

ГРАД СУБОТИЦА

**АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА,
СА ПРЕДУЗЕТИМ МЕРАМА ЗА ОТКЛАЊАЊЕ ПОРЕМЕЋАЈА У
ПОСЛОВАЊУ,
за период од 1.1. до 31.12.2022. године**

Суботица, фебруар 2023. год.

I ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

ГРАД СУБОТИЦА

Трг слободе 1

С у б о т и ц а

НАДЛЕЖНИ СЕКРЕТАРИЈАТ ГРАДСКЕ УПРАВЕ

Секретаријат за комуналне послове,
енергетику и саобраћај

II ПРЕДУЗЕЋА КОЈА СУ ПРЕДМЕТ АНАЛИЗЕ

1. ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица
2. ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица
3. ЈКП „Суботицагас“ Суботица
4. ЈП „Суботица-транс“ Суботица
5. ЈКП „Паркинг“ Суботица
6. ЈКП „Димничар“ Суботица
7. ЈКП „Погребно“ Суботица
8. ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица
9. ЈКП „Стадион“ Суботица
10. ЈП „Палић Лудаш“ Палић
11. ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица
12. „ЈП за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица
13. ДОО „Парк Палић“ Палић
14. ДОО „Регионална депонија“ Суботица

III АНАЛИЗА И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА И ПРЕДУЗЕТЕ МЕРЕ ЗА ОТКЛАЊАЊЕ ПОРЕМЕЋАЈА У ПОСЛОВАЊУ - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

1. ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 9/а

Претежна делатност: Производња и дистрибуција чисте воде, одвођење и пречишћавање отпадних и атмосферских вода.

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица обавља основну комуналну делатност производње и дистрибуције чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних и атмосферских вода, одржавање фонтана и јавних чесми.

Поред наведених комуналних делатности, Предузеће врши изградњу прикључака на водоводну и канализациону мрежу, поправку и баждање водомера, снимање канализационе мреже, чишћење канализационе мреже, испитивање квалитета санитарне и отпадне воде, одржавање водоводне и канализационе мреже, као и израду техничке документације за изградњу инвестиционих објеката.

Матични број: 08065195

Програм пословања: Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 04. јануара 2022. године.

Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину број I-00-022-36/2022 донето је на 18. седници Скупштине Града Суботице дана 20. јануара 2022. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 02/22.

Прва измена програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 23. септембра 2022. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину број I-022-426/2022 донето је на 27. седници Скупштине града Суботице, дана 06. октобра 2022. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 27/22.

Анализа и образложење пословања

БРОЈ КОРИСНИКА

	БРОЈ КОРИСНИКА			
	ВОДОСНАБДЕВАЊЕ		ОДВОЂЕЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА	
	децембар 2021 год.	децембар 2022. год.	децембар 2021. год.	децембар 2022. год.
Физичка лица	49.808	50.462	28.639	29.243
Правна лица	2.232	2.266	1.227	1.271
Установе	136	138	85	87
УКУПНО	52.176	52.866	29.951	30.601

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНИХ УСЛУГА

Упоредни приказ планираног и реализованог физичког обима извршених услуга из основне делатности Предузећа је следећи:

Редни број	Услуга	Јединица мере	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/ План (%)
1.	Испорука питке воде	м3	6.484.780	5.927.089	91,40 (%)
2.	Одвођење отпадних вода	м3	4.810.876	4.461.079	92,72 (%)
3.	Пречишћавање отпадних вода	м3	4.802.361	4.453.289	92,73 (%)

Физички обим услуга испоруке питке воде је у 2022. години реализован за 8,60% на nižем нивоу у односу на планиране величине за 2022. годину.

Физички обим услуга одвођења отпадних вода је реализован за 7,28% на nižем нивоу у односу на планиране величине за 2022. годину.

Физички обим услуга пречишћавања отпадних вода је реализован за 7,27% на nižем нивоу у односу на планиране величине за 2022. годину.

Упоредни приказ планираног и реализованог физичког обима извршених услуга из споредне делатности Предузећа је следећи:

Редни број	Услуга	Јединица мере	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/ План (%)
1.	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	170	201	118,23 (%)
2.	Прикључак на канализациону мрежу	ком.	185	211	114,05 (%)
3.	Машинско чишћење канализације	час	300	278,50	92,83 (%)
4.	Узорак из лабораторије питке воде	ком.	1	3	300,00 (%)
5.	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	0	0	-
6.	Снимање канализационе мреже	м	5000	4213,50	84,27 (%)
7.	Остала реализација	ком.	180	180	100,00 (%)

Број прикључака на водоводну мрежу је реализован за 18,23% више у односу на планиране величине за 2022. годину. Број прикључака на канализациону мрежу је реализован за 14,05% више у односу на планиране величине за 2022. годину. Машинско чишћење канализације је реализовано за 7,17% мање у односу на планиране величине за 2022. годину, док је снимање канализационе мреже реализовано за 15,73% мање у односу на план.

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Услугом дистрибуције чисте воде су покривене следеће територије по насељеним местима:

Ред.бр.	НАСЕЉЕНО МЕСТО	Покривеност услугама ДА/НЕ	% покривености територије	Број домаћинстава/ корисника
1.	Бајмок	Да	83,25 %	3.180
2.	Мишићево	Да	96,27 %	155
3.	Бачки Виногради	Да	32,56 %	252
4.	Биково	Да	55,65 %	207
5.	Горњи Таванкут	Не	-	-
6.	Доњи Таванкут	Не	-	-
7.	Љутово	Не	-	-
8.	Хајдуково	Не	-	-
9.	Шупљак	Не	-	-
10.	Ђурђин	Да	67,63 %	422
11.	Келебија	Да	11,51 %	92
12.	Мала Босна	Да	51,78 %	233
13.	Нови Жедник	Да	86,26 %	835
14.	Стари Жедник	Да	79,13 %	622
15.	Палић	Да	63,78 %	1775
16.	Суботица	Да	71,11%	38.823
17.	Чантавир	Да	95,65 %	2.926
18.	Бачко Душаново	Да	90,91 %	260
19.	Вишњевац	Да	97,63 %	247

Услугом одвођења отпадних вода су покривене следеће територије по насељеним местима:

Ред.бр.	НАСЕЉЕНО МЕСТО	Покривеност услугама ДА/НЕ	% покривености територије	Број домаћинстава/ корисника
1.	Палић	Да	57,63 %	1.583
2.	Суботица	Да	59,14 %	32.369
3.	Чантавир	Да	2,29 %	70

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Пословни приходи	1.025.557	959.476	93,56 %
Пословни расходи	1.007.387	935.566	92,87 %
Пословни добитак/губитак	18.170	23.910	131,59 %
Финансијски приходи	11.000	14.611	132,83 %
Финансијски расходи	7.607	4.322	56,82 %
Остали приходи	16.000	15.902	99,39 %
Остали расходи	36.610	39.546	108,02 %
УКУПНИ ПРИХОДИ	1.052.557	989.989	94,06 %
УКУПНИ РАСХОДИ	1.051.604	979.434	93,14 %
Нето добитак	953	10.555	1107,56 %

І Приходи

Укупни приходи су реализовани за 5,94% на nižем нивоу у односу на планиране величине, а исти су реализовани су у износу од 1.052.557 хиљада динара.

Пословни приходи

Реализација пословних прихода је за 6,44% на nižем нивоу у односу на планиране величине.

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, који чине најзначајнију групу пословних прихода, су реализовани на nižем нивоу у односу на планиране величине услед мање реализације физичког обима услуга у односу на планиране величине.

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у износу од 843.708 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- Приходи од чисте воде (366.606 хиљ. динара),
- Приходи од одвођења отпадних вода (174.278 хиљ. динара),
- Приходи од пречишћавања отпадних вода (202.027 хиљ. динара),
- Приходи од погонске спремности (64.713 хиљ. динара),
- Приходи од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (23.548 хиљ. динара),
- Приходи од баждарнице (214 хиљ. динара),
- Приходи од машинског чишћења канализације (3.483 хиљ. динара),
- Приходи од услуге снимања канализационе мреже (1.169 хиљ. динара),
- Приходи од одржавања водоводне и канализационе мреже, фонтана и чесми (6.687 хиљ. динара),
- Приходи од чишћења септичких јама (352 хиљ. динара),
- Остали приходи (631 хиљ. динара).

Приходи од активирања учинака су реализовани у износу 34.851 хиљада динара, што је за 1.849 хиљада динара мање у односу на план. Приходи су мањи због мањег броја прикључака на водоводну и канализациону мрежу, који се евидентирају као повећање основних средстава са једне, и прихода са друге стране.

Остали пословни приходи су реализовани у износу 80.917 хиљада динара, што је за 437 хиљада динара више у односу на планирани ниво. До повећања је дошло код обрачуна донација (група конта 64) и с обзиром да су ови приходи обрачунска категорија, не може се прецизно унапред проценити план. Ови приходи обухватају следеће: приходе од условљених донација (66.001 хиљ. динара), приходе од заједничке наплате (3.536 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (11.380 хиљ. динара).

Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у већем износу за 3.611 хиљада динара у односу на план, односно за 32,83% више у односу на план.

Финансијски приходи се односе на обрачунате затезне камате у износу од 13.711 хиљада динара и на позитивне курсне разлике у износу од 900 хиљада динара.

Остали приходи

Наведени приходи обухватају: наплаћена отписана потраживања (175 хиљ. динара), приходе од укидања резервисања код обрачуна након добијања јубиларне награде (90 хиљ. динара), приходе од наплате штете (665 хиљ. динара), приходе по основу претплате за накнаде за испуштену воду (4 хиљ. динара), приходе од поврата средстава (2 хиљ. динара), остале непоменуте приходе (8 хиљ. динара) (група конта 67), приходе од усклађивања финансијске имовине (12.958 хиљ. динара) (група конта 68) и приходе и исправке из ранијег периода (група конта 69) у износу од 2.000 хиљада динара.

II Расходи

Укупни расходи су реализовани за 6,86% на nižем нивоу у односу на планиране величине, а исти су реализовани у износу од 1.051.604 хиљада динара.

Пословни расходи

Структуру пословних расхода чине:

- Трошкови материјала, горива и енергије су у укупном износу од 212.332 и они су мањи за 1.777 хиљада динара у односу на планиране величине. Исти се односе на утрошени основни материјал (70.981 хиљ. динара), трошкове мазива (508 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (1.292 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (2.101 хиљ. динара), трошкове хемикалија и стакларија (3.393 хиљ. динара), трошкове осталог материјала (120 хиљ. динара), утрошено гориво (9.863 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (105.438 хиљ. динара), утрошену топлотну енергију и гас (3.832 хиљ. динара), трошкове резервних делова (6.745 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (8.059 хиљ. динара);
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у укупном износу од 269.491 хиљада динара, што је мање за износ од 33.918 хиљада динара (или 11% мање) у односу на планиране величине. Ови трошкови су детаљно образложени под тачком 4. (Трошкови запослених) овог Извештаја. Наведени трошкови су мање реализовани због мањег броја запослених, као и због већег броја запослених на дужем боловању и породилском одсуству;

- Трошкови производних услуга су реализовани у укупном износу од 108.180 хиљада динара и они су мањи за износ од 37.182 хиљада динара (26% мање) у односу на план. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (13.569 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга, поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (21.923 хиљ. динара), трошкове одржавања (52.673 хиљ. динара), трошкове депоновања отпада (1.293 хиљада динара), трошкове регистрације, накнаде за коришћење ауто пута, паркинга (742 хиљ. динара), трошкове дератизације (255 хиљ. динара), трошкове читавања мерних инструмената (12.978 хиљ. динара), трошкове рекламе и пропаганде (395 хиљ. динара), и трошкове осталих услуга (4.352 хиљ. динара). Мањи трошкови су резултат рационализације трошкова на свим нивоима пословања где је исто могуће;
- Трошкови амортизације и резервисања су реализовани у укупном износу од 262.521 хиљада динара, што је за 521 хиљада динара мање у односу на планиране величине. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања сваког активiranог основног средства;
- Нематеријални трошкови су реализовани у укупном износу од 83.042 хиљада динара и они су остварени за 535 хиљада динара више, односно 1% више у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове ревизије финансијских извештаја (295 хиљада динара), трошкове адвокатских услуга (728 хиљада динара), трошкове здравствених услуга (658 хиљ. динара), трошкове стручног образовања запослених (1.799 хиљада динара), трошкове чишћење просторија (3.652 хиљ. динара), физичког обезбеђења (5.493 хиљ. динара), одржавање софтвера (7.222 хиљ. динара), интелектуалне услуге (4.300 хиљ. динара), анализа воде (14.152 хиљ. динара), трошкове заједничке наплате (9.224 хиљ. динара), штампа рачуна (1.505 хиљ. динара), трошкове репрезентације (1.400 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (3.220 хиљ. динара), трошкове платног промета (1.851 хиљ. динара), трошкове чланарина (1.329 хиљ. динара), трошкове пореза (11.070 хиљ. динара), трошкове таксе (1.435 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (10.678 хиљ. динара), трошкове часописа (405 хиљ. динара), трошкове вештачења (75 хиљ. динара) и остале нематеријалне трошкове (2.551 хиљ. динара).

Финансијски расходи

Финансијски расходи су реализовани у укупном износу од 4.322 хиљада динара и они су мањи за 3.285 хиљада динара (или 43% мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе на расходе камата по основу краткорочних кредита (3.199 хиљ. динара), расходе камате за кредит са KfW банком (108 хиљ. динара), расходе камата по основу финансијског лизинга (93 хиљ. динара), расходе камата по јавним приходима (4 хиљ. динара), расходе камата по купопродајним односима (6 хиљада динара), негативне курсне разлике (61 хиљ. динара), расходе по основу негативне валутне клаузуле (367 хиљ. динара) и остале финансијске расходе (484 хиљада динара).

Остали расходи

Остали расходи се односе на искњижење делова основних средстава (7.373 хиљ. динара), расходе по основу директног отписа потраживања (2.899 хиљада динара), накнаде штете трећим лицима (1.953 хиљ. динара), расходе везане за ПДВ (289 хиљ. динара), трошкове спорова (223 хиљада динара), казне за прекршаје (152 хиљада динара), расходе за хуманитарне намене (10 хиљ. динара), остале расходе (92 хиљада динара) (група конта 57), расходе од усклађивања финансијске имовине (24.390 хиљада динара) (група конта 58) и расходе и

исправке грешака из ранијег периода у износу од 2.165 хиљада динара, односе се на рекламације на рачуне из претходних година од стране корисника услуга.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Маса бруто I зарада	225.608.021	206.628.281	91,59 %
Број запослених	200	192	96,00 %
Накнаде по уговору о делу	350.000	137.500	39,29 %
Број ангажованих лица	1	1	100,00 %
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.185.000	3.530.203	38,43 %
Број ангажованих лица	15	5	33,33 %
Дневнице на службеном путу	750.000	551.778	73,57 %
Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	253.298	55,06 %

Маса бруто I зарада је реализована за 8,41% на nižем нивоу у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је мањи број запослених, мировање радног односа, као и боловање запослених.

Накнада по уговору о делу је реализована за 212.500 динара мање у односу на план, пошто је члан Комисије за решавање рекламација потрошача у августу месецу почела са радом након породилског одсуства.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су због рационализације трошкова и мањег броја ангажованих лица мање у односу на планиране величине у износу од 5.654.797 динара (61,57% мање). Реализација ових трошкова се односи на накнаде лицима која су ангажована на помоћним пословима и они се ангажују у одређеним периодима када се раде ванредни послови.

Дневнице на службеном путу су мање за 198.222 динара (или за 26,43%) у односу на планиране величине. Ови трошкови су мањи због мањег броја службених путовања.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 206.702 хиљада динара (или за 44,94%). Разлог мање реализације је мањи број службених путовања.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	0	0	-
Донације	0	0	-
Хуманитарне активности	50.000	0	-
Спортске активности	50.000	10.000	20,00%
Репрезентација	300.000	201.106	67,04%
Реклама и пропаганда	400.000	395.319	98,83%
Остало- Рекламни материјал поводом обележавања 60 година постојања и рада Предузећа	1.000.000	999.450	99,95%

Средства за спонзорства и донације нису планирана Програмом пословања за 2022. годину, јер је Предузеће корисник буџетских средстава.

Издавања за спортске активности су за 40.000 динара мања. Током ове године је исплаћен 10.000 динара за Удружење „Анахитас“ за спортске намене.

Средства за репрезентацију су реализована за 98.894 динара мање или 32,96% мање у односу на план, у складу са рационализацијом свих трошкова.

Средства за трошкове рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од општедруштвеног интереса путем медија и оне су реализоване за 4.681 динара мање у односу на план.

Трошкови за рекламни материјал поводом обележавања 60 година постојања и рада Предузећа су реализовани на планираном нивоу.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неуtroшено на дан 31.12.2022.
Субвенције	44.871.000	44.270.091	44.270.091	-
Остали приходи из буџета	0	0	0	-

У периоду 01. јануара 2022. до 31. децембра 2022. године су реализоване субвенције у износу од 44.270.091,00 динара, што је исплаћено из буџета Града Суботице.

Добијена средства из буџета Града Суботице се односе на суфинансирање:

- изградња и опремање бунара у Вишњевцу (11.883.790,00 динара),
- изградња и опремање бунара у Мишићевоу (14.886.301,00 динара).
- изградња и опремање бунара Б-3/III на Водозахвату у Чантавиру (5.000.000,00 динара),
- изградња и опремање бунара Б-25/III на Водозахвату I (5.000.000,00 динара),
- изградња водоводне мреже у МЗ Зорка (7.500.000,00 динара).

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Рбр.	Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
1.	Водозахват I	880	0	-
2.	Бунар Б Мишићево	15.842	17.312	109,28%
3.	Бунар Б Вишњевац	12.346	13.737	111,27%
4.	Изградња и опремање бунар Б-27/III у оквиру Водозахвата у Суботици	20	0	-
5.	Хидрогеолошка документација 3 године 2021-2023	700	680	97,14%
6.	Пројектовање бунара	3.132	1.568	50,06%
7.	Водоводна мрежа у улицама: Вишњичка, Милутина Ускоковића и Пчеларска у МЗ Жељезничко насеље у Суботици	5.214	3.220	61,76%
8.	Водоводна мрежа у улици Тимочка у МЗ Жељезничко насеље у Суботици	1.857	29	1,56%
9.	Водоводна мрежа у улицама: Едварда Кардеља, Балзакова, Нила Армстронга, Бечка, Солунска, Платонова, Црногорска, Батајничка, Грочанска, Пекарска и Млинарска у МЗ Зорка у Суботици	781	1.281	164,02%
10.	Водоводна мрежа у МЗ Макова Седица (улица Диљска)	2.574	877	34,07%
11.	Потисни прикључак стамбеног објекта на канализациону мрежу у Кирешкој улици	0	0	-
12.	Песколов	241	141	58,51%
13.	Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III - Објекат за додатно уклањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић	685	1.575	229,93 %
14.	II фаза потисне канализације-ЦС са пратећим објектима на локацији	30	2	6,67 %

	УПОВ Палић			
15.	УПОВ Бајмок-Обнова пројеката (црпна станица, потисни цевовод и ППОВ)	4.170	0	-
16.	План превентивних мера и координатор за праћење безбедности	4.418	169	3,83 %
17.	Израда градилишне табле	285	29	10,18 %
18.	Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације и опрема за регулацију саобраћаја за време извођења радова током изградње	1.003	55	5,48 %
19.	Технички пријем	1.659	0	-
20.	Геодетски радови	440	1.033	234,77 %
21.	Изградња и опремање бунара Б-3/III на ВЗ Чантавир	5.000	5.000	100,00%
22.	Изградња и опремање бунара Б-25/III на ВЗ I	5.020	5.000	99,60 %
23.	Израда техничке припреме за уградњу генератора на извориштима	492	482	97,97 %
24.	Водовод у улицама: Пролетерских бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова у МЗ Зорка	8.408	7.500	89,20 %
25.	Канализациона мрежа употребљених вода у улици Петефи Шндора са опремањем црпне станице у насељу Бајмок	360	0	-
26.	Геодетске услуге	988	0	-
27.	Услуге надзора над изградњом	980	199	20,31 %
28.	Израда техничке пројектне документације	972	106	10,91 %
29.	Израда хидрогеолошке документације	805	0	-
	УКУПНО	79.302	59.995	75,65 %

Реализација инвестиција са одступањима на више:

Реализација под бројем 2 и 3 – инвестиције су реализоване и са даном 31.12.2022. године су стављене у употребу;

Реализација под бројем 9 - у другом кварталу су добијени локацијски услови и плаћени трошкови израде копије плана и копије плана са инсталацијама, и трошкови услуга ИЈО и израда ИКТП. Пројекти су израђени у сопственој режији и план се сматра реализованим;

Реализација под бројем 13 – инвестиција је реализована, добијена је употребна дозвола;

Реализација под бројем 20 – уговор везан за ову инвестицију је реализован;

Реализација инвестиција са одступањима на мање:

Реализација под бројем 1 – за ову инвестицију је израђен пројекат хидрогеолошких истраживања и добијено је истражно право. Наставља се израда елабората о резервама наредне године;

Реализација под бројем 4 – инвестиција је реализована, добијена је употребна дозвола, али рачун за трошкове укњижбе од Републичког геодетског завода још није стигао;

Реализација под бројем 6 – за наведену инвестицију су у другом кварталу испоручени пројекти за грађевинску дозволу. У трећем кварталу су достављени рачуни за ПГД и ПЗИ. На основу Решења Секретаријата за животну средину није било потребе израдити Студије утицаја на животну средину;

Реализација под бројем 7 и 10 – инвестиције су окончане и реализовани су технички приједи;

Реализација под бројем 12 – технички пријед је реализован и добијена је употребна дозвола;

Реализација под бројем 15 - реализовани су трошкови вештака за процес делимичне експропријације дела земљишта на траси потисног вода. Процес експропријације врши Град Суботица и процедура је у току, док планирана средства за исплату накнаде земљишта нису реализована;

Реализација под бројем 16 – трошкови инвестиције се односе на обрачунате услуге координатора за праћење изградње;

Реализација под бројем 17, 18, 19, 26, и 28 – за ову врсту услуга није било потребе за више захтева;

Реализација под бројем 25 и 29 – у току је израда пројеката и елабората;

Реализација под бројем 27 – извршена је услуга надзора над изградњом.

Инвестиције трају годинама и планирају се према времену покретања набавки и често се исплаћују из аванса у једној години а обрачун радова је у наредној години, па долази до одступања.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.
Укупно кредитно задужење	495.431
за ликвидност	83.000
за лизинг	12.184
за капиталне пројекте	400.247

За ликвидност:

- Предузеће је у јулу 2022. закључило уговор о краткорочном револвинг кредиту на износ 100.000 хиљада динара са роком враћања од једне године. Стање на дан је 31.12.2022. године је 83.000 хиљада динара.

За лизинг:

- Закључени су уговори са Рајфајзен лизингом. Предмет уговора је набавка путничких аутомобила и доставних лаких теретних возила путем финансијског лизинга. Уговори су закључени са период отплате од 5, односно 4 године.

Предузеће је путем финансијског лизинга 14.03.2019. године од Рајфајзен лизинга набавило путничко возило Опел Инсигниа у износу од 21.272,00 ЕУР (без ПДВ-а). Уговор је закључен на отплату у 60 месечних рата са ефективном каматном стопом лизинг накнаде 3,44%, тј. до 30.06.2024. године. Салдо на дан 31.12.2022. године износи 739 хиљада динара (6.296 ЕУР);

Предузеће је путем финансијског лизинга 14.03.2019. године од Раифајзен лизинга набавило лако теретно возило Опел Комбо Ван у износу од 9.755,00 ЕУР (без ПДВ-а). Уговор је закључен на отплату од 60 месечних рата са ефективном каматном стопом лизинг накнаде 3,35%, тј. до 30.06.2024. године. Салдо на дан 31.12.2022. године износи 358 хиљада динара (3.051 ЕУР);

Предузеће је путем финансијског лизинга 16.12.2022. године од Рајфајзен лизинга набавило путничко возило Шкода Суперб у износу од 24.500,00 ЕУР (без ПДВ-а). Уговор је закључен на отплату у 48 месечних рата са ефективном каматном стопом лизинг накнаде 13,52%. Прва рата отплате ће бити 31.01.2023. године, а рок враћања је до 31.12.2026. године. Салдо на дан 31.12.2022. године износи 2.874 хиљада динара (24.500 ЕУР);

Предузеће је путем финансијског лизинга 16.12.2022. године од Рајфајзен лизинга набавило пет лаких теретних возила Фиат Добло по појединачном износу од 14.000,00 ЕУР (без ПДВ-а). Уговор је закључен на отплату у 48 месечних рата са ефективном каматном стопом лизинг накнаде 13,62%. Прва рата отплате ће бити 31.01.2023. године, а рок враћања је до 31.12.2026. године. Салдо на дан 31.12.2022. године износи 8.213 хиљада динара (70.000 ЕУР);

За капиталне пројекте:

- Уговор о супсидијарном зајму за реализацију “Пројекта за унапређење водних система Града Суботице” је закључен између ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, Града Суботице и ЕБРД банке. У складу са Уговором Град Суботица је отплатио анuitете (припадајући део главнице и камате) закључно са јануаром месецем 2020. године, као и анuitет у јулу месецу 2020. године, услед недостатка ликвидних средстава од стране Предузећа. Преостале анuitете главнице зајма у износу од 842.692,70 EUR, Предузеће отплаћује два пута годишње, у јануару и јулу месецу, закључно са јулом месецем 2024. године. Стање кредитне задужености по супсидијарном зајму на дан 31.12.2022. године износи 395.467 хиљада динара (3.370.770 ЕУР).
- Трилатерални уговор о коришћењу средстава намењених реализацији програма “Водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III“, је закључен између Републике Србије, ЈКП "Водовод и канализација" Суботица и Града Суботице, док је Финансијски споразум закључен између Републике Србије и KfW банке. Трилатералним уговором је дефинисано да главница коју Предузеће треба да отплати износи 65.000 ЕУР, и да се иста се отплаћује у 17 полугодишњих рата и износу од 4.062,50 ЕУР (без камате), у јуну и децембру месецу. Стање кредитне задужености по основу Трилатералног уговора на дан 31.12.2022. године износи 4.780 хиљада динара (40.625 ЕУР).

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

У току 2022. године пандемија заразне болести COVID-19 изазавана вирусом SARS-CoV-2 није имала утицаја на пословање са становишта ликвидности, ценовне политике, политике запослености, производње/испоруке производа и услуга, стање комуналне инфраструктуре и хаварија.

Предузеће је обављало своје делатности без застоја и већих проблема у складу са планираним активностима. Били су обезбеђени стабилни капацитети за потрошњу, прописани притисак воде и санитарно-хигијенска исправност у погледу квалитета.

Предузеће је пословало са позитивним резултатом, и на време је измиривало све доспеле обавезе.

2. ЈКП “СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“

Седиште: Суботица, Сегедински пут 22

Претежна делатност: 3530 снабдевање паром и климатизација

Матични број: 08038180

Програм пословања: Скупштина града Суботице на 18. седници одржаној 20.01.2022. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Суботичка топлана“, Суботица за 2022.годину, на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 21.12.2021. године.

Скупштина града Суботице на 23.седници одржаној 02.06.2022.године донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈКП „Суботичка топлана“, Суботица за 2022. годину, на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 20.05.2022. године.

Скупштина града Суботице на 24.седници одржаној 07.07.2022.године донела је Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања ЈКП „Суботичка топлана“, Суботица за 2022. годину, на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 14.06.2022. године.

Скупштина града Суботице на 29.седници одржаној 01.12.2022.године донела је Решење о давању сагласности на Трећу измену Програма пословања ЈКП „Суботичка топлана“, Суботица за 2022. годину, на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 15.11.2022. године.

Анализа и образложење пословања

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-31.12.2022. године финансирала из сопствених средстава која остварује продајом топлотне енергије и пружањем услуга везаних за претежну делатност.

У складу са одредбама Одлуке о оснивању ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица и одредбама Статута ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица, предузеће користи средства у државној својини и управља средствима која су му дата на коришћење и располагање.

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица финансијска средства за рад и развој обезбеђује првенствено из прихода пружањем услуга из претежне делатности Предузећа, односно из прихода од наплате испоручене топлотне енергије.

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица на већ описани начин стиче своје приходе и измирује све трошкове пословања што подразумева трошкове одржавања система даљинског грејања, зараде, накнаде зарада и остала лична примања својих запослених, обавезе према добављачима, обавезе према држави.

БРОЈ КОРИСНИКА

	БРОЈ КОРИСНИКА	
	децембар 2021. год.	децембар 2022. год.
Физичка лица	10.530	10.574
Правна лица	335	326
УКУПНО	10.865	10.900

Укупан број корисника у 2022. години је порастао за 0,32%, у односу на 2021. годину. Од тога повећање броја стамбених потрошача је 0,42%, а смањење пословних потрошача је 2,69%.

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНИХ УСЛУГА

Ред. број	Назив производа услуге	Јед. мере	Оств. 2021.	План 2022.	Процена 2022.	Индекс		
						5/4	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7		
1.	Производња топлотне енергије	MWh	94.680	92.000	84.080	97	91	89

Физички обим производње за 2022. годину је планиран у износу од 92.000 MWh, а процена остварења је у износу 84.080 MWh, тј мања за 9% од планираног, а разлог томе је одлагање почетка грејне сезоне у односу на планирани почетак исте..

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Предузеће своју делатност обавља само на територији насељеног места Суботица, с покривеношћу 25 % територије.

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Пословни приходи	839.034	765.284	91,21 %
Пословни расходи	836.186	764.324	91,41 %
Пословни добитак/губитак	2.848	960	33,71 %
Укупни приходи	865.869	792.780	91,56 %
Укупни расходи	859.034	783.397	91,20 %
Нето добитак	5.130	1.161	22,63 %

Пословни приходи су планирани у износу од 839.034 хиљ. динара, а остварени су у износу од 765.284 хиљ. динара. Пословни приходи се састоје од прихода од испоруке топлотне енергије у износу од 734.971 хиљ. динара, и исти су мањи за 69.443 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије су мањи од планираних из разлога што је грејна сезона почела касније у односу на план 2022. године.

Остали пословни приходи остварени су у износу од 30.313 хиљ. динара. Највећи део ових прихода се односи на донације од ЕАР-а (реконструкција циркулационог постројења, реконструкција дела подстаница и замена дела вреловода). Остали пословни приходи су приходи од закупнина који се односе

на закуп простора за телекомуникациону опрему и на приходе од ЈКП „Суботицагас“ у вези прихода приступа дистрибутивном систему.

Пословни расходи су планирани у износу од 836.186 хиљ.динара, а остварени су у износу од 764.324 хиљ.динара, где највеће учешће имају трошкови материјала, горива и енергије у износу од 459.817 хиљ.динара.

Укупни трошкови за испоручени природни гас, утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле за наведени период износе 429.887 хиљ.динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Маса бруто 1 зарада	94.116.649	93.865.401	99,73 %
Број запослених	66	66	100 %
Накнаде по уговору о делу	126.000	26.294	20,87 %
Број ангажованих лица	3	1	33,33 %
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.074.000	1.466.730	70,72 %
Број ангажованих лица	4	2	50 %
Дневнице на службеном путу	0	0	-
Накнаде трошкова на службеном путу	350.000	96.946	27,70 %

Трошкови зарада обухватају: трошкове нето зарада, трошкове бруто 1 зарада и трошкове бруто 2 зарада запослених. Исти трошкови су исплаћени у складу са планираним трошковима, тј. није било прекорачења у односу на планирани износ.

Накнаде по основу Уговора о привремено повременим пословима су планиране у износу од 2.074.000 динара, а остварене су у износу од 1.466.730 динара.

Накнада по основу Уговора о делу су планиране у износу од 126.000 динара и реализоване су у износу од 26.294 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу су исплаћена у мањем износу у односу на планирана средства. Планом је била предвиђена исплата трошкова на службеном путу у износу од 350.000 динара, а исплаћено је 96.946 динара. Средства су исплаћена у мањем износу због уштеде у трошковима пословања.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	59.760	58.844	98,47 %
Донације	374.400	367.000	98,02 %
Хуманитарне активности	180.000	180.000	100 %
Спортске активности	270.311	61.160	22,63 %
Репрезентација	299.463	286.068	95,53 %
Реклама и пропаганда	1.000.000	1.000.000	100 %
Остало- Рекламни материјал поводом обележавања 60 година постојања и рада Предузећа	278.098	164.400	59,12 %

Средства за посебне намене су коришћена у складу са Планом и Програмом пословања за 2022. годину. Средства за спонзорства су била планирана у износу од 59.760 динара, а остварена су у износу од 58.844 динара. Средства за донације су планирана у износу од 374.400 динара а реализована су у износу од 367.000 динара. Средства за хуманитарне активности су била планирана у износу од 180.000 динара, а остварена су у износу од 180.000 динара. Средства за спортске активности су планирана у износу од 270.311 динара а остварена су у износу од 61.160 динара. Средства за репрезентацију су планирана у износу од 299.463 динара, а остварена су у износу од 286.068 динара. Средства за рекламу и пропаганду су планирана у износу од 1.000.000 динара, а реализовано је 1.000.000 динара. Средства за остале намене су исплаћена у складу са поднешеним захтевима, те су од планираног износа од 278.098 динара остварена у износу од 164.400 динара.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције	0,00	0,00	0,00	0,00
Остали приходи из буџета	-	-	-	-

У периоду 01.01.22-31.12.22. године нису планирана средства за субвенције и остале приходе из буџета.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

у динарима

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
1. Реконструкција система за загревање мазута	4.150.000	2.880.512	69,41%
Укупно	4.150.000	2.880.512	69,41 %

Укупно планиране инвестиције за 01.01.-31.12.2022. годину износе 4.150.000 динара и обухватају инвестиције које се односе на реконструкција система за загревање мазута.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.
Укупно кредитно задужење	140.867
за ликвидност	85.000
за лизинг	0
за капиталне пројекте	98.367

Кредитно задужење за ликвидност на дан 31.12.2022. године износи 85.000 хиљ.динара и односи се на кредит код ОТП банке, у износу од 15.000 хиљ.динара и НЛБ Комерцијалне банке, у износу од 70.000 хиљ.динара.

Кредит за капиталне пројекте је реализован преко банке KfW Франкфурт, 2014. године на основу склопљеног Анекса бр.1 Трилатералног Уговора о коришћењу средстава зајма намењених програму „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији-Фаза IV“ са роком отплате закључно са 2023. гоином.

Укупна вредност Анекса основног уговора износи 2.808.745,39 еура. Годишње се плаћају 2 рате по 158.634,66 еура, тј. укупно годишње 317.269,32 еура закључно са децембром 2023. године. Укупно кредитно задужење на дан 31.12.2022. године износи 55.866.627 динара.

Наведеним кредитом је финансирана реконструкција топлотних подстаница у износу од 23.259,00 еура и реконструкција вреловодних огранака у износу од 2.585.486,39 еура, тј. укупно 2.808.745,39 еура.

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНЕ

У посматраном периоду 01.01.-31.12.2022. године ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица је своје пословање обављало у складу са годишњим Планом и програмом пословања за 2022. годину и није било значајнијих одступања од планираних вредности.

3. ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА

Седиште: ЈОВАНА МИКИЋА 58, СУБОТИЦА

Претежна делатност: 3522 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом

Матични број: 20114223

Програм пословања:

ЈКП „Суботицагас,, Суботица основано као јавно комунално предузеће почело је са радом 01.01.2006. године и поседује инфраструктуру и све лиценце за обављање енергетских делатности.

Годишњи програм пословања:

РС АПВ Град Суботица, Скупштина града Суботице на 18 седници одржаној дана 20.01.2022. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас,, Суботица за 2022. годину (бр.решења I-00-022-30/2022; „Службени лист Града Суботице“ број 02 од 20.01.2022 године), на Прву измену плана пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица (број решења I-00-022-137/2022 од 07.04.2022. године) и на Другу измену плана пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица (број решења I-00-022-308/2022 од 07.07.2022. године; „Службени лист Града Суботице“ број 19 од 07.07.2022 године).

Анализа и образложење пословања за период од 01.01.-31.12.2022. године

1. БРОЈ КОРИСНИКА

	БРОЈ КОРИСНИКА	
	децембар 2021. год.	децембар 2022. год.
Физичка лица	10.865	11.953
Правна лица	907	935
Јавне установе	90	95
УКУПНО	11.862	12.983

2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНЕ УСЛУГЕ

Физички обим продаје

ред. бр.	Подела потрошача	Јединица мере	Реализација 2021	План 2022	Остварено	% 6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Снабдевање	m ³	9.679.053	10.367.355	10.548.953	101,75%
2	Јавно снабдевање	m ³	15.835.474	14.876.953	15.952.991	17,23 %
	УКУПНО:	m³	25.514.527	25.244.308	26.501.944	104,98 %

3. ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Предузеће своју делатност обавља у следећим насељеним местима:

Ред.бр.	НАСЕЉЕНО МЕСТО	Покривеност услугама ДА/НЕ	% покривености територије	Број домаћинстава/ корисника
1.	Палић	Да	5,44 %	1.112
2.	Суботица	Да	15,55 %	11.820
3.	Келебија	Да	0,01 %	51

4. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Пословни приходи	1.262.000	1.164.992	92,31 %
Пословни расходи	1229.271	1.129.140	91,85 %
Пословни добитак/губитак	30.670	35.852	116,90 %
Укупни приходи	1.271.171	1.184.033	93,15 %
Укупни расходи	1.237.459	1.136.125	91,81 %
Нето добитак	30.721	40.272	131,09 %

I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи су мањи за 8% у односу на планирану вредност за посматрани период.

Пословни приходи обухватају:

- приходе од основне делатности – продаје природног гаса који су реализовани у мањем износу од планираних за 9% (планирано милијарду сто милиона динара, а реализовано милијарду четири милиона динара).

- приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту обухватају приходе од приступа дистрибутивног систему (тзв. мрежарина), пружања услуга и прихода од прикључака.

Приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивног систему (мрежарина) се посебно наплаћују оним снабдевачима природног гаса који користе гасну дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“. Према Закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом, те ЈКП „Суботицагас“ од њих наплаћује само такозвану мрежарину, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевач. То је био случај са фирмама „ЦЕСТОР ВЕКС“

Београд и ЈКП „Стандард“ Ада који имају своје потрошаче, а имајући у виду да користе дистрибутивну мрежу „Суботицагас“-а, за то плаћају накнаду за приступ дистрибутивном систему (мрежарину). ЈП „Србијагас“ такође користи дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“-а и по том основу плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему.

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су у односу на планиране вредности реализовани 99% (планирано 150 милиона динара, а реализовано 148 милиона динара). Највеће одступање у односу на план је у делу који се односи на приходе од прикључака.

Приходи по основу условљених донација зависе од висине укидања пасивних временских разграничења као и обрачунате амортизације на прикључке како за стамбене тако и за пословне потрошаче.

Број активираних прикључака зависи и од експедитивности у достављању потребне документације од стране будућих потрошача.

II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 92%.

Одступање у односу на план настало је у делу који се односи на набавку природног гаса. ЈП „Србијагас“ је кориговао цене природног гаса за јавно снабдевање, па су цена, курс долара и количина утицали на висину трошкова набавке, тако да је дошло до одступања ових трошкова у односу на план за 4% (планирано 950 милиона динара, а реализовано 916 милиона динара). У укупној набавној вредности природног гаса учешће јавног снабдевања је 57%, а снабдевања 43%.

Трошкови материјала обухватају: трошкове за израду прикључака, трошкове осталог материјала, трошкове горива и енергије, трошкове резервних делова и ситног инвентара реализовани су у висини од 53% од планиране вредности (планирано 62 милиона динара, а реализовано 33 милиона динара).

Висина трошкова материјала за израду прикључака зависи од броја изведених прикључака и цене добијене у поступку јавне набавке, као и од начина извођења прикључка (величине мерила, врсте материјала прикључка – полиетилен или челик, положаја и величине мерно-регулационог сета). На висину трошкова материјала за гасификацију утиче и дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка. Трошкови материјала за гасификацију обухватају материјал за израду прикључака и замену бројила. Преузеће у 2022. години омогућило је физичким лицима плаћање гасних прикључака на 12 месечних рата. Динамика изведених радова зависи од поднете документације од стране заинтересованих будућих корисника, временских услова, као и цена материјала.

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену, као и трошкове за одоризацију. Одступање се односи на:

- трошкове за одоризацију који су планирани у висини од 4,2 милиона динара, а реализовано 3,4 милиона динара (95%),
- трошкове канцеларијског материјала који су планирани у висини 1,7 милиона динара, а реализовано 1 милион динара (59%),
- трошкове за хигијену која су реализовани 20% у односу на планирану вредност (планирано 1 милион динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. На висину ових трошкова утицао је број изведених прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламација, хитних интервенција, и реализовани су 64% од планиране вредности.

Трошкови грејања пословних просторија су такође у границама планираних вредности. Предузеће је у посматраном периоду примењивало разне мере штедње и рационално користило расположиве ресурсе.

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања планирани су у висини од 77,6 милиона динара, а реализовани су у висини од 70,2 милиона динара тј. 90%. Ова врста трошка је мања у односу на план због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању или годишњем одмору, мањег броја поднетих захтева за солидарну помоћ, мањих трошкова службеног пута, трошкова доласка и одласка са посла и слично, као и мера штедње које се примењују у Предузећу. Ови трошкови су детаљно објашњени под тачком 4 (Трошкови запослених) овог извештаја.

Трошкови производних услуга се односе на:

- Трошкове транспортних услуга који обухватају поштанске трошкове, трошкове телефона, као и трошкове штампарских услуга. Висина средстава за ове намене је у границама планираних вредности.
- Трошкове услуга одржавања који обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Висина планираних средстава за ове намене је 7,5 милиона динара, а реализовано је 6,2 милиона динара, тј. 82% у односу на план. Када су у питању трошкови одржавања возног парка, пословног простора и опреме, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима и опреми.
- Трошкове закупнине који су испод планираних за 28% због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасне дистрибутивне мреже (власништво ЈКП „Суботичка топлана“), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 25,5 милиона динара, а реализовано 18 милиона динара).
- Трошкове рекламе и пропаганде су реализовани у границама планираних вредности за посматрани период (планирано и реализовано 1,2 милиона динара).
- Трошкове осталих услуга који обухватају трошкове измештања гасовода, надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена). У посматраном периоду није било потребе за измештањем гасовода, тј. висина ових трошкова зависи од потреба других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, сађење дрвореда и сл. Трошкови добијања сагласности мањи су у односу на планиране вредности за посматрани период, јер је било мање захтева а добијање разних сагласности (планирано 1,6 милиона динара а реализовано 1,2 милиона динара, тј. 75%).

Степен реализације производних услуга износи 66% (планирано 58 милиона динара, а реализовано 38 милиона динара).

Трошкови непроизводних услуга обухватају: комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкове читавања и сл.

Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове читавања и интелектуалних услуга. Трошкови читавања су мањи из разлога што није било потребе за ванредним читавањем. У посматраном периоду трошкови читавања су мањи за 11% (планирано 8,5 милиона динара, а реализовано 7,6 милиона динара). Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план, јер исти нису окончани. За ове намене планирано је 7 милиона динара, а реализовано 5,3 милиона динара тј. 76% (у наредном периоду очекује се реализација истог). Трошкови репрезентације у границама су планираних вредности (0,3 милиона динара). Трошкови премија осигурања су реализовани у границама планираних вредности и односе се на трошкове осигурања возила, имовине и запослених. Степен реализације трошкова платног промета је у границама планираних вредности. Трошкови пореза реализовани су у границама планираних вредности. Трошкови стручног усавршавања су мањи у односу на план јер су запослени присуствовали бесплатним вебинарима, а у наредном кварталу ће се обавити законски обавезне едукације за запослене (планирано 1 милион динара, а реализовано 0,4 милиона динара).

Степен усклађености нематеријалних трошкова је 69% (планирано је 36 милиона динара, а реализовано 27 милиона динара).

III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК

На висину пословног добитка утицали су већи пословни приходи у односу на пословне расходе. Реализовани пословни добитак је већи у односу на планирану вредност за 17%.

IV УКУПНИ ПРИХОДИ

Укупни приходи обухватају поред пословних прихода и финансијске приходе, приходе од усклађивања вредности остале имовине која се усклађује по фер вредности кроз биланс успеха, као и остале приходе.

- Приходи од камата су већи од планираних и резултат су висином орочених слободних средстава, као и висином каматне стопе на орочена средства (висина каматне стопе условљена је висином референтне каматне стопе НБС),

- Приходи од усклађивања вредности остале имовине као и остали приходи (већи су од планираних у делу који се односи на приходе од такси - боља наплата је условила мањи проценат утужења, као и приходе од усклађивања вредности остале имовине).

V УКУПНИ РАСХОДИ

Укупни расходи обухватају поред пословних расхода и финансијске трошкове (камате на неблаговремено плаћене обавезе – предузеће уредно и у року измирује све своје обавезе), расходи од усклађивања вредности остале имовине (проценат наплате потраживања утицао је на висину ових трошкова) као и остали трошкови који обухватају трошкове за донаторство, спонзорство, хуманитарну помоћ, трошкове за спорт и рекреацију, као и ванредне расходе.

VI НЕТО ДОБИТАК

Нето добит из посматраног периода је већа од планираног из следећих разлога:

1. мањи пад прихода од продаје природног гаса у односу на пад трошкова набавке природног гаса,
2. добијања повољнијих услова (цене и рокови плаћања) у поступцима јавних набавки,
3. мањи трошкови зарада и накнада зарада (мањи број запослених, мањи број захтева за разне видове солидарне помоћи, мањи број службених путовања и сл.),
4. рационално коришћење расположивих ресурса.

Реализована нето добит је за 31% већа од планиране.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	57.986.250	53.761.189	92,71 %
Број запослених	42	41	97,62 %

Накнаде по уговору о делу	-	-	-
Број ангажованих лица	-	-	-
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	228.000	226.998	99,56 %
Број ангажованих лица	3	2	66,67 %
Дневнице на службеном путу	500.000	312.439	62,49 %
Накнаде трошкова на службеном путу			
Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	317.837	79,46 %

У табели трошкови запослених у којој се приказује маса бруто зарада остварење у односу на план је мање због годишњих одмора, одсуствовања као и мањег броја запослених.

Педузеће је службена путовања свело на минимум (у односу на планирна средства за дневнице реализација је 62%, а за накнаде трошкова на службеном путу реализовано је 79% планиране вредности).

6. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2021	Реализација 2021	Реализација/ план (%)
Спонзорство	150.000	150.000	100,00 %
Донације	300.000	300.000	100,00 %
Хуманитарне активности	200.000	196.000	98,00 %
Спортске активности	400.000	395.255	98,81 %
Репрезентација	300.000	300.000	100,00 %

Реализација средстава за посебне намене је у складу са Планом пословања за период од 01.01.-31.12.2022. годину.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у посматраном периоду није користило субвенције из буџета.

8. ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреним пројектима	19.000.000	8.925.265	46,98 %
Грађевински и машински радови на изградњи гасних прикључака (типских и индивидуалних), на ДГМ са материјалом	14.150.000	9.303.175	65,75 %
Набавка два лака теретна возила	4.500.000	4.473.480	99,41 %
Набавка рачунарске опреме	2.800.000	2.644.106	94,43 %

- Грађевински радови на изградњи гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних) са материјалом:
ЈКП „Суботицагас“ у склопу своје делатности оператера дистрибутивног система у Суботици врши изградњу гасних прикључака (типских и индивидуалних), а у циљу повећања броја купаца на дистрибутивној гасној мрежи, заштите животне средине услед смањења загађења ваздуха, као и комфорности употребе гаса као енергента. Повећањем броја купаца искоришћеност дистрибутивне гасне мреже се повећава, као и потрошња природног гаса, од које ЈКП „Суботицагас“ остварује приходе. Планирана вредност за посматрани период износи 19 милиона динара, а реализована вредност 8,9 милиона динара (47%). На висину реализације утицала је динамика достављања комплетне документације од стране будућих потрошача.
- Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреним пројектима:
ЈКП „Суботицагас“ планира изградњу продужетака дистрибутивне гасне мреже у складу са пројектним решењима и одобрењем за извођење радова, односно грађевинском дозволом. Изградњом продужетака дистрибутивне гасне мреже омогућава се прикључење свих заинтересованих лица у наведеним деловима града. У складу са Законом о енергетици омогућено је свим будућим купцима право избора коришћења одређене врсте енергента, поштујући постојеће Урбанистичке планове Суботице којима нису дефинисане зоне коришћења енергента. Планирана вредност за посматрани период износи 14,1 милиона динара, а реализована 9,3 милиона динара (66%).
- Набавка два лака теретна возила планирана је у вредности од 4,5 милиона динара, а реализована 4,47 милиона динара тј. 99%.
- Набавка рачунарске опреме планирана је у износу од 2,8 милиона динара, а реализовано је 2,6 милион динара (94%).

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није било кредитно задужено у 2022. години.

10. СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

Продаја природног гаса у периоду од 01.01.- 31.12.2022. године одвијала се несметано у делу који се односи на продају природног гаса.

Планирано продужење гасне мреже делом је реализовано у посматраном периоду а делом ће се реализовати у наредној години, а што се тиче индивидуалних гасних прикључака од планираних 500 изведено је 346.

У посматраном периоду Предузеће је обављало своју делатност на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин тј. водило рачуна о заштити животне средине на територији Града Суботице.

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у посматраном периоду интензивирало сарадњу како са привредним субјектима тако и грађанима, као потрошачима гаса.

ЈКП „Суботцагас“ Суботица је у току 2022. године примењивало мере штедње и рационално располагало са свим расположивим ресурсима

4. ЈП „СУБОТИЦА-ТРАНС“

Седиште: Суботица, Сегедински пут 84

Претежна делатност: ГРАДСКИ И ПРИГРАДСКИ КОПНЕНИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА 49.31

Матични број: 08049548

Програм пословања:

20.01.2022. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП„Суботица-транс“ Суботица за 2022. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 2 од 20.01.2022. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица, од 31.12.2021. године.

07.04.2022. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈП„Суботица-транс“ Суботица за 2022. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 12 од 07.04.2022. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица, од 21.03.2022. године.

08.08.2022. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања ЈП„Суботица-транс“ Суботица за 2022. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 24 од 08.09.2022. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица, од 23.08.2022. године.

06.10.2022. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Трећу измену Програма пословања ЈП„Суботица-транс“ Суботица за 2022. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 27 од 06.10.2022. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица, од 22.09.2022. године.

Анализа и образложење пословања

БРОЈ КОРИСНИКА

Приказан је укупан број превезених путника на годишњем нивоу.

	БРОЈ КОРИСНИКА	
	2021. год.	2022. год.
Физичка лица	4.547.148	5.069.582
Правна лица		
Јавне установе		
УКУПНО	4.547.148	5.069.582

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНЕ УСЛУГЕ

Планом за 2022. годину планирано је физички обим извршене услуге од 4.830.015 путника, а реализовано је 5.069.582 путника, значи остварење је веће од планираног за 4,96 %. Већи број путника од планираног остварен је у градском превозу за 8,80 %, код броја путника на линији Суботица-Сегедин (јер она није била планирана да ће се обављати до краја 2022. године, али је поново почела са радом 02.11.2022. године) бележи се реализација већа од плана за 53,35 %. Исто тако, већи је број путника код домаћег туризма и домаћег уговореног превоза за 16,27 % од плана, а код међународног туризма и аранжмана за 27,29 %. Мања је реализација броја превезених путника у односу на план у приградском саобраћају за 1,35 %, и код међумесног саобраћаја за 3,57 %. Код израде плана проценили смо да ће крајем 2022. године, продаја месечних радничких и ђачких карата бити на нивоу претходних месеци (односно за исти период претходне године), али је њихов број био већи, што је такође утицало на повећање броја превезених путника.

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Предузеће је обављало превоз на 12 градских, 12 приградских, 8 приградских ђачких, 15 међумесних и 1 међународне регистроване линије.

Јавни градски и приградски превоз у Суботици обавља се на насељеном простору од 1008 км², где живи према званичним подацима око 148 хиљада становника.

Обим превоза који обављамо, прилагођен је потребама грађана, и што се тиче покривености територије града, и што се тиче учесталости, односно броја полазака на свим регистрованим линијама. Уже подручје града заједно са насељем Палић, повезано је разгранатом мрежом линија са приградским и међумесним насељима и другим градовима.

Дужина градских линија износи од 5 до 13 километара (укупне дужине 87,7 километара), и на свим линијама, без обзира на дужину, важи јединствена цена, јер читава територија града представља једну зону, што није случај у другим градовима.

Приградске линије повезују околна насеља са градом и дужина тих линија је од 13 до 35 километара (укупне дужине 263,9 километара).

Однос дужине мреже линија и површине града тј. густина мреже линија у граду износи 1,33 км/км² односно 0,91 км/км² за приградске линије.

Покривеност града мрежом градских линија (базирана на 10-минутном пешачењу до стајалишта градског превоза) има процењену вредност од 60%.

Сва приградска насеља на територији града Суботице су покривена јавним превозом. У зависности од величине насеља варира и број стајалишта у том насељу па самим тим и покривеност

насеља линијама приградског саобраћаја. Процењена вредност просторне покривености приградских насеља линијама јавног превоза је 80% (базирано на 15-минутном пешачењу до стајалишта приградског превоза).

Линије у међумесном саобраћају обезбеђују повезивање Суботице са мањим и већим градовима на територији Војводине и са Београдом.

Међународна линија је стална линија број 51 Суботица-Сегедин.

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Пословни приходи	965.290.000	940.652.000	97 %
Пословни расходи	1.053.634.000	1.037.241.000	98 %
Пословни добитак/губитак	-88.344.000	-96.589.000	109 %
Финансијски приход	141.000	340.000	241 %
Финансијски расход	2.636.000	2.932.000	111 %
Остали приходи	7.362.000	8.153.000	111 %
Остали расходи	1.670.000	1.429.000	86 %
Укупни приходи	972.793.000	949.145.000	98 %
Укупни расходи	1.057.940.000	1.041.602.000	98 %
Нето добитак/губитак	-85.147.000	-92.457.000	109 %

Реализација укупних пословних прихода је мања за 3 % од плана. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су нешто изнад нивоa планираног обима прихода за 4 %, јер се повећао број путника и пређени километри у односу на планирано. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту у овом периоду су већи за 40 % од планираног, јер је инострана линија Суботица-Сегедин привремено била обустављена 11.07.2022. године и првобитно није било планирано њено поновно успостављање, али је 02.11.2022. године поновно почела да саобраћа.

Реализација укупних пословних расхода је мања за 2 % од плана. Трошкови материјала су мањи за 4,29 % од плана. По структури гледано, најзначајније одступање је код трошкова гума и резервних делова који су мањи због рационализације набавке. Трошкови горива и енергије су на нивоу планираних. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - на овој позицији укупно гледано трошкови су мањи за 2,45 %. Трошкови производних услуга су већи за 8,52 % од плана, у структури гледано трошкови туристичких аранжмана и трошкови коришћења аутопута су већи од планираних због већег броја туристичких путовања од планираних. Нематеријални трошкови су мањи за 8,26 % од плана, у структури гледано најзначајније одступање је код трошкова пореза који су мањи због мање исплаћених субвенција него што је планирано.

Као последица наведених одступања, пословни губитак је већи од планираног губитка за 9 %.

Реализација финансијских прихода је већа 2,41 пута од плана, због позитивне курсне разлике прокњижене по ИОС-у банке по инвестиционом кредиту на дан 31.12.2022. године која није била планирана.

Реализација финансијских расхода је већа за 11 % од плана, јер по потписаном Уговору о инвестиционом кредиту, обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је у последњем тромесечју 2022. године нагло скочио) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %, тако да су износи плаћених камата за последњи квартал 2022. године били већи од планираних.

Реализација осталих прихода је већа за 11 % од плана, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова и већег прихода од продаје отпадног материјала.

Реализација осталих расхода је мања за 14 % од плана, у структури гледано, мањи су издаци од планираних за овај извештајни период за спортске и хуманитарне сврхе и мањак у магацину резервних делова, а већи су трошкови расхода због непланираног отписа застарелих делова из магацина резервних делова, и због искњижења датог аванса.

Укупни приходи су мањи за 2 % од планираних, из већ наведених разлога нешто већих прихода од продаје производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту и мањег прихода од субвенција, док су укупно гледано расходи мањи за 2 % у односу на планиран износ за 2022. годину.

Последица динамике прихода (остварено је повећање прихода од продаје услуга, али је значајно мањи приход од субвенција због смањења могућности реализације у односу на планиран износ) и динамике расхода (мањих трошкова за зараде, накнада зарада и осталих личних расхода, као и мањих трошкова пореза због мање поднетих захтева за субвенције од планираних) су утицали да се искаже већи губитак у пословању за извештајни период од 92,457 милиона динара (планирани губитак је био 85,147 милиона динара).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Маса бруто I зарада	354.769.531	346.050.374	98 %
Број запослених	316	314	99 %
Накнаде по уговору о делу	1.100.000	988.411	90 %
Број ангажованих лица	15	15	100 %

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.200.000	1.126.022	94 %
Број ангажованих лица	18	10	56 %
Дневнице на службеном путу	5.804.000	5.851.923	101 %
Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	71.610	72 %

Зараде запослених су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 2 %. Зараде су сразмерно мање са мањим бројем радника него што је у плану (2 радника мање).

Број запослених по кадровској евиденцији у односу на план је мањи за 1%, односно за 2 запослених.

Исплаћене накнаде по уговору о делу износе 988.411,00 динара, тако да је план за овај извештајни период реализован са 90 %, због мањих накнада за ангажовањем запослених по овом основу, али је број ангажованих особа по уговору о делу на нивоу планираног.

Накнаде по уговору о привремено повременим пословима су реализоване у износу од 1.126.022,00 динара, тако да је план за овај извештајни период реализован са 94 %, а број прималаца је мањи од планираног броја.

Дневнице за службена путовања су веће у овом периоду од планираног износа за 1 % због већег броја ванредних вожњи.

Накнаде трошкова на службеном путу – у извештајном периоду су остварене са 72 % у односу на планирано, због мање утрошених средстава на службеном путу него што је планирано.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	-	-	-
Донације	-	-	-
Хуманитарне активности	150.000	100.000	67 %
Спортске активности	720.000	219.070	30 %
Репрезентација	283.000	271.631	96 %
Реклама и пропаганда	650.000	575.834	89 %
Остало	-	-	-

У 2022. години била су планирана издвајања за издатке за хуманитарне активности у износу од 150.000,00 динара, а због недостатка финансијских средстава реализован је износ од 100.000,00 динара, што је 67 % од планираног износа.

Реализована средства за спортске активности износе 219.070,00 динара, што је 30 % од планираног износа за 2022. годину, као последица рационализације ових трошкова.

Трошкови репрезентације износе 271.631,20 динара, што је 96 % од планираног износа за 2022. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде износе 575.834,00 динара, што је 89 % од планираног износа за 2022. годину, као последица рационализације истих.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције	325.780.000	274.357.633	274.357.633	-
Остали приходи из буџета	-	-	-	-

У 2022. години приходи од субвенција из буџета су планирани у износу од 325.780.000,00 динара. Реализација је мања од плана и износи 274.357.633,00 динара, због мањег износа поднетих захтева за финансирање комуналне делатности за 2022. годину. Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 209.523.245,10 динара; остале текуће субвенције-солидарна помоћ, отпремнина, јубиларне награде 19.734.588,33 динара. Капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину аутобуса 25.100.000,00 динара (камате и рате за кредит-по последњем плану отплате кредита од 19.10.2020. године), капиталне субвенције за финансирање за куповину два половна аутобуса у износу од 19.999.800,00 динара.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

у динарима

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Набавка 10 аутобуса - отплата инвестиционог кредита из претходног периода	25.100.000	25.100.000	100 %
Услуга поправка каросерије	11.000.000	10.950.000	100 %
Услуге ремонтовање аутоматског мењача	4.800.000	0	-
Реконструкција и продужење два канала за поправку аутобуса	999.000	979.580	98 %
Санирање саобраћајница у кругу предузећа	1.500.000	0	-
Рачунарска опрема	2.345.000	395.600	17 %
Мерни поклопац са опремом (за мењаче ВОИТХ)	200.000	0	-
Уређај за ОБД прикључак за технички преглед	150.000	156.000	104 %
Вентилатор за одсис прашине са фреквентним регулатором (у бравари)	460.000	0	-

Две нове мењачке дизалице	490.000	0	0
Улазна и излазна рампа	527.000	0	0
Опрема за одржавање аутобуса	106.000	0	0
Остала опрема	402.000	169.667	42 %
Празњење и прање сепаратора и каскада	100.000	0	0
Поправка агрегата, компресора, ваљака и друге опреме	800.000	0	0
Поправка две мењачке дизалице	140.000	0	0
Набавка два половна аутобуса	20.000.000	19.999.800	100 %

У извештајном периоду јануар-децембар 2022. године од планираних реализоване су следеће инвестиције:

-Набавка 10 аутобуса (отплата инвестиционог кредита) реализована је у планираном износу од 25.100.000,00 динара;

-Услуга поправке каросерије је од планираних 11.000.000,00 динара реализована у износу од 10.950.000,00 динара, дакле на нивоу планираног износа;

-Реконструкција и продужење два канала за поправку аутобуса од планираних 999.000,00 динара реализована је у износу од 979.580,00 динара, дакле номинално мање за 19.420,00 динара због ниже договорене цене реализованих радова;

-Рачунарска опрема од планираних 2.345.000,00 динара реализована је у износу од 395.600,00 динара, због рационализације набавке рачунарске опреме у овом извештајном периоду;

-Уређај за ОБД прикључак за технички преглед од планираних 150.000,00 динара реализована је у износу од 156.000,00 динара, дакле номинално више за 6.000,00 динара због нешто више цене реализованих радова услед актуелних промена на тржишту;

-Набавка остале опреме од планираних 402.000,00 динара реализована је у износу од 169.667,00 динара, због рационализације набавке опреме у овом извештајном периоду;

-Набавка два половна аутобуса је реализована у планираном износу за овај извештајни период.

У односу на укупан износ инвестиција за овај извештајни период, на основу изнетих података реализација је 83,55 % од планираног износа. Остале планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду, али се планирају реализовати у наредном периоду.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.
Укупно кредитно задужење	103.873
за ликвидност	-
за лизинг	-
за капиталне пројекте	103.873

У 2019. години предузеће је купило 10 аутобуса за превоз у комуналној делатности, који су финансирани из средстава оснивача, сопствених средстава и позајмљених средстава – (инвестициони кредит од банке).

Инвестициони кредит код домаћег кредитора, односно пословне банке повучен је у износу од 1.251.175,01 евра, односно за 147.048.471,93 динара (по курсу од 117,5283 динара за евра), са роком отплате на 78 месеци, са каматом од 2,1 % за прве 3 године, а после 2,3 % плус тромесечни ЕУРИБОР. Планиран је грејс период од 6 месеци, тако да прва отплата рате кредита започиње од априла 2020. године. До тог периода се није планирала отплата главнице, али се планирала отплата пратећих трошкова задуживања (камата и сл.). Обавезе по кредиту се исплаћују из средстава оснивача.

Према плану отплате кредита у овом извештајном периоду, плаћено је 2.656.773,90 динара на име камате и 20.726.166,55 динара на име главнице, односно укупно 23.382.940,45 динара. Стање кредитне задужености на дан 31.12.2022. године у оригиналној валути износи 885.363,30 евра (главница 801.922,49 евра и камата 83.440,81 евра) односно у динарима (курс 117,3224) 103.872.947,23 динара.

По потписаном Уговор о инвестиционом кредиту обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је у последњем тромесечју 2022. године нагло скочио) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %.

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНЕ

Све градске и приградске линије су се редовно одржавале у 2022. години по регистрованом реду вожње, осим ноћне линије 7 на релацији Лифка-Палић центар, која је од 20.11.2020. године била обустављена у складу са одлуком Владе у погледу сузбијања пандемије, а исту нисмо одржавали ни у току 2022. године.

Међумесни превоз

Све међумесне линије одржавамо по регистрованом реду вожње, осим линије за Бечеј која је укинута половином 2022. године.

Међународни превоз

Међународна линија Суботица-Сегедин је саобраћала редовно до 11.07.2022. године, након чега је била привремено обустављена, да би поново почела да саобраћа 02.11.2022. године.

Аутобуска станица, продајна места, туристичка агенција

Број полазака превозника који користе нашу Аутобуску станицу у 2022. години се повећао и нормализовао након редукција које су биле током 2020. и 2021. године.

Туристичка агенција је у току 2022. године повећала промет на домаћим аранжманима у односу на 2021. годину, а било је и више уговорених вожњи у домаћем превозу. Што се тиче иностраних аранжмана и ту се бележи пораст у односу на план.

Обим превоза био је већи за 3,02 % (план 4.980.027 км - остварено 5.130.652 км), док је број превезених путника био већи за 4,96 % (план 4.830.015 - остварење 5.069.582 путника)

У предузећу није било поремећаја са становишта ликвидности и ценовне политике.

Укупни приходи су мањи за 2 % од планираних, из већ наведених разлога нешто већих прихода од продаје производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту и мањег прихода од субвенција, док су укупно гледано расходи мањи за 2 % у односу на планиран износ за 2022. годину.

Динамика прихода и расхода у 2022. години утицала је на већи губитак у пословању од 92,457 милиона динара (планирани губитак је био 85,147 милиона динара).

5. ЈКП „Паркинг“ Суботица

Седиште: Буре Ђаковића 23, Суботица

Претежна делатност: Услугне делатности у копноном саобраћају (5221)

ПИБ: 100961859

Матични број: 08676089

Програм пословања: - На 18. седници Скупштине Града Суботице, која је одржана 20.01.2022. године, донето је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица за 2022. годину, коју је донео Надзорни одбор Предузећа на 52. седници одржаној 30.12.2021. године.

Прва измена Програма пословања ЈКП „Паркинг“ Суботица за 2022. годину - На 24. седници Скупштине Града Суботице, која је одржана 07.07.2022. године, донето је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица за 2022. годину, коју је донео Надзорни одбор Предузећа на 5. седници одржаној 27.06.2022. године.

Анализа и образложење пословања за 2022. годину

БРОЈ КОРИСНИКА

БРОЈ КОРИСНИКА			
Назив услуге	децембар 2021. год.	децембар 2022. год.	Индекс 3/2*100
1	2	3	4
СМС поруке	1.548.804	1.759.428	113,60
Издате дневне паркинг карте	27.135	30.027	110,66
Продаја карата (претплатних, повлашћених и СУ-БАЈК)	202.430	204.020	100,79
Затворени паркинзи	368.020	382.005	103,80
Услуге депоа, Паук, Шлеп	3.112	2.801	90,01

Процена физичког обима извршених услуга у 2022. години

1. Процена реализације броја СМС порука је за 4,46% већа од планираног..
2. Процена реализације броја издатих дневних паркинг карата је на вишем нивоу за 10,58% од плана. У посматраном периоду је било више паркираних возила чији власници нису измиривали обавезу плаћања паркинга.
3. Процена реализације броја продатих карата је на нивоу Плана за 2022. годину.
4. Процена прихода на Затвореним паркинзима је на нивоу планираног.

5. Процена броја реализованих услуга депоа је на нижем нивоу за 32,48% од планираног, због мањег броја пријава за непрописно паркирање возила и мањег броја корисника услуга паркирања на Ауто-депоу.

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Предузеће своју делатност обавља само у насељеном месту Суботица.

Ред.бр.	НАСЕЉЕНО МЕСТО	Покривеност услугама ДА/НЕ	% покривености територије
16.	Суботица	ДА	17%

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Пословни приходи	151.100	149.750	99,11
Пословни расходи	150.962	144.489	95,71
Пословни добитак/губитак	138	5.261	3.812,32
Укупни приходи	154.900	155.863	100,62
Укупни расходи	153.407	152.944	99,70
Нето добитак/губитак	1.598	2.919	182,67

Према процени, пословни приходи за 2022. годину су на нивоу 99,11% од планираних, а процена пословних расхода је 95,71% од планираног.

Процењени укупни приходи за 2022. годину су на нивоу 100,62% од планираног,

Планирани приходи од услуге паркирања су процењени у износу од 142.121 хиљада динара и они су на вишем нивоу од планираног због већег броја паркираних возила и повећаног броја претплатника на Отвореним и Затвореним паркиралиштима. Процена прихода од услуга Ауто-депоа је на нижем нивоу због мање непрописно паркираних возила за које је било потребно ангажовање „Паук“ возила. Приходи од субвенција су планирани у износу од 1.593 хиљаде динара, а процењени су у износу од 1.593 хиљаде динара, због оприходавања капиталне субвенције за набавку специјалног возила „Паук“, које је набављено 2021. године. Остали приходи су планирани у износу од 5.886, процењени у износу од 6.114 хиљада динара, пре свега због повећања прихода од наплате преко јавног извршитеља.

Процењени укупни расходи су на нивоу 99,70% од планираног.

Процена реализације пословних расхода је нижа од планираног за због ниже реализације трошкова материјала који су реализовани на нивоу од 91,00% од планираног, пре свега због ниже реализованог утроска резервних делова и штедљиве политике предузећа. Процена трошка горива и енергије је на нивоу од 84,23%, због мањег ангажовања Паук-возила које није било у оквирима планираног. Трошкови зарада су на нижем нивоу од планираних. Мања процењена реализација масе средстава за зараде је настала услед планирања зарада на бази пуног фонда часова за свих дванаест месеци. На мање процењену реализацију средстава за зараде је утицало одсуство запослених услед кориштења годишњих одмора, као и боловања запослених који се у моменту планирања нису могли предвидети.

Предузеће у својим свакодневним активностима настоји да рационализује трошкове што је више могуће, што се и види у табелама планираних пословних расхода, где су они око 4,29% нижи од планираних.

Пословни добитак представља разлику између пословних прихода и пословних расхода. Процена реализације пословног добитка је 5.261 хиљада динара.

Предузеће из године у годину остварује позитиван резултат који се за 2022. годину процењује у износу од 2.919 хиљада динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	71.663.985	70.219.345	98,00 %
Број запослених	69	69	100,00 %
Накнаде по уговору о делу	/	/	/
Број ангажованих лица	/	/	/
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	100.000	0	-
Број ангажованих лица	1	0	/
Дневнице на службеном путу	200.000	198.335	99,00 %
Накнаде трошкова на службеном путу	280.000	242.569	87,00 %

Трошкови запослених се реализују на основу износа планираних и одобрених у Програму пословања за 2022. годину.

Маса нето, бруто 1, и бруто 2 зарада су исплаћене у складу са Планом пословања за 2022. годину.

У 2022. години, у домену основне делатности Предузећа, се планирало ангажовање једног запосленог на привремено-повременим пословима. Није било потребе за ангажовањем истог

Дневнице на службеном путу, као и накнаде трошкова на службеном путу остварене су на нивоу од 99,00%%, односно на нивоу од 87,00%.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	60.000	60.000	100,00%
Донације	239.000	236.000	99,00%
Хуманитарне активности	/	-	
Спортске активности	/	-	
Репрезентација	158.850	142.527	90,00%
Реклама и пропаганда	220.000	192.625	88,00%
Остало	/	/	/

Средства за посебне намене за 2022. годину реализована су складу са потребама и могућностима предузећа, као и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2022. годину.

Средства за спонзорство су у посматраном периоду реализована на нивоу од 100,00%. Средства за донације су реализована на нивоу од 99,00%.

Трошкови репрезентације су реализовани на нивоу од 90,00%, док су трошкови рекламе и пропаганде су планирани у износу од 220.000,00 хиљада динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 88,00%., односно у износу од 192.625,00 динара.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године није имало планираних, а самим тим ни реализованих средстава у виду субвенција.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Ред. број	Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
1.	ПРОШИРЕЊЕ „SU-BIKE“ СТАНИЦА ПАЛИЋ И ПРОЗИВКА	3.000.000	2.999.380	99,98 %
2.	ПДА УРЕЂАЈИ МЗ	2.500.000	2.489.800	99,59 %
3.	ХИБРИДНО ВОЗИЛО	3.500.000	2.916.667	83,33 %
4.	РАСВЕТА	999.000	999.000	100,00 %
5.	ГАРАЖА И ХАНГАР НА ДЕПОУ	999.000	998.580	99,96 %
6.	ПРЕСЕЉЕЊЕ „SU-BIKE“ СТАНИЦА	999.000	/	/
7.	ПУЊАЧИ ЕЛ. ЕНЕРГИЈЕ	999.000	998.000	99,90 %
8.	ЕЛ. ТРОТИНЕТИ	999.000	999.000	100,00 %
9.	СИСТЕМ СКЕНИРАЊА „SCANCAR“	3.000.000	2.990.000	99,67 %
10.	РАМПЕ НА ЗАТВОРЕНИМ ПАРКИНЗИМА	999.000	979.374	98,04 %

Програмом пословања за 2022. годину у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године су планиране следеће инвестиције: проширење „SU-BIKE“ станица Палић и Прозивка, ПДА уређаји мз, хибридно возило, расвета, гаража и хангар на депоу, пресељење „SU-BIKE“ станица, пуњачи ел. енергије, ел. тротинети, систем скенирања „SCANCAR“ и рампе на затвореним паркинзима. Следи објашњење планираних и реализованих инвестиција.

1. ПРОШИРЕЊЕ „SU-BIKE“ СТАНИЦА ПАЛИЋ И ПРОЗИВКА - Износ планиране набавке је 3.000.000, динара реализација је у износу од 2.999.380,00 динара.

2. ПДА УРЕЂАЈИ - ПДА уређаји са штампачима (преносиви рачунари за контролу паркирања) - Планирани износ набавке је 2.500.000,00 динара, набавка је реализована у износу од 2.489.800,00 динара.
3. ХИБРИДНО ВОЗИЛО – Износ за ову набавку је планиран у износу од 3.500.000,00 динара. Набавка је реализована у износу од 2.916.667,00 динара.
4. РАСВЕТА – Набавка је била планирана у износу од 999.000,00 динара. Реализована је у потпуности у планском периоду.
5. ГАРАЖА И ХАНГАР НА ДЕПОУ - Планирани износ ове инвестиције је био 999.000,00 динара, реализована је набавка у износу од 998.580,00 динара.
6. ПРЕСЕЉЕЊЕ „SU-BIKE“ СТАНИЦА - У 2022. години је планирана инвестиција пресељења „SU BIKE“ станице са ТЦ „Бувљак“ на Палић. Набавка није реализована у планском периоду, јер се одустало од исте.
7. ПУЊАЧИ ЕЛ. ЕНЕРГИЈЕ - Планирани износ ове набавке је био 999.000,00 динара, док је реализација на нивоу од 998.000,00 динара.
8. ЕЛЕКТРИЧНИ ТРОТИНЕТИ - Планирани износ за ову набавку је 999.000,00 динара. Набавка је реализована у пуном износу.
9. СИСТЕМ СКЕНИРАЊА „SCANCAR“- Планирани износ за ову набавку је 3.000.000 динара. Набавка је реализована у износу од 2.990.000,00 динара.
10. РАМПЕ НА ЗАТВОРЕНИМ ПАРКИНЗИМА – Набавка је планирана у износу од 999.000,00 динара, реализована је у износу од 979.374,00 динара.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.
Укупно кредитно задужење	5.406.468
за ликвидност	/
за лизинг	/
за капиталне пројекте	5.406.468

У посматраном финансијском периоду није се користио револвинг кредит у укупном износу од 5.000.000,00 динара. Крајем посматраног периода Предузеће се задужило дугорочним кредитом у износу од 2.916.667,67 динара за куповину хибридног возила, као и са дугорочним кредитом у износу од 2.489.800,00 динара за куповину ПДА уређаја са штампачима. За наведено кредитно задужење је Одлука на Надзорном одбору јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица дана 14.07.2022. године под бројем 1709/2022, док је Скупштина града Суботице дала сагласност 04.08.2022. године под бројем I-022-380/2022.

6. ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Браће Радић 50

Претежна делатност: 81.22 Чишћење објеката

Матични број: 08681767

Програм пословања

Програм пословања јавног предузећа за 2022. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 29.12.2021. године. На усвојени Програм пословања за 2022. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 18. седници одржаној 20.01.2022. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2022. годину број I-00-022-35/2022.

Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица дана 20.09.2022. године, усвојио је Надзорни одбор. На усвојену Прву измену Програма пословања за 2022. годину, Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 27. седници одржаној 06.10.2022. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2022. годину број I-022-427/2022.

Другу измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица дана 16.11.2022. године, усвојио је Надзорни одбор. На усвојену Другу измену Програма пословања за 2022. годину, Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 29. седници одржаној 01.12.2022. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2022. годину број I-022-487/2022.

Анализа и образложење пословања

БРОЈ КОРИСНИКА

	БРОЈ КОРИСНИКА	
	децембар 2021. год.	децембар 2022. год.
Физичка лица	26.946	27.164
Правна лица	83	66
Јавне установе	24	34
УКУПНО	27.053	27.264

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНЕ УСЛУГЕ

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Предузеће своју делатност обавља на целој територији Града Суботице.

Чишћења су обављана у току године у три наврата, на територији насељеног места Суботица и Палић, што представља онај део територије нашег града који је обухваћен обједињеном наплатом .

У приградским насељима која нису у систему обједињене наплате, чишћење димњака се обавља у складу са појединачним позивима грађана, као и позивима представника месних канцеларија који прикупљају захтеве грађана за чишћење димњака у њиховом насељу.

У оквиру услуга из пратеће делатности предузеће је извршило следеће услуге на захтев корисника и / или по потреби:

Физички обим производње – услуге пратеће делатности

Редни број	Назив производа – услуге	Једин. мере	2022
1	2	3	4
1.	Чишћење и контрола ложишних објеката и уређаја	Ложишни објекат	42
2.	Чишћење и контрола димоводног објекта (димњака) по посебном захтеву	Поднети захтев	47
3.	Вађење и спаљивање чађи у димоводним објектима	Димоводн и канал	41
4.	Преглед новоизграђеног димоводног објекта (димњака)	Димоводн и канал	17
5.	Провера испуњености услова за одјаву димничарских услуга због стављања ван употребе димоводног објекта	Поднети захтев	24
6.	Излазак на интервенцију по посебном позиву	Поднети захтев	171

У оквиру сервисне делатности, предузеће обавља више врста сервисних послова. Највећи обим послова предузеће врши приликом чишћења кухињских напа, јер угоститељски објекти имају обавезу на основу Правилника о техничким нормативима за заштиту угоститељских објеката од пожара, да најмање једном у шест месеци изврше контролу и чишћење вентилационих канала и уређаја.

Такође предузеће врши у објектима од јавног интереса (школе, болнице, домови здравља и сл.) услуге редовног годишњег сервисирања или хитних интервенција, сервисирања нафтних горионика.

Физички обим производње – услуге сервисне делатности

Редни број	Назив производа – услуге	Једин. мере	2022
1	2	3	4
1.	Хемијско и механичко чишћење кухињских напа	Поднети захтев	88
2.	Сервисирање горионика	Поднети захтев	15
3.	Преглед функционалне исправности димоводног канала у функцији употребе земног гаса као енергента	Поднети захтев	178

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Рачун	П О З И Ц И Ј А	План	Реализација	Проценат реализације реализација / план
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	52.929.000	54.654.088	103 %
610, 612 и 614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	49.583.000	51.130.669	103 %
641	Приходи по основу условљених донација	3.346.000	3.523.419	105 %
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	51.799.000	48.644.659	94 %
512	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	2.805.000	2.623.247	93 %
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	3.330.000	2.463.010	74 %
520	Трошкови зарада и накнада зарада	25.682.000	25.146.681	98 %
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	4.866.000	4.518.824	93 %
524	Привремено повремени послови	550.000	536.842	98 %
526	Накнаде Надзорног одбора	1.236.000	1.218.750	99 %
529	Остали лични расходи и накнаде	4.341.000	3.741.773	86 %
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	1.000.000	891.253	89 %
532	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	700.000	687.003	98 %
533	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА	65.000	42.655	66 %
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	29.000	29.000	100 %
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	349.000	330.819	95 %
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1.700.000	1.700.000	100 %
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	2.557.000	2.458.799	96 %
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	160.000	159.662	100 %
552	ТРОШКОВИ ОСИГУРАЊА	350.000	194.984	56 %
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	168.000	129.255	77 %
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	30.000	30.567	102 %
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА НА ИМОВИНУ И НАКНАДА	210.000	188.357	90 %
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1.671.000	1.553.180	93 %

	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	950.000	6.009.000	633 %
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	350.000	161.839	46 %
562	РАСХОДИ КАМАТА	200.000	161.839	81 %
569	ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	150.000	0	-
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕВРЕВАРИЈСКОЈ ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	180.000	5.414.000	3008 %
67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ		66.355	
57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	200.000	28.261	14 %
	УКУПНИ ПРИХОДИ	52.929.000	54.720.000	103 %
	УКУПНИ РАСХОДИ	52.709.000	54.249.000	103 %
	НЕТО ДОБИТАК	400.000	400.000	100 %

Пословни приходи су доминантна компонента укупног прихода Предузећа и представљају уновчени учинак из основне и пратеће (сервисне) делатности. Удео пословних прихода у укупном приходу износи 100% .

Анализа пословних прихода Предузећа указује да је наплатом димничарске услуге кроз систем обједињене наплате остварен приход од 46.182 хиљада динара, односно 84,50 %. Поред основне делатности остварени су приходи од пратеће (сервисне) делатности који износе 4.949 хиљада динара, односно 9,05%. Приходи од условљених донација су износили 3.523 хиљаде динара, односно 6,45%.

Укупан приход је реализован 103% у односу на планирани и резултат је оствареног већег прихода у домену сервисне делатности.

Пословни расходи су доминантна компонента укупног расхода Предузећа. Удео пословних расхода у категорији укупних расхода износи 89,67%.

Анализа пословних расхода Предузећа указује да су доминантна категорија, у оквиру пословних расхода, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, који са 51,69% учествују у структури пословних расхода.

Укупни расходи периода су реализовани 103% у односу на планиране.

Анализа резултата пословања показује да добит од пословних активности износи 6.009.000 динара, што је више него што је предвиђено планом , међутим од финансијских и осталих активности резултат је негативан и износи 5.604 динара. Овакав негативан резултат овог дела пословања предузећа резултирао је да је нето добит сведена на 400.000 динара.

Нето добит је реализована 100% у односу на планирану.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	25.682.435	25.146.681	98 %
Број запослених	26	26	100 %
Накнаде по уговору о делу	/	/	/
Број ангажованих лица	/	/	/
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	550.000	536.842	98 %
Број ангажованих лица	1	1	100 %
Дневнице на службеном путу	200.000	198.283	99 %
Накнаде трошкова на службеном путу	183.000	93.829	51 %

Трошкови запослених обухватају комплетне персоналне трошкове, односно зараде, ангажовање по уговорима и остала лична примања. Маса за зараде је планирана на основу планираног броја запослених и реализована је 98% у односу на планирану.

Број запослених је планиран и реализован на нивоу од 26 запослених.

Недостајућа радна снага ангажује се преко уговора о привремено – повременим пословима. Трошкови накнада за лица ангажована по уговору на привремено повременим пословима су планирана у складу са законским ограничењима у износу и броју извршилаца и реализована 98% у односу на планирана.

Дневнице на службеном путу су реализоване 99% у односу на планиране

Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване 51% у односу на планиране.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			

Спортске активности	21.000	21.000	100
Репрезентација	160.000	159.662	100
Реклама и пропаганда	29.000	29.000	100
Остало			

Средства за посебне намене су коришћена у складу са планом за 2022. годину.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у 2022. години није користило субвенције и остале приходе из буџета.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Инвестиционо улагање у пословну зграду – увођење централног грејања	980.000	975.317	99,52%

Предузеће је у 2022. години извршило инвестиционо улагање у пословну зграду увођењем централног грејања на природни гас и тиме повећало вредност грађевинског објекта у износу од 975.317 динара. Инвестиција је реализована 99,52% у односу на план.

Поред наведеног, предузеће је набавило и следеће::

- професионални, индустријски парочистач за потребе уклањања масних наслага приликом чишћења кухињских напа и вентилационих канала
- професионални, индустријски усисивач за мокро и суво усисавање
- ротациону сајлу за скидање смоле у димњацима.
- половно теретно возило за потребе димничарске службе, а ради превоз запослених и опреме.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.
Укупно кредитно задужење	4.000.000
за ликвидност	4.000.000
за лизинг	0
за капиталне пројекте	0

За финансирање текуће ликвидности Предузеће је обезбедило финансијска средства из револвинг кредита.

Анализом ликвидности установљено је да је општи рацио ликвидности 1.17 који показује способност предузећа да са укупно расположивим обртним средствима изврши своје краткорочне обавезе, уз одржавање потребног обима и структуре обртних средстава и очувања доброг кредитног бонитета. Показује са колико је ликвидних средстава покривен сваки динар краткорочних обавеза.

Коефицијент задужености који износи 0,30 показује да се сопственим капиталом у износу 70% финансирају укупна средства предузећа, а остатак од 30% из краткорочних обавеза.

Коефицијент покрића камата износи 29.07 што указује да предузеће може без проблема подмирити трошкове камата из остварене добити .

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНЕ

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ је у периоду јануар - децембар 2022. године обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано. Основна делатност Предузећа се одвијала несметано.

Јавно предузеће је обављало и све друге делатности које доприносе унапређењу основне делатности у складу са Статутом.

Предузеће је пословало са позитивним резултатом и на време измиривало све доспеле обавезе.

Приход ЈКП „Димничар“ се базира на остварењу од услуга чишћења и контроле димњака. Према одлуци Скупштине града предузеће је у обавези да одржаве све димњаке на територији града, што изискује трошкове без обзира на могућност наплате истих.

Сви трошкови, управо због ограничених могућности остварења прихода, строго су контролисани и то је до сада давало ефекте у погледу остварења позитивног резултата пословања.

Уредбом о начину и условима за отпочињање обављања комуналних делатности прописани су нам нови услови о потребној опремљености за испуњавање минималних услова са којима би се димничарска делатност могла обављати . У вези са тим, Предузеће је успело у току 2022. године да набави део неопходне опреме.

7. ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ «ПОГРЕБНО» СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Трг жртава фашизма број 1.

Претежна делатност: 96.03. погребне и сродне активности

Матични број: 08058644

Програм пословања

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица основано је ради обављања делатности од општег интереса – комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге на подручју града Суботице. Претежна делатност су погребне и сродне делатности, при чему је предузеће регистровано и за обављање грубих грађевинских радова нискоградње те осталих грађевинских радова, као и трговина на мало погребном опремом у специјализованој продавници.

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица се финансира из сопствених средстава остварених на тржишном принципу уз контролу ценовника од стране надлежних органа Града Суботице као оснивача и средстава буџета Града Суботице у виду капиталних субвенција за део инвестиционих улагања у гробљима.

Годишњи Програм пословања усвојен је 28. децембра 2021. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 20. јануара 2022. године («Службени лист града Суботице» број 2 од 20. јануара 2022. године).

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања дана 22. марта 2022. године, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 7. априла 2022. године («Службени лист града Суботице» број 12 од 7. априла 2022. године).

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица усвојио је Другу измену Програма пословања дана 17. августа 2022. године, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 8. септембра 2022. године («Службени лист града Суботице» број 24 од 8. септембра 2022. године).

Анализа и образложење пословања

БРОЈ КОРИСНИКА

	БРОЈ КОРИСНИКА	
	2021. године	2022. године
физичка лица	4.094	4.301
правна лица	50	30
јавне установе	15	14
У К У П Н О	4.159	4.345

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНЕ УСЛУГЕ

План физичког обима производа и услуга за 2022. годину

Ред. број	Назив производа - услуге	Јед. мере	План 2022. година	Реализација у 2022. година	Реализација/ план (%)
1	2	3	4	5	6
1.	Ископ раке	случај	640	558	87 %
2.	Отварање гробнице	случај	1100	966	88 %
3.	Ископ уређене раке	случај	10	2	20 %
4.	Ексхумација	случај	60	49	82 %
5.	Израда гробница	комад	102	103	101 %

6.	Израда партерне касете за 4 урне	комад	40	-	-
7.	Израда уређених рака	комад	124	46	37 %
8.	Употреба мртвачнице	случај	1150	1036	90 %
9.	Употреба расхладне коморе	случај	1585	1617	102 %
10.	Накнада за гробницу	случај	1900	2318	122 %
11.	Накнада за раку	случај	1300	1036	80 %
12.	Услуга церемонијала	случај	900	777	86 %
13.	Продаја погребне опреме	случај	1060	967	91 %
14.	Услуга превоза	случај	1600	1585	99 %

Реализација физичког обима активности производа и услуга за 2022. годину незнатно је мања у односу на план за 2022. годину и одражава се на следећи начин на сваку услугу појединачно:

- **Ископ раке** - у односу на план за 2022. годину реализација је мања за 13%, односно 82 случаја мање, што је резултат мањег броја сахрана.

- **Отварања гробнице** – у односу на план за 2022. годину реализација је мања за 12%, односно реализовано је 134 сахрана мање због мање смртности становништва.

- **Искор уређене раке** – је нова услуга предузећа која је резултат увођења новог производа у другој половини 2022. године – уређене раке – у понуду потенцијалним корисницима. Ископ уређене раке подразумева сахрану највише два покојника у општи гроб са истоветним споменицима изграђеним од природног камена. Остварена реализација за 2022. годину мања је за 80% у односу на план за 2022. годину, односно за 8 случајева из разлога мањег интересовања потенцијалних корисника и непознанице новог производа.

- **Услуга ексхумације** - реализација за 2022 годину је мања за 18% у односу на план за 2022. годину, односно 11 случајева мање. Пружање ове услуге врши се искључиво на захтев грађана.

- **Израда гробница** - у односу на план за 2022. годину реализација је остварена у целости, односно изграђене су 103 гробнице. Неопходност изградње нових гробница резултира увек амбициозним планом изградње, али непредвиђене околности током пословне године утичу на низак степен остварења плана. Ангажовањем спољног сарадника на изради гробница предузеће је успело да оствари план јер су изграђене 103 нове гробнице у гробљима у граду и приградским местима. Већа понуда гробница у различитим гробљима утицаће и на очекиване приходе од продаје истих у наредном периоду.

- **Израда партерне касете за четири урне** - предузеће није реализовало план за изградњу партерних касета (розаријума) за 2022. годину из разлога недостатка грађевинског материјала потребног за израду. Неочекивано велик раст цена грађевинског материјала током 2022. године, проузроковао је мању количину купљеног грађевинског материјала у односу на планирану количину, док је набављени материјал био искориштен за изградњу нових гробнице и уређених рака.

- **Израда уређених рака на парцели уређених рака** - је реализована са 63% у односу на план за 2022. годину, односно израђене су 46 уређене раке. Парцеле уређених рака је нов производ предузећа и подразумева сахрану највише два покојника у општи гроб са истоветним споменицима од природног камена. Изградња парцела уређених рака је реализована на Керском и Сенћанском гробљу.

- **Употреба мртвачнице** - реализација за 2022. годину је мања за 10% у односу на план за 2022. годину, односно реализовано је 114 случајева мање, разлог је повећање броја сахрана лица у стању социјалне потребе где се код пружања услуге сахрањивања не користи мртвачница.

- **Употреба расхладне коморе** - реализација за 2022. годину је већа за 2%, односно реализовано је 32 случајева више. Употреба расхладне коморе зависи са једне стране од броја смртних случајева, а са друге стране од места смрти. Уколико смртни случај наступи у болници не користи се расхладна комора у гробљу због тога није могуће са потпуном тачношћу предвидети број коришћења расхладне коморе.

- **Наплата накнаде за гробницу** - у односу на план за 2022. годину, реализација је већа 22% у односу на план. што је резултат веће наплате.

- **Наплате накнаде за раку** – реализација у односу на план за 2022. годину је мања за 20%, односно наплаћено је 264 накнада мање. Одступање се јавља јер многи грађани нису свесни своје обавезе плаћања накнаде за обавезно односно продужено почивање када се ради о извршеним сахрана у опште гробове (раке), те нередовно измирују своју обавезу. Управо из тог разлога је предузеће увело Књижице за раку које представљају јединствену исправу којом се потврђује право на коришћење раке, ко је у њој сахрањен и када је извршена важећа уплата, а све у циљу подизања нивоа свести корисника а самим тим и наплате.

Предузеће ће и даље наставити са свим активностима усмереним на што већу реализацију наплате накнада за раку пре свега редовним слањем обавештења корисницима којима је истекла накнада за обавезан рок почивања.

- **Пружање услуге церемонијала** – реализација је мања за 13% у односу на план за 2022. годину, односно пружено је 82 услуга церемонијала мање. Мања реализација ове услуге настала је као резултат појачаних активности конкуренције која је преузела део учешћа у пружању услуге церемонијала сахране, као и повећаног броја услуге сахране лица у стању социјалне потребе за које се не пружа услуга церемонијала.

- **Продаја погребне опреме** - реализација за 2022. годину је мања за 8% у односу на план за 2022. годину, односно продато је 93 комплета погребне опреме мање услед повећања тржишног удела приватних погребних предузећа.

- **Услуга превоза** - реализација је мања за 1% у односу на план, односно за 15 случајева мање. Услуга превоза зависи од броја грађана који се одлуче да им ову услугу пружи предузеће као и од броја смртних случајева, што све заједно отежава прецизно планирање физичког обима ове услуге.

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Ред.бр.	НАСЕЉЕНО МЕСТО	Покривеност услугама ДА/НЕ	Покривеност територије уређеним гробљима у м²
1.	Бајмок		50.462,00 (Σ1.1-1.3)
1.1	Бајмок – Рата		5.983,00
1.1.1	Бајмок – Рата градски део	ДА	-
1.1.2	Бајмок – Рата црквени део	ДА	-
1.2	Бајмок – Папрењача		10.953,00
1.2.1	Бајмок – Папрењача градски део	ДА	-
1.2.2	Бајмок – Папрењача црквени део	НЕ	-
1.3	Бајмок – Централно		33.526,00
1.3.1	Бајмок – Централно градски део	ДА	-
1.3.2	Бајмок – Централно црквени део	НЕ	-
2.	Мишићево	ДА	5.859,00
3.	Бачки Виногради	ДА	20.851,00
4.	Биково	НЕ	-
5.	Горњи Таванкут		22.408,00(Σ5.1-5.2)
5.1	Горњи Таванкут – градски део	ДА	-
5.2	Горњи Таванкут – црквени део	НЕ	-
6.	Доњи Таванкут – црквени део	НЕ	-
7.	Љутово	НЕ	-
8.	Хајдуково	НЕ	-
9.	Шупљак	ДА	28.530,00
10.	Ђурђин	НЕ	-
11.	Келебија	НЕ	-
12.	Мала Босна	НЕ	-

13.	Нови Жедник	ДА	-
14.	Стари Жедник – црквени део	НЕ	-
15.	Палић	ДА	137.685,00
16.	Суботица		371.287,00 (Σ 16.1-16.5)
16.1	Бајско гробље		116.938,00
16.1.1	Бајско гробље – градски део	ДА	-
16.1.2	Бајско гробље – црквени део	НЕ	-
16.3	Керско гробље	ДА	112.063,00
16.4	Сенћанско гробље	ДА	95.674,00
16.5	Гробље Дудова шума		24.696,00
16.5.1	Гробље Дудова шума – градски део	ДА	-
16.5.2	Гробље Дудова шума – црквени део	ДА	-
16.7	Александрово гробље	ДА	21.916,00
16.8	Александрово ново гробље	НЕ	-
16.9	Јеврејско гробље	НЕ	-
17.	Чантавир		-
17.1	Велико гробље	НЕ	-
17.2	Мало гробље	НЕ	-
18.	Бачко Душаново	НЕ	-
19.	Вишњевац	НЕ	-

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА		План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/план (%)
1	2	3	4	5
Пословни приходи		133.483	128.006	96 %
604	Приход од продаје робе на мало	38.354	34.224	89 %
614	Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	85.940	83.252	97 %
630	Повећање вредности залиха готових производа	8.915	12.380	139 %
631	Смањење вредности залиха готових производа		2.120	-
640	Приход од премија, субвенција, дотација, регреса, компензације и поврата пореских дажбина	221	221	100 %
650	Закуп	53	49	92 %
Пословни расходи		135.413	119.505	88 %
501	Набавна вредност продате робе	26.000	18.656	72 %
511	Трошкови материјала за израду	4.500	4.453	99 %
512	Трошкови осталог материјала	5.890	4.701	80 %
513	Трошкови горива и енергије	6.510	4.421	68 %

515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	2.000	2.756	138 %
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto I)	36.288	34.063	94 %
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	6.036	5.483	91 %
522	Трошкови ауторских хонорара и уговора о делу	148	147	99 %
524	Трошкови накнада по уговорима о привремено повременим пословима	2.888	2.536	88 %
526	Трошкови накнада за Управни и Надзорни одбор	1.664	1.500	90 %
529	Остали лични расходи	4.881	3.927	80 %
530	Трошкови производних услуга	8.840	8.829	100 %
531	Трошкови транспортних услуга	1.375	1.256	91 %
532	Трошкови услуга одржавања	10.430	8.746	84 %
533	Трошкови закупа	52	52	100 %
535	Трошкови рекламе и пропаганде	500	348	70 %
539	Трошкови осталих услуга	3.938	3.561	90 %
540	Трошкови амортизације	5.290	5.402	102 %
545	Трошкови резервисања за отпремнине и друге бенефиције запослених	64	2.122	3.316 %
549	Трошкови резервисања за судске спорове	400	-	-
550	Трошкови непроизводних услуга	5.768	4.578	79 %
551	Трошкови репрезентације	160	149	93 %
552	Трошкови премије осигурања	433	339	78 %
553	Трошкови платног промета	400	474	119 %
554	Трошкови чланарина	100	26	26 %
555	Трошкови пореза	411	431	105 %
556	Трошкови доприноса	47	43	91 %
559	Остали нематеријални трошкови	400	506	127 %
Пословни губитак		1.930	-	-
Пословни добитак		-	8.501	-
Финансијски приходи		190	119	63 %
Финансијски расходи		1	89	8.900 %
Остали приходи		2.824	2836	100 %
Остали расходи		1.038	2.507	242 %
УКУПНИ ПРИХОДИ		136.497	130.961	96 %
УКУПНИ РАСХОДИ		136.452	122.101	89 %
ПОРЕЗ НА ДОБИТ		7	1.329	18.986 %
НЕТО ДОБИТАК		38	7.531	19.818 %

Пословни приходи су мањи за 4% у односу на план и износе 128.006 хиљада динара и у својој структури их чине:

604 - ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ су мањи за 11%, у односу на планирано због смањења броја извршених сахрана услед смањене смртности; повећања учешћа социјалних сахрана, односно због продаје ценовно јефтиније погребне опреме.

614 - ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА мањи су за 3% у односу на планирано, са једне стране због мањег броја продатих гробница и партерних касета за урне у односу на план, а са друге стране због мањег броја пружених комуналних услуга у односу на план.

630 - ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА је реализовано у износу од 12.380 хиљада динара за 39% више од плана. Радови на изради гробница су након спроведеног поступка јавне набавке поверени предузећу које је у трећем и четвртм кварталу 2022. године завршило изградњу планираних 102 гробнице. Запослени у предузећу изградили су 1 појединачну гробницу. Већа реализација на овом конту остварена је због продаје готових производа из ранијих година у већем обиму, односно мање продаје новоизграђених гробница и уређених парцела рака у односу на план.

631 - СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА реализовано је у износу од 2.120 хиљада динара у периоду јануар-јун 2022. године због продаје гробница и партерних касета са залиха из ранијих година са нижом ценом коштања.

640 - ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА су реализовани у потпуности.

650 - ПРИХОДИ ОД ЗАКУПНИНА су реализовани за 4 хиљаде динара мање од плана и представљају приходе од закупа пословног простора.

Пословни расходи - мањи су за 12% у односу на план и износе 119.505 хиљада динара.

501 - НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ - мања је за 28% у односу на план и поред значајног повећања набавних цена у више наврата током 2022. године. Мања реализација остварена је због мањег укупног броја извршених сахрана услед мање смртности, као и због повећања продаје јефтиније погребне опреме у односу на план.

511 - ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ су остварени у складу са планом изградње 102 гробнице.

512 - ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА су остварени за 20% мање од планираних. Ови трошкови се односе на набавку електроматеријала за електроинсталације на гробљима, канцеларијског материјала, садни материјал за озелењавање површина на гробљима.

513 - ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ су реализовани за 32% мање у односу на план због остварених уштеда у потрошњи електричне енергије на основу разлике између уговорене и анексиране цене електричне енергије, као и на основу ниже фактурисане цене горива од планиране.

515 - ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА су остварени за 38% више у односу на план имајући у виду да се ситан инвентар стављањем у употребу истовремено исказује и на трошку.

520 - ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА су мањи за 6% због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести и смањења броја прековремених сати.

521 - ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА су мањи за 9% и резултат су пада бруто зарада и накнада зарада.

522 - ТРОШКОВИ АУТОРСКИХ ХОНОРАРА И УГОВОРА О ДЕЛУ су реализовани у планском оквиру.

524 - ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ПО ПРИВРЕМЕНО ПОВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА су мањи због сталне флукуације ангажованих лица и тешкоћа у налажењу лица одговарајућег профила вољних за рад у погребној делатности.

526 – ТРОШКОВИ НАКНАДА ЗА УПРАВНИ И НАДЗОРНИ ОДБОР су реализовани за 10% мање од планираних.

529 – ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ чине накнаде трошкова превоза запосленима за долазак и одлазак са посла које су исплаћиване у мањем износу од планираног.

Помоћ запосленима и породици запослених исплаћена је мање у односу на план, једном запосленом на основу захтева за покриће трошкова лечења.

530 - ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА су реализовани у планираном износу.

531 - ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА су мањи за 9% у односу на план и односе се на трошкове мобилне и фиксне телефоније због повољнијег пакета услуга оствареног новим уговором

532 – ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА су мањи за 16% због мањих трошкова сервиса моторних возила и косилица због мањег броја кварова.

533 – ТРОШКОВИ ЗАКУПА су реализовани по плану.

535 – ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ су мање реализовани за 30% од плана.

539 – ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА су реализовани за 10% у односу на план.

540 - ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ су већи за 2% (112 хиљада динара) због раније набавке и активирања појединих основних средстава, односно ранијег почетка обрачуна књиговодствене амортизације у односу на план.

545 - ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА реализовани су за 357% изнад плана, а на основу актуарског обрачуна ових трошкова. Непрецизна реализација остварена је због промене параметара који се користе приликом актуарског обрачуна резервисања за отпремнине запосленима приликом одласка у пензију, а који се објављују по зваршетку календарске године.

550 - ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА су мањи за 29% у односу на план.

551 - ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ су мањи за 7% у односу на план.

551 - ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА су реализовани за 22% мање од планираних вредности.

553 - ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА су већи за 19% у односу на план.

554 – ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА су мањи за 74% од планираних.

555 – ТРОШКОВИ ПОРЕЗА су већи за 5% од планираних.

556 – ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА су мањи за 9% од планираних.

559 -ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ су већи за 27% а односе се првенствено на административне, судске и остале таксе и остале нематеријалне трошкове.

ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – реализован је у износу од 8.501 хиљада динара, као разлика између мање реализације пословних расхода (мањи за 12%) и пословних прихода (мањи за 4%) у односу на план.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ - реализовани су за 37% (за 72 хиљаде динара) испод плана. Реализација прихода од камата условљена је просечним месечним износом новчаних средстава на динарском рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ су реализовани у већем износу од планираних обухвата камату садржану у првој рати по уговору за финансијски лизинг за набавку специјалног атестираног погребног возила и трошкове обраде уговора.. Финансирање набавке планирано је уплатом целокупног износа из сопствених средстава предузећа

ОСТАЛИ ПРИХОДИ – остварени су на нивоу плана.

ОСТАЛИ РАСХОДИ су остварени за 242% више од плана. На овој позицији књижи се разлика потраживања од купаца старијих од 60 дана на 31.12.2022. године у односу на иста потраживања исказана на дан 31.12.2021. године. Одступање је остварено због наплате дела потраживања из ранијег периода. Остали расходи су повећани и за износ 1.762 хиљаде динара изнад плана због реализације губитака од расходовања и продаје опреме изнад плана:

- за износ неотписане вредности објекта стамбено-пословне зграде - стана за раднике у Бајском гробљу. Објекат је срушен за потребе изградње Осаријума, гробнице за смештај посмртних остатака више лица;

- за износ неотписане вредности опреме расходоване по годишњем попису;

- за износ неотписане вредности продатог путничког возила чија поправка и даљња употреба би генерисала трошкове поправки и одржавања изнад неотписане односно садашње вредности.

УКУПНИ ПРИХОДИ су реализовани са 96% у односу на план и износе 130.961 хиљада динара.

УКУПНИ РАСХОДИ су реализовани за 11% мање у односу на план и износе 122.101 хиљада динара.

ПОРЕЗ НА ДОБИТАК износи 1.329 хиљада динара а

НЕТО ДОБИТАК после опорезивања износи 7.531 хиљада динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/п лан (%)
Маса бруто I зарада	36.287.976,00	34.063.345,53	94 %
Број запослених	32	31	97 %
Накнаде по уговору о делу	148.000,00	147.058,82	99 %
Број ангажованих лица	1	2	200 %
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.887.805,00	2.607.608,22	90 %
Број ангажованих лица	4	3	75 %
Дневнице на службеном путу	100.000,00	92.371,27	92 %
Накнаде трошкова на службеном путу	271.000,00	141.743,71	62 %

Маса бруто I мања је за 6% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флукуације запослених.

Број запослених је мањи за 3% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног периода.

Накнаде по уговору о делу исплаћене су мање за 1% у односу на план.

Број ангажованих лица по уговору у о делу је већи за 100% (за 1) у односу на план, ангажована су два лица из раличитих области програмирања, ради доградње информационах подсистема за гробну евиденцију.

Износ исплаћених **накнада по уговору о привремено-повременим пословима**, мањи је за 10% у односу на план услед тешкоћа у проналажењу кандидата вољних за рад у погребној делатности.

Број ангажованих лица по уговору о привремено-повременим пословима мањи је за једног извршиоца односно за 25% у односу на план.

Дневнице на службеном путу исплаћене су за 8% мање од плана.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 48% од планираних и представљају трошкове смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање. Консултантске куће задржале су добру праксу организовања обука путем такозваних webinara што је утицало на значајно смањење ових трошкова.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ПОЗИЦИЈА	у динарима		
	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација / план (%)
Спонзорство	-	-	-
Донације	162.000,00	160.000,00	100 %
Хуманитарне активности	-	-	-
Спортске активности	-	-	-
Репрезентација	160.000,00	149.232,93	93 %
Реклама и пропаганда	500.000,00	347.900,00	70 %
Остало	-	-	-

Средства намењена донацији за 2022. годину су реализована у планираном износу од 160.000,00 динара.

Репрезентација је реализована за 7% мање у односу на план, а у складу са потребама предузећа.

Реклама и пропаганда - средства намењена реклами и пропаганди су реализована за 30% мање од плана у складу са потребама предузећа.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ПОЗИЦИЈА	у динарима			
	План 2022. година	Пренето из буџета 2022. година	Реализовано 2022. година	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције из буџета града Суботице (трансферна средства из АПВ-а по конкурс)	195.000,00	195.000,00	195.000,00	-
Субвенције из буџета Републике Србије	58.780,00	58.780,00	58.780,00	-
Остали приходи из буџета	-	-	-	-

Субвенције – Приходи по основу субвенција за 2022. годину планирани су и реализовани у износу од 253.780,00 динара:

1) 195.000,00 динара за суфинансирање трошкова израде вишејезичких табли са називима гробља у приградским насељима и штампање образаца на језицима у службеној употреби у граду Суботици.

2) 58.780,00 динара за набавку фискалних каси у складу са Законом о фискализацији.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

у динарима

Опис	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/ план (%)
Пословни софтвер	278.000,00	278.000,00	100 %
Извођење радова на изградњи оgrade на Централном гробљу у Бајмоку	800.000,00	800.000,00	100 %
Специјално погребно возило	4.025.000,00	3.531.985,01	88 %
Радови на изградњи осаријума у Бајском гробљу, I фаза	3.500.000,00	1.022.000,00	29 %
Документација, дозволе и пројекти за изградњу Осаријума и Колумбаријума на Бајском гробљу	1.930.000,00	1.018.000,00	53 %
Радови на адаптацији и реконструкцији објекта викендице	4.470.000,00	4.274.656,00	96 %

Пословни софтвер - Планирана инвестициона улагања за први квартал 2022. године за набавку пословног софтвера су реализована у планираном износу од 278 хиљада динара.

Извођење радова на изградњи оgrade на Централном гробљу у Бајмоку реализована су у другом кварталу 2022. године у планираном износу од 800 хиљада динара.

Специјално погребно возило набављено је у четвртом кварталу 2022. године по нижој цени од планиране. Возило је након неопходних преправки атестирано и оспособљено за обављање делатности у складу са важећим прописима.

Радови на изградњи Осаријума у Бајском гробљу, I фаза реализовано је прибављањем Решења Секретаријата за грађевинарство Градске управе Града Суботица којим је дозвољено уклањање стамбено - пословне зграде – стан радника гробља и извођењем радова на уклањању самог објекта. Радови на ископу земље ради израде темељне конструкције, бетонирање и израда хидроизолације реализоваће се у 2023. години због каснијег добијања дозволе за уклањање поменутог објекта.

Документација, дозволе и пројекти за изградњу Осаријума и Колумбаријума на Бајском гробљу - Почетак инвестиције на изради осаријума и колумбаријума на Бајском гробљу у делу израде геомеханичког елабората покренут је фебруара 2022. године са роком за израду од 180 дана, што је утицало на одступање плана од реализације.

Радови на адаптацији и реконструкцији објекта викендице започети су у трећем кварталу у вредности од 1.600.000,00 динара завршетком грубих грађевинских радова. Планирани радови на објекту завршени су у четвртом кварталу у износу од 4.274.656,00 динара.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31. децембра 2022.
Укупно кредитно задужење	-
за ликвидност	-
за лизинг	3.118
за капиталне пројекте	-

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица нема обавеза по банкарским кредитима у 2022. години. Предузеће је склопило уговор о финансијском лизингу са «Porsche Leasing SCG» доо Београд за реализацију набавке специјалног атестираног погребног возила на дванаест месечних рата. Предузеће је уплатило 15% учешћа и једну месечну рату у 2022. години.

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

Специфичности у пословању у 2022. години се огледају у смањеним приходима по основу накнада за извршене услуге предузећа у погледу сахрањивања из разлога мање смртности грађанства, с једне стране, и повећаног учешћа тржишне конкуренције, с друге стране. Мања стопа смртности је утицала и на смањење и других услуга које предузеће врши.

Ангажовањем спољног сарадника у припреми терена и изради гробница, остварена је планирана изградња гробница у градским и приградским насељима. Већа понуда гробница у различитим гробљима утицала је и на очекиване приходе од продаје истих у наредном периоду.

Извршене су активности око изградње парцела уређених рака на Керском и Сенћанском гробљу. Парцела уређених рака је нови производ предузећа и подразумева сахрану највише два покојника у општи гроб са истоветним споменицима од природног камена.

Завршена је набавка Пословног софтвера започета током 2021. године.

Извођење радова на изградњи оградe на Централном гробљу у Бајмоку реализована су у другом кварталу 2022. године у планираном износу од 800 хиљада динара.

Специјално погребно возило набављено је у четвртм кварталу 2022. године по нижој цени од планиране. Возило је након неопходних преправки атестирано и оспособљено за обављање делатности у складу са важећим прописима.

Радови на изградњи Осаријума у Бајском гробљу, I фаза реализовано је прибављањем Решења Секретаријата за грађевинарство Градске управе Града Суботица којим је дозвољено уклањање стамбено-пословне зграде – стан радника гробља и извођењем радова на уклањању самог објекта. Радови на ископу земље ради израде темељне конструкције, бетонирање и израда хидроизолације реализоване се у 2023. години због каснијег добијања дозволе за уклањање поменутог објекта

Документација, дозволе и пројекти за изградњу Осаријума и Колумбаријума на Бајском гробљу. - Почетак инвестиције на изради Осаријума и Колумбаријума на Бајском гробљу у делу израде геомеханичког елабората покренут је фебруара 2022. године са роком за израду од 180 дана, што је утицало на одступање плана од реализације.

Радови на адаптацији и реконструкцији објекта викендице започети су у трећем кварталу у вредности од 4.470.000,00 динара. Планирани радови на објекту завршени су у четвртм кварталу у износу од 4.274.656,00 динара.

Изражена флукуација запослених и ангажованих лица на привремено - повременим пословима превазиђена је премештањем запослених на обављање послова сахрањивања, чиме је предузеће уз велики труд свих запослених и руководства, као и ангажованих лица на привремено - повременим пословима обезбедило континуирано извршавање послова из основне делатности пре свега послова сахрањивања и уређења и одржавања гробља.

8. ЈКП „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“

Седиште: Буре Ђаковића 23/1 Суботица

Претежна делатност: 68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

Програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2022. годину усвојено од стране Скупштине града Суботице Решењем број I-00-022-34/22 од 20.01.2022. и Прва измена програма пословања усвојено од стране Скупштине града Суботице Решењем број I-022-428/2022 дана 06.10.2022. године.

Анализа и образложење пословања

БРОЈ КОРИСНИКА

Ред Бр.	Назив производа Услуге	Јед. мере	Укупни капацитети	Просечна искоришћеност у 2021. години	Просечна искоришћеност у 2022. години	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	тезге	ком	578	366	336	92
2.	продајна места	ком	225	115	100	87
3.	витрине	ком	52	27	28	103
4.	пословни простори	ком	105	93	85	91
	Укупно:		960	601	549	91

Образложење

Током 2022. године 91% пијачних јединица је било искоришћено у односу на реализацију 2021. године, што се одразило у искоришћености капацитета пијачних тезги, продајних места, као и пословних простора. Поменуто одступање у односу на реализовану искоришћеност капацитета у 2022. години је настало нарочито због значајног одлива купаца са пијаца у виду одласка у иностранство, као и због смањене конкурентске способности на тржишту наших купаца појавом нових мегамаркета, што је проузроковало да је значајан број купаца одустао од производње, као и продаје робе на тезгама. Са друге стране, нове генерације, односно наследници старих купаца не настављају породичну традицију и свој живот планирају у неким другим друштвеним сферама, а не у пијачној делатности.

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

На територији Суботице, предузеће пијачну делатност обавља на следећим главним пијаца:

1. Млечна пијаца
2. Мешовита пијаца „Теслино насеље“
3. Зелена пијаца - Кванташка пијаца
4. Пијаца „Зеленац – Зблдике“ - Суботица насеље Прозивка
5. Пијаца „Железничко насеље“

а поред тога, на локацијама за сезонску продају на основу Плана постављања осталих објеката и опреме на територији Града Суботице- на локацијама у Бајмоку, Чантавиру, Жеднику и Таванкуту.

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

У хиљадама динара

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (приходи од пијачарине)	13.944	14.429	103 %
640,650	Остали пословни приходи (приходи од закупнине)	53.375	51.927	97 %
	Пословни приходи	67.319	66.356	99 %
512	Трошкови осталог материјала	950	854	90 %
513	Трошкови грејања и енергије	7.410	4.567	62 %
515	Трош.једнок.отписа осталог алата и инвентара	675	675	100 %
520	Трошкови бруто зарада запослених	25.735	25.702	100 %
521	Трошкови пор.и допр.на зар. И накн на терет послодавца	4.331	4.151	96 %
526	Трошкови накн. Чланова надзорног одбора	1.509	1.500	99 %
529	Накнада за вишак запослених и отпремнина	2.992	3.075	103 %
531	Трошкови транспортних услуга	680	590	87 %
532	Трошкови услуга одржавања	770	663	86 %
533	Трошкови закупа	40	39	97 %
534	Трошкови сајмова	1.400	1.738	124 %
535	Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања	300	292	97 %
539	Трошкови осталих услуга	14.460	14.392	100 %
540	Трошкови амортизације	2.000	2.580	129 %
545	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	40	1.000	2500 %
550	Непроизводне услуге	2.397	2.246	94 %
551	Трошкови репрезентације	160	159	99 %
552	Премије осигурања	300	214	74 %

553	Трошкови платног промета	180	124	69 %
554	Трошкови чланарина	50	40	79 %
555	Трошкови пореза	930	892	96 %
556	Трошкови доприноса коморе	46	46	100 %
559	Остали нематер.трошкови	248	177	71 %
	Пословни расходи	67.603	65.716	97 %
	Пословни добитак	0	640	-
	Пословни губитак	284	0	-
662	Финансијски приходи	20	33	165 %
569	Финансијски расходи	22	22	100 %
679	Остали приходи	432	270	63 %
579	Остали расходи	120	108	90 %
692	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ	50	0	-
592	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ	50	435	870 %
	Укупни приходи	67.821	66.659	97 %
	Укупни расходи	67.795	66.281	98 %
	Нето добитак	26	378	242 %

Образложење за пословне и укупне приходе:

Реализација пословних, као и укупних прихода је у нивоу планираних. Благо одступање се десило због евидентно смањеног броја купаца на пијацама, услед тенденције одласка купаца у иностранство, односно запошљавањем на другим радним местима.

Образложење за пословне и укупне расходе:

512 - Трошкови осталог материјала су реализовани на нижем нивоу, и то на нивоу од 90% у односу на план, односно номинално за 96.000,00 динара мање у односу на план, из разлога што је предузеће успело да поједине набавке реализује по нешто нижим ценама, као и уз смањену количину набавке појединих материјала, услед мањег броја хаварија и поправки у односу на план.

513 - Трошкови горива, грејања и енергије су реализовани на нижем нивоу и то 62% од планираних, номинално је реализација 4.567.000,00 од планираних 7.410.000,00 - за 38% је испод планиране вредности, услед мера штедње у потрошњи горива као и због смањеног броја путовања.

515 – Трошкови једнократног отписа осталог алата и инвентара су 100% реализовани у односу на план.

520 - Трошкови зарада и пореза и доприноса су 100% реализовани на планском нивоу у 2022. години.

521 – Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца су реализовани 96% у односу на план. Разлика од 4% је настала из разлога промене стопе доприноса ПИО.

526 – Трошкови накнаде чланова надзорног одбора су реализовани незнатно испод планског нивоа у 2022. години, 1% је разлика због промене стопе доприноса ПИО.

529 - Остали лични расходи и накнаде за вишак запослених и отпремнине су реализовани у већем износу за 3%, односно номинално за 83.000,00 динара више у односу на план. Приликом састављања плана је било неизвесно у ком износу ће исплаћене отпремнине теретити конто трошка за отпремнине, а колико конто резервисања за отпремнине. У складу са тим конто трошка отпремнине је реализован на незнатно вишем нивоу у односу на планиран.

531 - Трошкови транспортних услуга су реализовани за 13% мање у односу на план, а састоје се од трошкова превоза, птт услуга, интернета и услуга телефона. Номинално је мање 90.000,00 динара у односу на план. Водило се рачуна о рационализацији трошкова на свим нивоима.

532 - Трошкови услуга одржавања су реализовани на мањем нивоу, и то за 14%, односно за 107.000,00 динара мање у односу на план, из разлога што предузеће током 2022. године није имало толико кварова и хаварија као што је планирано, а планиране радове текућег одржавања је успевало да реализује по нижим ценама од планираних, поступком одабира повољнијег извођача радова.

533- Трошкови закупа су реализовани 97% у односу на план, минимално одступање од 3% је настало услед проналажења повољније понуде приликом узимања опреме у закуп.

534 - Трошкови сајмова су реализовани за 24 % више у односу на план, пошто су све услуге поскупеле везано за зимски вашар Winterfest, а односе се на трошкове расвете, трошкова кићења, обезбеђења и слично.

535 – Трошкови рекламе, пропаганде и оглашавања су реализовани 97% у доносу на план. Минимално одступање је дошло услед смањења рекламирања и оглашавања. Номинални износ разлике је 8.000,00 динара.

539 - Трошкови осталих услуга су реализовани у складу са планом. Овде спадају трошкови образовања, семинара и томе слично.

540 – Трошкови амортизације су реализовани на вишем нивоу у односу на план за 29%. Одступање реализације у односу на план је из разлога што је набављена опрема -расхладне витрине књижена на основна средства, а не на ситан инвентар.

545 – Трошкови резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (садржи резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију) . На основу препоруке екстерне ревизије као и повећања зарада у јавном сектору, износ резервисања за отпремнине је реализован на вишем нивоу.

550 – Непроизводне услуге су реализоване на нижем нивоу у доносу на план, и то за 6%, односно за 151.000,00 динара мање, услед мање реализације планираних трошкова штампарских услуга, стручне литературе и осталих трошкова.

551 – Трошкови репрезентације су реализовани на планском нивоу, односно 99% у односу на план.

552 – Трошкови премије осигурања су реализовани на нижем нивоу од 26% у односу на план. Разлог је промена у начину књиговодственог евидентирања полиса.

553 – Трошкови платног промета су реализовани на nižем нивоу у односу на план и то за 31%, односно за 56.000,00 динара испод плана. Правилним планирањем и реализацијом трансакција правовремено, смањени су трошкови.

554 - Трошкови чланарина за Удружење Пијаца Србије су реализовани на nižем нивоу у односу на план за 2022. годину, за 21%, услед постигнутих попушта.

555 – Трошкови пореза су реализовани нешто мало испод плана за 2022. годину, и то за 4%, што номинално износи одступање од 38.000,00 динара.

556 – Трошкови доприноса за коморе су реализовани 100% на нивоу плана за 2022. годину.

559 – Остали нематеријални трошкови су реализовани на nižем нивоу од планираног за 29% у односу на план за 2022. годину, услед смањеног износа од планираних за судске таксе, (таксе извршења за наплате потраживања и слично).

662- Финансијски приходи – Овде спадају приходи од камата од наплаћених потраживања и приходи од камата од депозита. Остварени су за 65% на већем нивоу од планираних, а номинално од свега 13.000,00 више. Овај приход није могуће тачно испланирати у моменту израде плана.

569- У финансијске расходе спадају расходи у вези са обрадом кредита. Реализовани су на планираном нивоу, номинални износ је 22.000,00 динара.

679- У остале приходе спадају приходи од накнаде штете, реализовани су на nižем нивоу из разлога немогућности тачне процене реализације ових расхода због неизвесности истих.

579- Остали расходи - Остали непоменути расходи су реализовани на nižем нивоу у односу на план, односно 10% ниже, у односу на план, што номинално износи за 12.000,00 динара, услед мање потребе наплате потраживања путем судских извршења.

692- Приходи од усклађивања вредности – Овде спадају приходи који су наплаћени, за претходно отписана потраживања.

592- Расходи од усклађивања вредности - Исправка грешке из ранијих година је реализован у износу од 385.000,00 динара номинално више, иако није планиран за 2022. годину само 50.000,00 динара а односи се на издата књижна одобрења за зимски вашар.

Реализација пословних и укупних расхода се десила у складу са планираним.

Образложење за реализацију добитка/губитка:

Предузеће је 2022. годину закључило са добитком од 378 хиљада динара, у односу на планираних 26 хиљада динара, што је 242% у односу на планирани ниво, из разлога што је предузеће остварило мање прихода током године, али је расходе успело да рационализује у још већем обиму и одатле је настала та разлика у реализацији добитка.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	25.735.315	25.702.112	99,87 %
Број запослених	21	21	100 %
Накнаде по уговору о делу	0	0	-
Број ангажованих лица	0	0	-
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	-
Број ангажованих лица	0	0	-
Дневнице на службеном путу	100.000	7.154	7 %
Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	28.200	28 %

Трошкови зарада су реализовани на нивоу планираног износа.

Накнаде по уговору о делу нису планиране нити су реализоване.

Дневнице су реализоване на нивоу од 7%, из разлога што није постојала објективна потреба да се обрачунају у већем обиму, а накнаде трошкова на службеном путу су реализоване на нивоу од 28% у односу на план, који одговара стварно оствареним трошковима реализованим на краћим пословним путовањима у виду путарине.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	0	0	-
Донације	0	0	-
Хуманитарне активности	0	0	-
Спортске активности	0	0	-
Репрезентација	160.000	158.872	99 %
Реклама и пропаганда	300.000	291.667	97 %
Остало	0	0	0

Средства за хуманитарне намене нису планиране, нити су реализоване.

Средства репрезентације су реализована на планском нивоу од 99%, а кориштена су за потребе предузећа за куповину пића (кафе, воде и сл.), као и за услуге ресторана, а све у циљу реализације пословних састанака.

Средства рекламе и пропаганде су реализована на планском нивоу, за рекламу пијаца у циљу промовисања куповине на пијацама, ради подизања грађанске свести и опредељења за куповину на пијацама, што доприноси повећаном броју купаца.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције	5.100.000	5.100.000	5.100.000	-
Остали приходи из буџета	0	0	0	0

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

Током 2022. године планирана су средства субвенције за суфинансирање одржавања чистоће на пијацама, односно чишћења и за набавку расхладних витрина на пијацама, што је и реализовано у 2022. Субвенције у износу од 5.100.000,00 су се састојале од : 600.000,00 динара капиталне инвестиције (набавка расхладних витрина на пијацама) и 4.500.000,00 се односи на текуће субвенције-услуге чишћења на пијацама.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Набавка нових расхладних витрина	600.000	595.020	99

Закључно са 31.12. 2022. године је реализована набавка нових расхладних витрина, у износу од 595.020, у односу на планираних 600.000 динара. Ови износи су наведени без ПДВ-а. Укупан издатак предузећа за набавку витрина је 714.024 динара са ПДВ-ом.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није било кредитно задужено у 2022. години.

Специфичности обављања делатности у 2022.години

ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица се током 2022. године суочавало са изразито повећаном тенденцијом смањења броја купаца на пијацама. Пошто је најављена примена Закона о фискализацији један део купаца је напустио пијаце, а након одложене примене Закона, није се вратио исти број купаца назад на пијаце. Примера ради, уместо досадашње 3 пијачне јединице, купци се одлучују да купују само две или једну пијачну јединицу. Овај тренд у значајној мери доприноси константном смањењу прихода од пијачне делатности.

Када је у питању ликвидност, предузеће није имало проблема у ликвидности захваљујући Субвенцијама из буџета Града Суботице.

9. ЈКП „СТАДИОН“ Суботица

Седиште: Суботица, Сеп Ференца 3

Претежна делатност: Делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

Програм пословања: Предузеће је донело Програм пословања за 2022. годину на који је Град Суботица дао сагласност 20. јануара 2022. године по Решењу број I-00-022-29/2022 (Службени лист града Суботице број 2/2022), који је претходно усвојио Надзорни одбор предузећа дана 31. децембра 2021. године на својој 50. седници под деловодним бројем I-1876/2021. Након тога, предузеће је донело и Прву измену Програма пословања на коју је Град Суботица дао сагласност 07. априла 2022. године по Решењу број I-00-022-135/2022, по претходном усвајању од стране Надзорног одбора предузећа дана 18. марта 2022. године под деловодним бројем I-497/2022. Предузеће је донело и Другу измену Програма пословања на коју је Град Суботица дао сагласност 06. октобра 2022. године по Решењу број I-022-429/2022, по претходном усвајању од стране Надзорног одбора предузећа дана 22. септембра 2022. године под деловодним бројем I-1421/2022.

Анализа и образложење пословања:

Оснивач ЈКП „Стадион“ је Скупштина Града Суботице. Одлукама Градског већа предузећу су дати на коришћење следећи објекти:

- Хала спортова (са преноћиштем и салом за стони тенис)
- Градско клизалиште (Стадион малих спортова)
- Отворени базен код Дудове шуме
- Спортски терени у Првомајској улици
- Спортско рекреативни центар Прозивка
- Градско стрелиште
- Градски стадион.

БРОЈ КОРИСНИКА

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНЕ УСЛУГЕ

Објект	Категорија/јединица мере	Реализација 2021.	План 2022.	Реализација 2022.	индекс	индекс
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
Отворени базен “Дудова шума”	улазнице за одрасле/ком	31.900	27.200	28.250	88,56	103,86
	улазнице за децу/ком	8.100	5.800	5.950	73,46	102,59
	улазнице за пензионере/ком	5.200	4.800	4.750	91,35	98,96
	месечне улазнице/ком	205	195	201	98,05	103,08
	наруквице за тобоган/ком	4.550	3.950	4.350	95,60	110,13
	финска сауна/час	670	650	660	98,51	101,54
Градско клизалиште	улазнице/ком	37.800	36.000	36.600	96,83	101,67
	изнајмљивање клизальки/ком	13.680	12.200	12.200	89,18	100,00
	оштрење клизальки/ком	860	700	700	81,40	100,00
	промо улазнице/ком	425	380	380	89,41	100,00
	изнајмљивање термина/час	1	1	1	100,00	100,00
СРЦ „Прозивка“	улазница за одрасле/ком	12.100	12.600	12.500	103,31	99,21
	улазница за пензионере/ком	2.050	2.300	2.350	114,63	102,17
	улазница за децу/ком	2.550	2.700	2.450	96,08	90,74
	промо карта/ком	500	500	420	84,00	84,00
	месечна карта/ком	490	615	620	12,53	100,81
	месечна карта „пар“/ком	340	430	395	116,18	91,86
	породична улазница/ком	100	100	85	85,00	85,00
	улазница за студенте/ком	440	500	490	111,36	98,00
Градско стрелиште	термин/час	195	215	345	176,92	160,47
Градски стадион	дневне улазнице/ком	2.350	4.260	2.540	108,09	59,62
Хала спортова	рекреација/час	60	90	85	141,67	94,44
	изнајмљивање/час	1	1	1	100,00	100,00
	улазнице/ком	220	330	340	154,55	103,03
Стонотениска сала	закуп термина/час	1.060	1.055	950	89,62	90,05
Спортски терени у Првомајској	термин/час	1.000	1.255	1.200	120,00	95,62

Анализа физичког обима активности- реализација у односу на планску категорију:

Објекат Отворени базен „Дудова шума“: Реализација физичког обима продаје улазница на овом објекту у скоро свим категоријама је изнад планиране, осим код категорије продаја улазница за пензионере где је реализовани физички обим продатих улазница нешто испод планираног. Летња сезона на отвореном базену је била повољна у погледу временских прилика што је позитивно утицало и на приходе на овом објекту који су у нешто већем обиму од планираног. Посећеност корисника овог објекта је достигла планирани физички обим продаје улазница.

Објекат Градско клизалиште: На овом објекту све категорије физичког обима продаје услуга су реализоване у складу са планираним обимом продаје.

Објекат СРЦ Прозивка: На овом објекту реализовани обим продаје улазница код свих категорија је нижи у поређењу са планираним обимом продаје.

Објекат Градског стрелишта: На овом објекту реализовани обим продаје закупа термина је већи од планираног нивоа продаје улазница што је последица веће заинтересованости за овом врстом услуга. Овај објекат посећују стрелачка друштва и удружења, припадници полицијске управе у циљу вежбања и обуке, али и сви остали грађани који испуњавају услове за овом врстом рекреације.

Објекат Градског стадиона: На објекту Градски стадион реализовани обим продаје улазница је смањен у односу на планирани обим продаје због смањеног броја посетилаца у односу на планирани број. Предузеће је приликом планирања полазило од претпоставке да ће се у посматраној години одигравати утакмице са ФК Партизан и ФК Црвена Звезда које су најпосећеније од стране гледалаца, међутим поменуте утакмице се нису одиграле, а број гледалаца на осталим утакмицама није достигао очекивани обим продаје.

Објекат објекта Хала спортова: На овом објекту категорија улазница под називом Рекреација је реализована испод планираног обима продаје, док је реализација обима продаје за категорију Продаја улазница повећана у односу на планирану. Предузеће не наплаћује термине за тренинг. Категорија Изнајмљивање која подразумева најам великог терена у хали спортова за концерте је остварена у планираном обиму јер је био одржан традиционални Хосана фестивал.

Објекат Стонотениске сале: Обим продаје закупа стонотениског стола је смањен у односу на планирани обим продаје због мањег интересовања корисника за овом врстом рекреације.

Објекат терена на Првомајској: На овом објекту на којем се налазе спортски терени на отвореном, реализовани обим продаје је у складу са планираним обимом изнајмљивања термина уз незнатно смањење.

Уопштено посматрано, очекивани физички обим продаје на свим објектима је мање-више у складу са планираним, уз мања одступања, осим на објекту Градско стрелиште за које су корисници показали много веће интересовање у односу на претходне године.

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

ЈКП „Стадион“ Суботица има покривеност на територији Суботице на следећим објектима:

- Отворени базен код Дудове шуме,
- Градско клизалиште,
- Спортско рекреативни центар Прозивка,
- Градско стрелиште,
- Градски стадион,
- Хала спортова и
- Спортски терени у Првомајској улици.

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у 000 дин

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
1	2	3	4 (3/2)
Пословни приходи	180.640	176.630	97,78 %
Пословни расходи	180.680	177.009	97,97 %
Пословни добитак/губитак	-40	-379	947,50 %
Укупни приходи	181.490	177.430	97,76 %
Укупни расходи	180.980	177.309	97,97 %
Нето добитак	407	103	25,31 %

Анализа прихода и расхода:

Реализовани пословни приходи су за 2,22% нижи од планираних пословних прихода за 2022. годину, а реализовани пословни расходи су такође нижи у односу на планиране пословне расходе за 2022. годину, са одступањем од 2,03% .

Као последица разлике реализованих пословних прихода и реализованих пословних расхода предузеће је исказало пословни губитак будући да су пословни расходи већи од пословних прихода.

Реализовани укупни приходи су у складу са планираним укупним приходима са одступањем од 2,24%; реализовани укупни расходи су такође у складу са планираним укупним расходима са одступањем од 2,03% .

Нето добитак предузећа је за 74,69% мања у односу на планирану јер су и приходи и расходи реализовани на nižем нивоу од планираних.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
1	2	3	4 (3/2)
Маса бруто I зарада	58.100.000	52.977.509	91,18 %
Број запослених	56	56	100,00 %
Накнаде по уговору о делу	200.000	187.500	93,75 %
Број ангажованих лица	1	1	100,00 %
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	890.000	889.000	99,89 %

Број ангажованих лица	6	6	100,00 %
Дневнице на службеном путу	192.000	45.908	23,91 %
Накнаде трошкова на службеном путу	110.000	17.750	16,14 %

Анализа трошкова запослених:

Маса бруто I зарада је за 8,82% нижа од планираног износа и последица је одсуства запослених са посла због привремене спречености за рад преко 30 дана и због породилског одсуства.

Број запослених је у складу са планираним бројем за посматрану годину.

Накнаде по основу уговора о делу су реализоване за 6,25% ниже у односу на планиране у посматраној години.

Број ангажованих лица за уговор о делу је у складу са планираним.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су у складу са планираним. На овој позицији евидентирани су радници које је предузеће добило путем конкурса Националне службе за запошљавање на период од четири месеца.

Број ангажованих лица по основу уговора о привремено-повременим пословима је у складу са планираним.

Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу су ниже од планираних, али су у складу са реалним потребама предузећа.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
1	2	3	4 (3/2)
Спонзорство	-	-	-
Донације	-	-	-
Хуманитарне активности	-	-	-
Спортске активности	-	-	-
Репрезентација	160.000	158.408	99,01 %
Реклама и пропаганда	200.000	177.800	88,90 %
Остало	-	-	-

Анализа средстава за посебне намене:

Средства за репрезентацију користе се за састанке са пословним партнерима. Трошкови репрезентације су у складу са планираним за посматрану годину.

Средства за рекламу и пропаганду се користе у складу са уговорима склопљеним са медијским кућама за објављивање информација од општедруштвеног значаја.

Трошкови рекламе и пропаганде су за 11,1% нижи у односу на планирано, у складу са реалним потребама предузећа за овом врстом трошкова.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције	152.750.000	149.054.663	149.054.663	-
Остали приходи из буџета	-	-	-	-
УКУПНО:	152.750.000	149.054.663	149.054.663	-

Анализа субвенција:

На основу Решења о расподели средстава у оквиру одобрених апропријација за раздео IV - Секретаријат 07, глава 0, за програм 14 - Развој спорта и омладине за 2022. годину предузећу је дато 152.750.000 динара укупно, односно за **4511- текуће субвенције за Програмску активност 1301-0004: Функционисање локалних спортских установа** за ЈКП „Стадион“ Суботица у износу од 147.950.000 динара, 190.000 динара у оквиру **пројекта 1301-4010** Постављање и израда вишејезичних табли са називима спортских објеката и превод докумената и веб сајта са српског на мађарски језик као трансфер од других нивоа власти - АПВ Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице, а за **4512 - капиталне субвенције** у износу од 4.610.000 динара.

Реализација се вршила преко функције 860, економска класификација 4511- текуће субвенције, у износу од 147.950.000 динара, за текуће субвенције у оквиру **пројекта 1301-4010** Постављање и израда вишејезичних табли са називима спортских објеката и превод докумената и веб сајта са српског на мађарски језик као трансфер од других нивоа власти - АПВ Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине-националне заједнице у износу од 190.000 динара и 4512- капиталне субвенције, у износу од 4.610.000 динара и то за улагање у отворени базен Дудова шума у износу од 3.620.000 динара, а за улагање у Халу спортова у износу од 990.000 динара.

Субвенције за 2022. годину за ЈКП „Стадион“ Суботица су пренете и реализоване у износу од 149.054.663 динара у складу са Финансијским планом за посматрану годину.

Градско веће Града Суботице је дана 13.01.2022. године донело Решење о давању сагласности на Посебан програм о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за Јавно комунално предузеће

„Стадион“ Суботица за 2022. годину број III-022-20/2022, а након тога и сагласност на Прву измену Посебног програма о коришћењу средстава из буџета Града Суботице Решењем број III-022-127/2022 од 31. марта 2022. године. На Другу измену Посебног програма о коришћењу средстава из буџета Града Суботице Градско веће је дало сагласност 26. маја 2022. године Решењем број III-022-209/2022, а након тога 29. септембра 2022. године и на Трећу измену Посебног програма о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица за 2022. Годину Решењем број III -022-421/2022.

Субвенције	План	Реализација
Текуће субвенције	148.140.000	144.463.509
Капиталне субвенције	4.610.000	4.591.154

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Ред. број	Назив инвестиционог улагања	Програмска класификација (Пројекат)	Износ капиталних улагања за 2022.годину	Реализација капиталних улагања за 2022.годину	Индекс
I	Улагање у објекат хала спортова	1301 - 5004	990.000	990.000	100,00
1.	ЛЕД семафор	1301 - 5004	990.000	990.000	100,00
II	Улагање у објекат отворени базен	1301 - 0005	3.620.000	3.601.154	99,48
2.	Систем контроле приступа корисника	1301 - 0005	1.860.000	1.852.994	99,62
3.	Замена рефлектора	1301 - 0005	1.760.000	1.748.160	99,33
	УКУПНО:		4.620.000	4.591.154	99,38

Анализа инвестиција:

I Улагање у халу спортова:

1. ЛЕД семафор

Реализована је набавка новог ЛЕД семафора који се користи приликом одигравања утакмица у хали спортова. Систем семафора садржи: таблу акционог времена која је од алуминијума, контролног пулта који је стандардно програмиран по најновијим правилима за вођење дворанских спортова (кошарка, одбојка, рукомет и фудсал), система сирена, ЛЕД траку за обод коша, електроорман, ПЦ рачунар, софтвер за спортове, спортски семафор 4x2м и помоћни семафор 2x1м.

Планирана средства за ову инвестицију била су 990.000 динара, колико износи и реализација.

II. Улагање у отворени базен:

2. Систем контроле приступа корисника

Ради се о модернијем систему уласка на отворени базен који обезбеђује сигурнију контролу уласка. Обухвата трокраку баријеру, баријеру за труднице и за особе са инвалидитетом, читач картица, наруквица и баркод записа.

Ова инвестиција је планирана у износу од 1.860.000 динара, а реализована је у складу са планираним, односно за 1.852.994 динара.

3. Замена рефлектора

Урађена је замена рефлектора на отвореном базену у Дудовој шуми. Са уградњом нових ЛЕД рефлектора постићи ће се значајна уштеда.

За ову инвестицију планирани износ је био 1.760.000 динара из средстава буџета Града, а реализовано је у складу са планираним, односно за 1.748.160 динара.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће, као и претходних година, није имало кредитну задуженост ни у 2022. години.

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

Поред свега наведеног, предузеће је редовно измиривало своје обавезе према добављачима и тако одржало континуитет у пословању без нагомилавања неизмирених обавеза. Поремећаја у пословању током извештајног периода није било.

10. ЈП „ПАЛИЋ-ЛУДАШ“ Палић

Седиште: Палић, Кањишки пут 17 а

Претежна делатност: 9103 - Заштита природних и културних добара

Матични број: 08594953

Програм пословања:

Годишњи програм пословања: Програм пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2022. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 20.01.2022. године под следећим бројем Решења: I-00-022-38/2022 .

Измена годишњи/трогодишњи програм пословања:

Скупштина града Суботице је 04.08.2022. године дала сагласност на Прву Измену Програма пословања ЈП “Палић Лудаш” Палић за 2022. годину под следећим бројем Решења: I-022-382/2022 .

Скупштина града Суботице је 06.10.2022. године дала сагласност на Другу Измену Програма пословања ЈП “Палић Лудаш” Палић за 2022. годину под следећим бројем Решења: I-022-430/2022 .

Анализа и образложење пословања

Физички обим извршених услуга

Комуналне услуге су реализоване у 2022. године :

- По Програму одржавања зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју, као и јавних зелених површина дуж обале Палићког, Крва-вог и Лудашког језера за 2022. годину је реализовано 99,99 % од планираног за извештајни период (површина травњака 0,33 км2, површина цветних леја 0,01 км2 и број стабала на којима је рађено одржавање је 173 комада).
- По Програму одржавања чистоће на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју за 2022. годину је реализовано 100% од планираног за извештајни период (свакодневно чишћење на површини од 0,37 км2).
- Чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева на заштићеном подручју парка природе „Палић“ у 2022. години је реализовано 99,27% од планираног за извештајни период, а на укупној површини од 58.130 м2.

Тротоари и паркинзи на територији заштићеног подручја парка природе Палић са којих се чисти и уклања снег и лед износе:

1. Шеталишта у заштићеном подручју парка природе Палић износе 46.254 м2

2. Јавни паркинг простори у заштићеном подручју Парка природе Палић износе 11.876 м2

"0" степен приправности на територији заштићеног подручја Парка природе Палић за период од 01.01.2022. до 01.04.2022. урађено је 1632 сата.

"0" степен приправности на територији заштићеног подручја Парка природе Палић за период од 01.11.2022. до 31.12.2022 урађено је 560 сати.

"I" степен приправности на територији заштићеног подручја Парка природе Палић за период од 01.01.2022. до 01.04.2022 године није обрачунат јер није било потребе за његовом реализацијом због временских услова.

"I" степен приправности на територији заштићеног подручја Парка природе Палић за период од 01.11.2022. до 31.12.2022 године урађено је 393 сати.

"III" степен приправности на територији заштићеног подручја Парка природе Палић за период од 01.11.2022. до 31.12.2022 године урађено је 71 сати.

Трајање периода мобилности на територији заштићеног подручја Парка природе Палић за период од 01.01.2022. до 01.04.2022 године. Мобилност се одвијала у месецима јануар и фебруар.

За период мобилности на територији заштићеног подручја парка природе Палић урађено је 48 сати у јануару, 8 сати у фебруару. Обрачун се врши по стварно изведеним количинама.

Трајање периода мобилности на територији заштићеног подручја Парка природе Палић за период од 01.11.2022. до 31.12.2022. године године није обрачунат јер није било потребе за његовом реализацијом због временских услова тако да је остварење средства на овој позицији 0 динара.

По Плану за Зимску службу у 2022. години реализовано је 99,27 % од предвиђеног физичког обима за извештајни период. Средства нису остварена у целости због одсуства падавина односно снега у зимским месецима када је било нормално да се очекују и планирају.

Заштита животне средине - Коришћење и чување природних добара на заштићеним подручјима у 2022. години

Реализација годишњег програма управљања ПИО „Суботичка Пешчара“, СРП „Лудашко језеро“ и СРП „Селевењске Пустаре“ је спроведена у потпуности у 2022. години, нарочито организовање и рад чуварске службе на заштићеним подручјима, спровођење активних мера заштите и презентацију заштићених подручја.

Реализација годишњег програма управљања ПП Палић, Споменика природе Стабла Храста Лужњака, као и програма заштите, уређења и коришћења пољопривредног земљишта на заштићеним подручјима је 97,14 % од планираног за извештајни период. Реализација у 2022. години је мања за 2,86 %, јер трошкови промотивног материјала су били мањи од планираног.

Програм пољочуварске службе за период 2022. годину

У складу са чланом 7. Одлуке о заштити усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете, ангажовано је 1 руководиоц и 6 пољочувара . Од укупне површине града Суботице која износи 100.737 ха, 88.443 ха чине пољопривредне површине што је приближно 90% укупне површине. То значи да је посао пољочуварске службе реализован тако да је на једног пољочувара 14.740 ха, што је више него тродупло по чувару од предвиђеног норматива. За обављање послова пољочуварске службе потребно је ангажовати најмање једног чувара поља за површину до 4000 ха.

Редни бр.	Назив катаст. Општине	Површина(ха)	Број пољочувара о привремено-повременим пословима	Број пољочувара са уговором у раду
			2016. јун – 2022. октобар	Новембар-децембар 2022.
1.	Бајмок	13005	1	1
2.	Биково	7927	1	1
3.	Чантавир	9233	1	
4.	Ђурђин	7035	1	1
5.	Жедник	11831	1	
6.	Доњи Град	15498	1	1
7.	Нови Град	5794	1	1
8.	Палић	10947		
9.	Бачки Виногради	2047		
10.	Стари Град	8070	1	1
11.	Таванкут	9345		
	Град Суботица	100732	8	6

Табела 1.: Број пољочувара по уговору о делу и по катастарским општинама.

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	96.296	95.877	99,56%
I. ПРИХОДИ ОД РОБЕ	0	0	0
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	61.144	59.825	98%
1. Приходи од продаје производа и услуга матичном правном лицу на домаћем тржишту	54.331	53.246	98%
2. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	6.813	6.579	97%

III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	980	4.225	431%
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	847	2.369	280%
V. ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА И ДОТАЦИЈА	32.740	29.076	89%
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	585	382	65%
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	0	0	0
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	95.828	95.321	99,47%
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	61	0	0%
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	13.147	11.975	91%
Трошкови материјала за израду	3.638	2.593	71%
Трошкови осталог (режијског) материјала	1.659	1.250	75%
Трошкови горива и енергије	5.650	5.430	96%
Трошкови резервних делова	1.000	1.181	118%
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.200	1.521	127%
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	59.613	57.042	96%
1. Трошкови зарада и накнада зарада	40.104	39.434	98%
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	6.477	6.369	98%
Накнаде по Уговорима о делу	187	187	100%
Накнаде по Уговорима о привременим и повременим пословима	5.636	5.015	89%
Накнаде члановима надзорног одбора	1.226	1.219	99%
Остали лични расходи и накнаде	5.983	4.818	81%
IV. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	15.284	18.310	120%
Трошкови транспортних, поштанских и телефонских услуга	630	535	85%
Трошкови услуга одржавања	2.880	1.263	44%
Трошкови закупа	2.100	2.100	100%
Трошкови рекламе и пропаганде	100	110	110%
Трошкови осталих производних услуга	9.574	14.302	149%
V. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	4.583	3.857	84%
VI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	3.140	4.137	132%
Трошкови непроизводних услуга	1.405	2.387	170%
Трошкови репрезентације	70	68	97%
Трошкови премије осигурања	495	554	112%
Трошкови платног промета	200	206	103%
Трошкови чланарина	65	62	95%
Трошкови пореза	740	696	94%
Остали нематеријални трошкови	165	164	99%
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	468	556	119%
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2	0	0%
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4	1	25%
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	72	0

КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА			
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0	48	0
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	180	0	0%
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	620	566	91%
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	96.478	95.949	99%
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	96.452	95.936	99%
М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	26	13	50%
Њ. НЕТО ДОБИТАК	26	13	50%

Разлози одступања реализованих показатеља у односу на планиране у 2022. години

- Одступање реализованих показатеља пословних прихода у односу на план за 2022. годину је 0,44 % мање(у номиналном износу 419.000 динара) од планираног за 2022. годину. Разлог одступања је што су приходи од субвенција мање реализовани у периоду 01.01.-31.12.2022. године је због тога што су субвенције по уговору за функционисање Пољочу-варске службе реализоване у мањем износу због мање ангажованих пољочувара и други разлог за мању реализацију је због неспровођења конкурса за постицај очувању животињских генетских ресурса за 2022. годину од стране Републичког Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде.
- позиција Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту- одржавање чистоће и зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју, као и јавним зеленим површинама дуж обала Палићког, Крвавог и Лудашког језера у 2022. години и чишћења и уклањања снега и леда са улица, путева, тргова и других површина јавне намене у заштићеном подручју Парк природе „Палић“ реализована је у укупном износу од: 59.825.000 динара, а то је 2 % мање од планираног износа за овај период. Разлог је мања реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу у извештајном периоду.
- по позицији Приходи од активирање учинака и робе реализовани су у износу од 4.225.000 динара, што је више од планираног износа за овај извештајни период у номиналном износу од 3.245.000 динара, разлог одступању је што су приходи по основу природног прираштаја основног стада (подолска говеда, водени биволи, овце и козе) и по основу употребе производа и услуга за основна средства (израда настрешница за основно стадо и механизацију на више локација) реализовани у већем обиму од планираног за извештајни период.
- по позицији Повећање вредности залиха недовршених производа исказано је у износу од 2.369.000 динара које се односи на процењену вредност недовршених производа сезонског цвећа у стакленику и украсног шибља, садница зимзелених биљака у расаднику. По попи-су на крају периода удврђено је да вредност залиха већа у односу на планирано повећање за 1.522.000,00 динара.
- по позицији Приходи од премија, субвенција и дотација у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године реализовано је у износу од 29.076.000 динара, што је 11 % мање (номинални износ је 3.664.000 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због тога што су субвенције по уговору за функционисање Пољочуварске службе реализоване у мањем износу због мање ангажованих пољочувара(у фебруару је ангажовано 7, а пре тога од фебруара до октобра 7 лица по уговору о привреним , повременим пословима) и део режијских трошкова нису реализовани у пољочуварској служби јер није било потребе у извештајном периоду. Други разлог за мању реализацију је недобијена средства на конкурс за постицај очувању животињских генетских ресурса за 2022. годину од Републичког Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде.

- по позицији Остали пословни приходи реализовани су у износу од 382.000 динара, што је 35 % мање (номинални износ је 203.000 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због тога што је мање реализовано изнајмљивање опреме.
- Одступање од 0,53 % мање (у номиналном износу 507.000 динара) показатеља пословних расхода који су реализовани у односу на план за 2022.годину, а односи се на мању реализацију трошкова материјала и трошкова зарада и накнада зарада.
- по позицији Трошкови материјала, горива и енергије исказани су у износу од 11.975.000 динара, што је 9 % мање (номинални износ је: 1.172.000 динара) од планираног за овај период. Мања реализација материјала је последица мањег утrophка горива за радне машине и сточне хране за исхрану коза, оваца, подолских говеда и бивола.
- по позицији Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи исказани су у износу од 57.042.000 динара што је 4 % мање (номинални износ 2.571.000,00 дин.) од планираног за овај период из разлога што су лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима радила мањи број дана у односу на планирано , мање су реализовани трошкови превоза на посао и са посла, реализован је мањи број сати прековременог рада у зимском периоду јер није било падавина, није било потребе за планираним бројем дневница и накнада трошкова на службеном путу у овом периоду.
- по позицији Трошкови производних услуга исказани су у износу од 18.310.000 динара, што је 20 % више (номинални износ: 3.026.000 дин.) од планираног за овај период. Било је више потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из веће реализације прихода за заштиту животне средине на заштићеним подручјима из којих се финансирају ове услуге.
- по позицији Трошкови амортизације исказани су у износу од 3.857.000 динара, што је 16 % мање од планираног за овај период. Мања реализација трошкова амортизације је на основу мање основице за обрачун јер није било нових набавки основних средстава који су активирани у извештајном периоду.
- по позицији Нематеријални трошкови исказани су у износу од 4.137.000 динара, што је 32 % више (номинална вредност: 997.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због више реализованих трошкова у складу са реалним потребама предузећа за трошковима семинара, стручног образовања, судских такси, републичких административних такси и за осталим непоменутих трошковима који нису били планирани за реализацију у овом периоду.
- по позицији Пословни добитак је планиран за извештајни период у износу од 468.000 динара, а реализован је у износу од 556.000 динара, што је за 88.000 динара више од планираног пословног добитка за извештајни период. Разлог за већи пословни добитак је мање реализовани трошкова материјала и трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.
- по позицији Финансијски приходи су планирани у износу од 2.000 динара, али није било реализације прихода од камате у овом извештајном периоду.
- по позицији Финансијски расходи су планирани у износу од 4.000,00 динара, а реализација тих расхода је у износу од 1.000 динара у овом периоду.
- по позицији Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине нису планирани, а било је реализације тих врста прихода у износу од 72.000,00 динара у овом периоду.
- по позицији Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине нису планирани, а било је реализације тих врста расхода у износу од 48.000,00 динара у овом периоду.
- по позицији Остали приходи су планирани у износу од 180.000 динара у овом периоду, а реализације није било за овај период, јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.
- по позицији Остали расходи реализовани су у износу од 566.000 динара, што је мање у номиналном износу 54.000 динара од планираног за овај период. Смањења реализација је исказана јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.
- по позицији Укупни приходи су реализовани у износу од 95.949.000 динара, што је 1 % мање од планираног износа за извештајни период.
- по позицији Укупни расходи су реализовани у износу од 95.936.000 динара, што је 1 % мање од планираног износа за извештајни период.

- по позицији Добитак из редовног пословања пре опорезивања је реализован у износу од 13.000 динара што је последица више реализованих укупних прихода у односу на мање реализоване укупне расхода. Сви разлози наведени на позицији пословног добитак важе и за ову позицију.
- Код показатеља нето резултат реализација је мања 50 % од плана, што је у номиналном износу 13.000 динара. Ова разлика је незнатна. На нето резултат имат ће утицај обрачун одложених прихода-расхода и обрачун пореза за добит за 2022. годину.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	40.104.154	39.433.754	98 %
Број запослених	43	43	100 %
Накнаде по уговору о делу	187.500	187.500	100 %
Број ангажованих лица	1	1	100 %
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5.635.736	5.015.017	89 %
Број ангажованих лица	7	7	100 %
Дневнице на службеном путу	200.000	45.798	23 %
Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	7.860	8 %

Образложење разлога због којих је дошло до одступања реализованих показатеља у односу на планирање:

- Маса бруто I средства за зараде је реализована 98 % у односу на план за 2022. годину. Не постоји значајно одступања по овој позицији, само нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду(номинални износ 670.400 динара).
- Накнаде по уговору о делу су у 2022. години реализоване 100 % у односу на план. Средства су искоришћена за исплату једног лица по уговору о делу ангажованог у служби интерног ревизора.
- Накнаде по уговорима о привремено-повременим пословима су у 2022. години реализоване мање за 11 % у односу на план. Средства су искоришћена за исплату ангажованих лица у пољочуварској служби. Одступање је настало из разлога што је било у току године прекида у раду пољочуварске службе у 2022. години. Рад службе је организован на овај начин десет месеци, а затим у новембру су пољочувари запослени по уговору о раду.
- Дневнице на службеном путу су реализоване 77 % мање (номинални износ 154.202,00 динара) у односу на план за 2022. годину. Запослени у нашем предузећу у 2022. години на службеном путу су се задржали у већини случајева мање од 8 сати и тако нису остварили право на исплату дневнице. Службена путовања су у највећем броју случајева у земљи.
- Накнаде трошкова на службеном путу реализоване су 92 % мање (номинални износ 92.140,00 динара) од плана за 2022. годину. Није било потребе за овим трошковима.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	69.696	68.635	98 %
Реклама и пропаганда	100.000	100.000	100 %
Остало			

Образложење одступања:

Средства за посебне намене – репрезентација је реализована 2 % мање од плана за 2022. годину, у складу са потребама и могућностима предузећа, као и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2022. годину.

Средства за посебне намене – реклама и пропаганда је реализована 100% од плана за 2022. годину, у складу са реалним потребама и могућностима предузећа, као и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2022. годину.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције из буџета РС	5.840.000	5.840.000	5.840.000	0
Субвенције из буџета АПВ	2.400.000	2.400.000	2.400.000	0
Субвенције из буџета града	23.912.000	20.765.144	20.765.144	0
Остали приходи из буџета	588.000	0	0	0

Планирана средства за период 01.01.-31.12.2022. године су у износу од 32.740.000 динара, а пренета средства из буџета РС и града је 29.005.144 динара.

Уплаћена су средства у износу 5.840.000 по уговору о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и реализована су у износу 5.840.000 динара за делатности заштите природе по

програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“, СРП „Лудашко језеро“. Намена субвенција из буџета Републике Србије је за спровођење годишњег програма управљања ПИО „Суботичка Пешчара“, СРП „Лудашко језеро“, СРП „Селевењске Пустаре“. Најзначајније је организовање и рад чуварске службе на заштићеним подручјима, активне мере заштите и презентација заштићеним подручја. Део средстава је наменски реализован за набавку опреме за рад чуварске службе.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства у периоду 01.01.-31.12.2022. године у износу од 20.765.144 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила-амфибије (износ 2.160.000 дин.) и за активности на спровођењу мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2022. годину (у износу 11.046.068 дин.), Програма заштите, уређења и коришћења земљишта на заштићеном подручју (у износу од 1.000.000 динара) и по уговору о субвенционисању СП „Стабла хрasta лужњака“ (у износу 914.000 динара), Парк природе Палић (у износу 4.571.076 динара), едукативни активности на очувању биолошке и предеоне разноврсности – кампови (у износу 1.074.000).

У овом периоду нисмо добили постицајна средства за очување животињских ресурса од Републичког Министарства заштите животне средине која су била планирана у износу од 588.000 динара, јер конкурс није био спроведен до краја 2022. године.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
ТЕРЕНСКО ВОЗИЛО	0	0	0

Улагања у овом периоду нисмо планирали инвестиције.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

Предузеће није било кредитно задужено у 2022. години.

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНИ ЗБОГ ПРОГЛАШЕЊА ЕПИДЕМИЈЕ ЗАРАЗНЕ БОЛЕСТИ COVID-19

Пословање у 2022. години у периоду од проглашења епидемије заразне болести COVID-19 и за време ванредног стања предузеће је уз поштовање одговарајућих мера за спречавање болести COVID-19 обављало све делатности по годишњем програму пословања без посебних потешкоћа. Обављање комуналне делатности и заштите природе на заштићеним подручјима се обавља на отвореном простору.

Предузеће има проблема у пословању са становишта:

Политике запослености

Предузеће у два сектора има проблем са спровођењем законских обавеза и реализацијом програма управљања.

- И то рибарским подручјем и спровођење закона Закона о заштити и одрживом коришћењу рибљег фонда (сл. гласник РС бр. 128/2014.). На основу овог закона предузеће је у обавези више година да оформи рибочуварску службу за нормално функционисање рибочуварске службе на рибарским подручјима Палић и Лудаш. Предузеће је у више наврата тражило од надлежних да се повећа број

максимално запослених да би могли испоштовати ову законску обавезу. Недостатак ове службе може штетно да утиче и на реализацију годишњих програма заштите животне средине и даљу реализацију КФВ пројекта.

- У другом сектору проблем представља организација пољочуварске службе која је више година планирана као део предузећа са стално запосленим лицима и то је остварила 01. новембра 2022. године. Досадашње организовање 10 лица преко уговора о привремено-повременим пословима изменило се тако предузеће сада има 7 запослених на неодређено време, а самим тим што их је мање, пољочувари нису у могућности да реагују у право време и на прави начин.
- За потребе организовања рибочуварске службе потребно је четири стално запослена лица, а за пољочуварску службу би било пожељно још 3 лица запослена по уговорима о раду на неодређено време.

11. ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“ СУБОТИЦА

Седиште: СУБОТИЦА, Јожефа Атиле 4

Претежна делатност: СКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЛИ НИЈЕ ОПАСАН - 3811

Матични број: 08065136

Програм пословања:

Годишњи програм пословања усвојен је 04.01.2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 18. седници одржаној дана 20. јануара 2022. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2022. годину. Прва измена Програма пословања за 2022. годину усвојена је 20.07.2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 25. седници одржаној дана 04. августа 2022. године донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2022. годину. Друга измена Програма пословања за 2022. годину усвојена је 18.11.2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 29. седници одржаној дана 01. децембра 2022. године донела је Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2022. годину.

Анализа и образложење пословања

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.12.2022. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

БРОЈ КОРИСНИКА

	Број корисника	
	Децембар 2021. год.	Децембар 2022. год.
Физичка лица	43.446	43.206
Правна лица	2.064	2.031

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНЕ УСЛУГЕ

Пружање услуга сакупљања комуналног отпада из стамбених, пословних и других објеката, његово одвожење, третман и безбедно одлагање, укључујући управљање и одржавање депоније врши се у оквиру РЈ „Одвожења и депоновања комуналног отпада“. Физички обим пословања ове радне јединице је уређен Програмом управљања комуналним отпадом. Програм је донео Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ дана 28.12.2021. године, а Градско веће је дало сагласност на Програм Решењем број: Ш-352-145/2022, дана 13.01.2022. године.

Рад се врши свакодневно са 25 аутосмеђара који сакупљају отпад из индивидуалних стамбених објеката и стамбених зграда како на територији града тако и из приградских насеља.

Пружање услуга одвожења комуналног отпада организовано се обавља на територији града Суботице за 43.206 домаћинстава, по тачно одређеним теренима и данима у недељи у складу са Програмом управљања комуналним отпадом. У 13 приградских месних заједница одвожење комуналног отпада врши се путем типских пластичних врећа. Услуга одвожења комерцијалног и индустријског отпада, који имају карактер комуналног отпада, вршена је из 2.031 пословна простора, привредних субјеката и установа. Превоз отпада обавља се и са 11 аутоподизача којима се врши сакупљање и превоз индустријског и кабастог отпада контејнерима запремине 5 m³.

У току 2022. године пријем отпада на градску несанитарну депонију (сметлиште) прикупљен од стране ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица износи укупно 38.287.860 kg, а маса отпада доведеног од стране трећих лица је 6.158.330 kg, те је укупан унос отпада за 2022. годину у износу од 44.446.190 kg.

Количине мешаног комуналног отпада које је ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица у току 2022. године довезло аутосмеђарима у Регионални центар за управљање отпадом Биково-Суботица износе 6.460 t. Такође, количине зеленог отпада са јавних површина (лишће, трава и грање) које су у току 2022. године прикупљене и однете на регионалну депонију износе 894,9 t.

На одржавању, сабијању и депоновању отпада на телу депоније задужене су свакодневно радне машине 2 булдожера и 3 утоваривача.

ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Ред.бр.	НАСЕЉЕНО МЕСТО	Покривеност услугама ДА/НЕ	% покривености територије
1.	Бајмок	ДА	90 %
2.	Мишићемо	ДА	Жути џакови

3.	Бачки Виногради	ДА	Жути цакови
4.	Биково	ДА	Жути цакови
5.	Горњи Таванкут	ДА	Жути цакови
6.	Доњи Таванкут	ДА	Жути цакови
7.	Љутово	ДА	Жути цакови
8.	Хајдуково	ДА	Жути цакови
9.	Шупљак	ДА	Жути цакови
10.	Ђурђин	ДА	Жути цакови
11.	Келебија	ДА	71 %
12.	Мала Босна	ДА	Жути цакови
13.	Нови Жедник	ДА	Жути цакови
14.	Стари Жедник	ДА	Жути цакови
15.	Палић	ДА	93 %
16.	Суботица	ДА	95 %
17.	Чантавир	НЕ	-
18.	Бачко Душаново	НЕ	-
19.	Вишњевац	НЕ	-

Санација дивљих депонија вршила се из средстава опредељених буџетом Града Суботице за 2022. годину са следећих локација:

- 1) Дивља депонија - Суботица - Лошињска улица. Одавде је однето 60 m³, односно 42.600 kg отпада;
- 2) Дивља депонија - Суботица- Логистички центар. Одавде је однето 6 m³, односно 3.240 kg отпада;
- 3) Дивља депонија - Суботица - Пачирска пруга. Одавде је однето 270 m³, односно 191.700 kg отпада;
- 4) Дивља депонија - Суботица - Кер. Одавде је однето 750 m³, односно 536.100 kg отпада;
- 5) Дивља депонија - Доњи Тавакут - Малинова улица. Одавде је однето 672 m³, односно 408.576 kg отпада;
- 6) Дивља депонија - Чантавир - пут за Нови Жедник. Одавде је однето 60 m³, односно 47.700 kg отпада;
- 7) Дивља депонија - Мишићево. Одавде је однето 516 m³, односно 69.560 kg отпада;
- 8) Дивља депонија- Ђурђин. Одавде је однето 276 m³, односно 38.780 kg отпада.

РЕЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ОДРЖАВАЊА ЧИСТОЋЕ НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ НА ТЕРИТОРИЈИ ГРАДА СУБОТИЦЕ ЗА 2022. ГОДИНУ

Комунална делатност одржавања чистоће на површинама јавне намене у току 2022. године обављала се према годишњем Програму одржавања чистоће на површинама јавне намене на територији града Суботице (у даљем тексту Програм). Програм је донео Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Градско веће је дало сагласност на Програм Решењем број: III-352-146/2022 дана 13.01.2021. године. Уговором од 17.01.2022. године под бројем: II-401-55/2022. Реализација физичког обима одржавања чистоће на површинама јавне намене одвијала се у оквиру планске категорије за 2022 годину.

У току 2022. године спроведене су пролећна и јесења акција сакупљања и одвожења чврстог и кабастог отпада из градских и приградских месних заједница. Пролећна и јесења акција сакупљања и одвожења кабастог отпада реализоване су по утврђеном плану и програму, постављањем контејнера запремине 5 m³ у које је одлаган кабасти отпад. Пролећна акција сакупљања и одвожења чврстог и кабастог отпада трајала је у периоду од 21.03.2022. до 10.06.2022. године и у оквиру ње је постављено и испражњено укупно, 983 контејнера са локација утврђених Програмом, где је однешено 1.130 тона чврстог и кабастог отпада. Јесења акција сакупљања и одвожења чврстог и кабастог отпада је трајала у периоду од 26.09.2022. до 08.12.2022. године и у оквиру ње је постављено и испражњено 839 контејнера са локација утврђених Програмом, где је однешено 920 тона чврстог и кабастог отпада.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ОДРЖАВАЊА ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА НА ТЕРИТОРИЈИ ГРАДА СУБОТИЦЕ ЗА 2022. ГОДИНУ

Комунална делатност одржавања јавних зелених површина обављала се према годишњем Програму одржавања јавних зелених површина на територији Града Суботице. Програм је донео Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ дана 10.01.2022. године. Градско веће је дало сагласност на Програм Решењем број: III-352-147/2022 дана 13.01.2022. године.

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

У 000 динара

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Пословни приходи	626.809	623.440	99,46
Пословни расходи	619.873	615.687	99,32
Пословни добитак/губитак	6.936	7.753	111,78
Укупни приходи	652.857	655.372	100,38
Укупни расходи	652.656	655.206	100,39
Нето добитак/губитак	201	166	82,59

Пословни приходи реализовани су мање у односу на планиране за 0,54% .

Пословни расходи реализовани су мање у односу на планиране за 0,68 %

Пословни добитак - реализација износи 7.753 (у хиљадама динара) .

Укупни приходи реализација износи 655.372 (у хиљадама динара).

Укупни расходи реализација износи 655.206 (у хиљадама динара).

Нето добитак – реализација износи 166 (у хиљадама динара) .

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	260.200.000,00	260.101.269,78	99,96 %
Број запослених	293	293	100,00 %
Накнаде по уговору о делу	150.000,00	109.375,00	72,92 %
Број ангажованих лица	1	1	100,00 %
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.950.000,00	3.167.638,08	80,19 %
Број ангажованих лица	7	7	100,00%
Дневнице на службеном путу	700.000,00	699.087,54	99,86 %
Накнаде трошкова на службеном путу	370.000,00	95.455,32	25,80 %

Маса БРУТО I зарада реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-31.12.2022. године.

Број запослених по кадровској евиденцији - износи 293 и реализован је у оквиру плана на дан 31.12.2022. године без одступања.

Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 27,08% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализоване су у мањој вредности од планираних за 19,81% из разлога обављања послова мање сложености од планираних.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 7 лица.

Дневнице на службеном путу реализоване су у оквиру планске категорије, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 74,20%

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	0,00	0,00	-
Донације	420.000,00	420.000,00	100,00
Хуманитарне активности	0,00	0,00	-
Спортске активности	0,00	0,00	-
Репрезентација	280.000,00	265.450,00	94,80 %
Реклама и пропаганда	240.000,00	234.000,00	97,50%
Остало	0,00	0,00	-

Донације - реализоване су у оквиру планске категорије.

Репрезентација - реализована је мање за 5,20% у односу на планирану категорију.

Реклама и пропаганда - реализована је мање за 2,50% у односу на планирану категорију.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције	34.845.000,00	34.845.000,00	100 %	0
Остали приходи из буџета				

У складу са Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица планирана су средства за набавку радних машина Булдожера половног и Улта половног. Дана 29.06.2022. године извршен је пренос дела финансијских средстава за набавку радне машине Улта половног од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 14.845.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 43 од дана 29.06.2022. године). Дана 30.06.2022. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 14.845.000,00 динара према добављачу ПТП Дубрава (Рачун

Управе за трезор Извод број 44 од дана 30.06.2022. године). Пренос преосталог износа финансијских средства за набавку радне машине Улта половног у износу од 2.245.000,00 динара као и пренос средстава за набавку радне машине Булдожера половног у износу од 17.755.000,00 динара што укупно износи 20.000.000,00 динара је извршен 11.07.2022. године од стране Града Суботице (Рачун Управе за трезор, Извод број 46 од дана 11.07.2022. године), а Предузеће је истог дана извршило пренос средстава у износу од 20.000.000,00 динара према добављачу ПТП Дубрава (Рачун Управе за трезор, Извод број 46 од дана 11.07.2022. године), чиме је извршен пренос као и исплата целокупног износа финансијских средстава за набавку радних машина Булдожера половног и Улта половног у укупном износу од 34.845.000,00 динара.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

У 000 дин

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Набавка радних возила и машина	65.095.000,00	64.422.920,00	98,96 %
Рачунарска опрема и софтвер	3.200.000,00	2.840.200,00	88,75%
Остала опрема	12.126.000,00	11.226.750,00	92,58 %
Радови на пословним објектима	28.950.000,00	14.025.806,00	48,45 %
Пројекти	0,00	0,00	0,00
укупно	109.371.000,00	92.515.676,00	84,58 %

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

Набавка радних машина и возила:

Реализована је планирана набавка аутоподизача у вредности 10.250.000,00 динара.

Реализована је планирана набавка средствима буџета булдожера половног и улта половног у укупној вредности 34.845.000,00 динара.

Реализована је набавка два доставна возила у укупној вредности 3.994.920,00 динара и путничког возила у вредности 3.762.000,00 динара.

Реализована је набавка фекалијске цистерне у вредности 1.581.000,00 динара.

Реализована је набавка два камиона путарца у укупној вредности 9.990.000,00 динара.

Рачунарска опрема и софтвер

Реализована је набавка рачунарске опреме у вредности 2.840.200,00 динара.

Остала опрема:

Реализована је набавка тракторских косилица у укупном износу 5.326.000,00 динара.

Реализована је набавка пуромата за прање возила у вредности 696.000,00 динара.

Реализована је набавка контејнера и запремине 5 m³ (отворени) у вредности 1.992.000,00 динара, металних контејнера запремине 1,1 m³ у вредности 1.916.000,00 динара, као и набавка пластичних контејнера запремине 1,1 m³ у вредности 1.296.750,00 динара.
Планирана набавка приколице за комби возило као и камера са уградњом је одложена за наредни период.

Радови на пословним објектима:

Реализовани су планирани радови на адаптацији и испирању постојећих бунара на локацији „Прихватилишта за напуштене псе и мачке“ у износу 977.330,00 динара, израда упојног бунара са преливом на локацији „Прихватилишта“ у износу 1.199.900,00 динара, Затварање постојећег објекта - скелет - А.Б.Шимића у износу 1.899.416,00 динара, израда монтажних надстрешница за возила - А.Б.Шимића у износу 5.976.760,00 динара. Реализовани су радови на проширењу грејне инсталације - А.Б.Шимића у износу 1.699.000,00 динара. Реализовани су радови на објекту у износу 2.273.400,00 динара. Предузеће је одустало од радова: радови на изради система за резервно напајање електричном енергијом, радови на изради система резервног грејања на чврсто гориво, с обзиром да су ризици од прекида у снабдевању електричном енергијом и гасом за грејање сведени на минимум.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у динарима

	Стање на дан 31.12.2022.
Укупно кредитно задужење	14.945.056,33
за ликвидност	
за лизинг	14.945.056,33
за капиталне пројекте	

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2022. године износи 127.370,07 еура, односно 14.945.056,33 динара.

Предузеће се током 2019. године определило за финансирање набавке опреме путем финансијског лизинга.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14193/19 за набавку специјалног комуналног возила аутосмеђара на износ од 149.344,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 31.12.2022. године износи 60.251,49 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14192/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоцистерна на износ од 86.938,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 31.12.2022. године износи 35.074,32 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 13314/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоподизача на износ од 76.250,40 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 31.12.2022. године износи 32.044,26 еура.

Новчане обавезе које произилазе из Уговора изражене у еурима испуњавају се плаћањем у динарима по уговореном курсу односно по средњем курсу НБС на дан плаћања анuitета уз ефективну каматну стопу лизинга од 5,05%, а номиналну фиксну каматну стопу од 3,50%.

Предузеће није користило позајмљене изворе средстава у виду кредита за одржавање текуће ликвидности. У складу са наведеним тежи се ка очувању финансијске стабилности предузећа те би се позајмљени извори средстава искључиво користили за инвестициона улагања.

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

У извештајном периоду, 01.01.-31.12.2022. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

12. ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ПУТЕВИМА, УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ И СТАНОВАЊЕ

Седиште: Суботица, Трг Републике 16
Претежна делатност: 7111 – Архитектонска делатност
Матични број: 20064030

Програм пословања:

- Програм пословања за 2022. годину, Решење о давању сагласности број I-00-022-26/2022 од 20.01.2022. године
- I Измена Програма пословања за 2022. годину, Решење о давању сагласности број I-00-022-138/2022 од 07.04.2022. године
- II Измена Програма пословања за 2022. годину, Решење о давању сагласности број I-022-309/2022 од 07.07.2022. године
- III Измена Програма пословања за 2022. годину, Решење о давању сагласности број I-022-432/2022 од 06.10.2022. године
- IV Измена Програма пословања за 2022. годину, Решење о давању сагласности број I-022-489/2022 од 01.12.2022. године

АНАЛИЗА И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ

1. ПОКРИВЕНОСТ ТЕРИТОРИЈЕ ПО НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

Ред. бр.	НАСЕЉЕНО МЕСТО	Покривеност услугама	Врста услуге
1.	Бајмок	Да	-Чишћење сливника -Ископ канала за прихват атм. вода
2.	Мишићево	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
3.	Бачки Виногради	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
4.	Биково	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
5.	Горњи Таванкут	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
6.	Доњи Таванкут	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
7.	Љутово	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
8.	Хајдуково	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
9.	Шупљак	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
10.	Ђурђин	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
11.	Келебија	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
12.	Мала Босна	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
13.	Нови Жедник	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
14.	Стари Жедник	Да	-Чишћење сливника -Ископ канала за прихват атм. вода
15.	Палић	Да	-Чишћење сливника -Ископ канала за прихват атм. вода
16.	Суботица	Да	-Чишћење сливника -Ископ канала за прихват атм. вода
17.	Чантавир	Да	-Чишћење сливника -Ископ канала за прихват атм. вода
18.	Бачко Душаново	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода
19.	Вишњевац	Да	-Ископ канала за прихват атм. вода

Образложење:

С обзиром на врсту комуналних услуга којима су насеља покривена и чињенице да се услуге обављају у зависности од потреба месних заједница, није могуће утврдити степен покривености насеља комуналном услугом.

2. ОДРЖАВАЊЕ ПУТНИХ ОБЈЕКАТА ЗА ОДВОЂЕЊЕ АТМОСФЕРСКИХ ВОДА

У оквиру програма за одржавање путних објеката за одвођење атмосферских вода за 2022. годину извршено је чишћење канала у следећим улицама:

- 51. дивизије у МЗ Железничко насеље
- Венац братства и јединства у МЗ Радановац
- Ивана Цанкара у МЗ Носа
- Београдска улица у МЗ Бачки Виногради
- Јована Микића у МЗ Железничко насеље
- Лудашки шор у МЗ Шупљак
- ЈНА у МЗ Чантавир
- Владимира Назора у МЗ Ђурђин
- Хоргошки пут у МЗ Палић
- Буданов крај у МЗ Доњи Таванкут
- Марка Орешковића у МЗ Доњи Таванкут
- Матка Вуковића у МЗ Доњи Таванкут
- Николе Тесле у МЗ Доњи Таванкут
- Бачка у МЗ Доњи Таванкут
- Сарајевска у МЗ Мишићево
- Карловачка у МЗ Мишићево
- Пешчарина у МЗ Љутово
- Николе Тесле у МЗ Љутово
- Ивана Мажуранића у МЗ Љутово
- Таванкутски пут у МЗ Љутово
- Кизур Иштвана у МЗ Келебија

Ископ канала за прихват атмосферских вода извршен је у следећим улицама:

- Саве Ковачевића, Бачванска, Ђуре Салаја, Иве Лоле Рибара, Радоја Вујошевића, Косовска, Петра Кочића у МЗ Нови Жедник
- Розике Вуковић и Вишњина у МЗ Љутово

Уклањање самониклог тла са банкина:

- Марка Орешковића, Зеленгорска, Ловачка, Хоргошки пут у МЗ Палић,
- 51. дивизије, Јована Микића у МЗ Железничко насеље
- Сенћанска, Кањишка, Киш Ференца, 11. октобра у МЗ Чантавир
- Венац братства и јединства у МЗ Радановац
- Трг словоде у МЗ Стари Жедник
- Ивана Чанкара у МЗ Носа
- Београдска улица у МЗ Бачки Виногради
- Саве Ковачевића, Николе Тесле, Петра Кочића, Бачванска, Босе Милићевић, Илије Лубарде у МЗ Нови Жедник

Програмом пословања за 2022. годину за одржавање путних објеката за одвођење атмосферских вода планирано је 10.000.000,00 динара, а утрошено је 9.995.887,50 што представља реализацију од 99,95%.

3. ОДРЖАВАЊЕ САОБРАЋАЈНИЦА У ЗИМСКОМ ПЕРИОДУ – ЗИМСКА СЛУЖБА

У току 2022. године у периоду од 01.01.2022. до 01.04.2022. године и у периоду од 01.11.2022. до 31.12.2022. године вршено је одржавање саобраћајница у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица за период од 01.11.2021. до 01.04.2022. године и Планом зимског одржавања општинских путева и улица за период од 01.11.2021. до 01.04.2023. године.

Наведеним планом обухваћено је 127 km приградских саобраћајница и исто толико градских саобраћајница, док је у заштићеном подручју парка природе Палић обухваћено око 2,8 km саобраћајница. Укупна површина тротоара која је обухваћена Планом је 97.041 m², док је у заштићеном подручју парка природе Палић обухваћено 46.254 m² тротоара и 11.876 m² јавних паркинг простора. Осим тога, Планом је обухваћено и 56.948 m² бициклистичких стаза.

Наведеним планом предвиђено је да се одржавање улица у приградским месним заједницама, које нису обухваћене планом, организује по месним заједницама са сопственом механизацијом уз надокнаду за утрошено гориво. Гориво за месне заједнице, које нису обухваћене Планом се додељује на основу обрачуна извршених услуга, а обрачун горива се врши на основу цена уговорених у поступку јавне набавке.

4. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/план (%)
Пословни приходи	762.260	757.823	99
Пословни расходи	759.382	752.102	99
Пословни добитак/губитак	2.878	5.721	199
Укупни приходи	765.512	760.609	99
Укупни расходи	764.117	752.898	99
Нето добитак	1.388	7.701	555

Образложење:

Пословни добитак/губитак -

Основни разлог одступања ове билансне позиције је у већем смањењу пословних расхода у односу на пословне приходе због уштеда које су остварене на одређеним позицијама које се финансирају из сопствених средстава, а односе се на трошкове функционисања предузећа.

За извештајни период за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планирано је 70.090 (000) динара, процењена реализација износи 65.722 (000) динара, односно процењена реализација је мања за 4.368 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 6%). Одступање реализације за 2022. годину у односу на план је у највећој мери евидентирано из разлога што су две запослене током године користиле породично одсуство.

Нематеријални трошкови који обухватају трошкове семинара, стручног образовања, репрезентације, чланарина коморама, објављивања тендера, регистрације возила, републичке таксе итд су планирани у износу од 14.995 (000) динара, док реализација износи 13.749 (000) динара, односно реализација је мања за 1.246 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 8%), у складу са реалним потребама предузећа за трошкове семинара, стручног образовања, судских такси, републичких такси и за осталим непоменутиим трошковима.

Са друге стране, евидентирана је и мања реализација пословних прихода, али је смањење реализације у односу на план остварено у мањој мери у односу на пословне расходе. Наиме, евидентирано је одступање на име мање реализованих прихода од правила грађења и урбанистичко техничке документације чију динамику и износ диктира тржиште грађевинске индустрије.

Нето добитак

За извештајни период за нето добитак планирано је 1.388 (000) динара, реализација износи 7.701 (000) динара, односно реализација је већа за 6.313 (000) динара у односу на планирану вредност.

За извештајни период за укупне приходе планирано је 765.512 (000) динара, реализација износи 760.609 (000) динара, односно реализација је мања за 4.903 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 1%).

За извештајни период за укупне расходе планирано је 764.117 (000) динара, реализација износи 752.898 (000) динара, односно реализација је мања за 11.219 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 1%).

Констатује се да је Надзорни одбор на 18. седници одржаној дана 30.01.2023. године донео одлуку о усвајању Извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период 01.01.2022. – 31.12.2022. године који је основ за израду Анализе пословања за 2022. годину.

На истој седници је Надзорни одбор донео и одлуку о усвајању Извештаја о годишњем попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године. Самим тим ефекти пописа који су рачуноводствено евидентирани након доношења одлуке о усвајању истог нису обухваћени Извештајем о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период 01.01.2022. – 31.12.2022. године.

Након рачуноводственог евидентирања ефеката Извештаја о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године и реализација прихода и расхода, као и резултата се мења и износи као што је дато у табели испод:

5. ПРИХОДИ И РАСХОДИ НАКОН ЕВИДЕТИРАЊА ЕФЕКТА ПОПИСА ИМОВИНЕ И ОБАВЕЗА СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/план (%)
Пословни приходи	762.260	757.823	99
Пословни расходи	759.382	752.102	99
Пословни добитак/губитак	2.878	5.721	199
Укупни приходи	765.512	760.609	99
Укупни расходи	764.117	757.605	99
Нето добитак/губитак	1.388	2.994	216

На основу Одлуке Надзорног одбора евидентирани су остали расходи на име расхоровања основних средстава, као и расходи на име обезверђивања потраживања односно њиховог индиректног отписа. То је утицало на пораст укупних расхода, па самим тим и на смањење нето добитка. Након овога нето добит за 2022. године износи 2.994 (000) динара што је у односу на план одступање у износу од 1.606 (000) динара.

Напомињемо да ће Предузеће ускладити износе индиректног отписа потраживања које је признало у финансијским извештајима са догађајима који су настали од датума биланса до датума под којим је одобрено објављивање финансијских извештаја.

6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	50.129.100	47.532.539	95
Број запослених	34	34	100
Накнаде по уговору о делу	0	0	0
Број ангажованих лица	0	0	0
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.605.000	1.962.620	75
Број ангажованих лица	3	2	100
Дневнице на службеном путу	481.000	450.093	94
Накнаде трошкова на службеном путу	659.000	583.120	88

Образложење:

Маса бруто I зарада - За извештајни период планирана маса средстава за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 50.129.100 динара.

За извештајни период исплаћено је за бруто I, 47.532.539 динара.

Уколико се упореди реализација са планираним износима за нето зараде, бруто I и бруто II констатује се нижа реализација у односу на план из разлога што су запослени одсуствовали са рада због боловања, користили су годишње одморе, а две запослене су током године користиле породично одсуство.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – током 2022. године ангажована су три лица по основу уговора о привременим и повременим пословима и обрачуната им је и исплаћена накнада у висини 1.962.620 динара. Реализација је мања зато што је планирано да 3 лица буду ангажована уговором током целе године, али је до почетка септембра месеца текуће године било закључено само 2 уговора о привремено повременим пословима.

Дневнице на службеном путу - За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 481.000,00 динара, реализација износи 450.093 динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 30.907 динара јер је број службених путовања реализован у складу са реалним потребама, те су самим тим и трошкови за ову намену мањи.

Накнаде трошкова на службеном путу - За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 659.000 динара, реализација 583.120 динара, односно реализација је мања за 12% у односу на планирану вредност, односно за износ од 75.880 динара. Разлог мање реализације је што запослени нису имали потреба за дужим боравком на службеним путовањима, па самим тим су и трошкови за ову намену смањени.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/план (%)
Спонзорство	-	-	-
Донације	-	-	-
Хуманитарне активности	-	-	-
Спортске активности	-	-	-
Репрезентација	355.000	352.394	99 %
Реклама и пропаганда	200.000	199.600	100 %
Остало	-	-	-

Образложење:

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 355.000 динара, а реализовано је 352.394 динара, односно реализација је мања за 2.606 динара у односу на план.

За извештајни период за трошкове рекламе планирано је 200.000 динара, док реализација износи 199.600 динара и у планираном је оквиру.

8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022. године	Пренето из буџета 2022. године	Реализовано 2022. године	Неуtroшено на дан 31.12.2022. године
Субвенције	17.536.000	17.511.715	17.511.715	0
Остали приходи из буџета	-	-	-	-

Образложење:

Сходно Одлуци о буџету Града Суботице за 2022. годину „Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица планирало је пренос средстава из буџета Града Суботице (субвенције) у износу 17.536.000 динара. Реализација износи 17.511.715 динара, односно реализација је мања за 24.285 динара.

Износ субвенција дефинисан Одлуком о буџету Града Суботице за 2022. годину односи се на обавезе које се преносе у 2022. годину, за пружене услуге и изведене радове закључно са 31.12.2021. године, а које нису плаћене до 31.12.2021. године.

9. ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

у динарима

ОПИС	План 2022. година	Реализација 2022. година	Реализација/план (%)
Софтвер	1.355.000	1.299.900	96 %
Намештај	50.000	16.750	34 %
Рачунарска опрема	1.270.000	1.185.800	93 %
Опрема - возила	12.600.000	12.575.542	99 %
Остала опрема	745.000	439.818	59 %
Аванс за софтвер	495.000	492.500	99 %

Образложење:

За извештајни период за инвестиције је планиран износ од 16.515.000 динара а реализација износи 16.010.310 динара Предузеће је током 2022. године започело улагање у дигитализацију система за издавање дозвола које се наставља и завршава у 2023. години. Поменути посао подразумева редизајн и реконструкцију корисничког доживљаја односно фокус на брзом проналажењу информација за корисника, оптимизацију система за рад и на мобилним телефонима, поделу сајта на три главне целине и области рада Јавног предузећа, где би у првом плану увек биле актуелне информације и захтеви корисника који би се подносили електронским путем, као и праћење статуса поднетих захтева. Сматрамо да предузеће са описом послова који су од општег интереса за Град Суботицу треба да има бољу комуникацију са корисницима у смислу лакшег проналажења потребних вести и информација, као и могућности подношења захтева електронским путем, што је у ери дигитализације којој припадамо минимум који се подразумева. Обиром да су трошкови одржавања постојећег возног парка високи јер је просечна старост возила 12 година и да је повећан ризик регистрације возила која су старија, Јавно предузеће је извршило набавку 5 нових возила.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022. године
Укупно кредитно задужење	8.605
за ликвидност	-
за лизинг	8.605
за капиталне пројекте	-

Образложење:

Јавно предузеће је 21.11.2022. године закључило Уговоре са Intesa leasing Beograd за финансирање набавке пет путничких возила путем финансијског лизинга.

ЗАКЉУЧАК

Предузеће послује у складу са Одлуком о оснивању „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица („Сл. лист Града Суботице“ број 29/21 - пречишћен текст) и Статутом „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица број 193-19/16, 32-38/17 и 32-59/21.

Предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“. Град Суботица је једини власник предузећа са уделом у власништву над капиталом од 100%.

Пословање „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица за извештајни период јануар – децембар 2022. године у потпуности је било усмерено на обављање делатности за које је основано.

Почев од 2022. године, Јавно предузеће је изменило начин функционисања и организацију пословања. Наиме, до краја 2021. године преко 80% пословних прихода се односило на приходе од субвенција. Усаглашавањем пословања са законским оквирима и захтевом ревизије, Јавно предузеће је поверене

послове од стране Оснивача регулисало уговором и формирало ценовник за вршење услуга. Закључени уговори се примењују од 01.01.2022. године и регулишу следеће:

1. Предмет првог уговора је регулисање међусобних односа уговорних страна у вези са вршењем услуга организовања одржавања комуналних добара у општој употреби, комуналних објеката и урбане опреме, обезбеђивања јавног осветљења и управљања јавним путевима на територији Града Суботице, као делатностима од општег интереса за Град Суботицу,

2. Предмет другог уговора је услуга обављања делатности од општег интереса управљача општинских путева и улица на територији Града Суботице, а у циљу реализације програма радова Јавног предузећа.

Овим Уговорима регулишу се међусобни односи уговорних страна у вези са поверавањем услуга обављања делатности од општег интереса и то: организовања одржавања комуналних добара у општој употреби, комуналних објеката и урбане опреме, обезбеђивања јавног осветљења и управљања јавним путевима на територији Града Суботице.

Оваквим начином функционисања Јавног предузећа целокупни пословни приходи се евидентирају као сопствени приходи, док се износ субвенција дефинисан Одлуком о буџету Града Суботице за 2022. годину односи на обавезе које се преносе у 2022. годину, за пружене услуге и изведене радове закључно са 31.12.2021. године, а које нису плаћене закључно са 31.12.2021. године.

13. ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ ЗА УПРАВЉАЊЕ РАЗВОЈЕМ ТУРИСТИЧКОГ ПРОСТОРА „ПАРК ПАЛИЋ“, ПАЛИЋ

Седиште: Кањишки пут 17а, Палић

Претежна делатност: 4110 – Разрада грађевинских пројеката

Матични број: 20564873

Програм пословања:

Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2022. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић дана 29. децембра 2021. године. Програм о измени и допуни Програма пословања за 2022. годину усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић, дана 23. августа 2022. године. Програм о измени и допуни Програма пословања за 2022. годину усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић, дана 23. новембра 2022. године.

Анализа и образложење пословања

Физички обим активности

Р. бр.	Опис	јединица мере	децембар 2021	децембар 2022
1	Велика тераса	број дана	20	35
2	Велика тераса	сати	9	17

3	Еко центар	број дана	3	6
4	Еко центар	сати	9	2
5	Летња позорница	број дана	16	15
6	Музички павиљон	број сати	3	0
7	Манифестација - 1. Мај	м ²	0	11.075
8	Манифестација -Бербански дани	м ²	1.431	1.130
9	Манифестација -Палићке винске свечаности	м ²	3	0
10	Манифестација - трка Деда мразова	м ²	0	18
11	Спортски терени	сати	180	0
12	Амфибија	месец	11	12
13	Туристички простор I зона столице и столови	м ²	660	940
14	Туристички простор II зона столице и столови	м ²	1.340	1.276
15	Рикша	ком	54	50
16	Бицикал	ком	75	35
17	Монтажни објекат I зона	ком	15	30
18	Монтажни објекат II зона	ком	8	18
19	Уређај за делатност I зона	месец	15	25
20	Уређај за делатност II зона	месец	7	0
21	Продаја производа	м ²	19	108
22	Туристички простор за некомерцијалне сврхе	м ²	45	193
23	Постављање штандова за мини сајмове и изложбе из области културе	штанд	1	0
24	Коришћење обале у комерцијалне сврхе	м ²	165	33
25	Постављање привремених објеката за одржавање забаве и других представа и приредби	м ²	45	0
26	Постављање бине	м ²	1	1
27	Уређај уз киоск за обављање делатности (шанкови, фрижидери, замрзивачи, полице за робу и сл.)	ком/дан	2	0

28	Уређај уз киоск за обављање делатности (фрижидер, замрзивач и сл.)	уређај/месец	42	46
29	Сунцобран	ком	12	4
30	Лежаљке	ком	10	0
31	Сто и клупе	ком	3	4
32	Тоалет код Мале гостионе	месец	2	10
33	Тоалет код Женског штранда	месец	0	3
34	Лејзи бег	ком	0	7
35	Постављање шатора или других објеката привременог коришћења	м ²	0	600

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Еко центар (број сати), последица је мање тражње за овом врстом закупа.

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. години у односу на 2021. годину – Музички павиљон (број сати), последица је пада тражње за овом врстом закупа.

Мање остварени ниво физичког обим активности у 2022. години у односу на 2021. годину – манифестација Бербански дани (м²), последица је пада тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Мање остварени ниво физичког обим активности у 2022. години у односу на 2021. годину – манифестација Палићке винске свечаности (м²), последица је пада тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Мање остварени ниво физичког обим активности у 2022. години у односу на 2021. годину – Спортски терени (сати), последица је пада тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Туристички простор II зона – столице и столови (м²), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Рикша (ком), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Бицикал (ком), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Постављање штандова за мини сајмове и изложбе из области културе (штанд), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Коришћење обале у комерцијалне сврхе (м²), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Ниже остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Постављање привремених објеката за одржавање забаве и других представа и приредби (м²), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Мање остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Уређај уз киоск за обављање делатности (шанкови, фрижидери, замрзивачи, полице за робу и сл. (ком/дан), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Мање остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Сунцобран (ком), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

Мање остварени ниво физичког обим активности у 2022. године у односу на 2021. годину – Лежаљке (ком), последица је мање тражње за овом врстом услуге изнајмљивања туристичког простора.

ОПИС	јединица мере	2021	2022
Број долазака туриста	број посетилаца	35.811	47.628
Број ноћења	број посетилаца	85.239	122.156
Број дневних посетилаца	број посетилаца	161.000	169.784
Број посетилаца Спортске зоне Палић	број посетилаца	350	3.500
Број посетилаца Конгресног центра Палић - објекат Летња позорница	број посетилаца	18.400	31.900
Број посетилаца Конгресног центра Палић - објекат Еко центар и објекат Велика тераса	број посетилаца	12.335	25.790

Скупштина Града Суботице је Одлуком Број: I-00-011-2/2010 од 18.01.2010. године и одлуком о изменама Одлуке о утврђивању граница просторног обухвата у коме се Друштву са ограниченом одговорношћу за управљањем туристичким простором „Парк Палић“ поверавају делатности од општег интереса у циљу реализације Мастер плана Палић. Овом Одлуком Друштву са ограниченом одговорношћу за управљањем туристичким простором „Парк Палић“ поверавају се послови у зони надлежности:

- управљање грађевинским земљиштем;
- управљање објектима и пословним просторима;
- текуће одржавање пословних објеката и простора;
- инвестиционо одржавањем пословних објеката и простора;
- послови на еколошкој санацији и реемдијацији језера Палић и Крвавог језера;
- послови изградње туристичке дестинације високе категорије у складу са усвојеним Мастер планом;
- пружање општих, специјализованих услуга и других услуга корисницима у зони надлежности;

Друштво са ограниченом одговорношћу за управљањем туристичким простором „Парк Палић“ не врши комуналну делатност.

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

у хиљ. динара

Позиција	План	Реализација	Реализација /план (%)
Пословни приходи	516.304	272.514	53 %
614- приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	7.810	7.585	97 %
615- приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	0	75	-
640-Приходи од премија, субвенција, дотација	65.046	58.057	89 %
%641-Приходи од условљених донација	440.120	203.409	46 %
650-Приходи од закупнина	3.328	3.388	102 %
Пословни расходи	515.720	268.821	52 %
511- трошкови материјала	0	16	-
512- трошкови осталог материјала	1.857	1.657	89 %
513- трошкови горива и енергије	10.934	8.229	75 %
515- трошкови инвентара	334	308	92 %
520- трошкови зарада и накнада зарада (брото)	20.002	19.453	97 %
521-трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	3.230	3.124	97 %
522-трошкови накнада по уговору о делу	254	0	-
524-трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	1.226	1.218	99 %
525-трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	1.464	964	66 %
526-трошкови накнада члановима Скупштине Друштва и Интерног ревизора	3.819	3.789	99 %
528- трошкови ангажовања запослених преко омладинске задруге	35	29	83 %
529-остали лични расходи и накнаде	2.237	1.290	58 %
530-трошкови производних услуга - трошкови услуга на изради учинака (кооперантске услуге)	412.292	191.306	46 %
531-Трошкови производних услуга (трошкови транспортних услуга)	963	718	75 %

532-трошкови производних услуга (трошкови услуга одржавања)	11.151	4.730	42 %
533-Трошкови производних услуга (трошкови закупнина)	1.037	721	70 %
534-Трошкови производних услуга (трошкови сајмова и манифестација)	2.007	1.960	98 %
535-трошкови производних услуга (трошкови рекламе и пропаганде)	1.630	1.373	84 %
539- трошкови производних услуга (трошкови осталих услуга)	3.096	1.250	40 %
540-трошкови амортизације	3.900	3.718	95 %
550-нематеријални трошкови (непроизводне услуге)	31.895	21.069	66 %
551-трошкови репрезентације	160	116	73 %
552-трошкови премије осигурања	500	440	88 %
553-трошкови платног промета	252	45	18 %
554-трошкови чланарина коморама	56	55	98 %
555-трошкови пореза и накнада	1.218	1.065	87 %
559-остали нематеријални трошкови	171	129	75 %
579-остали непоменути расходи	150	49	33 %
Пословни добитак	584	3.693	632 %
Финансијски приходи	0	0	-
562-Финансијски расходи	23	3	13 %
569- Остали финансијски расходи	0	15	-
Остали приходи	0	29	-
Остали расходи	150	26	17 %
УКУПНИ ПРИХОДИ	516.304	272.543	53 %
УКУПНИ РАСХОДИ	515.893	268.865	52 %
Нето добитак	411	3.000	730 %

У претходној табели исказани подаци су исказани биланса успеха. Иако је на име субвенција од стране оснивача извршен пренос средстава око 98% у односу на план, због књиговодственог евидентирања

прихода и расхода у складу са међународним рачуноводственим стандардима, у билансу успеха је исказан степен реализације прихода од 53%, а расхода од 52%.

Пословни приходи остварени су укупном износу од 272.514 хиљ. динара.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. остварени су укупном износу од 261.466 хиљ. динара, док су сопствени приходи Друштва исказани у укупном износу од 11.048 хиљ. динара.

Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту (615)

Позитивно одступање у односу на план настало је због изнајмљивања туристичког простора за стране држављане (камповање).

Приходи од премија и субвенција (640). Одступање у односу на план настало је највећим делом због мањег процента реализације прихода од текућих субвенција (приходи који се односе на функционисање предузећа – текуће одржавање објеката, комуналне услуге, стручне услуге, ставке које се односе промоцију туристичке понуде – озвучење и расвета, ангажовање забавног и културног програма, манифестације, медијско оглашавање и рекламне активности) и прихода од капиталних субвенција из буџет Града Суботице (пројектно техничка документација, експропријација некретнина и земљишта, процене тржишне вредности непокретности, капитално одржавање објеката, услуге комисије за технички пријем објекта „Аква парк“, прикључци за „Аква парк“, стручни надзор над извођењем радова на изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу.

Приходи од условљених донација (641). Одступање у односу на план настало је највећим делом услед мањег процента реализације прихода од условљених донација - Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма, 2 фаза (буџет града Суботице); прихода од условљених донација – Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза (буџет АП Војводине); прихода по основу условљених донација за стручни надзор над радовима на проширењу садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand 2. фаза, (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација – изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација – изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу (буџет Републике Србије), прихода од условљених донација - ПДР у Викенд насељу у износу (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација за пројекат „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand – наставак радова II фаза (буџет Републике Србије).

Трошкови накнада по Уговору о делу (522). Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију накнаде у износу како су планиране.

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (525). Одступање од плана проистекло је због мање реализоване вредности Уговора о допунском раду. Стварне потребе нису захтевале реализацију накнаде у износу како су планиране.

Трошкови производних услуга - кооперантске услуге (530).

Одступање у односу на план настало је највећим делом услед мањег процента реализације расхода за пројекат: Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма, 2 фаза; пројекат: Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза; пројекат: изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама пројекат „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand – наставак радова II фаза и рушење нелегалних, оронулих објеката у Викенд насељу.

Трошкови производних услуга -трошкови услуга одржавања (532).

Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за одржавање објеката биле мање.

Трошкови производних услуга -трошкови закупнина (533).

Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за закупом опреме биле мање.

Трошкови производних услуга – трошкови осталих услуга (539).

Одступање у односу на план највећим делом настало је због мањег процента реализације комуналних услуга, накнаде за коришћење ауто-пута, накнаде за прање возила, трошкова паркинга, и трошкова осталих услуга.

Нематеријални трошкови (550).

Одступање у односу на план највећим делом настало је због мањег процента реализације услуга стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу, 2. фаза, стручног надзора над извођењем радова на изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу, трошкова услуге израде остале пројектно техничке документације, геодетских услуга, експропријације земљишта и некретнина, трошкова уклањања објеката у Викенд насељу (пројектно техничка документација), трошкова парцелације за блокове у Викенд насељу (пројектно техничка документација), трошкова стручног надзора (уклањање објеката у Викенд насељу - пројектно техничка документација, остале пројектно - техничке документације и осталих нематеријалних трошкова.

Трошкови платног промета (553).

Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за овом врстом трошкова биле мање.

Остали нематеријални трошкови (559).

Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за овом врстом трошкова биле мање.

Остали непоменути расходи (579).

Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за овом врстом расхода биле мање.

Остали финансијски расходи (569)

Одступање у односу на план настало је због реализоване вредности камата према трећим лицима.

Остали приходи

Одступање у односу на план настало је због накнадно примљеног одобрења (casa sconto).

Нето добитак

Позитивно одступање у односу на план највећим делом је настало као резултат веће вредности улагања у опрему која се не исказује не терет расхода у билансу успеха а исказани су у корист прихода у билансу успеха као и због мање остварених расхода који се финансирају из сопствених прихода.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Маса бруто I зарада	20.002.086,00	19.452.783,00	97 %
Број запослених	18	18	100 %
Накнаде по уговору о делу	254.000,00	0,00	-
Број ангажованих лица	1	0	-
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – јавни радови	1.226.120,00	1.217.835,00	99 %
Број ангажованих лица	8	8	100 %
Дневнице на службеном путу	250.000,00	36.638,00	15 %
Накнаде трошкова на службеном путу	500.000,00	50.078,00	10 %

Дневнице на службеном путу. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

Накнаде трошкова на службеном путу. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	-	-	-
Донације	-	-	-
Хуманитарне активности	-	-	-
Спортске активности	-	-	-
Репрезентација	160.000,00	116.407,00	73
Реклама и пропаганда	2.086.000,00	1.579.461,00	76
Остало	-	-	-

Реклама и пропаганда (штапање промо материјала и дизајн, медијско оглашавање и остали трошкови рекламе и пропаганде)

Одступање у односу на план настало је у складу са реалним потребама за овом врстом средстава.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

	Ек. клас.	Буџет	План 2022	Пренето из буџета 2022	Реализовано 2022	Неутрошено
Текуће субвенције	4511	буџет града Суботице	69.980.000	62.194.719	62.194.719	0
Капиталне субвенције	4512	буџет града Суботице	17.171.000	10.861.604	10.861.604	0
Капиталне субвенције - Пројекат 5010: Welnes spa центар Палић - унапређење бањског туризма	4512	буџет града Суботице	81.977.000	76.429.964	76.429.964	0
Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу	451	буџет АП Војводине	15.000.000	15.000.000	0	15.000.000
Спровођење плана детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу	451	буџет АП Војводине	36.480.000	36.480.000	0	36.480.000
Наставак изградње тоалета код Женског штранда и Црвеног тоалета на Пешчаној плажи	451	буџет Републике Србије	10.000.000	10.000.000	9.640.664	359.336
Проширење садржаја на термалном базену на Палићу, Мушки шtrand - наставак радова II фаза	451	буџет Републике Србије	230.000.000	230.000.000	51.617.117	178.382.883
Летње ноћи на	451	буџет Републике	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0

Палићу		Србије				
Проширење водено-забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу	451	буџет Републике Србије	480.000.000	480.000.000	0	480.000.000
УКУПНО:			941.608.000	921.966.286	211.744.068	710.222.218

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

Друштво је за 2022. годину планирало субвенције у укупном износу од 941.608.000,00 динара (буџет Града Суботице, секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај – текуће субвенције у износу од 69.980.000,00; капиталне субвенције 4512 у износу од 17.171.000,00 динара и секретаријат за инвестиције и развој, капиталне субвенције 4512 пројекат 5010: Welnes spa центар Палић – унапређење бањског туризма у износу од 81.977.000,00 динара); буџет АП Војводине - изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу у износу од 15.000.000,00 динара; буџет АП Војводине - Спровођење Плана детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу у износу од 36.480.000,00 динара; буџет Републике Србије - наставак изградње тоалета код Женског штранда и Црвеног тоалета на Пешчаној плажи у износу од 10.000.000,00 динара; буџет Републике Србије – пројекат: „Проширење садржаја на термалном базену на палићу, Мушки шtrand – наставак радова II фаза“ у износу од 230.000.000,00 динара; буџет Републике Србије – пројекат „Летње ноћи на Палићу“ у износу од 1.000.000,00 динара и буџет Републике Србије – пројекат: „Проширење водено-забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу“ у износу од 480.000.000,00 динара.

Друштву је за 2022. годину, извршен трансфер субвенција у укупном износу од 921.966.286,00 динара односно 98% у односу на план (из буџета Града Суботице у износу од 149.486.286,46 динара (73.056.322,88 динара - секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај и 76.429.963,58 динара – секретаријат за инвестиције) из буџета Републике Србије у износу од 721.000.000,00 динара (10.000.000,00 динара за пројекат: наставак изградње тоалета код Женског штранда и Црвеног тоалета на Пешчаној плажи, 230.000.000,00 динара за пројекат: Проширење садржаја на термалном базену на Палићу, Мушки шtrand – наставак радова II фаза и 1.000.000,00 динара за пројекат: Летње ноћи на Палићу и пројекат: Проширење водено-забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу у износу од 480.000.000,00 динара) и из буџет АП Војводине у износу од 51.480.000,00 динара (15.000.000,00 динара за пројекат: Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу и 36.480.000,00 динара за пројекат: Спровођење плана детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу)

Субвенције из буџета Града Суботице у износу од 169.128.000,00 динара:

Текуће субвенције у износу од 66.330.000,00 динара

(материјал за одржавање објеката, инвентар, канцеларијски материјал, материјал за одржавање хигијене објеката, остали трошкови материјала, материјал за одржавање зелених површина и фонтана, трошкови горива, трошкови електричне енергије, трошкови гаса, зараде и накнаде зарада, доприноси на терет послодавца (брutto II), друга примања (уговор о делу, уговор о допунском раду), трошкови доласка и

одласка на посао, накнада члановима Скупштине Друштва, услуге интерног ревизора, јубиларне награде, телефон и интернет, текуће одржавање објеката, трошкови услуге контроле пп апарата, трошкови закупа опреме, комуналне услуге, услуге ванредног одржавања јавних површина, санација бетонских носача клупа на Летњој позорници, трошкови осталих производних услуга, трошкови услуга на изради учинака, трошкови одношење смећа, трошкови накнада омладинским и студентским задругама, ревизија финансијских извештаја, књиговодствене услуге, адвокатске услуге, трошкови стручних услуга, трошкови усавршавања радника и стручне литературе, услуге прања и спремања објеката поверених на старање, услуге обезбеђења објеката - спасилачка служба, аквизитери, хигијеничари и сл., платни промет, трошкови чланарина коморама, порез на имовину и остали порези, накнаде и сл., услуге чишћења (чишћење језера Палић код Пешчане плаже), остале таксе и камате), остале таксе, остали нематеријални трошкови и камате.

Капиталне субвенције у износу од 17.171.000,00 динара

(издаци за израду пројектно-техничке документације, издаци за експропријацију некретнина и земљишта, ангажовање стручног надзора, геодетске услуге, таксе, трошкови накнаде апр-у (издавање локацијских услова, грађевинске дозволе, накнаде за пријаву радова и остале накнаде апр-у и сл.) капитално одржавање објеката, опрема за канцеларије и објекте поверене на старање, остала опрема, трошкови прикључака за Аква парк, трошкови прикључака на комуналну инфраструктуру за тоалет код Женског штранда, тоалет код улаза на Мушки шtrand и Црвени тоалет, услуга техничког пријема за објекте (тоалет код Женског штранда, тоалет код улаза на Мушки шtrand и Црвени тоалет), услуга израде процене тржишне вредности непокретности, стручни надзор над извођењем радова на изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу и услуге комисије за технички пријем објекта „Аква парк“

Текуће субвенције – промоција туристичке понуде у износу од 3.650.000,00 динара

(трошкови туристичких манифестација (озвучење и расвета, ангажовање забавног и културног програма, фотографисање манифестација и остали трошкови туристичких манифестација) сајмови и трошкови рекламе и пропаганде (трошкови медијског оглашавања, трошкови штампања промо материјала и дизајна и остали трошкови рекламе);

Укупно 87.151.000,00 динара - Секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај

Пројекат 5010: Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма у износу од 81.977.000,00 динара

Укупно 81.977.000,00 динара - Секретаријат за инвестиције и развој

Друштву је у 2022. години извршен трансфер субвенција из буџета Града Суботице у укупном износу од 149.486.287,00 динара, колико износи и реализација прентих субвенција (73.056.323,00 динара - секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај и 76.429.964,00 динара - секретаријат за инвестиције и развој) односно 88% у односу на план.

Одступање реализованих субвенција у односу на план настало је највећим делом због мањег процента реализације субвенција од текућих субвенција (субвенције које се односе на функционисање предузећа – текуће одржавање објеката, комуналне услуге, стручне услуге, ставке које се односе промоцију туристичке

понуде – озвучење и расвета, ангажовање забавног и културног програма, манифестације, медијско оглашавање и рекламне активности), капиталних субвенција (пројектно техничка документација, експропријација некретнина и земљишта, процене тржишне вредности непокретности, капитално одржавање објеката, услуге комисије за технички пријем објекта „Аква парк“, прикључци за „Аква парк“, стручни надзор над извођењем радова на изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу) и мањег процента реализације субвенција за пројекат: Wernes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма.

Субвенције из буџета АП Војводине у износу од 51.480.200,00 динара

Друштву је у 2022. години извршен трансфер субвенција из буџета АП Војводине у укупном износу од 51.480.200,00 динара односно 100% у односу на план.

Одступање реализованих субвенција у односу на план настало је због тога што је крајем посматраног извештајног периода донета одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова у отвореном поступку “Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу” и закључен уговор о извођењу радова, реализација пројекта је у току, истовремено су и започете активности на спровођењу плана детаљне регулације у Викенд насељу и очекује се испостављање фактура, реализација пројекта је у току.

Субвенције из буџета Републике Србије у износу од 721.000.000,00 динара

Друштву је у 2022. години извршен трансфер субвенција из буџета Републике Србије у укупном износу од 51.480.200,00 динара односно 100% у односу на план односно 100% у односу на план

Одступање реализованих субвенција у односу на план. Очекује се испостављање ситуација за радове на Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза, реализација пројекта је у току.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

у динарима

Опис	План	Реализација	Реализација / план (%)
Издаци за израду пројектно-техничке документације	100.000,00	42.894,00	43 %
	2.041.000,00	1.525.272,00	75 %
Ангажовање стручног надзора	290.000,00	234.000,00	81 %
Геодетске услуге	800.000,00	758.400,00	95 %
Издаци за експропријацију некретнина и земљишта	500.000,00	132.000,00	26 %
Таксе	90.000,00	51.360,00	57 %
	320.000,00	87.100,00	27 %
Трошкови накнада АПР-у (издавање локацијских услова, грађевинске дозволе, накнаде за пријаву радова и остале накнаде и сл.)	10.000,00	8.120,00	81 %
	190.000,00	0,00	-
Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање	100.000,00	98.668,00	99 %
	1.436.480,00	1.436.440,00	100 %

	35.300,00	35.268,00	100 %
Капитално одржавање објеката	4.910.000,00	4.425.282,00	90 %
Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand	122.323.000,00	71.137.267,00	58 %
1502-П110 Велнес- СПА центар Палић - унапређење бањског туризма	81.977.000,00	76.429.964,00	93 %
Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу - II фаза	8.414.415,00	5.732.527,00	68 %
Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу	15.000.000,00	0,00	-
Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу	15.000.000,00	0,00	-
Услуга техничког пријема тоалета за објекте (тоалет код Женског шtrandа, тоалет код улаза у Мушки шtrand и Црвени тоалет)	432.000,00	108.000,00	25 %
Дијагностика стања и израда пројекта санације за објекат Багољвар, Палић	834.000,00	828.000,00	99 %
Дијагностика стања и израда пројекта санације за објекат Водоторањ, Палић	1.231.200,00	1.230.000,00	100 %
Услуге комисије за технички пријем објекта "Аква парк"	3.000.000,00	980.000,00	33 %
Трошкови прикључака за Аква парк	800.000,00	0,00	-
Трошкови прикључака на комуналну инфраструктуру и тоалет код Женског шtrandа, Црвени тоалет и тоалет на улазу у Мушки шtrand	200.000,00	27.021,00	14 %
Остала опрема	1.041.120,00	992.080,00	95 %
Услуга израде процене тржишне вредности непокретности	500.000,00	156.000,00	31 %
Наставак изградње тоалета код Женског шtrandа и Црвеног тоалета на Пешчаној плажи	10.000.000,00	9.640.663,80	96 %

Стручни надзор над извођењем радова на изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тотоаром - Веленес и спа центар са Аква парком на Палићу	710.000,00	0,00	-
Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand - наставак радова II фаза	220.649.000,00	51.617.117,00	23 %
Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Веленес и спа центар са Аква парком на Палићу	9.351.000,00	0,00	-
Асфалтирање дела пута испред објекта Мастер центра "Парк Палић" Палић	303.000,00	302.400,00	100 %
Извођење радова на замени подних облога у објекту "Мастер"	720.000,00	574.056,00	80 %
Санација бетонских носача клупа на Летњој позорници	1.200.000,00	1.114.770,00	93 %
Укупно:	504.508.515,00	229.704.669,80	46 %

1. Издаци за израду пројектно-техничке документације.

Планирана сопствена средства за 2022. годину износе 100.000,00 динара док реализација плана износи 42.894,00 динара. Индекс реализације износи 43%. Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. год. износе 2.041.000,00 динара док реализација плана износи 1.525.272,00 динара. Индекс реализације износи 75%. Одступање од плана проистекло је због додатног временског периода потребног за израду пројектно техничке документације.

2. Ангажовање стручног надзора

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 290.000,00 динара док реализација плана износи 234.000,00 динара. Индекс реализације износи 81%.

3. Геодетске услуге

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 800.000,00 динара док реализација плана износи 758.400,00 динара. Индекс реализације износи 95%.

4. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 500.000,00 динара док реализација плана 132.000,00 динара. Индекс реализације износи 26%. Одступање у односу на план настало је због тога што нису постајале реалне потребе за овом врстом издатака.

5. Таксе

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 320.000,00 динара док реализација плана износи 87.100,00 динара. Индекс реализације износи 27%. Планирана сопствена средства за 2022. годину износе 90.000,00 динара док реализација плана износи 51.360,00 динара. Индекс реализације

износи 57%. Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за овом врстом издатака биле мање.

6. Трошкови накнада АПР-у (издавање локацијских услова, грађевинске дозволе, накнаде за пријаву радова и остале накнаде и сл.)

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 190.000,00 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Планирана сопствена средства за 2022. годину износе 10.000,00 динара док реализација плана износи 8.120,00 динара. Индекс реализације износи 81%. Одступање у односу на план настало је због тога што нису постајале реалне потребе за овом врстом накнада.

7. Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 1.436.480,00 динара док реализација плана износи 1.436.440,00 динара. Индекс реализације износи 100%. Планирана сопствена средства за 2022. годину износе 100.000,00 динара док реализација плана износи 98.668,00 динара. Индекс реализације износи 99%. Планирана средства (остало) за 2022. годину износе 35.300,00 динара док реализација плана износи 35.268,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

8. Капитално одржавање објеката

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 4.910.000,00 динара, док реализација плана износи 4.425.282,00 динара. Индекс реализације износи 90%.

9. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу (средства буџета АП Војводине) Планирана средства за 2022. годину износе 122.323.000,00 динара док реализација плана износи 71.137.267,00 динара. Индекс реализације износи 58%. Одступање од плана настало је због израде пројекта за извођење радова на Аква парку и због Анексирања Уговора о јавној набавци радова на Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза, што је условило привремени прекид радова. Реализација пројекта је у току.

10. Велнес-СПА центар Палић - унапређење бањског туризма (средства буџета града Суботице). Планирана средства за 2022. годину износе 81.977.000,00 динара док реализација плана износи 76.429.964,00 динара. Индекс реализације износи 93%.

11. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 2 фаза (буџет АП Војводине)

Планирана средства за 2022. годину износе 8.414.415,00 динара док реализација плана износи 5.732.527,00 динара. Индекс реализације износи 68%. Одступање од плана настало је због израде пројекта за извођење радова на Аква парку и због Анексирања Уговора о јавној набавци радова на Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза, што је условило привремени прекид радова. Реализација пројекта је у току.

12. Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу (буџет АП Војводине)

Планирана средства за 2022. годину износе 15.000.000,00 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана настало је због тога што је крајем посматраног извештајног периода донета одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова у отвореном поступку “Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу” и закључен уговор о извођењу радова. Реализација пројекта је у току.

13. Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу (буџет АП Војводине)

Планирана средства за 2022. годину износе 15.000.000,00 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана настало је због тога што је крајем посматраног извештајног периода донета одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова у отвореном поступку “Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу” и закључен уговор о извођењу радова. Реализација пројекта је у току.

14. Услуге техничког пријема за објекте (тоалет код Женског штранда и Црвени тоалет (буџет града Суботице)

Планирана средства за 2022. годину износе 432.000,00 динара док реализација плана износи 108.000,00 динара. Индекс реализације износи 25%. Одступање од плана проистекло је због тога што су реалне потребе за овом врстом услуге, до краја посматраног извештајног периода, биле мање.

15. Дијагностика стања и израда пројекта санације за објекат Багољвар на Палићу (буџет АП Војводине)

Планирана средства за 2022. годину износе 834.000,00 динара док реализација плана износи 828.000,00 динара. Индекс реализације износи 99%.

16. Дијагностика стања и израда пројекта санације за објекат Водоторањ на Палићу (буџет АП Војводине)

Планирана средства за 2022. годину износе 1.231.200,00 динара док реализација плана износи 1.230.000,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

17. Услуга комисије за технички пријем објекта “Аква Парк”(буџет града Суботице)

Планирана средства за 2022. годину износе 3.000.000,00 динара док реализација плана износи 980.000,00 динара. Индекс реализације износи 33%. Реализација услуга комисије за технички пријем објекта “Аква Парк је у току.

18. Трошкови прикључака за Аква Парк (буџет града Суботице)

Планирана средства за 2022. годину износе 800.000,00 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана настало је због израде пројекта за извођење радова на Аква парку и због Анексирања Уговора о јавној набавци радова на Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза, што је условило привремени прекид радова. Реализација услуге прикључака за Аква парк је у току.

19. Трошкови прикључака за комуналну инфраструктуру за тоалет код Женског штранда, Црвени тоалет и тоалет на улазу у Мушки штрاند (буџет града Суботице)

Планирана средства за 2022. годину износе 200.000,00 динара док реализација плана износи 27.021,00 динара. Индекс реализације износи 14%. Нису постајале потребе за овом врстом трошкова због реализације истих у оквиру пројекта „Наставак изградње тоалета код Женског штранда и Црвеног тоалета на Пешчаној плажи“.

20. Остала опрема

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 1.041.120,00 динара док реализација плана износи 992.080,00 динара. Индекс реализације износи 95%.

21. Услуга израде процене тржишне вредности непокретности

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 500.000,00 динара док реализација плана износи 156.000,00 динара. Индекс реализације износи 31%. Одступање од плана проистекло је због тога што су реалне потребе за овом врстом услуге, до краја посматраног извештајног периода, биле мање.

22. Наставак изградње тоалета код Женског штранда и Црвеног тоалета на Пешчаној плажи (буџет Републике Србије)

Планирана средства за 2022. годину износе 10.000.000,00 динара док реализација плана износи 9.640.663,80 динара. Индекс реализације износи 96%.

23. Стручни надзор над извођењем радова на изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу

Планирана средства из буџета Града Суботице за 2022. годину износе 710.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. До одступања од планиране вредности дошло је због тога што је крајем посматраног извештајног периода покренута набавка за услуге стручног надзора и донета службена белешка о избору најповољније понуде након чега је закључен уговор. Реализација пројекта је у току.

24. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand - наставак радова II фаза (средства буџета Р Србије)

Планирана средства за 2022. годину износе 220.649.000,00 динара док реализација плана износи 51.617.117,00 динара. Индекс реализације износи 23%. Одступање од плана настало је због израде пројекта за извођење радова на Аква парку и због Анексирања Уговора о јавној набавци радова на Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза, што је условило привремени прекид радова. Реализација пројекта је у току.

25. Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу

Планирана средства за 2022. годину износе 9.351.000,00 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана настало је због израде пројекта за извођење радова на Аква парку и због Анексирања Уговора о јавној набавци радова на Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза, што је условило привремени прекид радова. Реализација пројекта је у току.

26. Асфалтирање дела пута испред објекта Мастер центра “Парк Палић” Палић (сопствена средства).

Планирана средства за 2022. годину износе 303.000,00 динара док реализација плана износи 302.400,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

27. Извођење радова на замени подних облога у објекту “Мастер”(сопствена средства)

Планирана средства за 2022. годину износе 720.000,00 динара док реализација плана износи 574.056,00 динара. Индекс реализације износи 80%.

28. Санација бетонских носача клупа на Летњој позорници

Планирана средства за 2022. годину износе 1.200.000,00 динара док реализација плана износи 1.114.770,00 динара. Индекс реализације износи 93%.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

Предузеће није било кредитно задужено у 2022. години.

Предузеће није имало поремећаја односно проблема са становишта ликвидности, ценовне политике, политике запослености, испоруке услуга, комуналне инфраструктуре и непредвиђених ситуација.

14. ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ ЗА УПРАВЉАЊЕ ЧВРСТИМ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ „РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ СУБОТИЦА

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 1.

Претежна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

Програм пословања:

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2022. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 30.12.2021. године (број Одлуке: VIII/2021-29), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности. Програма пословања за 2022. годину је усвојен од стране свих општина Оснивача. Друштво није радило Измену Програма пословања у току 2022. године.

- Скупштина Града Суботице је дана 20.01.2022. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2022. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2022. годину број I-00-022-31/2022 које је објављено у Службеном листу Града, број 02/2022.

Анализа и образложење пословања**БРОЈ КОРИСНИКА**

	БРОЈ КОРИСНИКА	
	децембар 2021. год.	децембар 2022. год.
Физичка лица	-	-
Правна лица	5	5
Јавне установе	-	-
УКУПНО	5	5

„Регионална депонија“ д.о.о Суботица, пословну сарадњу остварује са правним лицима-оператерима за откуп секундарних сировина. У току 2022. године, Друштво је оператерима предало укупно 788 тона секундарних сировина.

ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНЕ УСЛУГЕ

У складу са Програмом пословања за 2022.годину, Друштво је активно радило на успостављању регионалног система за управљање отпадом.

Друштво је у 2022. години изодовало ИРПС дозволу према Закону о интегрисаном спречавању и контроли загађивања животне средине од надлежног органа Покрајинског сектераријата за урбанизам и заштиту животне средине (број дозволе 140-501-703/2022-05 од 09. новембра 2022. год.). која важи 10 година.

Дозвола у себи садржи све законски неопходне елементе које се односе на рад друштва као и обавезе оператера. Дозволом су дефинисани услови примања отпада и од индустрије по утврђеном ценовнику Регионалне депоније.

Примањем отпада од привредних субјеката друштво тежи ка одрживом пословању и стварању сопствених прихода.

Мониторинг од стране акредитоване лабораторије се врши у складу са добијеном ИРПС дозволом издату од Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине. Интерни мониторинг обухваћен дозволом подразумева анализу отпадних и оцедних вода.

Мониторинг Трансфер станица је одређен планом рада и проценом утицаја на животну средину.

У зимском периоду по технолошким прописима предвиђено је конзервација пречистача процедних вода -РО (реверсн осмозе), наставак се очекује од марта до децембра 2023. год. периоду ће се извршити конзервација филтера у реверсној осмози због пада температуре воде, поновно покретање се планира када улазна вода буде топлија од 5°C.

На основу законских прописа којим се уређује поступак прегледа и провере опреме за рад и испитивања услова радне околине друштво је извршило периодичну проверу од стране правног лица које има акредитовану делатност за ову врсту испитивања.

ПОКРИВЕНOST ТЕРИТОРИЈЕ - КОЛИЧИНЕ ПРИМЉЕНОГ ОТПАДА ПО ОПШТИНАМА ОСНИВАЧА

Регионални центар је у 2022. години примио укупно 28.700 тона отпада, односно 43% од укупне количине отпада из целог региона.

Град Суботица је у 2022. години предао 6.797,74 тоне отпада у Регионални центар.

Количине примљеног отпада по општинама и месецима у 2022. години

2022.	Суботица	Бачка Топола	Кањижа	Сента	Мали Иђош	Чока	Нови Кнежевац	Укупно
јануар	405,08	331,24	560,88	235,85	34,14	40,34	163,34	1.770,87
фебруар	375,58	305,10	600,92	328,95	25,08	83,16	182,28	1.901,07

март	439,26	116,12	729,22	383,48	38,06	120,36	215,76	2.042,26
април	293,90	194,42	713,45	267,08	0,00	91,18	236,13	1.796,16
мај	372,08	380,18	712,16	400,34	0,00	93,70	269,84	2.228,30
јун	385,54	383,68	671,57	417,42	0,00	125,94	234,29	2.218,44
јул	245,86	107,20	646,13	395,43	0,12	148,17	224,92	1.767,83
август	260,38	286,94	733,24	478,20	51,16	177,70	252,85	2.240,47
септембар	307,52	463,42	628,64	442,50	99,86	167,44	264,23	2.373,61
октобар	686,30	403,84	714,70	497,36	81,74	175,52	267,80	2.827,26
новембар	1.272,54	509,46	811,76	514,56	40,54	208,38	338,10	3.695,34
децембар	1.753,70	511,20	668,96	406,74	90,56	147,84	260,36	3.839,36
Укупно	6.797,74	3.992,80	8.191,63	4.767,91	461,26	1.579,73	2.909,90	28.700,97

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/план (%)
Пословни приходи	225.754.000	225.235.000	99,77
Пословни расходи	224.931.000	212.304.000	94,39
Пословни добитак/ губитак	823.000	12.931.000	1.571,20
Укупни приходи	225.804.000	228.389.000	101,14
Укупни расходи	224.946.000	226.941.000	100,89
Добитак пре опорезивања	858.000	1.479.000	172,38
Нето добитак/	729.000	1.257.000	172,43

Структуру пословних прихода чине: сопствени приходи од продаје секундарних сировина, који су мањи од планираног износа као последица нереализованих планираних прихода од депоновања индустријског отпада; приходи од текућих субвенција оснивача чија је реализација мања од плана, као последица динамике и обима уплата субвенција из буџета појединих оснивача; приходи од повећања вредности залиха недовршених и готових производа нису планирани, а односе се на производњу компоста, за чији пласман на тржиште се још увек нису стекли услови, по питању законске регулативе.

Расходи су реализовани у мањем обиму, у складу са потребама Друштва и расположивим финансијским средствима.

Резултат наведених чињеница, односно мања тенденција пада прихода у односу на смањење расхода, је остварена добит пословања.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Маса бруто I зарада	72.439.000	67.977.745	93,84 %
Број запослених	70	70	100,00 %
Накнаде по уговору о делу	0	0	-
Број ангажованих лица	0	0	-
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	-
Број ангажованих лица	0	0	-
Дневнице на службеном путу	300.000	105.858	35,29 %
Накнаде трошкова на службеном путу	450.000	148.845	33,08 %

Узрок одступања исплаћене масе зарада у односу на планирану масу је што приликом израде плана, не може са прецизношћу да се предвиди обим одсуствовања запослених по основу привремене спречености за рад (боловање).

Дневнице и накнаде трошкова на службеном путу су исплаћене у мањем износу од планираног, у складу са потребама пословања.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	0	0	0
Донације	0	0	0
Хуманитарне активности	0	0	0
Спортске активности	0	0	0
Репрезентација	250.000	250.000	100,00 %
Реклама и пропаганда	280.000	270.499	96,61 %

Остало	0	0	0
--------	---	---	---

Трошкови репрезентације су реализовани у целости, а у складу са потребама Друштва. Трошкови рекламе и пропаганде су у односу на план утрошени у мањем износу, у складу са потребама промовисања делатности Друштва.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

ПОЗИЦИЈА	План 2022.	Пренето из буџета 2022.	Реализовано 2022.	Неутрошено на дан 31.12.2022.
Субвенције Града Суботица	97.000.000	96.999.410	96.999.410	0
-Текуће	97.000.000	96.999.410	96.999.410	0
-Капиталне	0	0	0	0
Субвенције осталих оснивача	83.268.000	73.471.000	59.666.683	13.804.317
-Текуће	80.040.000	73.471.000	59.666.683	13.804.317
- Капиталне	3.228.000	0	0	0
Остали приходи из буџета	0	0	0	0
Укупно	180.268.000	170.470.410	156.666.093	13.804.317

Намена субвенција Града Суботице је суфинансирање трошкова зараде и накнаде зарада са порезима и доприносима, накнаде члановима скупштине Друштва, накнаде превоза на посао и са посла запослених, трошкова нафтних деривата (гориво) и трошкова услуга физичког обезбеђења објеката. Уплаћен износ субвенција је у потпуности реализован.

Преостали текући трошкови Друштва се суфинансирају из субвенција осталих оснивача. Уплаћен износ субвенција је реализован у мањем обиму, као последица неусклађености периода уплата из буџета по основу уговорене динамике.

ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

у динарима

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	Реализација/ план (%)
Опремање центара за сакупљање отпада	1.902.000	0	-
Набавка радне машине – утоваривач	3.026.000	0	-
Укупно	4.928.000	0	-

Планиране инвестиције у 2022. години нису реализоване, те се планирају за 2023. годину. Опремање центара за сакупљање отпада је одложено с обзиром на процедуру исходавања недостајућих дозвола за локације где су центри за сакупљање отпада.

Пошто су центри за сакупљање отпада на свим локацијама опремљене и за пријем и складиштење одређених врста опасног отпада, неопходно је исходавање дозволе од стране Секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине АП Војводине. Како би центри за сакупљање отпада добиле дозволу за складиштење неопасног и одређених врста опасног отпада из домаћинства. Друштво је припремило документацију која се прилаже захтеву за издавање дозволе.

Набавка радне машине није реализована с обзиром да је иста планирана да се реализује из капиталних средстава општине Мали Иђош, а средства нису дозначена због финансијских потешкоћа општине Мали Иђош.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица није била кредитно задужена у 2022. години и нема обавезе по основу кредита.

СПЕЦИФИЧНОСТИ ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

Друштво је у 2022. години изодовало ИРПС дозволу према Закону о интегрисаном спречавању и контроли загађивања животне средине од надлежног органа Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине (број дозволе 140-501-703/2022-05 од 09. новембра 2022. год.). која важи 10 година.

Дозвола у себи садржи све законски неопходне елементе које се односе на рад друштва као и обавезе оператера. Дозволом су дефинисани услови примања отпада и од индустрије по

утврђеном ценовнику Регионалне депоније. Примањем отпада од привредних субјеката друштво тежи ка одрживом пословању и стварању сопствених прихода.

Мониторинг од стране акредитоване лабораторије се врши у складу са добијеном ИРРС дозволом издату од Покрајинског секретеријата за урбанизам и заштиту животне средине. Интерни мониторинг обухваћен дозволом подразумева анализу отпадних и оцедних вода. Друштво у својој лабораторији врши мониторинг према добијеној дозволи, у циљу контроле настајања и квалитета процедурне и пречишћене воде. Анализирају се отпадне и оцедне воде, санитарне пречишћене воде као и воде из реверзне осмозе у складу са дисконтинуланим радом система за пречишћавање воде. У складу са датумом исходавања ИППЦ дозволе, прописани мониторинг се планира у 2023. години.

Одсек за заштиту животне средине активно учествује у комуникацији са разним међународним организацијама, министарством заштите животне средине у циљу учествовања на пројектима који обухватају циркуларну економију и дефинисање компоста добијеног од муља и зеленог отпада. Друштво и ове као и претходних година тражи законске могућности употребе компоста у циљу нуспроизвода-производа.

Друштво је успешно ресертификовало примену међународних ИСО стандарда у области менаџмента управљања квалитетом (ISO 9001), заштите животне средине (ISO 14001) и безбедности и здравља на раду (ISO 45001). Осим наведених међународних стандарда, Друштво се успешно сертифицировало у области управљања ризицима по међународном стандарду ИСО 31000.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном извештајном периоду, пословање јавних предузећа и привредних друштава која обављају делатност од општег интереса карактерише следеће:

- континуитет у пружању комуналних услуга, без поремећаја или прекида у обављању делатности,
- одговарајући обухват, обим и квалитет комуналних услуга у складу са расположивим организационим, материјалним и техничким могућностима у датим околностима пословања,
- од свих предузећа који су предмет анализе у 2022. години, једино ЈП „Суботица-транс“ Суботица по извештају за посматрани период има негативан финансијски резултат и
- поштовање рокова који се односе на измирење новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Град није имао потребе за предузимањем мера у случају поремећаја у пословању које су предвиђене чланом 67. Закона о јавним предузећима.

Секретар Секретаријата за комуналне
послове, енергетику и саобраћаја

Радослав Вукелић