167
5.1.5 Пијачни плато (2× 1 м)	266
5.2 Месечна резервација	
5.2.1. Пољопривредна тезга	1366
5.2.2 Пиљарска тезга	1366
5.2.3 Тезга за продају јаја	1366
5.2.4 Тезга за продају цвећа	1366
5.2.5 Занатска тезга и тезга за пластику	1366
5.2.6.Тезге за продају млечних производа	462
5.2.7.Витрине за продају млечних производа	662
5.3.Основна мес.пијачна накнада	
5.3.1 Пиљарска тезга	4217
5.3.2 Тезга за продају јаја	3603
5.3.3 Тезга за продају цвећа	3703
5.3.4 Занатска тезга и тезга за пластику	4385
5.4. Месечна резервација пољоп.магацина по м2	346
5.5.Дневна такса за продају млечних прерађевина	5% вредности унете робе
5.6.Накнада за улаз возила	73
6.Пијаца "Ћеле Кула"	
6.1. Дневна такса (основ.пиј. накнада) за коришћење тезге	
6.1.1 Тезга у I зони	276
6.1.2 Тезга у II и III зони	256
6.2 Месечна резервација	
6.2.1. Пољопривредна тезга	1168
6.2.2 Пиљарска тезга	1168
6.2.3 Тезга за продају јаја	970
6.2.4 Тезга за продају цвећа	970
6.2.5 Занатска тезга и тезга за пластику	1.108
6.2.6.Тезге за продају млечних производа	444
6.3.Основна мес.пијачна накнада	
6.3.1. Пиљарска тезга	4169
6.3.2. Тезга за продају јаја	3900
6.3.3. Тезга за продају цвећа	3900
6.3.4. Занатска тезга и тезга за пластику	3900
6.4.Дневна такса за продају млечних производа	5% вредности унете робе

6.5. Месечна резервација пољопривредних магацина по м2	395
7. Пијаца "Дуваниште"	
7.1. Дн. такса (осн.пиј. накн.) за коришћење пиј.тезге	196
7.2 Месечна резервација	
7.2.1. Пољопривредна тезга	1478
7.2.2. Пиљарска тезга	1478
7.2.3. Занатска тезга и тезга за пластику	1478
7.2.4. Тезга за продају јаја	1478
7.2.5. Тезга за продају цвећа	1478
7.3.Основна мес.пијачна накнада	
7.3.1. Пиљарска тезга	4357
7.3.2. Занатска тезга и тезга за пластику	4357
7.3.3. Тезга за продају јаја	2676
7.3.4. Тезга за продају цвећа	2676
7.4. Витрина за продају мл.производа резервација	496
7.5.Дневна такса за продају млечних производа	5% вредности унете робе
8.Пијаца "Нишка Бања" и "Н.Р. Јовић""Делијски Вис“, “9.мај- Ново село,“Брзи Брод“,“Панталеј“	
8.1. Дн. такса (осн.пиј. накн.) за коришћење пиј.тезге	142
8.2 Месечна резервација	
8.2.1. Пољопривредна тезга	642
8.2.2 Пиљарска тезга	731
8.2.3 Тезга за продају јаја	880
8.2.4 Тезга за продају цвећа	554
8.2.5 Занатска тезга и тезга за пластику	731
8.3.Основна мес.пијачна накнада	
8.3.1 Пиљарска тезга	2079
8.3.2 Тезга за продају јаја	1623
8.3.3 Тезга за продају цвећа	1623
8.3.4 Занатска тезга и тезга за пластику	2079
8.4.Дневна такса за продају млечних производа	5% вредности унете робе
II ВИСИНА ПИЈАЧНЕ НАКНАДЕ	
9.Висина дневне таксе за коришћење пијачног простора са чеоне или бочне стране износи:	
9.1 За пољопривредну тезгу до 1м2	50% дневне таксе
9.2 За пољопривредну тезгу преко 1м2	100% дневне таксе
9.3.За робне тезге,цвеће,пластику,јаја,пиљарске и занатске	10 по м ² основне месечне накнаде
10.Висина месечне пијачне накнаде за коришћење простора испред локала (1м2) износи 50% од укупног месечног износа пијачне накнаде за пиљарску тезгу	
11.Висина накнаде за коришћење пијачног простора за постављање рекламних паноа одређује се у висини од 20% основне месечне пијачне накнаде за пиљарску тезгу	

III РОБНЕ И МЕШОВИТЕ ПИЈАЦЕ (робни део)	
1.Пијаца “Криве Ливаде”	
1.Основна месечна пијачна накнада за робне тезге	
1.1.Робна тезга у првој зони	7090
1.2.Робна тезга у другој зони	5643
1.3.Ограђена робна тезга у првој зони	7813
1.4.Ограђена робна тезга у другој зони	6138
2.Пијаца “ОТЦ”	
2.1. Основна месечна пијачна накнада за робне тезге	
2.1.1.Робна тезга у екстра зони	8804
2.1.2.Робна тезга у првој зони	7021
2.1.3.Робна тезга у другој зони	5654
2.1.4.Робна тезга у трећој зони	5494
2.1.5.Ограђена робна тезга у екстра зони	9684
2.1.6.Ограђена робна тезга у првој зони	7723
2.1.7.Ограђена робна тезга у другој зони	6218
2.1.8.Ограђена робна тезга у трећој зони	6039
2.2. Дневна такса на пијаци половних ствари	187
2.2.1 Дневна такса за половне ствари на пијачном платоу 2x1m2	54
2.2.2 Дневна такса за нове ствари на пијачном платоу 2x1m2	353
2.3 Пијачна накнада за пијачни простор за продају огрева и креча	
Дневна накнада	
2.3.1 За моторна возила масе до 3,5 тоне	250
2.3.2 За моторна возила масе преко 3,5 тоне	500
2.3.3 За камионе са приколицом и шлепере	1000
Месечна накнада	
2.3.4. За моторна возила масе до 3,5 тоне	4000
2.3.5. За моторна возила масе преко 3,5 тоне	6000
2.3.6.За камионе са приколицом и шлепере	12000
2.4. Корисници пијачних услуга на пијаци “ОТЦ” који своје обавезе измирују до краја текућег месеца за наредни месец стичу право на попуст од 25%	
3.Пијаца “Дурлан-Башта”	
3.1. Основна месечна пијачна накнада за робне тезге	5474
4. Пијаца “Цветна”	
4.1. Основна месечна пијачна накнада	
4.1.1.Робна тезга у I зони	7090
4.1.2.Робна тезга у II зони	6138
5.Пијаца “Бубањ” и “Палилула”	
5.1. Основна месечна пијачна накнада за робне тезге	4654
6.Пијаца “Ђеле Кула”	
6.1 Основна месечна накнада	
6.1.Робна тезга у I зони	4357
6.2 Робна тезга у II зони	4200
6.3 Робна тезга у III зони	4080

7.Пијаца “Нишка Бања” и “Н.Р. Јовић”,делијски Вис“ 9 мај-Ново село,Брзи Брод,Панталеј“	
7.1. Основна месечна пијачна накнада за робне тезге	2772
8.Пијаца “Тврђава”	
8. Основна месечна пијачна накнада за робне тезге	
8.1.Робна тезга у првој зони	7090
8.2.Робна тезга у другој зони	5643
8.3.Ограђена робна тезга у првој зони	7813
8.4.Ограђена робна тезга у другој зони	6138
IV КВАНТАШКА ПИЈАЦА “МЕДИАНА”	
1.Пијачна накнада	
1.1. Минимална пијачна накнада за доведену робу до 5000кг.	3% од вредности робе
1.2.Пијачна накнада за доведену робу преко 5000кг.	1 динар по кг. без ПДВ-а
1.3. Минимална пијачна накнада на доведену робу	300
2.Месечна резервација пијачног простора	2266
3.Месечна накнада за улазак празних возила	
3.1.Месечна накнада за улаз камиона	2177
3.2.Месечна накнада за улаз комбија	1435
3.3.Месечна накнада за улаз аутомобила	890
4.Дневна такса за улазак празних возила	
4.1.Дневна накнада за улаз камиона	88
4.2.Дневна накнада за улаз комбија	53
4.3.Дневна накнада за улаз аутомобила	31
5.Месечна накнада за остављање монтажних објеката и возила	2646
6.Пиј.накн.за пиј.простор за продају огрева и креча	
Дневна накнада	
6.1 За моторна возила масе до 3,5 тоне	250
6.2 За моторна возила масе преко 3,5 тоне	500
6.3 За камионе са приколицом и шлепере	1000
Месечна накнада	
6.4 За моторна возила масе до 3,5 тоне	4000
6.5 За моторна возила масе преко 3,5 тоне	6000
6.6 За камионе са приколицом и шлепере	12000
V ОДРЖАВАЊЕ ВАШАРА	
1.Дневна такса за један дан вашара	1250
2.Такса за два дана вашара	2083
VI Месечна такса за трошкове хигијене	157
VII Месечна такса за коришћење тоалета	246
VIII Коришћење тоалета	17,5

4.4 .СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 4
у динарима

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	не		не		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	не		не		

План за период 01.01-31.12.2019 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	Нису планиране	Нису планиране	Нису планиране	Нису планиране
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	Нису планиране	Нису планиране	Нису планиране	Нису планиране

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

ЈКП“ Тржница“ Ниш не добија субвенције и из тог разлога нису планиране.

4.5 . Ограничени трошкови по Смерницама

Р.бр.	ОПИС	План 2018	План 2019	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Дневнице	150.000	150.000	100
2	Накнаде по уговору о делу	225.000	225.000	100
3	Накнаде по ауторским хонорарима	0	0	0
4	Накнаде по уг.о привр.и повр. пословима	500.000	0	0
5	Накнаде физ.лицима по осн.ост.уговора	350.000	0	0
6	Стручно усавршавање, едукација и семин.	100.000	100.000	100

Средства планирана на позицијама исказаним у предходној табели планирана су на нивоу планираних средстава за 2018 год. по Смерницама за израду програма пословања.

4.5.1 Трошкови запослених

Прилог 5 у динарима

Р.бр	Трошкови запослених	План 2018. год.	Реализација (процена) 2018 године	План 01.01- 31.03.2019	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	107.040.586	94.576.129	26.760.147	53.520.294	80.280.441	107.040.586
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	148.009.660	129.994.212	37.002.414	74.004.828	111.007.242	148.009.660
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	174.931.540	153.400.000	43.732.885	87.465.770	131.198.655	174.931.540
4.	Број запослених по кадровској евиденцији-УКУПНО *	201	192	195	195	195	195
4.1	- на неодређено	183	177	177	177	177	177
4.2	-на одређено	18	15	18	18	18	18
5	Накнаде по уговору о делу	225.000	0	56.250	112.500	168.750	225.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1		1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	500.000	227.927	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	2				
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	350.000		0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	1					
13	Накнаде члановима Скупштине						
14	Број чланова скупштине						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	949.368	949.368	253.164	506.328	759.492	1.012.656
16	Број чланова надзорног одбора	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	4.600.000	4.582.418	1.150.000	2.300.000	3.450.000	4.600.000
20	Дневнице на службеном путу	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.055.500	467.923	628.000	1.256.000	1.900.000	2.512.000
23	Јубиларне награде						
24	Број прималаца						
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	300.000	210.955	75.000	150.000	225.000	300.000
27	Стипендије	150.000					
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	174.850	200.000	200.000	200.000	300.000

Програмом пословања за 2019 год. планиране су **брutto зараде** са порезима и доприносима на терет послодавца на прошлогодишњем нивоу (174.931.540 дин).

Критеријуми за исплату осталих накнада

Трошкови по основу уговора о обављању **привремених и повремених** послова ,накнада по ауторским хонорарима,накнада физичким лицима по основу осталих уговора нису планирани.Планирани су трошкови по основу **уговора о делу** у износу од 225.000 дин. као прошлогодишњи.

Критеријум за исплату **отпремнина** утврђен је на основу броја радника који по било ком основу стичу услове за одлазак у пензију у 2019 год. Планирана средства износе 2.512.000 дин. Исте ће се исплаћивати по последњем податку РЗС у моменту одласка запосленог у пензију.

Стипендије и јубиларне награде за 2019 год. нису планиране.

Исплата средстава по основу **превоза** запослених врши се месечно по основу износа месечне карте у јавном превозу по зонама.Укупан износ планираних средстава је 4.600.000 динара.

Исплате **дневница за службена путовања** планирана су на бази потреба предузећа у циљу реализације планских активности са крајњим циљем – побољшање резултата рада.Исплата се врши по насталом трошку .Укупан износ планираних средстава износи 150.000 колико је планирано и у 2018 год.и у складу је са ограничењем из Смерница

Трошкови солидарне помоћи запосленима и помоћ у случају смрти запослених планирани су у износу од 300.000 динара .Иста ће се искористити у одређеним случајевима као вид помоћи запосленима и њиховим породицама.

Висина накнада за **рад Председника и чланова Н.О.** планирана је у износу од 1.012.656 динара на годишњем нивоу или 84.388 динара месечно, што је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у НО јавних предузећа (Сл.гл.бр.102/16) и не подлежу Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава јер се њихова нето зарада налази испод лимита од 25.000 дин.

5. Планирани начин расподеле добити односно планирани начин покрића губитка

Одлуку о начину расподеле остварене нето добити и покрића губитка за 2018 год. доноси Надзорни одбор предузећа на основу чл.58 Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС 15/2016) а у складу са Законом о рачуноводству ,Међународним рачуноводственим стандардима и посебним актима нашег предузећа.Остварена нето добит усмераваће се у складу са истим.

С обзиром да смо у претходним периодима пословали негативно и тиме у нашим пословним књигама исказивали губитак из ранијих година , добит ће се искористити за покриће истог као што је урађено и у предходне три године.У 2014 год.остварили смо нето добитак у износу од 923.363 динара. Такође, у 2015 год. остварен је нето добитак у износу од 7.930.725 динара, у 2016 год. нето добитак износи 5.332.441 динара а у 2017 год. нето добитак је 2.324.682 динара. Сваке године се Одлуком НО нето добитак распоређивао на покриће губитка из ранијих година.

Одлуку о расподели нето добити на планирани начин доноси Надзорни одбор предузећа уз сагласност Оснивача а по усвајању финансијских извештаја за 2018 год.

6. План зарада и запошљавања

Број запослених на крају 2018 године је 192 а њихова квалификациона структура, старосна и структура по полу усклађена је са организацијом послова који обављају. Исти је усклађен са Одлуком о максималном броју запослених на неодеђено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017 год. коју је донела Скупштина Града Ниша на седници одржаној 18.10.2017 год. број 06-940/2017-2-02 (Сл.лист Града Ниша , бр.106/17 од 18.10.2017 год. 18/18 и 65/18) и Законом о максималном броју запослених у јавном сектору (Сл.гл.РС,бр.68/15 и 81/16).

Додатно запошљавање и пријем нових радника попуњавање се искључиво у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ,Програмом пословања,Фискалном политиком Владе републике Србије и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гл.РС,бр.113/13,21/14, 66/14, 118/14, 22/15 и 59/15) .

Од укупног броја запослених највећи број запослених ради у сектору за пијачне послове (93) Средња стручна спрема је најзаступљенија квалификација (71).Просечна старост запослених у предузећу је 50,2 године и највише је запослених са стажом од 15-25 година.

Исказани број запослених у прилогу 6 у складу је са предходном Систематизацијом послова по којој је било 80 систематизованих радних места са 200 извршилаца.

Планирани број запослених у прилогу 6 износи 195.Зараде за планирана 3.новозапослена исказане су у прилогу 9.

Нови Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова у ЈКП „Тржница“ Ниш бр. 417/2018 год. од 17.10.2018 године на који је дало сагласност Градско веће Решењем бр. 1301-15/2018-03 на седници одржаној 31.10.2018 год. предвиђа 70 систематизованих радних места са 185 извршилаца и местом директора.

6.1. Структура запослених по секторима / организационим јединицама
Прилог 6

Ред. бр	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварен 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019
1.	Економ.правни сектор	41	51	52	45	7	14	17	10	10	3	3	18	18	7	7	0	0	0	0	52	55
2.	Служб. рачуноводства	12	14	15	13	2	3	4	3	3	1	1	6	6	2	2	0	0	0	0	15	16
3.	Служб. јавне набавке	6	7	9	8	1	4	5	1	1	2	2	2	2	0	0	0	0	0	0	9	10
4.	Служб. за правне и кадровске полове	17	19	17	14	3	6	7	3	3	0	0	3	3	5	5	0	0	0	0	17	18
5.	Служб. закупа	6	11	11	10	1	1	1	3	3	0	0	7	7	0	0	0	0	0	0	11	11
6.	Служб. контроле	4	10	11	10	1	3	3	1	1	1	1	6	6	0	0	0	0	0	0	11	11
7.	Сектор за пиј.услуге	23	105	94	92	2	7	7	9	9	3	3	39	39	29	29	4	4	2	2	93	93
8.	Служба за пијачне послове	19	79	71	69	2	7	7	8	8	3	3	36	36	17	17	0	0	0	0	71	71
9.	Служба обезбеђења	4	26	23	23	0	0	0	1	1	0	0	3	3	12	12	4	4	2	2	22	22
10.	Сектор за инвестиције и одржавање	12	34	35	30	5	3	3	2	2	3	3	8	8	6	6	2	2	12	12	36	36
11.	Служба одржавања	8	13	18	13	5	3	3	1	1	3	3	5	5	5	5	0	0	1	1	18	18
12.	Служба хигијене	4	21	17	17	0	0	0	1	1	0	0	3	3	1	1	2	2	11	11	17	17
13.	Укупно	80	200	192	177	15	27	30	22	22	10	10	71	71	42	42	6	6	14	14	192	195

6.2. Квалификациона,старосна ,полна структура запослених и структура запослених према времену проведену радном односу

Квалификациона структура

Прилог 7

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	27	30	3	3
2	ВС	22	22		
3	ВКВ	10	10		
4	ССС	71	71		
5	КВ	42	42		
6	ПК	6	6		
7	НК	14	14		
УКУПНО		192	195	3	3

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	132	128	2	2
2	Женски	60	67	1	1
УКУПНО		192	195	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	3	10
2	30 до 40	19	22
3	40 до 50	64	61
4	50 до 60	80	78
5	Преко 60	26	24
УКУПНО		192	195
Просечна старост		48,8	50,2

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	7	10
2	5 до 10	6	8
3	10 до 15	8	11
4	15 до 20	45	38
5	20 до 25	38	38
6	25 до 30	26	26
7	30 до 35	35	37
8	Преко 35	27	27
УКУПНО		192	195

6.3 Динамика запошљавања

Прилог 8

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године	192		Стање на дан 30.06.2019. године	195
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.7.-30.09.2019.	
2.	Основ- пензија		2.	Основ-пензија	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.	3	3.	Пријем кадрова у периоду 01.7.-30.09.2019.	
4.	основ-повећање обима посла	3	4.	основ-повећање обима посла	
	Стање на дан 31.03.2019. године	195		Стање на дан 30.09.2019. године	195
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	195		Стање на дан 30.09.2019. године	195
1.	Одлив кадрова у периоду 01.4.-30.06.2019.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.	
2.	основ -пензија		2.	Основ-пензија	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.4.-30.06.2019.		3.	Пријем кадрова у периоду 01.10-30.12.2019.	
4.	Основ- повећање обима посла		4.	основ-повећање обима посла	
	Стање на дан 30.06.2019. године	195		Стање на дан 31.12.2019године	195

За 2019 год.планирано је 195 запослених што је у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору,Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017 годину (Сл.лист Града Ниша бр.106/17,18/18 и 65/18).

Број запослених на неодређено време у наведеној Одлуци утврђен је на 185 запослених.Планирано ангажовање запослених на одређено време вршиће се у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (,Сл.гл.РС,бр.113/13,21/14,66/14,118/14,22/15 и 59/15) .

6.4. Средства за зараде запослених

Планирана средства за зараде

Укупна маса зарада за 2019. год. планирана је на прошлогодишњем нивоу у износу од 174.931.540 динара (брuto 2) која у укупним трошковима учествује са 72%. Уколико се у току календарске 2019 године битно промене околности иста се може променити у складу са важећим законским прописима. Приказана маса зарада и просечне зараде по месецима су приказане после умањења (прилог 9)

Динамика планираних зарада за 2019. годину по месецима (Б1)

Р.бр.	Месец	План 2 019. (Б1)
1	2	3
1.	Јануар	12.334.138
2.	Фебруар	12.334.138
3.	Март	12.334.138
4.	Април	12.334.138
5.	Мај	12.334.138
6.	Јун	12.334.138
7.	Јули	12.334.138
8.	Август	12.334.138
9.	Септембар	12.334.139
10.	Октобар	12.334.139
11.	Новембар	12.334.139
12.	Децембар	12.334.139
	Укупно I -XII	148.009.660

6.4.Исплаћена маса за зараде,број запослених и просечна зарада по месецима за 2018 год*- Бруто 1

Прилог 9

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	196	11.297.458	57.640	195	11.201.736	57.445				1	95.722	95.722
II	198	10.863.974	54.869	197	10.770.435	54.672				1	93.539	93.539
III	197	10.595.458	53.784	196	10.503.186	53.588				1	92.272	92.272
IV	196	10.920.604	55.717	195	10.826.776	55.522				1	93.828	93.828
V	195	10.794.297	55.355	194	10.699.742	55.153				1	94.555	94.555
VI	196	10.854.699	55.381	195	10.760.984	55.185				1	93.715	93.715
VII	197	10.774.466	54.693	196	10.680.142	54.491				1	94.324	94.324
VIII	194	10.656.937	54.933	193	10.562.913	54.730				1	94.024	94.024
IX	191	10.356.977	54.225	190	10.262.369	54.012				1	94.608	94.608
X	191	10.920.604	57.176	190	10.825.996	56.979				1	94.608	94.608
XI	191	10.920.604	57.176	190	10.825.996	56.979				1	94.608	94.608
XII	192	11.038.134	57.490	191	10.943.526	57.926				1	94.608	94.608
УКУПНО		129.994.212	668.439		128.863.801	666.051				1	1.130.411	1.130.411
ПРОСЕК		10.832.851	55.703		10.738.650	55.504					94.201	94.201

* исплата са проценom до краја године

** исплата са проценom до краја године старозапослени у 2018 год. су они запослени који су били у радном односу у децембру претх.год.

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019 год. - Бруто 1

прилог 9
у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
II	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
III	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
IV	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
V	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
VI	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
VII	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
VIII	195	12.334.138	63.252	191	11.975.000	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
IX	195	12.334.139	63.252	191	11.975.001	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
X	195	12.334.139	63.252	191	11.975.001	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
XI	195	12.334.139	63.252	191	11.975.001	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
XII	195	12.334.139	63.252	191	11.975.001	62.696	3	240.000	80.000	1	119.138	119.138
УКУПНО		148.009.660	759.024		143.700.004	752.356		2.880.000	960.000		1.429.656	1.429.656
ПРОСЕК		12.334.138	63.252		11.975.000	62.696		240.000	80.000		119.138	119.138

* старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. године

Критеријум за обрачун и исплату **зарада органа пословодства (директор)** је у складу са чланом 4. Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима. За 2018. годину планирана је бруто маса за исплату **зараде директора** у висини од 1.429.656 динара, или 119.138 дин. месечно у просеку (бруто 1). Исплаћиваће се у складу са Појединачним колективним уговором и Уговором о раду на основу вредности за најједноставнији рад и коефицијента сложености послова и радних задатака директора. Зарада директора садржана је у укупној маси планираних средстава за исплату зарада запослених за 2019 .годину.

Зарада директора зависиће од пословно-финансијског резултата.

Планиране бруто 1 зараде за три новозапослена са високом стручном спремом, на годишњем нивоу, износе 2.880.000 дин. или 80.000 дин. месечно у просеку.

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019 год. - **Бруто 2**

прилог 9
у динарима

План по месецима а 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада
I	195	14.577.628	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.463	140.463
II	195	14.577.628	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.463	140.463
III	195	14.577.628	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.463	140.463
IV	195	14.577.628	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.463	140.463
V	195	14.577.628	74.757	191	14.154.204	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
VI	195	14.577.628	74.757	191	14.154.204	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
VII	195	14.577.628	74.757	191	14.154.204	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
VIII	195	14.577.628	74.757	191	14.154.204	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
IX	195	14.577.629	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
X	195	14.577.629	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
XI	195	14.577.629	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
XII	195	14.577.629	74.757	191	14.154.205	74.106	3	282.960	94.320	1	140.464	140.464
УКУПНО		174.931.540	897.084		169.850.456	889.269		3.395.520	1.131.840		1.685.564	1.685.564
ПРОСЕК		14.577.628	74.757		14.154.205	74.106		282.960	94.320		140.464	140.464

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019 год.

Прилог 9 а

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018 години	Обрачунат Бруто 2 у 2019 години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019 години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	13.319.703	14.877.628	14.577.628	300.000
II	12.808.626	14.877.628	14.577.628	300.000
III	12.492.045	14.877.628	14.577.628	300.000
IV	12.875.393	14.877.628	14.577.628	300.000
V	12.726.476	14.877.628	14.577.628	300.000
VI	12.797.690	14.877.628	14.577.628	300.000
VII	12.703.097	14.877.628	14.577.628	300.000
VIII	12.564.529	14.877.628	14.577.628	300.000
IX	12.210.876	14.877.629	14.577.629	300.000
X	13.013.961	14.877.629	14.577.629	300.000
XI	12.875.393	14.877.629	14.577.629	300.000
XII	13.012.211	14.877.629	14.577.629	300.000
УКУПНО	153.400.000	178.531.540	174.931.540	3.600.000

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

6.5 Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора / Скупштине

у динарима

Прилог 10

У нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
II	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
III	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
IV	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
V	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
VI	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
VII	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
VIII	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
IX	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
X	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
XI	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
XII	50.000	20.000	15.000	2	53.334	20.000	16.667	2
Укупно	600.000	240.000	180.000		640.008	240.000	200.004	
Просек	50.000	20.000	15.000		53.334	20.000	16.667	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

У бруто износу

у дин

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
II	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
III	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
IV	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
V	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
VI	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
VII	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
VIII	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
IX	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
X	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
XI	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
XII	79.114	31.646	23.734	2	/	84.388	31.646	26.371	2	/
УКУПНО	949.368	379.752	284.808			1.012.656	379.752	316.452		
Просек	79.114	31.646	23.734			84.388	31.646	26.371		

Висина накнада за рад **Председника и чланова Н.О.** планирана је у износу од 1.012.656 динара на годишњем нивоу или 84.388 динара месечно. Накнаде Председнику и члановима Н.О. по плану за 2019.год. исказане су на бази Одлуке Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у НО јавних предузећа (Сл.гл.бр.102/16) и не подлежу Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава јер се њихова нето зарада налази испод лимита од 25.000 дин.

Скупштина Града Ниша је на седници 01.11.2017 год. донела Решење бр.06-1025/2017-9-9-02 о именовању Председника и чланова Н.О на период од 4 (четири) године.

6.6 Накнаде за рад комисије за ревизију

Накнаде за рад комисије за ревизију у нето износу

прилог 11

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УК								
УП								
НО								
ПР								
ОС								
ЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година					Комисија за ревизију - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

Накнада за рад Комисије за ревизију није планирана за 2019 год.

7 . Кредитна задуженост

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12															
Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задуженост и у оригиналној валути на дан 31.12.2018 претходне године	Стање кредитне задуженост и у динарима на дан 31.12.2018 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплатата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
	Кредит за огрев и зимницу	РСД	не			2018						11.000.000	900.000		11.900.000
Societe General banka	Дозвољени минус	РСД	не		27.954.000	2018	06.3.2019		1.4.2018	Једном ес.бели бор+3, 05%год	12	60.000.000	3.600.000		63.600.000
Страни кредитор....															
Укупно кредитно задужење	75.500.000				57.954							71.000.000	4.500.000		75.500.000
од чега за ликвидност	60.000.000														
од чега за капиталне пројекте															

Напомена: Кредитна задуженост од 75.500.000 дин. односи се на дозвољени минус по текућем рачуну код Societe General банке и кредита за огрев и зимницу.

Планирано кредитно задужење у 2019* год

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
Societe Generale.....	Дозвољени минус	рсд	не	2018	2019		30.12.2018	Једномес. бели бор+3,05 %год.	12	60.000.000	3.600.000		63.600.000
Страни кредитор													
.....													
Укупно кредитно задужење	63.600.000									60.000.000	3.600.000		63.600.000
од чега за ликвидност	63.600.000												
од чега за капиталне пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

Планирана кредитна задуженост односи се на дозвољени минус по текућем рачуну у износу од 60.000.000 дин и користиће се за текућу ликвидност. Планирана је камата од 3.600.000 дин.

8. Планиране набавке

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова

Прилог 13

у динарима

Ред. број	Позиција	Реализација 2018 (процена)	План за 01.01.-31.03. 2019.	План за 01.01.-30.06. 2019.	План за 01.01.-30.09. 2019.	План за 01.01.-31.12. 2019.
	Добра					
1.	Канцеларијск иматеријал	560.000	200.000	300.000	500.000	700.000
2.	Тр.горива и енерг. без воде	4.450.000	3.500.000	6.000.000	8.000.000	10.950.000
3.	Новог.пакетићи и 8.март	174.850	200.000			300.000
4.	Стручна литература	350.000	100.000	200.000	300.000	350.000
5.	Хемијска средства	400.000	120.000	300.000	500.000	700.000
6.	Остало – Финасијски план	656.000	100.000	250.000	400.000	3.560.000
7.	Трошкови материјала за тек.одржавање	3.000.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.500.000
8.	Инвестиције	1.323.200	2.800.000	5.600.000	8.400.000	11.200.000
	УКУПНО ДОБРА(финансијски план+план инвестиција)	10.914.050	7.820.000	14.250.000	20.500.000	31.260.000
	Услуге					
1.	Транспортне услуге усл.ПТТ	1.156.540	600.000	1.200.000	1.800.000	2.350.000
2.	Тр.усл.одржавања	1.000.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000
3.	Реклама и пропаганда	250.000	158.000	316.000	472.000	630.000
4.	Трошкови осталих услуга	750.000	150.000	300.000	450.000	550.000
5.	Осигурање	1.500.000	300.000	700.000	1.100.000	1.500.000
6.	Услуге репрезентације	320.000	80.000	160.000	240.000	320.000
7.	Услуге ревизије	200.000	50.000	100.000	200.000	250.000
8.	Услуге издавања дозвола	310.000	120.000	240.000	360.000	250.000
9.	Остале услуге-финансијски план	976.016	200.000	300.000	700.000	1.000.000
10.	Инвестиције	1.000.000	500.000	1.100.000	1.800.000	2.500.000
	УКУПНО УСЛУГЕ(финансијски план+план инвестиција)	7.462.556	2.758.000	5.616.000	8.922.000	11.750.000
	Радови					
1	ИО уређења пијаца	572.467	700.000	1.200.000	1.500.000	1.700.000
2	ИО пијачних платоа	0	0	400.000	600.000	800.000
3	ИО комуналне инфраструкт.	0	300.000	800.000	1.000.000	1.200.000
4.	Санација мокрих чворова на пијацама	0	0	500.000	1.000.000	1.350.000
5.	Реконструкција крова	0	0	1.500.000	2.000.000	2.500.000
6.	Реконструкција пијаце	0	0	1.500.000	2.000.000	2.200.000
7.	Остали радови	0	300.000	900.000	1.500.000	1.850.000
	УКУПНО РАДОВИ(план инвестиција)	572.467	1.300.000	6.800.000	9.600.000	11.600.000
УКУПНО =ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		18.949.073	11.878.000	26.666.000	39.022.000	54.610.000

8.2. Образложење планираних набавки добара,радова и услуга за 2019

Планирана средства за набавку добара, радова и услуга у 2019 год износе 54.610.000 дин.

Иста су планирана на основу очекиваног прилива средстава и реалних потреба предузећа.

Структура планираних добара, услуга и радова исказана је детаљно у прилогу 13.

Структура набавки је следећа:

планирана су добра у вредности од 31.260.000 дин.

планиране услуге износе 11.750.000 дин.

планирани радови износе 11.600.000 дин.

У 2018 години набавке су реализоване у вредности од 18.949.073 дин. Од тога:

на набавку добара односи се 10.914.050 динара ,

на набавку услуга 7.462.556 динара

улагања у грађ.обј - радови 572.467.динара.

Планиране вредности за 2019 год. веће су за скоро три ута од процењене вредности набавки за 2018 годину.

8.3.Набавка службених возила

У 2019 години планира се набавка лаког транспортног возила за потребе предузећа чија је процењена вредност 2.800.000 динара.

У зависности од потреба предузећа ,финансијских могућности и услова понуде на тржишту зависи хоће ли се планирана набавка реализовати.Возило ће се користити у служби одржавања за брже и боље обалавање послова на терену, за превоз запослених , алата, опреме (апарата за заваривање ЦО2, мешалица итд), материјала (лимови, металне шипке, песак, шљунак, цемент, вода итд), као и пресељења пијачне опреме са једне пијаце на другу (надстрешнице, пијачне тезге итд). Ову набавку планирамо већ дужи низ година, али никако да се стекну услови за њену реализацију.

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. ПЛАН И ДИНАМАКА КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

Исказана је у прилогу 14.

Пословна стратегија развоја ЈКП "Тржница" Ниш дефинисана је Средњорочним и Дугорочним плановима развоја којима су поједине ставке ангажовања планиране по годинама.

У наредној 2019. години планирамо да са представницима Града Ниша покренемо заједничке активности на изградњи капиталних инвестиција и то:

реализацију друге фазе изградње пијаце“ Криве Ливаде „и изградњу Велетржнице.

Први корак у реализацији друге фазе изградње пијаце Криве Ливаде (планирано у 2019. години) је израда Урбанистичког пројекта, као наставак разраде постојеће планске документације за ову локацију. Пројекат треба да дефинише услове изградње предходно усвојене варијенте -

Изградња објекта са још две етажe, како је дато у Плану генералне регулације ГО Медијана
Изградња само надстрешнице над постојећом пијацом.

Прва варијанта захтеваће велика улагања (преко 10.000.000 евра) и реализоваће се једино по принципу јавно приватног партнерства, са свим својим предностима, а нарочито манама (једини пример у Србији по принципу јавно-приватно партнерство у пијачарству је Апатински тржни центар и он је након годину дана рада отишао у стечају).

Друга варијанта захтева ће далеко мања улагања и може се финансирати из буџета Града Ниша са одређеним учешћем ЈКП "Тржница" Ниш, о чему ће се са градским представницима дефинисати конкретни кораци за овакву реализацију, што **ми и предлагемо.**

За почетак реализације капиталне инвестиције на изградњи Велетржнице, Град Ниш би у 2019. године требао да покрене поступак експропријације земљишта за локацију планирану за ову намену у површини од око 4,3 ха, како је то дефинисано Планом генералне регулације ГО Палилула 1.

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА У 2019. ГОДИНИ

Р.б.	Опис капиталних улагања	Вредност
1.1.	израда урбанистичког пројекта за реализацију друге фазе изградње пијаце Криве Ливаде	2.000.000
1.2.	експропријација зељишта за изградњу Велетржнице у улици Бубањски херији	186.536.000
Укупно:		188.536.000

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

Прилог 14
у
хиљадама
динара

При ори тет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финан- сирања проје- кта	Година завр- шетка финан- сирања пројек- та	Укупна вредност пројекта	Реализо- вано закључно са 31.12.2018 претход- не године	Структура финанси- рања	Износ према извору финанси- рања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Након — (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Изградња Велетржнице	2019	2024	1.200.000	0	Средства Буџета		186.536 Експропр ијација			
				1.200.000	0	Јавно приватно партнерство	1.200.000		13.721 Технич ка докуме нтација	267.390 Изградња објекта	732.353 Изград ња и опрема ње
2	Изградња пијаце "Криве Ливаде" (друга фаза)	2019	2025	1.738.000	0	Средства Буџета		2.000 Израда урбанист ичког пројекта			
				1.738.000	0	Јавно приватно партнерство	1.738.000		817.505 Технич ка докум.и изград.	783.505 Изградња	136.990 Опрема ње

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редн и бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средства	Година почетка финансира ња	Година завршет ка финанси рања	Укупна вредно ст	Износ инвестицион ог улагања закључно са претходном годином	План 01.01. 2019 31.03. 2019.	План 01.01. 2019 30.06. 2019.	План 01.01. 2019. 30.09 2019.	План 01.01. 2019. 31.12. 2019.
	НАБАВКА ДОБАРА									
1	лако транспортно возило - комби возило	сопствен а средства	2019	2019	2.800	0	0	0	2.800	2.800
2	пијачне тезге разних типова	сопствен а средства	2019	2019	3.500	0	0	2.500	3.500	3.500
3	пијачна опрема: ваге, корпе итд	сопствен а средства	2019	2019	450	29	200	450	450	450
4	пијачна опрема: надстрешнице на тезгама, заслони, тенде...	сопствен а средства	2019	2019	450	120	0	200	450	450
5	пијачна опрема: балдехине, сунцобрани...	сопствен а средства	2019	2019	200	0	0	200	200	200
6	Пијачна опрема: хигијенске посуде: контејнери, канте...	сопствен а средства	2019	2019	450	0	250	450	450	450
7	канцеларијска опрема: радни столови, гардеробери	сопствен а средства	2019	2019	250	0	250	250	250	250
8	хардверска опрема: рачунари, штампачи...	сопствен а средства	2019	2019	450	0	200	450	450	450
9	набавка софтвера	сопствен а средства	2019	2019	500	0	0	0	0	500
10	опрема за радионицу: велике маказе, велика савијача, рол машина...	сопствен а средства	2019	2019	900	0	0	450	900	900
11	алат за радионицу: бруснице, бушилице...	сопствен а средства	2019	2019	250	364	150	250	250	250
12	ауто делови и опрема: аутогуме,...	сопствен а средства	2019	2019	350	35	300	350	350	350
13	фискалне касе	сопствен а средства	2019	2019	200	0	0	200	200	200
14	ЛЗС опрема	сопствен а средства	2019	2019	450	0	150	300	450	450
	УКУПНО ДОБАРА:		2019	2019	11.200		1.500	6.050	10.700	11.200
	НАБАВКА УСЛУГА									
15	увођење стандарда ИСО 9001/2015 систем менаџмен- та квалитета	сопствен а средства	2019	2019	1.000	0	0	0	1.000	1.000

16	увођење стандарда 27001/2014 менаџмент безбедношћу информација	сопствен а средства	2019	2019	1.000	0	0	0	1.000	1.000
17	набавка новог софтвера за рачуноводствене послове	сопствен а средства	2019	2019	500	0	0	0	500	500
	УКУПНО УСЛУГА:				2.500	0	0	0	2.500	2.500
	НАБАВКА РАДОВА									
18	Санација мокрих чворова	сопст. сред.	2.019	2.019	1.350	128	0	800	1.100	1.350
19	Реконструкција кровних конструкција	сопствен а средства	2.019	2.019	2.500	140	0	500	2.000	2.500
20	Реконструкција пијаце	сопствен а средства	2.019	2.019	2.200	200	0	1.000	2.000	2.200
21	Адаптација пословног простора	сопствен а средства	2.019	2.019	550	500	550	550	550	550
22	ИО уређења пијаце	сопст. сред.	2.019	2.019	1.700	0	0	900	1.700	1.700
23	ИО комуналне инфраструктуре	сопст. сред.	2.019	2.019	1.200	0	0	1.000	1.200	1.200
24	ИО пијачних платоа	сопст. сред.			800	0	0	400	800	800
25	ИО опреме на пијацама	сопст. сред.	2.019	2.019	300	0	0	100	300	300
26	ИО водоводне и канализационе мреже	сопствен а средства	2.019	2.019	500	0	100	250	350	500
27	Хитне интервенције	сопст. сред.	2.019	2.019	500	0	0	250	500	500
	УКУПНО ЗА РАДОВЕ:				11.600		650	5,750	10,050	11.600
	УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:				25.300	968	2.150	11.800	20.750	25.300

9.2. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

У 2019. години планирамо извесна инвестициона улагања, обухватиће само неопходне радове на одржавању постојећих објеката и опреме, који ће имати за циљ несметано функционисање пијаце. За нека озбиљнија инвестициона улагања у изградњу или реконструкцију пијаца морамо сачекати боља времена, а у међувремену можемо са оснивачем нашег предузећа, односно са градским структурама града Ниша, сачинити стратегију развоја пијачне делатности, као и акциони план изградње и реконструкције постојећих пијаца, како су то урадиле неке локалне самоуправе, на пример Град Београд, Нови Сад, Крагујевац и скоро све локалне самоуправе које имају статус града у Републици Србији.

Најзначајније планиране набавке у делу набавке добара је набавка лаког транспортног возила. Иста би се реализовала у зависности од потреба предузећа, финансијских могућности и услова понуде на тржишту. Возило ће се користити у Служби одржавања за брже и боље обаљање послова на терену, за превоз запослених, алата, опреме (апарата за заваривање ЦО₂, мешалица итд), материјала (лимови, металне шипке, песак, шљунак, цемент, вода итд), као и пресељења пијачне опреме са једне пијаце на другу (надстрешнице, пијачне тезге итд). Ову набавку планирамо већ дужи низ година, али никако да се стекну услови за њену реализацију. Важна набавка у овој области је и набавка пијачних тезги различитих типова и димензија. Уколико се стекну услови за ову набавку као и услови за реонизацију пијаце (пример пијаца "Криве Ливаде", "Ћеле Кула" или нека друга) иста ће се реализовати.

У делу набавке услуга планирамо покретање процедура за добијање сертификата из области квалитета управљања предузећем и сертификат о безбедности информација.

Такође планирамо набавку новог софтвера из области књиговодства и рачуноводства.

У делу набавке радова планирамо да одржимо макар постојеће стање на терену (које је веома лоше), ако не и побољшамо, док се не испланирају са локалном самоуправом озбиљне реконструкције пијаца, како је то случај у осталим локалним самоуправама у Републици Србији.

9.2.1. ИНВЕСТИЦИЈЕ

1. Набавка опреме – добра

Р.б.	Опис добара	Вредност
2.1.	Лако транспортно возило	2.800.000
2.2.	Пијачне тезге	3.500.000
2.3.	Пијачна опрема – ваге, корпе итд	450.000
2.4.	Пијачна опрема – надстрешнице на тезгама, заслони, тенде итд	450.000
2.5.	Пијачна опрема – балдахине, сунцобрани итд	200.000
2.6.	Пијачна опрема – одржавање хигијене (контејнери, канте итд)	450.000
2.7.	Канцеларијска опрема – радни столови, гардеробери итд	250.000
2.8.	Хардверска опрема (рачунари, штампачи и остало)	450.000
2.9.	Софтвери за проширење информационог система ЈКП "Тржница"	500.000
2.10.	Опрема за потребе Службе одржавања (маказе и савијача за лим од 2м итд)	900.000
2.11.	Алат за потребе Службе одржавања (брусилице, бушилице, итд)	250.000
2.12.	Ауто-делови, гуме и остала опрема за возила	350.000
2.13.	Фискалне касе	200.000
2.14.	ЛЗС опрема	450.000
Укупно:		11.200.000

2. Услуге

Р.б.	Опис услуга	Вредност
2.1.	увођење стандарда ИСО 9001/2015 систем менаџмента квалитета	1.000.000
2.2.	увођење стандарда 27001/2014 менаџмент безбедношћу информација	1.000.000
2.3.	набавка новог софтвера за рачуноводствене послове	500.000
Укупно:		2.500.000

3. Радови

Р.б.	Опис радова	Вредност
1.	Санација мокрих чворова на пијацама	1.350.000
2.	Реконструкција кровних конструкција	2.500.000
3.	Реконструкција пијаце	2.200.000
4.	Адаптација пословног простора	550.000
Укупно:		6.600.000

9.2.2. ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ – РАДОВИ

Под инвестиционим одржавањем објеката и опреме на пијацама подразумевамо све активности неопходне да они буду безбедни за коришћење и очувају своју функционалну вредност. То подразумева редовно извођење радова на заштити објеката, њених заједничких и посебних делова (пословног простора, локала у власништву, заједничких просторија и сл.), уређаја, инсталација и опреме, оправку оштећених и замену дотрајалих делова којима се обезбеђује њихова исправност, употребљивост и сигурност.

р.б.	Инвестиционо одржавање (ИО) - радови	Вредност
1.	ИО уређење пијаца	1.700.000
2.	ИО комуналне инфраструктуре	1.200.000
3.	ИО пијачних платоа	800.000
4.	ИО опреме на пијацама	300.000
5.	ИО водоводних мрежа на пијацама	500.000
6.	Хитне интервенције	500.000
Укупно:		5.000.000

9.2.3. ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ – ДОБРА

Финансирање текућег одржавања је углавном на истом нивоу у току животног века експлоатације објекта, док се инвестиционо одржавање повећава са старошћу, односно амортизацијом објекта и то тако да се прва већа улагања јављају између 10. и 20. године експлоатације, у зависности од врсте уређаја и опреме, који се брже амортизују (пијачне тезге).

Поред овога, постоје радови који се обављају по основу неке хаварије на објекту (пуцање цеви, пожар, и сл.) које је потребно обавити без одлагања. Најчешћи разлог хаварија је неблаговремено обављано одржавање, како инвестиционо, тако и текуће (нпр. сервисирање опреме, загушење канализације, дотрајалост електро инсталација и сл.)

План одржавања основних средстава – добра		
р.б.	Набавка добара	Вредност
1.	Грађевински материјал	500.000
2.	Браварски и резни материјал	1.150.000
3.	Електро-материјал	600.000
4.	Молерско-фарбарски материјал	550.000
5.	Водоводно-канализациони материјал	400.000
6.	Материјал за расхладне системе и уређаје (комора, витрине, климе)	200.000
7.	Материјал за израду намештаја	100.000
Укупно:		3.500.000

9.2.4. ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ – УСЛУГЕ

План одржавања основних средстава – услуге		
р.б.	Набавка услуга	Вредност
1.	Одржавање возног парка	600.000
2.	Услуге из области ППЗ и ДДД	500.000
3.	Остале услуге (отпушавање канализације, поправке рачунара итд)	500.000
4.	Геодетске услуге	100.000
5	одржавање информационог система	300.000
6	Услуге штампања	200.000
7	Непредвиђене, хитне услуге инвестиционог одржавања	200.000
Укупно:		2.400.000

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА		
р.б.	Врста инвестиционог улагања	Вредност
9.2.1.	Инвестиције (добра, услуге и радови)	20.300.000
9.2.2.	Инвестиционо одржавање – радови	5.000.000
9.2.3.	Текуће одржавање - добра	3.500.000
9.2.4.	Текуће одржавање - услуге	2.400.000
Укупно:		31.200.000

У 2019. години планирана финансијска средства за инвестициона улагања (инвестиције, инвестиционо и текуће одржавање) износе 25.300.000 динара. Исте се могу финансирати из сопствених и осталих извора. Финансијским планом покривена су средства за текуће одржавање (3.500.000) и услуге одржавања 2.400.000 што укупно износи 31.200.000 дин.

10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Имајући у виду одредбе Закона о јавним предузећима члан 60 тачка 7 и полазећи од планираних износа укупних прихода предузећа за 2019 годину, утврђују се критеријуми и висина средстава за посебне намене.

Средства за посебне намене (донације, спонзорства, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду) ограничена су Смерницама по којима се могу планирати за 2019 год. највише до нивоа планираних средстава за 2018 год. уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију. Иста су исказана у прилогу 15.

10.1. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

у динарима

Р. бр.	Позиција	План 2018 (претходна година)	Реализација 2018 (претходна година)	План за 01.01-31.3. 2019.	План за 01.01-30.6.2019.	План за 01.01-30.9.2019.	План за 01.01-31.12. 2019.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
3.	Хуманитарне активности	200.000					0
4.	Спортске, културне, и образовне активности	200.000	80.000	50.000	100.000	150.000	200.000
5.	Репрезентација	320.000	1.000.000	80.000	160.000	240.000	320.000
6.	Реклама и пропаганда	630.000	250.000	158.000	316.000	472.000	630.000
7.	Остало						

-Трошкови **донација** планирани су у износу од 120.000 динара ,са учешћем од 0,05% у пословним приходима . Планиране вредности у 2019. години исте су као и планиране вредности у 2018. години. Донацију дајемо без накнаде и противуслуге. Критеријум давања средстава по овом основу је наш добровољни чин као вид помоћи на основу уговора о донацији различитим спортским клубовима, удружењима, културним друштвима и организацијама.

- **Хуманитарне активности** нисмо планирали .

-Средства за **спортске ,културне и образовне активности** запослених планирана су износу од 200.000 динара Учествују са 0,09 % у пословним приходима.

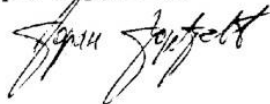
- Трошкови **репрезентације** планирани су у износу од 320.000 динара

Исти учествују са 0,14 % у пословним приходима. Имајући у виду очекивани број пословних догађаја ,посете пословних партнера, јубилеје предузећа, прославе и празнике (Нова Година и 8. Март, давање поклона пословним партнерима), планирана средства искористићемо за наведене намене. То је уједно критеријум по коме смо ова средства планирали.

-Трошкови **рекламе и пропаганде** планирани су у износу од 630.000 дин. и учествују са 0,28 % у пословним приходима . Наведена средства искористиће се у циљу информисања јавности и корисника наших услуга са активностима предузећа путем одговарајућих електронских и штампаних медија и др. као и за одређене промотивне активности у циљу промоције нашег предузећа. Чине их трошкови огласа у новинама, часописима , телевизији, истицање рекламних порука и панона на јавном месту и тд.

У Нишу, 28.11.2018.год

Директор ,
Горан Ђорђевић, дипл.инж.ел.




Председник Надзорног одбора
др Бранислав Ранђеловић

