

На основу достављених извештаја о реализацији програма пословања за 2022. годину на обрасцима прописаним Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник Републике Србије“ бр. 36/16 и 131/21) усвојених од стране Надзорних одбора/Скупштина Друштва сачињена је:

**ИНФОРМАЦИЈА О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ за период 1. јануар 2022. - 31. децембар 2022. године**

за следећа предузећа:

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

**ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 31.12.2022. године

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: 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

Матични број: 08065195

ПИБ: 100838486

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: 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 баждарење водомера, снимање канализационе мреже, чишћење канализационе мреже, испитивање квалитета санитарне и отпадних вода, одржавање водоводне и канализационе мреже, као и израду техничке документације за изградњу инвестиционих објеката.

Годишњи/трогодишњи 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 02/2022.

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.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године реализација делатности Предузећа се одвијала у складу са планираним активностима. Сектор производње воде је обезбедио стабилне капацитете за потрошњу, прописани притисак воде и санитарно-хигијенску исправност у погледу квалитета. Предузеће је пословало у складу са планираним активностима.

## III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

*Биланс успеха показује остварене приходе и расходе Предузећа у посматраном периоду.*

Приходи:

у 000

динара

Опис	Реализација 01.01.-31.12.2022. године	Структура
Пословни приходи	959.476	96,92%

Финансијски приходи	14.611	1,48%
Остали приходи	15.902	1,60%
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>989.989</b>	<b>100,00%</b>

\*У оквиру осталих прихода обухваћени су остали приходи (АОП 1041), приходи од усклађивања финансијске имовине (АОП 1039) и приходи од ефеката промене рауноводствене политике и исправка грешака из ранијег периода (група конта 69)

#### **Пословни приходи**

Остварени пословни приходи су мањи за 66.081 хиљада динара или 6% мање у односу на план.

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, најзначајнија група прихода за пословање, је остварена у мањем износу за 64.669 хиљада динара или 7% мање у односу на план. Разлог је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа мањим делом из основне делатности, а већим делом из споредне делатности.

Приходи од продаје у износу од 843.708 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- Приходе од чисте воде (363.137 хиљ. динара),
- Одвођења отпадних вода (173.476 хиљ. динара),
- Пречишћавања отпадних вода (200.590 хиљ. динара),
- Приходе од погонске спремности (66.748 хиљ. динара),
- Приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (27.484 хиљ. динара),
- Приходе од баждарнице (177 хиљ. динара),
- Приходе од машинског чишћења канализације (2.406 хиљ. динара),
- Приходе од услуге снимања канализационе мреже (757 хиљ. динара),
- Приходе од одржавања водоводне и канализационе мреже, фонтана и чесми (7.994 хиљ. динара),
- Остале приходе (939 хиљ. динара).

Приходи од активирања учинака су реализовани у 1.849 хиљ. динара мањем износу 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 за 437 хиљ. 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, неможе 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 2.711 хиљада динара у односу на план, односно 25% 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 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 испуштеноу воду (4 хиљ. динара), приходе од поврата средстава (2 хиљ. динара), остале непоменуте приходе (8 хиљ. динара) и приходе и исправке из ранијег периода (група конта 69) у износу од 3.903 хиљада динара.

#### **Расходи:**

у 000

динара

Опис	Реализација 01.01.-31.12.2022. године	Структура
Пословни расходи	935.566	95,52%
Финансијски расходи	4.322	0,44%
Остали расходи*	39.546	4,04%
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>979.434</b>	<b>100,00%</b>

\*У оквиру осталих расхода обухваћени су остали расходи (АОП 1042), расходи од усклађивања финансијске имовине (АОП 1040) и расходи од ефеката промене рауноводствене политике и исправка грешака из ранијег периода (група конта 59)

#### **Пословни расходи**

Пословни расходи су остварени за 71.821 хиљада динара мање у односу на планиране износе или 7% мање.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала, горива и енергије, који су мањи за 1.777 хиљ. 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 мањем износу за 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 амортизације су реализовани за 1.479 хиљада динара мање или 1% мање у односу на планиране величине. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања сваког активираниог основног средства;
- Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 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

(4.747 хиљ. динара). Мањи трошкови су резултат рационализације трошкова на свим нивоима пословања где је исто могуће;

- Нематеријални трошкови 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), трошкови 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 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 средства (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 хиљ. 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.

Предузеће је у посматраном периоду остварило **нето добитак** у износу од **10.555 хиљада динара**.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величине и структуре извора средстава Предузећа.

### **Актива**

Укупна актива износи 5.254.060 хиљ. динара.

У укупној активи стална имовина учествује са 94% (4.928.802 хиљ.динара), а обртна имовина са 6% (325.258 хиљ. динара).

Стална имовина Предузећа је за 61.815 хиљаде динара, односно за 1% је мања од плана, због мање набављених нових основних средстава и активирања инвестиције у току.

Обртна имовина је за 37.838 хиљ. динара већа у односу на план (13% већа у односу на план) због већих потраживања од купаца. Остала потраживања чине потраживања за камату и мањи је прилив по истом у односу на план. Потраживања по основу преплаћених пореза су веће, јер је добијено коначно решење за 2021. годину, као и аконтативно решење за 2022. годину за накнаду за коришћење објеката водних система где је установљено знатно мањи износ.

Готовина и готовински еквиваленти су планирани да ће стање на текућим рачунима и благајни Предузећа бити већи, али услед мањих прилива дошло је до смањеног стања по истим основама.

### Пасива

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 5.254.060 хиљ. динара.

У укупној пасиви капитал учествује са 51% (2.706.316 хиљ. динара), дугорочна резервисања и обавезе са 5% (249.644 хиљ. динара), дугорочни одложени приходи и примљене донације са 35% (1.868.453 хиљ. динара), краткорочна резервисања и обавезе са 8% (409.061 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са 1% (20.586 хиљ. динара).

Капитал је за 13.232 хиљада динара већи у односу на план. Код ове категорије знатно одступање је присутно код позитивних ревалоризационих резерви, као и код нереализованих губитака по основу финансијских средстава. Крајем 2021. године је извршено преиспитивање преосталог корисног века основних средстава, која је утицала на повећане ревалоризационе резерве. Нереализовани губици по основу финансијских средстава су већи због извршеног обрачуна резервисања за отпремнине запослених на дан 31.12.2021. године. До одступања је дошло јер је обрачуна вршен са подацима за децембар месец 2021. године, када је просечна зарада у Републици Србији много већа у односу на остале месеце и утиче на обрачун. Губитак из ранијег периода је покривен добитком из 2021. године.

Дугорочна резервисања и обавезе су за 6.641 хиљада динара већи у односу на план (3% у односу на план). Одступање је присутно због извршеног обрачуна резервисања за отпремнине и јубуларне награде запослених на дан 31.12.2021. године.

Одложене пореске обавезе су за 5.586 хиљада динара већи у односу на план. Ово је обрачунска категорија и не може се унапред тачно планирати. Исто се односи и на дуговорчне одложене приход и примљене донације, који су за 18.537 хиљада динара мањи према плану.

У склопу краткорочних финансијских обавеза на дан 31.12.2022. године Предузеће има следеће обавезе: - обавеза по краткорочном револвинг кредиту у износу од 83.000 хиљ. динара; - краткорочни део КФВ кредита по „Програму водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III“ у износу од 956 хиљ. динара; - обавезу по финансијском лизингу код Рајфајзен лизинга (3.286 хиљ. динара); обавезу по основу краткорочног дела кредита према ЕБРД банци у износу од 197.734 хиљ. динара.

Обавезе из пословања су мањи због исплате мањих обавеза према добављачима.

Ванбилансна актива и пасива мања су за 10.084 хиљада динара у односу на план због мањег пријема меница и банкарских гаранција као средство обезбеђења у поступцима јавних набавки. Предузеће ове ставке не може прецизно планирати, јер менице и гаранције прима и враћа у зависности од поступка набавки и саме реализације.



### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Износ токова готовине из пословних активности представља кључни показатељ степена у којем је Предузеће из својих пословних активности остварило готовину, која је довољна за отплату зајмова, очување пословне способности Предузећа и нових инвестиција.

Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе од наплате услуга из основне делатности Предузећа.

Приливи готовине из пословних активности су у периоду 01.01.- 31.12.2022. године остварени за 71.228 хиљада динара више или 7% више у односу на планиране величине. Разлог одступања су примљене субвенције за инвестиције из буџета Града Суботице и већи прилив по основу продаје.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 121.803 хиљада динара више или 21% више у односу на планиране величине. До повећаних одлива је дошло, јер су биле веће обавезе према добављачима у земљи и иностранству, односно јер обавеза за порез на добитак није планиран у Програму пословања 2022. годину. С друге стране мања је реализација за трошкове зарада, с обзиром на мањи број запослених, као и одливи по основу јавних прихода су рационализовани.

Приливи готовине из активности инвестирања су остварени 62% мање у односу на план. Наведени износ се односи на камате по виђењу које банке исплаћују за средства која Предузеће има на рачуну.

Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 42.046 хиљада динара мање или за 27% мање у односу на план, јер су обавезе за основна средства мања, него што се планирало.

Приливи готовине из активности финансирања су остварени за 30.000 хиљаде динара мање у односу на планиране величине.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 42.560 хиљада динара мањем износу у односу на план, јер је вршено мање плаћање обавезе за револвинг кредит.

Стање готовине на текућим рачунима на дан 31.12.2022. године је 2.557 хиљада динара, што је мање од планираног износа.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови нето зарада су остварени за 13.148.173 динара мање или 8% мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је мањи број запослених, мировања радног односа запослених као и боловања запослених.

Накнада по уговору о делу није реализован за 212.500 динара мање у односу на план, пошто је члан Комисије за решавање рекламације потрошача је 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 мањи у односу на планиране величине у износу од 5.654.797 динара (62% 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.

Накнаде члановима Надзорног одбора се крећу у оквиру планираних величина и исте се исплаћују за три члана.

Накнаде трошкова за превоз запослених на посао и са посла су за 1.009.128 динара или за 10% мање према плану, због мањег броја запослених и боловања запослених. Дневнице на службеном путу су мање за 198.222 динара (или за 26%) у односу на



планиране величине. Ови трошкови су мањи због мањег броја службеног путовања. Исти разлог је и за нереализацију накнада трошкова на службеном путу.

Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 63.195 динара већи или 3% већи у односу на планиране. Отпремнина је исплаћена за седам лица. Отпремнина се исплаћује у висини три просечне зараде, у износу који је повољнији за запосленог, а упоређују се подаци о просеку у Републици Србији и Предузећу, односно просечној заради самог запосленог. Због тога су планирани износи већи, јер се рачуна већи просек. У табели је приказан износ исплаћених отпремнина, иако је већи део прокњижен на умањење обавезе за резервисање, а мањи део на текући расход.

Јубиларне награде су у посматраном периоду исплаћене веће за 216.942 динара (или за 4% више). Исте су исплаћиване према стицању услова запослених за јубилеј, запосленима се исплаћује оно што је повољније за њих (просек у предузећу, просек у републици или зарада запосленог). У табели је приказан износ исплаћених јубиларних награда (део је књижен на умањење обавезе за резервисања а део преко резервисања на трошак текућег периода).

Износ трошкова за помоћ запосленима је мањи за 372.638 динара у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених, што је обавеза по колективном уговору.

Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, мања је за 105.699 динара у односу на план или 30% мање од плана. Износ се исплаћује у износу од 25% од просека који је променљив, па је иста планирана је на вишем нивоу.

Износ за исплату солидарне помоћи – поправљање материјалног положаја запослених је реализован за 423.457 динара мање или 4% мање од плана. Помоћ је исплаћена према планираним појединачним износима, износ је мањи због мањег броја запослених. У износ је укључен и припадајући порез који се обрачунава на ову врсту помоћи. Солидарна помоћ је исплаћивана у сразмерном износу времену проведену на раду, за запослене који су напустили Предузеће и оне који су примљени у радни однос у току године.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У посматраном периоду (01.01.-31.12.2022. године) осам лица је отишло у старосну пензију. За девет особа, која су била примљена на одређено време, престао је радни однос, док су четири лица засновала радни однос на неодређено време. За девет лица, која су била ангажована на основу уговора о привремено – повременим пословима, није продужен уговор, односно осам лица су примљена на рад на одређено време.

Стање на дан 31.12.2022. године је 183 лица запослених на неодређено (у овај број улази и 4 запослена, којима мирује радни однос) и 9 лица запослених на одређено време, 5 лица ангажованих на привремено - повременим пословима.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Приказани планови зарада и реализација су приказани за запослене са најнижим и највишим коефицијентом.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

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 Мишићеву (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).

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за репрезентацију су реализована за 98.894 динара мање или 33% 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.

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

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

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Стање укупне кредитне задужености Предузећа на дан 31.12.2022. године износи 495.431 хиљада РСД.

Предузеће је путем финансијског лизинга код Рајфајзен лизинга набавило три возила са периодом отплате од 5 година. У марту месецу је раскинут уговор за једно возило након што је у саобраћајној незгоди на возилу процењена тотална штета и преостале рате лизинга су пребачене као измирење за покривање преосталих рата. За друга два возила укупно стање за лизинг износи 1.097 хиљ. динара.

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

Салдо за зајам према Европској банци за обнову и развој је 395.467 хиљ. динара. Уговор о супсидијарном зајму за „Пројекат за унапређење водних система Суботице“ је закључен са периодом враћања анuitета до 27.07.2024. године.

На основу Трилатералног Уговор о коришћењу средстава намењених реализацији програма: “Водоснабдевање и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III” који је закључен између Републике Србије, ЈКП “Водовод и канализација” Суботица и Града Суботице, салдо зајма износи 4.781 хиљ. динара.

У децембру месецу је спроведена јавна набавка за набавку једног путничког и пет теретног возила са роком враћања лизинг рата од пет година. У 2022. године исплаћено је само учешће у финансирању и ПДВ, док отплата анuitета почиње у 2023. години. Салдо по овом лизингу износи укупно 11.087 хиљ. динара.

Предузеће у унапред предвиђеним роковима измирује своје обавезе према свим кредитима.

## **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Реализација инвестиција са одступањима на *више*:

Реализација под бројем 2 и 3– инвестиције су реализоване и са даном 31.12.2022. године су стављени 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. Настала 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 Решење 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 еспроприације дела земљишта на траси потисног вода. Процес експроприације 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.

## **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Стање обавеза се односе на неплаћене фактуре према добављачима, који се измирују најкасније у року од 45 дана.

У оквиру судских спорова води се тужба ради заштите у вези са узбуњивањем, тужба ради накнаде материјалне штете и тужбе ради исплате.

## **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У периоду од јануара до децембра месеца 2022. године основна делатност Предузеће се одвијала несметано. Предузеће је пословало са позитивним резултатом, на време измиривало све доспеле обавезе.

**ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
За период 01.01.2022.-31.12.2022.**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА

Седиште: СУБОТИЦА

Претежна делатност: СНАБДЕВАЊЕ ПАРОМ И КЛИМАТИЗАЦИЈА

Матични број: 08038180

ПИБ: 100847219

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

### **Делатност јавног предузећа:**

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица основана је 1963. године и сада обавља комунално-енергетску делатност производње и снабдевања топлотном енергијом. У периоду од 1991. године до статусних промена у децембру 2005. године, предузеће је поред наведене делатности, обављало и делатност дистрибуције природног гаса. Децембра 2005. године извршена је статусна промена одвајања дела предузећа уз оснивање новог јавног комуналног предузећа ЈКП „Суботицагас“ Суботица, те је делатност дистрибуције природног гаса одвојена и ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 01.01.2006. године, врши само делатност производње и снабдевања топлотном енергијом.

Оснивач предузећа је Скупштина Града Суботице, а седиште предузећа је у Суботици, Сегедински пут бр. 22. Предузеће је организовано као Јавно комунално предузеће.

Своју делатност ово Јавно комунално предузеће обавља на територији Града Суботице (само у делу градских месних заједница Суботице), а своје приходе остварује од испоруке топлотне енергије и вршења услуга везаних за претежну делатност.

### **Годишњи програм пословања.**

Скупштина града Суботице, на 18. седници одржаној 20.01.2022. године, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2022. годину, а 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 Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2022. годину, а 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 Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2022. годину, а 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 Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2022. годину, а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 15.11.2022. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

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

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

Јавно комунално предузеће „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.

Јавно комунално предузеће „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.

## **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је за период 01.01.-31.12.2022. године, остварило позитиван финансијски резултат у износу од 1.161 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-31.12.2022. године износе 804.414 хиљ. динара, а остварени су у износу од 734.971 хиљ. динара, тј. мањи су за 69.443 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 31.12.2022 године су мањи од планираних из разлога што је мање испоручено топлотне енергије, јер је у овом периоду било топлије у односу на исти период претходне године на основу чега су планирани приходи. Приходи од донација и други пословни приходи (приходи од закупнина) износе 30.313 хиљ. динара.

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 горива и енергије у износу од 459.817 хиљ. динара. Укупни трошкови за испоручени природни гас за наведени период износе 386.028 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 73.789 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01-31.12.2022. године значајан утицај су имали трошкови енергената. Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у износу од 501.049 хиљ. динара а остварени су у износу од 459.817 хиљ. динара.

Трошкови амортизације су остварени у износу од 81.326 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 83.213 хиљ. динара а остварени су у износу од 64.319 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 37.796 хиљ. динара а остварени су у износу 35.502 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга и нематеријални трошкови су мањи у односу на планиране износе из разлога што је Програм пословања за 2022. годину усвојен 20.01.2022. године и након усвајања Програма пословања за 2022. годину су почеле набавке које су делимично реализоване до 31.12.2022. године. Започете и нереализоване набавке из овог периода ће се реализовати у следећем кварталу. Ово одлагање набавки је утицало и на реализацију трошкова који су били предвиђени Програмом пословања и изменама Програма пословања за 2022. годину и на финансијски резултат за период 01.01.-31.12.2022. године.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Биланс стања предстаља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величину и структуру извора средстава Предузећа.

Веће одступање у односу на планиране величине забележено је код категорије готовински еквиваленти. Због смањеног обима набавки је мање ликвидних средстава утрошено за исплату добављачима.

Код нераспоређеног добитка на дан 31.12.2022. године веће одступање је због мањег позитивног резултата на крају периода у односу на планирани износ.

Обавезе према добављачима у земљи су мање у односу на планиране износе због тога што су јавне набавке биле спроведене у мањем обиму у односу на планиране.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Преглед о токовима готовине из пословних активности представља показатељ степена у којем је Предузеће из својих пословних активности остварило приливе средстава, који су довољни за очување пословне способности Предузећа и за нове инвестиције. Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из прихода насталих из основне делатности предузећа, тј. продаје топлотне енергије потрошачима.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Остварење трошкова запослених за период 01.01.-31.12.2022. године дато је за све трошкове појединачно.

Трошкови зарада обухватају: трошкове нето зарада, трошкове бруто 1 зарада и трошкове бруто 2 зарада запослених. Исти су исплаћени у складу са планираним трошковима тј. нема прекорачења у односу на планирана средства.

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.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планирана у износу од 1.792.492 динара а остварена су у износу од 1.781.250 динара.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су планирани у износу од 2.914.000 динара и исплаћени су у износу од 2.432.826 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу су планирана у износу од 350.000 динара а остварени су у износу од 96.946 динара.

Код исплате помоћи радницима и породици радника је планиран износ од 1.000.000 динара а исплаћено је 247.843 динара.

### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених са 31.12.2021. године износи 66 радника. 64 радника су запослена на неодређено време а 2 радника на одређено време. По уговорима о привремено повременим пословима на дан 31.12.2021. године су била ангажована два извршиоца.

На дан 31.03.2022. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 64 запослених на неодређено време (18 жена и 48 мушкараца) и 2 радника на одређено време (2 мушкарца). По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ на дан 31.03.2022. године има 2 запослена радника (1 жену и 1 мушкарца).

На дан 30.06.2022. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 64 запослених на неодређено време (18 жена и 48 мушкараца) и 2 радника на одређено време (2



мушкарца). По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ на дан 30.06.2022. године има 2 запослена радника (1 жену и 1 мушкарца).

На дан 30.09.2022. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 63 запослених на неодређено време (18 жена и 45 мушкараца) и 3 радника на одређено време (1 жену и 2 мушкарца). По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ на дан 30.09.2022. године има 1 запосленог радника. (1 мушкарца).

На дан 31.12.2022. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 62 запослених на неодређено време (17 жена и 45 мушкараца) и 4 радника на одређено време (1 жену и 3 мушкарца). По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ на дан 31.12.2022. године нема запослених радника.

#### **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Најнижа појединачна зарада је приказана за радника са најнижим коефицијентом са додатим износом за минули рад и припадајућим делом регреса и топлог obroка. Исто тако је приказана и највиша појединачна зарада за радника са највишим коефицијентом.

#### **7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У периоду 01.01.-31.12.2022. године ЈКП „Суботичка топлана“ није имала приходе из Буџета.

#### **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за посебне намене су коришћена у складу са Планом и програмом пословања за 2022. годину. Издаци за спонзорства су била планирана у износу од 59.760 динара и реализована су у износу од 58.844 динара. Издаци за донације су планирани у износу од 374.400 динара а реализовани су у износу од 367.000 динара. Средства за хуманитарне активности су била планирана у износу од 180.000 динара а реализована су у износу од 180.000 динара. Средства за спортске активности су била планирана у износу од 270.311 динара а реализована су у износу од 61.160 динара. Средства репрезентацију су планирана у износу од 299.463 динара, а остварена су у износу од 286.068 динара. За рекламу и пропаганду је планирани износ био 1.000.000 динара, а реализовано је у истом износу.

#### **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Укупно планиране инвестиције за 01.01.-31.12.2022. годину износе 4.150.000 динара и обухватају инвестиције које се односе на :

- Реконструкцију система за загревање мазута.

У периоду 01.01.-31.12.2022. су планирана инвестициона улагања за реконструкцију система за загревање мазута у износу од 4.150.000 динара. Инвестиционо улагање у реконструкцију система за загревање мазута је реализовано у износу од 2 880.512 динара.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У посматраном периоду 01.01.-31.12.2022. године Јавно комунално предузеће „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.

**ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

**За период од 01.01. до 31.12.2022. године**

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП СУБОТИЦАГАС СУБОТИЦА  
Седиште: ЈОВАНА МИКИЋА 58, СУБОТИЦА  
Претежна делатност: 3522  
Матични број: 20114223  
ПИБ: 104200200  
Надлежно министарство: ПРИВРЕДЕ

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)

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Суботицагас“ Суботица обавља комуналну делатност, а обављање делатности од општег интереса поверено је од стране Владе Републике Србије.

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

## Мисија

Предузеће ЈКП „Суботицагас“ Суботица своју мисију дефинисало је у неколико сегмената који чине основни оквир пословања и развоја предузећа, а то су:

- Одржавање постојећег технолошког нивоа дистрибутивне гасне мреже, као и њено проширење,
- Континуирано и квалитетно обављање своје делатности на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин,
- Интензивна сарадња како са привредним субјектима тако и са грађанима, као потрошачима гаса,
- Стална брига о задовољству потрошача као и настојање да природни гас заузме што значајније место на енергетском тржишту Града Суботице.

## Визија

Визија Предузећа је првенствено да:

- и даље буде пословно успешан дистрибутер гаса,
- константно побољшање квалитета услуга уз поштовање законских прописа,
- препознатљивост у односу на конкуренцију у окружењу,
- примена технолошких достигнућа уз уважавање принципа заштите животне средине на територији Града Суботице.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха показује остварене приходе и расходе Предузећа у посматраном периоду.

У анализираном периоду укупни приходи су мањи за 7% у односу на планирану вредност за посматрани период.

Када су у питању укупни расходи су мањи за 8% у односу на планирану вредност за посматрани период.

### 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 милиарду сто милиона динара, а реализовано милијарду четири милиона динара).

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

Приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном 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.

Финансијски приходи обухватају приходе од камата на чију висину је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих мера, предузеће је повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима (планирано 8 милиона динара, а реализовано 17,6 милиона динара тј. 220%).

Остали приходи највећим делом се односе на наплаћене таксе по тужбеним захтевима (реализовано 737 хиљада динара, планирано 170 хиљада динара тј. 434%).

### 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 планираних 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 Суботичке топлане), 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).

## **ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

Финансијски расходи се односе на камате и негативне курсне разлике. Предузеће у роковима измирује своје обавезе тако да се висина ових срестава односи на камате и курсне разлике (планирано 100 хиљада динара, а реализовано 25 хиљада динара).

## **ОСТАЛИ РАСХОДИ**

Ова група трошкова обухвата трошкове донација и спонзорства.

У тачки 8 (Средства за посебне намене) овог Извештаја детаљно су објашњени остали нематеријални трошкови.

Степен усклађености реализованих и планираних расхода за ове намене је 75% (планирано 3,3 милиона динара, а реализовано 2,5 милиона динара).

## **НЕТО ДОБИТ**

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 40 милиона динара и већи је у односу на план за 31%. На висину добити у посматраном периоду утицали су највећим делом :

- количина продатог енергента,
- цена улазног инпута,
- приходи од продаје производа и услуга,
- трошкови набавне цене природног гаса,
- мере штедње и рационално коришћење свих расположивих ресурса.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

### **АКТИВА**

Укупна актива је у границама планираних вредности.

### **СТАЛНА ИМОВИНА**

Сталну имовину предузећа чине:

- нематеријална имовина (реализовано 100%),
- земљиште (реализација 100%),
- грађевински објекти (реализација 97%),
- опрема (реализација 102%),
- некретнине и опрема у припреми (реализација 69%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 92% (планирано 847 милиона динара, а реализовано 780 милиона динара).

### **ОБРТНА ИМОВИНА**

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 111% (планирано 575 милиона динара, а реализовано 640 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

12. залихе материјала (реализовано 193%),
13. потраживања од купаца (реализовано 105%),
14. краткорочни финансијски пласмани (реализовано 75%),
15. готовински еквиваленти (реализовано 261%),

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала које су условљене пословном активношћу. На висину залиха материјала утиче број поднетих захтева за изградњу гасних прикључака, као и цене добијене у поступку јавних набавки.

## **ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ**

На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње, тј. временски услови и цена енергента (планирано 195 милиона динара, а реализовано 205 милиона динара, тј.



105%). Предузеће је у посматраном периоду преузело низ активности (репрограми) и успело наплатити већи проценат потраживања за утрошени гас. Потрошачи који се финансирају из буџета измирују своје обавезе у року од 45 до 60 дана.

## **КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ**

На висину ових средстава утицао је степен наплате потраживања као и дужи рокови плаћања у поступцима јавних набавки. Са једном од комерцијалних банака склопљен је Уговор о депоновању слободних динарских средстава на месечном нивоу уз могућност да се у сваком моменту средства могу разорочити .

## **ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Висина средстава на динарским рачунима су већа од планираних вредности (планирано 50 милиона динара, а реализовано 138 милиона динара) и резултат су већег степена наплате потраживања и дужих рокова за измиривање обавеза по јавним набавкама према добављачима, што ће омогућити Предузећу да део слободних динарских средстава орочи.

## **ПАСИВА**

Укупна пасива је у границама планираних вредности.

## **КАПИТАЛ**

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 97%.

Капитал предузећа чини:

- државни капитал,
- резерве
- нераспоређена добит.

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 40 милиона динара, а планирано је 31 милиона динара. На висину добити у посматраном периоду утицали су највећим делом:

- количина продатог енергента,
- приходи од продаје производа и услуга,
- трошкови набавне цене природног гаса,
- мере штедње и рационално коришћење свих расположивих ресурса,
- степен наплате потраживања омогућио је већи приход од камата на орочена средства и сл.
- висина прихода од прикључака.

## **ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ**

Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је 79%. Предузеће је извршило резервисање поред отпремнина и за јубиларне награде (планирано 20 милиона динара а реализовано 15 милиона динара). Висина резервисања зависи од број запослених, висине просечне зараде, висине радног стажа. Пошто се ради о обрачунској категорији тешко ју је планирати.

## **КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Структуру краткорочних обавеза чине :

- примљени аванси од купаца (планирано 15 милиона динара, а реализовано 9 милиона динара тј. 60%). На висину ових обавеза утицао је највећим делом број унапред плаћених прикључака за гас.
- обавезе према добављачима (планирано 24 милиона динара, а реализовано 27 милиона динара тј. 114%),  
Предузеће у роковима измирује све своје обавезе (добити дужи рокови за измирење обавеза у поступцима јавних набавки).
- остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде, накнаде запослених и сл. (планирано 0,9 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара, тј. 23%).
- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 14 милиона динара, а реализовано 10 милиона динара тј. 69%), и висина ове врсте обавеза зависи од фактурисане вредности излазних рачуна као и од висине могућег одбитног ПДВ-а код улазних фактура.

Пасивна временска разграничења односе се делом на разграничење трошкова за утрошени природни гас (планирано је 150 милиона динара, а реализовано 194 милиона динара тј 129%). Разграничени трошкови набавке природног гаса зависе од потрошње корисника природног гаса, тј. обима привредних активности када су у питању пословни потрошачи, као и од климатских услова када су у питању стамбени потрошачи.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Токови готовине из пословних активности обухватају:

1. приходе од продаје роба и услуга, као и примљених аванса (остварење у односу на план 104%, планирано је 955 милиона динара, а реализовано 995 милиона динара),
2. наплату камата од купаца (остварење у односу на план 76%, планирано 3 милиона динара, а реализовано 2,23 милиона динара),

Када су у питању одливи готовине из пословне активности они обухватају:

1. обавезе према добављачима и дате авансе (остварење у односу на план 97%, планирано 780 милиона динара, а реализовано 760 милиона динара),
2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи реализовани у износу од 92% (планирано 77 милиона динара, а реализовано 71 милиона динара),
3. обавезе по основу јавних прихода - остварење 111% у односу на план (највећи удео имају обавезе за ПДВ, порез на имовину и други јавни приходи; планирано је 76 милиона динара, а реализовано 95 милиона динара).
4. обавезе за порез на добит – остварење у односу на план 123% (планирано 7 милиона динара, а реализовано 9 милиона динара).

Готовина на крају посматраног периода је већа у односу на план за 261% (планирано је 53 милиона динара, а реализовано 138 милиона динара).

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

У табели трошкови запослених у којој се приказује маса бруто и нето зараде, остварење у односу на план је у мањем износу за 7%. Број запослених, одсуствовања због годишњих одмора, и разних других одсуствовања утицали су на висину реализације плана (планирано 50 милиона динара, а реализовно 46 милиона динара)

Планом пословања за 2022. годину планирани број запослених је 42 од чега је 37 на неодређено време и 5 на одређено време. На крају посматраног периода у Предузећу је запослено 35 на неодређено и 5 на одређено време.

У посматраном периоду ангажована су два лица по основу ауторског дела (планирано је 0,35 милиона динара, а реализовано 0,29 милиона динара тј. 83%). Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 90% у односу на план за исти период (планирано 1,5 милиона динара, а реализовано 1,3 милиона динара). Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за 10% мање у односу на план из разлога што су сви чланови у радном односу или пензији, па се не плаћају доприноси за здравство.

Превоз запослених са посла и на посао – реализовано је мање од планираног за 26% због мањег броја запослених као и одсуствовања због годишњих одмора и боловања, (планирано је 1,9 милиона динара, а реализовано је 1,4 милиона динара)

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 54% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 30% у односу на планирану вредност (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,1 милиона динара).

Трошкови помоћи радницима и породицама радника планиране су у висини од 0,3 милиона динара, а реализовано је у висини од 0,1 милиона динара, тј. 36% (мање поднетих захтева).

Остале накнаде трошкова запосленима су у границама планираних вредности (планирано и реализовано 0,3 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 84% тј. планирано је 2,1 милион динара, а реализовано 1,8 милиона динара. Одступање горе наведених трошкова у односу на планиране величине су резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведену у Предузећу и броју запослених.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

ЈКП “Суботицагас” Суботица је на крају 2021. године имала по кадровској евиденцији 39 запослених, а на крају посматраног периода број запослених је 35 на неодређено и 4 на одређено време.

У посматраном периоду повећан је број запослених за 2, а Предузеће је напустио 1 запослени, тако да на крају посматраног периода у предузећу број запослених је 40 и то 35 на неодређено време и 5 на одређено време.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

У посматраном периоду исплата зарада кретала се у границама планираних вредности када је у питању пословодство, а за остале запослене висина просечне зараде зависи од присутности на раду, одсуствовања због спречености, годишњих одмора, као и броја запослених. У посматраном периоду планирано је 42 запослена а на крају квартала у предузећу има 40 запослених.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

ЈКП „Суботицагас“ Суботица на име субвенције није користила средства из буџета.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене за период од 01.01.2022. до 30.09.2022. године су коришћена у складу са Планом пословања за 2022. годину.

Исплаћена средства за спонзорство односе се на следеће намене:

- за развој спорта (ЖКК „Спартак“ Суботица) - 30.000,00 динара,
- за развој спорта (ФФ „Раднички 1905“ Бајмок) – 10.000,00 динара,
- за развој руралног подручја града Суботице по пројектима у 2022. години (ХКПД „Матија Губец“ Доњи Таванкут) – 10.000,00 динара,
- за очување културних вредности Суботице („Иновативна мрежа“ Суботица) – 10.000,00 динара,
- за реализацију спортске манифестације (С.Д. „Хоризонт“ Суботица) -50.000,00 динара,
- за трошкове регистрације играча и котизацију (Ф.К. „Виноградар“ Хајдуково) - 40.000,00 динара.

У посматраном периоду средства за спонзорство су у границама планираних вредности (планирано и реализовано 150 хиљада динара).

Исплаћена средства за донаторство односе се на следеће намене:

- за неговање и очување војвођанске традиције (Удружење „Црвена машна“ Суботица) -40.000,00 динара,
- за одржавање манифестације бербанских дана (Удружење „Рожа Шандор“ Хајдуково) – 40.000,00 динара,
- за реализацију и припрему одласка деце на такмичење (Добровољно ватрогасно друштво Бајмок) – 20.000,00 динара,
- за разне манифестације у 2022. години (Удружење „Канделабер“ Суботица) – 20.000,00 динара.
- за унапређење спорта (СФУ „Граничар 024“ Суботица) – 10.000,00 динара,
- за одржавање манифестације на Палићу (Удружење „Плаво срце“ Суботица) - 20.000,00 динара,
- за помоћ шаховском спектаклу (Ш.К: „Беатриса Напуљска“ Суботица) – 10.000,00 динара,
- за помоћ у организовању спортске манифестације (С.Д. глувих и наглувих „Бачка“ Суботица) -10.000,00 динара,
- за реализацију филма о сецесији Града Суботице (Удружење „Дигитална регија“ Суботица) -50.000,00 динара,
- за израду фотографија у високој резолуцији „Археолошко налазиште у Буцаку“ (С:З:Р: „Диновизија“ Суботица) – 50.000,00 динара,
- за унапређење веслачког спорта (В:К. „Палић“) – 15.000,00 динара,
- за помоћ у раду удружења (Удружење „Lavandemagie Суботица) – 15.000,00 динара.

У посматраном периоду планирана средства за донаторство реализована су 100% (планирано 300 хиљада динара, и исто толико и реализовано.).

Исплаћена средства за хуманитарне активности односе се на следеће намене:

- за давање финансијске помоћи за хуманитарне акције по плану и програму примаоца (Каритас Суботица) – 100.000,00 динара,
- за давање финансијске помоћи за хуманитарне акције по плану и програму примаоца (Rotary International Суботица – 96.000,00 динара.

Средства за ове намене реализована су у висини од 98% у односу на план (планирано 200 хиљада динара, а реализовано 196 хиљаде динара).

Трошкови за репрезентацију реализовани су у висини планираних средстава (300 хиљада динара).

Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализованI у висини планираних вредности (1,2 милиона динара).

## **9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА**

У последњих пет година предузеће је пословало са добитком и на основу одлука Надзорног одбора и Решења о давању сагласности на Одлуке о расподели добити, предузеће је део остварене добити уплаћивало сваке године до краја новембра месеца у буџет Града Суботице.

Расподела добити детаљно је приказана у образцу 7.

## **10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће није кредитно задужено.

## **ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Образложење за инвестиције:

- 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%).

## **ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

У посматраном периоду предузеће је покренуло путем извршитеља 11 спорова у висини од 1,2 милиона динара ради наплате доспелих потраживања, а нема у истом периоду покренутих спорова где је Предузеће тужена страна.

## **НАПОМЕНА**

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је у посматраном периоду смањило одређене трошкове, а да није довело у питање несметано обављање делатности. План је да се са истом праксом настави.

На темељу исказаних показатеља у посматраном периоду може се закључити да је Предузеће пословало на економичан и рентабилан начин, и да је пословање било у складу са релевантним законским прописима.

**ЈП „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2022. до 31.12.2022.



## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈП "Суботица-транс" Суботица

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Градски и приградски копнени превоз путника 49.31

Матични број: 08049548

ПИБ: 100960042

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре  
Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Претежна делатност Јавног предузећа "Суботица-транс" Суботица је градски и приградски копнени превоз путника (шифра 49.31), коју представљају активности које се односе на обављање градског, приградског и међуградског превоза путника аутобусима, са тачно утврђеним редом вожње на одређеним релацијама и са укрцавањем и са искрцавањем путника на одређеним аутобуским стајалиштима.

Предузеће је поред своје претежне делатности - градски и приградски копнени превоз путника – регистровано и за обављање следећих делатности: превоз путника у друмском саобраћају (превоз путника у линијском и ванлинијском међународном и унутрашњем саобраћају), делатност путничких агенција, одржавање и оправка моторних возила, техничко испитивање и анализа (технички преглед возила), услуге у друмском саобраћају (рад станичних објеката - аутобуске станице), услуге рекламе и пропаганде и друго.

Предузеће обавља превоз на следећим регистрованим линијама: 12 градских, 12 приградских, 8 приградских ђачких, 15 међумесних и 1 међународна линија.

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.

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.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Претежна делатност Јавног предузећа "Суботица-транс" Суботица је градски и приградски копнени превоз путника (шифра 49.31), коју представљају активности које се односе на обављање градског и приградског превоза путника аутобусима, са тачно утврђеним редом вожње на одређеним релацијама и са укрцавањем и са искрцавањем путника на одређеним аутобуским стајалиштима.

У периоду 01.01.-31.12.2022. године забележен је пораст броја превезених путника и пређених километара у односу на планирано. Овакав тренд натуралних показатеља доводи до пораста прихода од продаје производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту. Приход од субвенција значајно је мањи од планираног због смањене могућности реализације. Укупни расходи су мањи у односу на планирано за 1,50 %. Предузеће на крају 2022. године исказује већи губитак од планираног у износу од 92,457 милиона динара (планирани губитак је био 85,147 милиона динара).

### **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА БИЛАНС УСПЕХА**

У посматраном периоду јануар – децембар 2022. године, следеће позиције су одступиле од планираних вредности:

#### **Приходи:**

- **АОП 1006** - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - су већи за 4 %, јер се повећао број путника и пређени километри у односу на планирано;
- **АОП 1007** - Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту - су већи за 40 % од планираног за овај период, 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;
- **АОП 1008** - Приходи од активирања учинака и робе - су већи за 6 % од планираног за овај период, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;
- **АОП 1011** – Остали пословни приходи - су мањи за 16 %, због мање могућности реализације износа за субвенције од планираног;
- **АОП 1029** – Приходи од камата - су мањи од планираног износа у номиналном износу за 5.000 динара због мање слободних средства на којима се обрачунава камата;
- **АОП 1030** – Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле - су веће од планираног износа у номиналном износу за 204.000,00 динара због позитивне курсне разлике прокњижене по ИОС-у банке по инвестиционом кредиту на дан 31.12.2022. године;
- **АОП 1041** - Остали приходи - су већи за 11 %, него што је планирано за тај период, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова и већег прихода од продаје отпадног материјала.

#### **Расходи:**

- **АОП 1022** - Трошкови производних услуга - су већи за 9 % од плана, у структури гледано трошкови туристичких аранжмана и трошкови коришћења аутопута су већи од планираних због већег броја туристичких путовања у овом извештајном периоду;
- **АОП 1023** – Трошкови дугорочних резервисања – обухватају трошкове отпремнине и јубиларних награда (по актуарском обрачуну у планирању финансијског резултата, а овде су приказани стварно исплаћени износи у овом извештајном периоду) и мањи су од плана за 7 %, јер су износи за јубиларне награде који су исплаћени мањи од планираних, такође, на крају године није исплаћена планирана награда запосленима због недостатка средстава, а и један запослени није отишао у пензију иако је то било планирано;
- **АОП 1024** – Нематеријални трошкови – су мањи за 8 % од плана, у структури гледано најзначајније одступање је код трошкова пореза који су мањи због мање исплаћених субвенција него што је планирано;
- **АОП 1034** – Расходи камата - су већи 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;

- **АОП 1035** – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле – веће су номинално за 23.000,00 динара од планираног за овај обрачунски период, због веће потребе конверзије девиза;

- **АОП 1042** – Остали расходи - су номинално мањи од планираног за 241.000,00 динара, 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.

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).

## **БИЛАНС СТАЊА**

- **АОП 0035** – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 300.000 динара, због више плаћених аванса за туристичке туре;

- **АОП 0033** – Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 70.000 динара, због више плаћених аванса за туристичке туре;

- **АОП 0039** – Потраживања од купаца у земљи- стање на овој позицији је веће од претходно планираног за 10 %, због више фактурисаног и мање наплаћеног потраживања од купаца;

- **АОП 0040** – Потраживања од купаца у иностранству- стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 200.000,00 динара, због ненаплаћеног потраживања од купаца у иностранству које је фактурисано у претходном извештајном периоду;

- **АОП 0045** – Остала потраживања - стање на овој позицији је мање од претходно планираног за 35 %, због мање исказаног одбитног ПДВ-а у овом извештајном периоду;

- **АОП 0051** – Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи – су мањи за 89 %, због планиране, а неисплаћене позајмице за набавку огрева, зимнице или уџбеника запосленима;

- **АОП 0057** – Готовина и готовински еквиваленти - стање на овој позицији је веће за 41 % од плана за овај дан, због рационалне потрошње финансијских средстава;

- **АОП 0414** – Губитак текуће године износи 92,457 милиона динара, што је више од претходно планираног губитка за 9 %, као 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);

- **АОП 0428** – Дугорочна пасивна временска разграничења - стање на овој позицији је веће за 69 % од плана за овај дан, због куповине апарата за паљење мотора средствима Осигуравајућег друштва, која смо добили на основу Уговора о превентиви новембара 2022. године;
- **АОП 0441** – Примљени аванси, депозити и кауције - стање на овој позицији је номинално мање за 140.000,00 динара, због мање издатих авансних рачуна купцима;
- **АОП 0445** – Обавезе према добављачима у земљи - су веће за 24 %, због већих обавеза према добављачима у земљи него што смо планирали за овај период;
- **АОП 0446** – Обавезе према добављачима у иностранству - су веће 4,8 пута, због већих обавеза према добављачима у иностранству него што смо планирали за овај период;
- **АОП 0450** – Остале краткорочне обавезе - су мање за 8 % од плана, због мањег броја запослених радника од планираног током периода.

## **ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

- **АОП 3002** – Продаја и примљени аванси у земљи - су већи за 7 %, због раста прихода од продатих карата у односу на планирано;
- **АОП 3003** – Продаја и примљени аванси у иностранству - су већи за 40 % од планираног за овај период, јер је иностранна 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;
- **АОП 3004** – Примљене камате из пословних активности - су мање у номиналном износу за 5.000 динара, због мање слободних средства на којима се обрачунава камата;
- **АОП 3005** – Остали приливи из редовног пословања - су мањи за 15 %, због мање могућности реализације износа за субвенције од планираног;
- **АОП 3008** – Исплате добављачима и дати аванси у иностранству - су веће за 25 %, због већих обавеза према добављачима услед већег броја организованих туристичких аранжмана у иностранству и повећане продаје карата за иностране превознике него што је планирано;
- **АОП 3010** – Плаћене камате у земљи - су веће за 11 %, 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;
- **АОП 3053** – Позитивне курсне разлике - по основу прерачуна готовине су веће од планираног износа у номиналном износу за 204.000 динара због позитивне курсне разлике прокњижене по ИОС-у банке по инвестиционом кредиту на дан 31.12.2022. године;
- **АОП 3054** – Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине - су номинално веће за 23.000 динара, због веће потребе конверзије девиза.

## **ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

- Зараде запослених за период 01-12.2022. године су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 3 %. Зараде су сразмерно мање са мањим бројем радника него што је у плану (2 радника мање);

- Исплаћене накнаде по уговору о делу износе 988.411,00 динара, тако да је план за овај извештајни период реализован са 90 %, због мањих потреба 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;
- Превоз запослених на посао и са посла – износ ових трошкова је на нивоу планираног;
- 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 у циљу рационализације трошкова;
- Трошкови отпремнина за одлазак у пензију - у извештајном периоду је било планирано по овом основу износ од 3.650.000,00 динара, а реализован је износ од 3.282.778,43 динара, дакле мање за 10 %, јер је и број прималаца за један мањи у односу на планирано;
- Јубиларне награде - у извештајном периоду је било планирано по овом основу износ од 3.740.000,00 динара, а реализован је износ од 3.152.810,66 динара, дакле мање за 16 %, док је број прималаца мањи за 25 од планираног, из разлога што на крају године није исплаћена планирана награда запосленима због недостатка средстава;
- Помоћ радницима и породици радника у овом извештајном периоду је на нивоу планираног;
- Солидарна помоћ радницима у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом раднику ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са Колективним уговором члан 107. – у овом извештајном периоду је на нивоу планираног;
- Трошкови стручног усавршавања запослених - у извештајном периоду је било планирано по овом основу износ од 2.485.000,00 динара, а реализован је износ од 1.867.685,00 динара, дакле мање за 25 %, због мањег броја запослених који су упућени на стручно усавршавање.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време на дан 30.09.2022. године био је 268, одлив запослених 5, а пријема нових није било, осим промене врсте радног односа за 10 запослених.

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: 3 запослених је отишло у старосну пензију и 2 запослених је дало отказ.

У извештајном периоду што се тиче пријема, 10 запослених је променило врсту радног односа.

Стање запослених на неодређено време на дан 31.12.2022. године је 273 од чега је 64 жена и 209 мушкараца.

Број запослених на одређено време на дан 30.09.2022. године било је 43, у извештајном периоду било је 10 одлива и 8 пријема.

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: 10 запослених је променило врсту радног односа.

У извештајном периоду што се тиче пријема 7 запослених је примљено у радни однос на одређено радно време на упражњена радна места и 1 запослени као замена на БО2.



Стање запослених на одређено време на дан 31.12.2022. године је 41 од чега је 9 жена и 32 мушкараца.

Укупан број запослених на дан 31.12.2022. године је 314, што је мање за 2 запослених, односно мање за 0,63 % у односу на планирано стање на исти дан.

У току извештајног периода, 4 запослених су ангажована по основу уговора о делу, али су и завршили ангажовање у истом периоду. На дан 31.12.2022. године стање ангажованих по основу уговора је 1 запослен и то 1 жена.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Планиран износ бруто 1 најниже појединачне зараде запослених без пословодства је 59.374 динара и у овом извештајном периоду је реализован исти износ.

Планиран износ бруто 1 највише појединачне зараде запослених без пословодства је 154.567 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 167.437 динара односно више за 8,33 %.

Планиран износ бруто 1 просечне појединачне зараде запослених без пословодства је 96.339 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 90.886 динара односно мање за 5,66 %.

Планиран износ бруто 1 најниже појединачне зараде пословодства је 205.034 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 202.371 динара односно мање за 1,3 %.

Планиран износ бруто 1 највише појединачне зараде пословодства је 224.601 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 220.359 динара односно мање за 1,89 %.

Планиран износ бруто 1 просечне појединачне зараде пословодства је 209.988 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 206.267 динара односно мање за 1,77 %.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У извештајном периоду, 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.

Напомена: са циљем финансирања, одрживости и доступности транспорта, закључен је „Уговор о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“, између Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ дана 30.12.2019. године, са роком важности од 10 година, и са применом од 01. јануара 2020. године.

Анексом бр. 1 Уговора о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника од 22.12.2020. године, Град субвенционише удео од 80 % недостајућег дела прихода за функционисање комуналне делатности.

Анексом бр. 2 Уговора о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника од 11.03.2022. године, уговорена је могућност аконтативног захтева за покриће трошкова за обављање комуналне делатности, као и промена вредности јединичних трошкова производње транспортног рада са применом од 01.04.2022. године.

Анексом бр. 3 Уговора о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника од 01.08.2022. године, уговорено је да Град субвенционише удео од 100 % недостајућег дела прихода за функционисање комуналне делатности, као и промена вредности јединичних трошкова производње транспортног рада са применом од 01.08.2022. године.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

- У овом извештајном периоду 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 66,67 % од планираног износа.

- Реализована средства за спортске активности износе 219.070,00 динара, што је 30,43 % од планираног износа за 2022. годину, јер није било више потреба за овим средствима.

- Трошкови репрезентације износе 271.631,20 динара, што је 95,98 % од планираног износа за 2022. годину.

- Трошкови рекламе и пропаганде износе 575.834,00 динара, што је 88,59 % од планираног износа за 2022. годину, као последица рационализације истих.

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

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 еврo), 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 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 %.

## **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**



У извештајном периоду јануар-децембар 2022. године од планираних инвестиција 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.

## **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Доспела потраживања на дан 31.12.2022. године до 3 месеца износе 28.954.158,00 динара, доспела потраживања од 3 до 12 месеци износе 982.794,00 динара, док доспела потраживања дужа од 12 месеци немамо.

Доспеле неизмирене обавеза на 31.12.2022. године ЈП“Суботица-транс“ Суботица нема.

Број спорова где је ЈП“Суботица-транс“ Суботица страна која тужи у овом извештајном периоду је 2 у укупној вредности 19.537.782,78 динара, а број где је ЈП“Суботица-транс“ Суботица тужена страна је 4 у укупној вредности од 720.000,00 динара.

## **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Већина реализованих активности је у складу са планираним активностима у Програму пословања предузећа. Пословство прати планиране и реализоване елементе пословања и покушава да не одступи од плана, осим ако би измене биле неопходне за несметано функционисање предузећа.

Најзначајније одступање је било у области реализације прихода (пораст прихода од продаје на домаћем и иностраном тржишту и пад прихода од субвенција у односу на планирано), док су укупни расходи мањи у односу на планирано за 1,54 %.

**Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 31.12.2022. године

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица

Седиште: Ђуре Ђаковића 23, 24000 Суботица

Претежна делатност: 5221- услужне делатности у копненом саобраћају

Матични број: 08676089

ПИБ: 100961859

ЈББК: 82306

НАДЛЕЖНИ ОРГАНИ: Скупштина Града Суботице, МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

ЈКП „Паркинг“ Суботица је основано 26.06.1998. године.

У Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре уписано је 01. јула 2005. године (решење број БД 30927).

Оснивач Предузећа је Град Суботица.

Седиште Предузећа је у Суботици, Ђуре Ђаковића 23.

Органи Предузећа су Директор и Надзорни одбор.

Просечан број запослених у току 2022. године у Предузећу је 69.

Предузеће обавља послове организовања, одржавања и унапређења паркинг простора на територији Града Суботице и одношење и чување непрописно паркираних возила са саобраћајних и других јавних површина. Ради остваривања ових циљева ЈКП „Паркинг“ Суботица обавља послове од општег интереса, и то следеће делатности:

- одржавање јавних простора за паркирање,
- наплата накнаде за коришћење паркинг простора,
- изградња нових простора за паркирање,
- изградња јавних гаража,
- одношење и чување непрописно паркираних возила,
- изнајмљивање и лизинг опреме за рекреацију и спорт, и
- обележавање хоризонталне сигнализације.

Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг Суботица је усвојен на седници Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица дана 30. децембра 2021. године. Скупштина Града Суботице на 18. седници одржаној дана 20.01.2022. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Паркинг“ Суботица за 2022. годину.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Претежна делатност које Предузеће обавља је 5221 - услужна делатност у копненом саобраћају тј. Предузеће обавља комуналну делатност управљања јавним паркиралиштима. Оно обухвата стварање и одржавање услова за коришћење јавних саобраћајних површина и посебних простора одређених за паркирања моторних возила као и управљање и премештање паркираних возила по налогу надлежног органа.

Предузеће има искључиво право обављања ове делатности на територији града Суботице. Јасно су дефинисани начини и услови под којима се могу користити расположиви паркинг простори као јавне површине и водећи се њима побољшава се функционисање паркирања да би се постигла усаглашеност захтева за паркирањем и расположивост паркинг простора.

У посматраном извештајном периоду предузеће "Паркинг" Суботица реализовало је несметано своју основну делатност, а то је **5221- услужна делатност у копненом саобраћају**, односно Предузеће обавља комуналну делатност управљања јавним паркиралиштима. Управљање јавним паркиралиштима је стварање и одржавање услова за коришћење јавних саобраћајних површина и посебних простора одређених за паркирања моторних возила као и управљање и премештање паркираних возила по налогу надлежног органа.

У планском периоду остварена је добит, уз придржавање одобрених параметара, планираних и одобрених Програмом пословања за 2022. годину.

### **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

#### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Биланс успеха ЈКП „Паркинг” Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2022. године.

За наведени период Предузеће процењује да ће остварити добит у висини од 2.919 хиљада динара.

**АОП 1001-** Процена **пословних прихода** на дан 31.12.2022. износи 149.750 хиљада динара – што је на нивоу плана.

**АОП 1005 – Процењени приходи од продаје производа и услуга** у овом периоду су на nižем нивоу од планираног за 1,09%, пре свега због ниже реализације услуга на Ауто-депоу, као и наплате паркинга код ТЦ "Бувљак". Предузеће има много мањи број однешених непрописно паркираних возила по налогу надлежних служби. Везано за паркирање код ТЦ "Бувљак", због слабијег коришћења паркинга, процена је нижа у односу на планирану.

**АОП 1011 - Остали пословни приходи** – Планирано је и реализовано оприходовање условљене донације за износ амортизације специјалног возила „Паук“, за текућу годину.

**АОП 1013** – Процена реализације **пословних расхода** је нижа од планираног за 4,28% због ниже реализације трошка материјала, горива и енергије (**АОП 1015**) који је реализован на нивоу од 90,00%, тј. на nižем нивоу, јер ангажовање Паук-возила није било у оквирима планираног. Процењује се да ће бити ниже реализовани и трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (**АОП 1017**), односно на нивоу од 98,43%. У оквиру пословних расхода су и трошкови амортизације (**АОП 1020**) и њихова процена реализације је незнатно нижа од планираног.

**АОП 1025 – Пословни добитак** – Представља разлику између пословних прихода и пословних расхода. Процена реализације у односу на план ће бити већа због мање реализације трошкова у односу на План пословања.

**АОП 1040** – Процена **расхода од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха**, односно трошка индиректног отписа потраживања знатно је већи од планираног, за 800%. Имајући у виду потребу реалног приказивања потраживања Предузећа, у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама планира се отпис ненаплаћених, спорних потраживања за које је прошло најмање 60 дана од настанка истог.

**АОП 1043 – Укупни приходи** у 2022. години су процењени у износу од 155.864 хиљада динара што је на нивоу од Плана за 2022. годину.

**АОП 1044 – Укупни расходи** – Процена реализације у односу на планирано је на нивоу од 100%.

**АОП 1055 - Процењени нето добитак** овог периода је у складу са процењеним приходима и расходима у износу од 2.919 хиљада динара.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Програмом пословања за 2022. годину планирана укупна вредност активе и пасиве биланса стања

је 108.693 хиљада динара, а процена остварења је 124.530 хиљада динара. До ове разлике је дошло због одступања код следећих билансних позиција:

АОП 0002 – Стална имовина: Процена реализације је на нижем нивоу (93,49%), због мање набављених основних средстава од планираног.

АОП 0009 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 82.616 хиљада динара,

а процена остварења је у износу од 74.750 хиљада динара, због мање реализованих инвестиција.

АОП 0018 – Дугорочни финансијски пласмани су планирани у износу од 97 хиљада динара, процена реализације је на истом нивоу.

АОП 0030 – Обртна имовина: Процена реализације у односу на планирану је већа за 86,35%, планирани износ био је 24.330 хиљаде динара, док је реализација била 45.383 хиљада динара због већих потраживања (дневне карте и СМС), односно због више остварених прихода, а мање остварених расхода и самим тим мање плаћања добављачима.

АОП 0031 – Залихе – одступање је настало због мање планираних потраживања од купаца у односу на реализацију. Пре свега потраживања од мобилних оператера, као и потраживања за издате дневне карте.

АОП 0046 - Потраживања за више плаћен порез на добитак – Више плаћена аконтација од обавеза пореза на добит.

АОП 0408 – Нераспоређени добитак – Процена реализације нераспоређеног добитка и нераспоређеног добитка текуће године (АОП 0410) је већи од планираног.

АОП 0417 -Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених – Процена је да ће актуарски извештај бити значајно већи од плана због раста минималне цене рада и примене колективног уговора у делу који се односи на јубиларну награду.

АОП 0451 – Обавезе из пословања – На дан 31.12.2022. године процена реализације је на планираном нивоу.

АОП 454 – Краткорочна пасивна временска разграничења – процена је да ће бити више разграничених прихода будућег периода од планираног, и остатак од условљене донације није још оприходован.

## **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Извештај о токовима готовине ЈКП „Паркинг” Суботица представља процену прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности Предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године.

Предузеће је у току 2022. године располагало са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза. Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 164.029 хиљада динара, док се укупни одливи процењују на 151.824 хиљаде динара. Процењује се да ће укупни приливи бити реализовани на нивоу од 102,17%, а укупни одливи на нивоу од 101,85%., што је на нивоу планираног.

**АОП 3001-** Приливи из пословних активности – Процена реализације прилива је на нивоу плана.

**АОП 3006** - Одливи готовине из пословних активности су реализовани у износу од 151.824 хиљаде динара, док је план био 149.068 хиљада динара.

**АОП 3055** - Готовина на крају обрачуноског периода по процени износи 9.500 хиљада динара, што је у односу на план за 88,75% више, пре свега услед мање реализованих расхода, као имање набављених основних средстава. Због кашњења набавке, каснила је и реализација кредита која је условила мање одклђива средстава за исти.

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

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

Маса зарада за 2022. годину планирана је у складу Одлуком о висини минималне цене рада за 2022. годину, Анексом III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и усаглашена је са Колективним уговором код послодавца.

Процењена реализација масе НЕТО зарада је на 97,23%, масе БРУТО1 на 97,98, као и масе БРУТО2 на 98,01% од Плана за 2022. годину. Исплаћена је за 69 запослених. 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.

У 2022. години, у домену основне делатности Предузећа, се планирало ангажовање једног запосленог на привремено-повременим пословима. Није било потребе за ангажовањем истог. За 2023. годину планира се већи износ накнаде по уговорима о привремено повременим пословима због процене да ће бити потребе за ангажовањем једног лица за чуварске послове и послове обезбеђења на Ауто-депоу у Изворској улици.

Накнада члановима Надзорног одбора се уплаћује за месец у којем је одржана седница НО и по присутности, те је процена реализације у оквиру планске категорије.

Превоз запослених на посао и са посла – процењена реализација за 2022. годину је у оквиру планске категорије.

Процена реализације дневница на службеном путу у 2022. години, као и накнада трошкова на службеном путу су такођер у оквиру планске категорије.

Отпремнина за одлазак у пензију није реализована за једног запосленог у поматраном периоду, јер се нису стекли потребни услови планираног запосленог за одлазак у пензију.

Исплата јубиларних награда процењена је у оквиру планске категорије.

Помоћ радницима и породицама радника процењена је у оквиру Плана за 2022. годину.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја процењена је у оквиру планске категорије и исплаћена је за све запослене у Предузећу.

#### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У посматраном периоду за једног запосленог радника престао рад на неодређено време одласком у пензију, као и за двоје запослених на одређено време споразумним раскидом уговора. У истом периоду примљена су три запослена на рад на одређено време, те је на дан 31.12. 022. године укупан број запослених био 69, од тога 62 на неодређено време, 6 на одређено и директор као постављено лице на мандатни период.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Маса планираних исплаћених зарада у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године је на нивоу планираног.

### Запослени без пословодства

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 97,88% (БРУТО1), односно 97,97% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 98,94% (БРУТО1), односно 98,18% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 98,26% (БРУТО1), односно 98,33% (НЕТО).

### Пословодство

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 99,66% (БРУТО1), односно 99,68% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 99,66% (БРУТО1), односно 99,68% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 99,66% (БРУТО1), односно 99,68% (НЕТО).

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године није имало планирану субвенцију.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за спонзорство, донацију, репрезентацију, рекламу и пропаганду су средства за посебне намене која су планирана Програмом 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%. Предузеће није прекорачило планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2022. годину.

Трошкови репрезентације су планирани у износу од 158.850 динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 90,00%, односно у износу од 142.527 динара. Трошкови за рекламу и пропаганду у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године су планирани у износу од 220.000 динара, реализација је на нивоу од 88,00%.

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

У посматраном финансијском периоду није се користио револвинг кредит у укупном износу од 5.000.000,00 динара, док је Предузеће користило у јулу дозвољени минус у износу 637.875,22 динара, због кашњења уплата провајдера. 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.

## **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Програмом пословања за 2022. годину у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године планиране су следеће инвестиције:

3. Адаптација пословне зграде у износу од 400.000,00 динара;
4. Проширење „SU-BIKE“ станица Палић и Прозивка у износу од 3.000.000,00 динара;
5. ПДА уређаји М3 у износу од 2.500.000,00 динара;



6. Хибридно возило у износу од 3.500.000,00 динара;
7. Систем скенирања „SCANCAR“ у износу од 3.000.000,00 динара;
8. Расвета у износу од 999.000,00 динара;
9. Гаража и хангар на депоу у износу од 999.000,00 динара;
10. Преселење „SU-BIKE“ станица у износу од 999.000,00 динара;
11. Пуњачи ел. енергије у износу од 999.000,00 динара;
12. Електрични тротинети у износу од 999. 000,00 динара;
13. Рампе на затвореним паркинзима у износу од 999.000,00 динара.

Следи објашњење реализације инвестиција у посматраном периоду:

- **ПРОШИРЕЊЕ „SU-BIKE“ СТАНИЦА ПАЛИЋ И ПРОЗИВКА** - У 2022. години предузеће је имало у плану проширење постојећих „SU-BIKE“ станица у насељу Прозивка и на Палићу због планиране набавке тротинета на електрични погон. Износ планиране набавке је 3.000.000, динара реализација је у износу од 2.999.380,00 динара.
- **ПДА УРЕЂАЈИ** - ПДА уређаји са штампачима (преносиви рачунари за контролу паркирања) су неопходни за нормалан рад и функционисање Предузећа које користе запослени приликом контроле и наплате паркирања. Због дотрајалости је потребно редовно обнављање ове опреме. Планирани износ набавке је 2.500.000,00 динара, набавка је реализована у износу од 2.489.800,00 динара.
- **ХИБРИДНО ВОЗИЛО** – Возило на хибридни погон представља врсту аутомобила које комбинује конвенционални систем мотора са унутрашњим сагоревањем са електричним погонским системом. Набавком овог типа возила предузеће има намеру да допринесе смањењу емисије штетних издувних гасова, као и смањењу потрошње горива. Овај тип возила у градским условима, ослањајући се на електрични погон, може знатно да умањи, чак и потпуно да елиминира емисију штетних гасова. 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.
- **РАСВЕТА** – Набавка је била планирана у износу од 999.000,00 динара.  
Реализована је у потпуности у планском периоду.
- **ГАРАЖА И ХАНГАР НА ДЕПОУ** - На Ауто-депоу у Изворској улици је планирана набавка гараже и хангара. Планирани износ ове инвестиције је био 999.000,00 динара, реализована је набавка у износу од 998.580,00 динара.
- **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.
- **ПУЊАЧИ ЕЛ. ЕНЕРГИЈЕ** - Планирано је постављење пуњача електричне енергије на Затвореном паркингу Отворени универзитет, као и на Ауто-депоу у Изворској улици који ће бити неопходни за пуњење хибридног возила и електричних тротинета. Планирани износ ове набавке је био 999.000,00 динара, док је реализација на нивоу од 998.000,00 динара.
- **ЕЛЕКТРИЧНИ ТРОТИНЕТИ** - Предузеће је у претходним годинама у два наврата извршило обнављање возног парка бицикала у оквиру пословања „SU-BIKE“ система. План у 2022. години је био да се набаве електрични тротинети који су све заступљенији као модерно и економично средство превоза у свим градовима Европе, па и наше земље. Самим тим би се проширила понуда туристима да на еколошки и интересантан начин упознају наш град. Планирани износ за ову набавку је 999.000,00 динара. Набавка је реализована у пуном износу.

- **СИСТЕМ СКЕНИРАЊА "SCANCAR"**- Планирана је имплементација нове, ефикасне контроле и наплате паркирања уз помоћ возила на хибридни погон, које би имало монтирану опрему за снимање, односно скенирање регистарских ознака, интегрисану са постојећим апликативним софтвером. Возило у проласку улицом има могућност уочавања свих паркираних возила, и интегрисаношћу са софтвером за контролу и наплату паркирања евидентира све податке тако да су доступни свим корисницима софтвера. Планирани износ за ову набавку је 3.000.000 динара. Набавка је реализована у износу од 2.990.000,00 динара.
- **РАМПЕ НА ЗАТВОРЕНИМ ПАРКИНЗИМА** – На Затвореним паркинзима Отворени универзитет и Млечна пијаца у плану је била замена постојећих рампи у виду набавке од 999.000, динара. Набавка је реализована у износу од 979.374,00 динара.

## **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

У посматраном финансијском периоду предузеће није имало судске спорове који могу утицати на пословање истог, износ потраживања до три месеца на дан 31.12.2022. године је 13.554.889,00 динара, од три до дванаест месеци 10.819.345,00 динара, док је износ обавеза 7.310.106,00 динара

## **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У 2022. год. у посматраном периоду од 01.01. до 31.12. 2022. године Предузеће је остварило позитиван резултат пословања. Политика зарада и радника је у обиму планираних. Основна делатност предузећа 5221 - пружање услуга у копноном саобраћају, тј. у услугама наплате паркирања у Граду Суботица, као и одношењу непрописно паркираних возила се одвијала у складу са постојећом ситуацијом. Предузеће је све доспеле обавезе измирило у роковима.

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ДИМНИЧАР“**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
За период од 01.01. до 31.12.2022. године

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „ДИМНИЧАР“  
Седиште: Суботица, Браће Радића 50  
Претежна делатност: 8122 услуге осталог чишћења зграда и опреме  
Матични број: 08681767  
ПИБ: 100961060  
Надлежно министарство: Министарство привреде

### Делатности јавног предузећа:

- чишћење димоводних и ложишних објеката и уређаја
- уклањање и спаљивање чађи у димоводним објектима
- контрола исправности димоводних и ложишних уређаја са аспекта димничарства
- контрола исправности димоводних цеви гасних трошила
- мерење емисије димних гасова и степена корисности ложишних уређаја
- одржавање горионика без обзира који енергент користе
- хемијско и механичко чишћење парних и топоводних котлова као и процесне опреме
- уградња и обнова шамотних делова котлова и сушара
- механичко и хемијско чишћење димњака
- механичко и хемијско чишћење вентилационих канала и масне вентилације кухињских напа.

Програм пословања јавног предузећа за 2022. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 29.12.2021. године. На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 33. став 1. тачка 9. Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботица“, бр. 27/19 – пречишћен текст) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 28/20-пречишћен текст), 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.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

Резултати пословања у периоду јануар - децембар 2022. године приказани су у следећим прилозима:

### **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

#### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

##### **АОП 1001 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**

Пословни приходи су реализовани 103 % у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 1.725.000 динара. Резултат већих пословних прихода су склопљени нови уговори са већ постојећим, као и новим купцима. Предузеће је ревидирало постојеће пословне уговоре, због повећаних трошкова пословања, у области сервисних услуга, што је довело до повећања пословних прихода.

##### **АОП 1013 ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**

Пословни расходи су реализовани 94 % у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 3.154.000 динара. Резултат мање реализације пословних расхода у односу на планиране су:

##### **АОП 1015 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ**

Трошкови материјала, горива и енергије су реализовани 83% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.049.000 динара. Мања реализација трошкова материјала горива и енергије од предвиђених планом је резултат мањих трошкова електричне енергије, јер је на препоруку Ваде Републике Србије од 30.08.2022. године, Електропривреда Србије (ЕПС) купцима на комерцијалном тржишту, односно привреди, електричну енергију од 1. септембра до краја ове године понудила по цени од 95 евра по мегават сату (MWh) без ПДВ, што је нижа цена од оне која је уговорена у оквиру поступка јавне набавке у јулу месецу.

##### **АОП 1016 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 96% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.512.000 динара. Разлог одступања ових трошкова од планираних су делом неисплаћене јубиларне награде запосленима које се исплаћују на рате, боловања запослених и мањи трошкови превоза запослених са посла и на посао.

##### **АОП 1020 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ**

Трошкови амортизације су реализовани 100% у односу на план. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања основног средства.

##### **АОП 1022 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА**

Трошкови производних услуга су реализовани 95% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 117.000 динара. Разлог одступања трошкова производних услуга у односу на планиране су мањи трошкови ПТТ услуга.

##### **АОП 1024 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**

Нематеријални трошкови су реализовани 91% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 481.000 динара. На смањење нематеријалних трошкова утицало је смањење трошкова заједничке наплате.

#### **АОП 1032 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

Финансијски расходи су реализовани 46% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 188.000 динара и резултат је изостанка осталих финансијских расхода у обрачунском периоду.

#### **АОП 1040 – РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**

Ову категорију расхода није могуће прецизно планирати због неизвесности наплате а односе се на отпис потраживања из претходних периода. Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских средстава је реализовано у износу од 5.414.000 динара. У питању је индиректни отпис потраживања од купаца старијих од годину дана. Уколико индиректно отписана потраживања буду наплаћена у 2023. години, у складу са позитивним рачуноводственим прописима, биће евидентирана као приход од наплаћених отписаних потраживања и директно ће утицати на резултат предузећа за текућу пословну годину.

#### **АОП 1041 ОСТАЛИ ПРИХОДИ**

Рачун остали приходи је реализован у износу од 66.000 динара и односи се на књижна одобрења од добављача за гориво по основу уговора склопљених јавном набавком.

#### **АОП 1045 ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**

Добитак из редовног пословања је реализован 214% у односу на план. Добитак из редовног пословања је реализован у номиналном износу од 471.000 динара.

#### **АОП 1051 ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА**

Порески расходи периода исказује порески расход текућег периода обрачунат у складу са пореским прописима. Порески расходи периода износе 71.000 динара.

#### **АОП 1055 НЕТО ДОБИТАК**

Нето добитак је реализован 100% у односу на план. Нето добитак је реализован у износу од 400.000 динара.

### **2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)**

#### **АОП 0002 СТАЛНА ИМОВИНА**

Стална имовина предузећа износи 20.044 хиљада динара, односно за 1% је већа у односу на планирану због већег инвестирања у опрему у обрачунском периоду.

#### **АОП 0009 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА**

Вредност некретнина, постројења и опреме је на већем нивоу у односу на планиране величине за 1%. Реализација је у номиналном износу већа за 201.000 динара. Одступање је резултат већег инвестирања у опрему у обрачунском периоду.

#### **АОП0018 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ**

Након ревалоризације дугорочних финансијских пласмана утврђена је њихова вредност у износу од 545.684 динара на дан 31.12.2020. Месечна вредност дугорочних финансијских пласмана се смањује за 3.662 динара сваки месец. На крају извештајног периода вредност дугорочних финансијских пласмана износи 462.000 динара, што је реализација 100% у односу на план.

#### **АОП 0030 ОБРТНА ИМОВИНА**

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 97% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања у оквиру категорија

материјала чије су залихе мање од предвиђених планом. Реализација је у номиналном износу мања за 338.000 динара.

#### **АОП 0038 ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ**

За извештајни период за потраживања по основу продаје реализација је остварена 88% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 180.000 динара. У предузећу потраживања од купаца - грађана се воде кроз обједињену наплату комуналних услуга ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Чистоћа и зеленило“.

#### **АОП 0044 ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА**

Остала краткорочна потраживања, исказују потраживања за камату и дивиденде, потраживања од запослених, потраживања од државних органа и организација, потраживања по основу преплаћених пореза и доприноса и потраживања по основу накнада штета од друштава за осигурање и других лица. Реализација осталих краткорочних потраживања износи 7.653 хиљада динара што је за 2% мање у односу на план, односно за 182 хиљаде динара мање него што је планирано.

#### **АОП 0057 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 103% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 40.000 динара .

#### **АОП 0058 КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**

Рачун активна временска разграничења је реализован 108% у односу на план и износи 86 хиљада динара.

#### **АОП 0059 УКУПНА АКТИВА**

За извештајни период за укупну активу планирано је 31.184.000 динара, реализација износи 31.050.000 динара, што је реализација 100% у односу на планирану вредност.

#### **АОП 0401 КАПИТАЛ**

Рачун капитал је реализован у износу од 21.603 хиљаде динара што је за 1% мање у односу на план.

#### **АОП 0402 ОСНОВНИ КАПИТАЛ**

За извештајни период за основни капитал планирано је 2.966.000 динара, што је 100% реализација у односу на планирану вредност.

#### **АОП 0405 РЕЗЕРВЕ**

За извештајни период за резерве планирано је 322.000 динара, што је 100% реализација у односу на планирану вредност.

#### **АОП 0406 ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА**

Ефекат процене вредности имовине, обавеза и капитала и увођење процењене вредности имовине, обавеза и капитала у пословне књиге Предузећа, је формирање позитивних ревалоризационих резерви по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата. Рачун је реализован 100% у односу на план.

#### **АОП 0408 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК**

За извештајни период нераспоређени добитак, реализован је 96% у односу на план, односно у номиналном износу реализација је мања за 264.000 динара и резултат је мањег нераспоређеног добитка из ранијих година.

#### **АОП 0431 КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Рачун краткорочна резервисања и краткорочне обавезе је реализован 101% у односу на план. У номиналном износу реализација је већа за 130.000 динара, што је резултат пасивних временских разграничења која се односе на обрачунате неисплаћене расходе.



#### **АОП 0449 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 98% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 99.000 динара и резултат је мањих обавеза по основу пореза на додату вредност у односу на план.

#### **АОП 0451 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**

На позицији 0451 обавеза по основу пореза на додату вредност износи 1.758.000 динара која је плаћена у наредном извештајном периоду.

#### **АОП 0456 УКУПНА ПАСИВА**

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 31.184.000 динара, реализација износи 31.050.000 динара, што је реализација 100% у односу на планирану вредност.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ(образац 1б)**

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 73/2019 и 44/2021, а у складу са одредбом чл.6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2021. годину, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице, те нема обавезу достављања извештаја о токовима готовине.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

#### **Ред. бр.1., 2.,3.**

Планирана маса средстава за нето зараде за период 01.01.-31.12.2022. године износи 18.514.466 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 25.682.435 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 30.548.410 динара.

За период јануар-децембар 2022. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 18.190.042 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 25.146.681 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 29.665.504 динара. Реализација је остварена 97% у односу на план.

Исплата зарада се врши до нивоа планираних средстава која се оверава од стране оснивача приликом сваке исплате (ЗИП образац).

#### **Ред.рб. 4.**

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 26 укупно, од тога 25 на неодређено време и 1 запослени на одређено време.

#### **Ред.бр. 9.**

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01.- 31.12.2022. године у износу од 550.000 а реализација износи 536.842 динара. Реализација је извршена 98% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 13.158 динара мања.

#### **Ред.бр.10.**

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.12.2022. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

#### **Ред.бр. 17.**

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.- 31.12.2022. године износе 1.236.000 динара. Исплата је извршена у висини од 1.218.750 динара. Реализација је 99 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 17.250 динара.

#### **Ред.бр. 18.**

Број прималаца накнаде члановима Надзорног одбора предузећа је у нивоу планираног броја. Реализација је извршена 100% у односу на план.

#### **Ред.бр. 19.**

Планирани износ накнаде за трошкова превоза на посао и са посла износи 1.500.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 1.383.422 динара. Реализација је извршена 92% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 116.578 динара и резултат је одласка на боловање од старне запослених.

**Ред.бр. 20.**

Износ за накнаде дневница на службеном путу је планиран у износу од 200.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 198.283 динара. Реализација је извршена 99% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 1.717 динара.

**Ред.бр. 21.**

Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 183.000 динара. Реализација износи 93.829 динара. Реализација је извршена 51% у односу на план, у номиналном износу је мања за 89.171 динара и релизована је у складу са потребама предузећа.

**Ред.бр. 22.,23.**

Планирана средства за отпремнину за одлазак у пензију износе 600.000 динара и реализована су у износу од 541.211 динара што је реализација 90% у односу на планирану. Исплата отпремнине за одлазак у пензију је планирана за два запослена, како је и реализована.

**Ред.бр. 24.**

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 450.000 динара, на основу Колективног уговора предузећа врши се исплата јубиларних награда. Предузеће на основу споразума са запосленима о исплати на рате и расположивим средствима врши исплату запосленима који су остварили право на јубиларну награду. У складу са финансијским могућностима предузеће ће у току године исплаћивати јубиларне награде.

**Ред.бр. 25.**

Планирани број за исплату је 6 запослених.

**Ред.бр. 27.**

Средства за помоћ радницима и породицама радника су планирана у износу од 100.000 динара, реализација износи 65.556 динара, што је реализација 66% у односу на план.

**Ред.бр. 30.**

Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја планирана је у износу од 1.208.000 динара а реализована у износу од 1.161.111 динара, што је реализација 96% у односу на план.

**5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених лица на дан 30.09.2022. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време. Број запослених на дан 31.12.2022. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време.

Од укупног броја запослених на неодређено време 6 је жена и 19 мушкараца, а један мушкарац је запослен на одређено време.

Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.09.2022. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.12.2022. године је 1.

Једна жена је запослена по уговору о привремено повременим пословима.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

У оквиру исплаћених и планираних зарада приказана је укупна зарада која поред основне зараде садржи и остале елементе зараде по основу Закона о раду: регрес за коришћење годишњег одмора, накнаду за топли оброк и накнаду за минули рад.

Разлика између исплаћене зараде у 2021. години и планиране зараде у 2022. години је настала због повећања минимална цене рада, повећања накнаде за регрес и минулог рада. Висина регреса са припадајућим порезима и доприносима, је одређена у висини 1/12 месечно од 75 % пројектоване просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији за претходну годину (приликом исплате узима се у обзир последњи објављени податак републичког органа надлежног за статистику).

Најнижа планирана појединачна бруто зарада запослених без пословодства износи 59.633,55 динара а реализована је 53.338,92 динара, док најнижа планирана појединачна нето зарада запослених без пословодства износи 43.733,12 динара а реализована је 39.320,16 динара. Реализација је мања у односу на планирану због одласка на боловање запосленог.

Највиша планирана бруто 1 појединачна зарада запослених без пословодства износи 150.294,65 динара а реализована је 167.004,96 динара. Највиша планирана нето појединачна зарада запослених без пословодства износи 107.286,55 динара а реализована је 119.000,47 динара.

Просечна планирана бруто 1 зарада износи 75.173,02 динара а реализација је 75.099,24 динара. Просечно планирана нето зарада износи 53.695,01 динар а реализовна је 54.398,45 динара.

Најнижа планирана бруто 1 појединачна зарада пословодства износи 172.193,99 а реализована 172.110,38 динара. Најнижа појединачна нето зарада пословодства износи 122.637,99 динара а реализована 122.579,38 динара. Највиша планирана бруто 1 појединачна зарада пословодства износи 172.943,99 динара а реализована 172.469,00 динара. Највиша планирана нето зарада пословодства износи 123.163,74 динара а реализована 122.830,77 динара.

Просечна планирана бруто 1 зарада пословодства износи 173.693,99 динара а реализована 172.283,17 динара. Просечна планирана нето зарада пословодства износи 123.689,49 динара а реализована 122.700,51 динара.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Средства субвенција за 2022. годину нису планирана.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Програмом пословања предузећа планирани су издаци за спортске активности, репрезентацију и рекламу и пропаганду.

Средства намењена за спортске активности су реализована у извештајном периоду у износу од 21.000 динара. Средства намењена репрезентацији су реализована 100% у односу на планом предвиђена.

Средства намењена за рекламу и пропаганду су реализована 100% у односу на план.

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће ЈКП „Димничар“ је у току 2022. године склопило уговор са НЛБ Комерцијалном банком о коришћењу револвинг кредита, за потребе текуће ликвидности до 5.000.000 динара, по каматној стопи од 4,5 %. До 31.12.2022. године за одржавање текуће ликвидности је повучено 4.000.000 динара. На име камата у периоду од 01.01.- 31.12..2022. плаћено је 163.251 динара.

## **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Програмом пословања предузећа за 2022. годину нису планиране инвестиције, па није било ове врсте активности .

#### **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Потраживања су настала услед продаје производа, роба и услуга. Потраживања се односе на правна лица.

Потраживања од купаца до 3 месеца износе 691.332 динара.

Потраживања од купаца од 3 до 12 месеци износе 7.665.138 динара.

Потраживања од купаца дужа од 12 месеци износе 598.278 динара.

Укупна потраживања износе 8.954.748 динара.

У току обављања редовне пословне активности предузећа настају обавезе предузећа. Исказане обавезе су настале услед фактурисаних обавеза према добављачима на дан настанка дужничко поверилачког односа које доспевају на наплату од 45-60 дана, обавезе по основу нето зарада и накнада нето зарада, надокнаде које се рефундирају, порези и доприноси на терет запосленог и на терет послодаваца, обавезе за порез на додату вредност.

Неизмирене обавезе до 3 месеца износе 552.374 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 51.924 динара.

Неизмирене обавезе дуже од 12 месеци износе 199.180 динара.

Укупне обавезе износе 803.478 динара.

Предузеће нема судских спорова.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-31.12.2022. године, одвијало се према плану активности димничарског сектора. Према Одлуци о обављању димничарских услуга обавеза је да се у току зимске сезоне у три наврата обиђу корисници димничарских услуга и изврши чишћење и контрола димњака. Други и тећи круг чишћења је завршен у првом кварталу 2022. године, како је и планирано. Први круг чишћења отпочео је 01. септембра. Контрола продуката сагоревања и степена корисности ложишних уређаја код корисника који се греју на гас вршена је према плану активности ове службе, а иста се одвија током целе године.

Што се тиче осталих послова које обавља сервисна служба (сервиси горионика, чишћење кухињских напа и вентилационих канала, чишћење процесне опреме и сл.), исти се одвијају према потреби корисника наших услуга.

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“СУБОТИЦА

Седиште: СУБОТИЦА, ТРГ ЖРТАВА ФАШИЗМА БРОЈ 1

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Матични број: 08058644

ПИБ:100843412

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

96.03 Погребне и сродне делатности

43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови

81.30 Услуге уређења и одржавања околине

23.69 Производња осталих производа од бетона, гипса и цемента

47.78 Остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама

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).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Предузеће је у периоду јануар-децембар 2022. године остварило нето добит у износу од 7.531.000,00 динара.

Обзиром на основну делатност на обим комуналних услуга и продају робе није могуће утицати, јер ове услуге настају као последица објективних околности наступања смртног случаја те се оне не могу прецизно ни планирати.

## **1. БИЛАНС УСПЕХА**

### **ПРИХОДИ**

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 мањи су за 4% у односу на план.

#### I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 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.

#### II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1005

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1006 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.

#### IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА

– АОП 1009 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.

#### V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА –

АОП 1010 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.

VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1011 су реализовани за 1% (за 4 хиљаде динара) мање од плана, а представљају приходе од закупа пословног простора и приходе од субвенција.

#### Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 38% (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.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1037 реализован је 84% (за 159 хиљада динара) мање од плана због веће реализације финансијских расхода у односу на план уз истовремени мању реализацију финансијских прихода.

Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1041 остварени су на нивоу плана.

#### РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 12% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања 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.

II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1015 су реализовани за 14% 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.

III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1016 су мањи за 8% у односу на планирано:

Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести и смањења броја прековремених сати.



Накнаде по уговору о привремено-повременим пословима су мање због сталне флукуације ангажованих лица и тешкоћа у налажењу лица одговарајућег профила вољних за рад у погребној делатности.

Накнаде трошкова превоза запосленима за долазак и одлазак са посла такође 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.

IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ – АОП 1020 већи су за 2% (112 хиљада динара) због раније набавке и активирања појединих основних средстава, односно ранијег почетка обрачуна књиговодствене амортизације у односу на план.

VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 мањи су за 9% у односу на план. До уштеде је дошло на позицијама:

- трошкова на изради учинака (због раније набавке целокупног грађевинског материјала за израду готових производа избегнут је ефекат инфлације); трошкова сервиса моторних возила и косилица због мањег броја кварова; транспортних трошкова – мобилне и фиксне телефоније због повољнијег пакета услуга оствареног новим уговором; трошкова рекламе и пропаганде – мање реализовани за 30% од плана.

VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА – АОП 1023 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.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 15% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 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.

Б.ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032 реализовани су за 8.800% (88 хиљада динара) изнад плана, 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.

И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА – АОП 1032 реализовани су за 72% мање 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.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 367% (за 1.762 хиљаде динара) изнад плана због реализације губитака од расходавања и продаје некретнина и опреме изнад плана:

– за износ неотписане вредности објекта стамбено-пословне зграде-стана за раднике у Бајском гробљу. Објекат је срушен за потребе изградње гробнице – Осаријума 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.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 8.860 хиљада динара, реализован је за 19.589% изнад плана због веће реализације укупних прихода у односу на укупне расходе.

Ћ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 7.531 хиљаду динара.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

### **АКТИВА**

**Б. СТАЛНА ИМОВИНА** – АОП 0002

I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА – АОП 0003/ 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина – АОП 005 су реализована за 7% мање од плана.

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 0009 су реализована на нивоу плана.

1. Земљиште и грађевински објекти – АОП 0010 – 1% изнад плана због већих трошкова на реновирању објекта на Палићу услед повећања цена грађевинског материјала.

2. Постројења и опрема – АОП 0011 реализовани су за 3% (за 500 хиљада динара) због каснијег активирања набављене опреме у односу на план, што је кроз обрачун амортизације утицало на вредност постројења и опреме.

4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми – АОП 0013 због каснијег почетка припремних радњи на инвестицији изградње осаријума у Бајском гробљу реализовано је за 62% мање у односу на план.

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0018 мањи су за 8% (за 8 хиљада динара) у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања – АОП 0027 мањи су за 8% у односу на план, а обухватају средстава Фонда заједничке потрошње.

**Г. ОБРТНА ИМОВИНА** – АОП 0030 већа је за 42% у односу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 су веће за 27% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су више реализовани за 83%. Грађевински материјал за потребе изградње гробница и партерних касета за урне набављен је у целости по уговореним ценама у другом кварталу. Предузеће је створило значајну уштеду ранијом набавком због најављених повећања цена од стране добављача, те је део грађевинског материјала остао на залихама.

I/2. Недовршена производња и готови производи су већи за 23% у односу на план једним делом због испуњења плана изградње гробница, другим делом због продаје готових производа – гробница са залиха из ранијих година мање цене коштања.

I/3. Роба је реализована за 7% мање од плана услед промене у структури залиха у корист ценовно јефтиније погребне опреме.

I/4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи су већи за 420% односно за 172 хиљаде динара од плана, обухватају претплату на стручну литературу за наредну 2023 годину.

III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 већа су за 160% у односу на план.

I/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су већа за 160% у односу на план из више разлога:

1. повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у четвртм кварталу 2022. године. услед повећања износа које предузећу исплаћује ПИО фонд за рефундацију трошкова сахране након извршеног усклађивања са растом пензија у Републици Србији;

2. повећања потраживања према Општој болници за сахрану пато-анатомског отпада;

3. повећања потраживања према граду Суботица услед пораста броја сахрана лица у стању социјане потребе.

IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су мања за 7% (за 139 хиљада динара) у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа, потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона, које није могуће реално планирати јер зависе од потрошње запослених.

VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 0057 су реализовани за 67% изнад плана због куповине специјалног атестираног погребног возила путем уговора о финансијском лизингу, уместо исплатом у целости из сопствених средстава како је планирано. Исплаћено је учашће и једна рата по уговору што је имало утицај на већу реализацију готовине на рачунима предузећа у односу на план.

#### *ПАСИВА*

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (мањи за 5%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 19.718%).

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0415

I. Дугорочна резервисања – АОП 0416 обухватају резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и резервисања за трошкове судских спорова, већа су за 69% од плана.

Резервисања за отпремнине за одлазак у пензију реализована су за 69% више од плана, на основу актуарског обрачуна према МРС 19.

Резервисања за трошкове судских спорова су реализована су у складу са планом.

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0429 су веће за 14% у односу на план, представљају износ пореза на добит који се плаћа у наредном периоду.

Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0431 веће су за 43% у односу на план.

II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0433 реализоване су куповином специјалног атестираног погребног возила путем уговора о финансијском лизингу.

Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0431 су веће за 43% у односу на план.

III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ – АОП 0441 реализовани су за 3% више у односу на план.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442 су мање за 12% у односу на план.

3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 мање су за 12% у односу на план, услед редовног измиривања обавеза према добављачима.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 веће су за 45%, због веће обавезе за порез на додату вредност за месец децембар 2022. године и обавезе по основу пореза на добитак за 2022. годину. До одступања је дошло из два разлога:

1. због мањег улазног пореза на додату вредност са правом на одбитак у односу на излазни порез на додату вредност који је већи због више реализованих прихода од продаје робе и услуга у децембру;

2. због веће остварене добити пре опорезивања као основице обавезе пореза на добит у односу на план.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 55% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема). До одступања је дошло због повећања набавних цена погребне опреме од стране добављача.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

#### ***А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ***

I. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је већи за 2% у односу на план, као резултат смањења прихода из пословања.

I/1. Продаја и примљени аванси реализовани су за 3% односно за више од плана због повећања прилива готовине наплатом накнаде за гробнице и раке у децембру 2022. године након успешно спроведене акције обавештавања грађана о истеку обавезног рока почивања.

I/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су за 21% односно за 31 хиљаду динара мање од плана због смањења износа на рачуну пословне банке са којом предузеће има уговорено орочавање средстава по виђењу.

I/3. Остали приливи из редовног пословања су реализовани у износу од 437 хиљада динара за 17% мање од плана. Представљају трошкове електричне енергије, воде, АДСЛ (запослени који користе стамбене објекте у гробљима) који се наплаћују путем обустава из зараде запослених у периоду јануар-децембар 2022. године.

II. Одлив готовине из пословних активности – АОП 3006 је већи за 5% у односу на план:

II/1. Исплате добављачима и дати аванси, већи су у односу на планирано за 6% због исплате фактура добављача пре уговорених валута.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, исплаћене су за 5% мање у односу на план, а у складу са планираним трошковима и планираним бројем запосленима појединачно објашњеним уз образац 2.

II/6. Порез на добит предузећа исплаћена је за 40% мање од плана. Предузеће је уплатило разлику изнад износа аконтација пореза на добит за 2021. годину и разлику изнад месечних аконтација пореза на добит за 2022. годину за првих шест месеци на основу поднете пореске пријаве за коначно утврђивање пореза на добит за 2021. годину. Износ утврђених аконтација за текућу годину је мањи у односу на план што је утицало на одступање на овој позицији.

II/7. Одлив по основу осталих јавних прихода реализован је за 16% више у односу на план обухвата обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих пореза и других дажбина. До одступања је дошло на позицији пореза на додату вредност који је више реализован у односу на план у октобру месецу.

III. Нето прилив готовине из пословних активности – АОП 3015 реализован је у износу од 204 хиљаде динара због већег прилива из пословних активности у односу на одлив из пословних активности.

#### ***Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА***

I. Прилив готовине из активности инвестирања – АОП 3017 је реализован у износу од 225 хиљада динара.

I/2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава реализована је у износу од 225 хиљада динара продајом два возила.

II. Одлив готовине из активности инвестирања – АОП 3023 реализован је за 19% мање од плана.

II/2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава – АОП 3025 реализован је за 20% мање од плана, јер се део радова на изградњи Осаријума није реализовао.

IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања – АОП 3028 мањи је за 21% у односу на план.

#### ***V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА***

II. Одлив готовине из активности финансирања – АОП 3037 реализован је за 26% изнад плана.

II/7. Финансијски лизинг – АОП 3044 реализовано је 870 хиљада динара исплатом учешћа и прве рате по уговору за набавку специјалног атестираног погребног возила. Финансирање набавка поменутог возила планирана је исплатом у целости из сопствених средстава.

II/8. Исплаћене дивиденде – АОП 3044 реализоване су у складу са планом.

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања – АОП 3047 реализован је у складу са планом.

***E. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ*** – АОП 3051 реализован је за 17% испод плана у износу од 13.946 хиљада динара.

***J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА*** већа је за 67% у односу на план и износи 7.186 хиљада динара због појачане пословне активности и континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица и смањене инвестиционе активности.

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Маса нето зараде исплаћена у првом кварталу мања је за 6%, маса бруто 1 мања је за 6%, а маса бруто 2 мања је за 7% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флукуације запослених.

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

Број запослених на неодређено време мањи је за 7% (за 1) у односу на план.

Број запослених на одређено време је у складу са планом.

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

Накнада по уговору о делу исплаћена је мање за 1% у односу на план.

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 прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима последњег дана извештајног мањи је за једног извршиоца односно за 25% у односу на план.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 10% у односу на планирани, јер су сви чланови Надзорног одбора у радном односу, па је износ исплаћеног пореза и доприноса по том основу мањи у односу на план.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-децембар 2022. године за 4%, због мањег броја запослених у односу на план; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана.

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.

Отпремнина за одлазак у пензију исплаћена је једном запосленом, а планирано је за два запослена, у износу мањем за 55% од плана, а у складу са одредбама важећег Колективног уговора код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица.

Јубиларне награде исплаћене су планираном броју запослених који су стекли услов, за 10 односно 20 година непрекидног радног стажа у предузећу, у износу мањем за 26% од плана.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-децембар 2022. године, је исплаћена двојици запослених у складу са планом и Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица.

Солидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја исплаћена је за 5% мање од плана у складу са бројем запослених.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су реализоване у четвртом кварталу 2022. године за 67% мање од плана.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 17% мање у односу на план.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

### Одлив кадрова

Са пет лица је склопљен споразум о раскиду уговора о привременим и повременим пословима.

Споразум о престанку радног закључен је са три запослена на одређено време. Два запослена примљена су на неодређено време.

### Пријем

У радни однос на одређено време примљена су три лица ради попуњавања упражњених радних места.

Ангажовано је пет извршилаца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

### Запослени без пословодства

Исплаћена просечна зарада, највиша и најнижа појединачна зарада нето и бруто су у оквиру планираних износа.

### Пословодство

Исплаћена просечна зарада, највиша и најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су у оквиру плана.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Средства и остали приходи из буџета су пренета из буџета и реализована у планираном износу.

Субвенције из буџета града Суботице (трансферна средства из Аутономне покрајине Војводине) у износу од 195.000,00 динара утрошене су:

- 1) за финансирање дела трошкова штампања образаца на српском, мађарском, хрватском и буњевачком језику (75.000,00 динара);
- 2) за финансирање дела трошкова израде и постављање табли са називима гробља исписаних на српском, мађарском, хрватском и буњевачком језику (120.00,00 динара).

Субвенције из буџета Републике Србије у износу од 58.780,00 динара утрошене су за покриће трошкова набавке 4 фискална урађаја у малопродајном објекту предузећа.

#### **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

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

1. за суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2022“ 30.000,00 динара;
2. за финансирање активности у такмичарској сезони фудбалском клубу „Раднички 1905“ из Бајмока 30.000,00 динара;
3. за суфинансирање спортско-рекреативних и културно-забавних активности Удружењу слепих и слабовидних Суботица 15.000,00 динара;
4. за финансирање рада Удружења за развој заједнице „Лудаш“ 15.000,00 динара;
5. за суфинансирање набавке новогодишњих пакетића месној заједници „Макова седмица“ 15.000,00 динара;
6. за финансирање традиционалних новогодишњих активности чланова Удружењу „Ампутираних рођених са малформацијама СБО“ Суботица 10.000,00 динара;
7. за финансирање рада Удружењу за развој заједнице „Бачки виногради“ 15.000,00 динара;
8. за финансирање активности глувих и наглувих те осталих особа са инвалидитетима Спортском друштву глувих и наглувих „Бачка“ 15.000,00 динара;
9. за финансирање рада месној заједници „Хајдуково“ 15.000,00 динара.

Репрезентација је реализована за 56% мање од плана, а у складу са потребама предузећа. Средства намењена реклами и пропаганди нису реализована. Већи обим потрошње средстава за ове намене оствариће се у четвртном кварталу 2022. године.

#### **9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА**

Нето добит исказана у финансијским извештајима за 2021. годину износи 6.718.007,00 динара. 50% остварене нето добити уплаћена је граду Суботица као оснивачу, 50% је остала за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица за 2022. годину.

#### **10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

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 специјаног атестираног погребног возила на дванаест месечних рата. Предузеће је уплатило 15% учешћа и једну месечну рату у 2022. години. Ради очувања ликвидности предузећа одустало се исплате цене возила у целости из сопствених средстава и уговорило финансирање путем лизинга.

#### **11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. децембра 2022. године на свим пословним рачунима предузећа износи 7.185.818,00 динара, уз континуирано измирење свих обавеза предузећа у законским и уговореним роковима. Наплата потраживања од физичких и правних лица је највећим делом у валутним роковима.

#### **12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

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

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



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

4. 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, бенонирање и израда хидроизолације реализоваће се у 2023. години због каснијег добијања дозволе за уклањање поменутог објекта.

5. 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.

6. 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 четвртном кварталу у износу од 4.274.656,00 динара.

### **13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Потраживања према купцима на дан 31. децембра 2022. године износе укупно 8.213.713,10 динара. Потраживања до 3 месеца износе 67,535% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица. Потраживања дужа од 12 месеци обухватају потраживања од Опште болнице Суботица за трошкове сахране патоанатомског отпада и приватног предузећа на име неплаћених закупнина пословног простора.

Обавезе предузећа на дан 31. децембра 2022. године износе укупно 8.044.110,81 динара, у периоду до 3 месеца су све обавезе осим обавезе по уговору о финансијском лизингу.

#### Судски спорови

Тужба за чинидбу и накнаду штете пред Основним судом у Суботици ради накнаде нематеријалне штете претрпљених душевних болова, те повреде права личности и повреде права на пијетет. Потражује се и накнада трошкова парничног поступка.

Тужба ради заштите узбуњивача пред Вишим судом у Суботици. Потражује се једна месечна бруто зарада са затезном каматом од пресуђења до исплате, накнада нематеријалне штете претрпљених душевних болова и повреде части и угледа, те претрпљеног страха. Предложено је да се тужени обавезе на објаву пресуде у средствима јавног информисања. Потражује се и накнада трошкова парничног поступка. Судски спор је правоснажно је окончан.

Тужени трећег реда, са Градом Суботица и Центром за социјални рад, тужба за накнаду нематеријалне штете, чинидбу те надокнаду парничних трошкова, солидарно.

Предузеће је покренуло један спор, као тужитељ, ради утврђења права коришћења на укупно 3 пословна простора у згради Парк Рајхл Ференца, све за потребе процеса етажирања. Спор нема означену вредност, а предузеће ће имати само трошак судских такси. Правоснажно је окончан.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

За период јануар-децембар 2022. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа. Предузеће је остварило нето добит у

износу од 7.531 хиљада динара због мање реализације пословних прихода за 4% и мање реализованих пословних расхода за 12% у односу на план. На ниво остварених пословних прихода највећи утицај имала је смањена смртност са једне стране и завршетак изградње укупно планираних 102 гробнице, што је кроз повећање вредности залиха имало значајан утицај на пословне приходе, већи од планираног због истовремене продаје гробница и партерних касета са залиха из ранијих година. Радови на изградњи гробница су након спроведеног поступка јавне набавке поверени предузећу које је 2022. године изградило планиране 102 гробнице. Уштеде су остварене у трошковима изградње 102 гробнице куповином целокупно потребног грађевинског материјала и убрзавањем планиране динамике ангажовања механизације за прве две фазе изградње гробница – ископа канала и равнања терена у другом и трећем кварталу. Значајан утицај на остварену нето добит има и укидање резервисања за судске спорове у износу од 2.100.000,00 динара након окончања три судска поступка у корист предузећа.

## **ЈКП Суботичке пијаце**

### **ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

**За период од 01.01.2022. до 31.12.2022.**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

ПИБ: 100838380

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа су:

ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица основано је као јавно комунално предузеће, Одлуком СО Суботица, 26.09.2000. године, са задатком да управља и организује рад и развој зелених пијаца у граду. Рад је почео 01.01.2001. године, са око 750 продајних јединица. Током задњих година број продајних јединица је повећан на ниво од преко 971 продајних јединица. Предузеће газдује са 859 тезги и продајних места и са 112 пословних простора.

Комунална функција сврстава пијачну делатност у ред делатности од посебног значаја за нормално и несметано функционисање града. Пијаце су организована места за снабдевање становништва са свежим животним намирницама и другим прехранбеним и непрехрамбеним производима, те као таква представљају саставни и неодвојиви део комуналне инфраструктуре.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2022. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 30.12.2021., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 20.01.2022. број I-00-022-34/2022 на 18. седници Скупштине града Суботице, као и Прва измена Програма пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2022. годину са донетим Решењем број I-00-022-428/2022 од 06.10.2022. на 27. седници Скупштине града Суботице;

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Предузеће је у посматраном периоду своје пословање обављало у оквиру планираних вредности.

Напомињемо тенденцију непрестаног смањења броја купаца на пијацама, за шта се очекује да ће се наставити у наредном периоду услед примене Закона о фискализацији.

## **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

#### **Образложење за пословне, финансијске и остале приходе**

**АОП 1001 Пословни приходи (реализација у односу на план је 99%) у износу од 66.356 хиљада динара се састоје од:**

- АОП 1005 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом 14.429 хиљада динара (реализација **103%**, односно номинално 485 хиљада динара више у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од пијачарине.

-АОП 1011 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 51.927 хиљада динара (реализација **97%** у односу на план).

**АОП 1027 Финансијске приходе у износу од 33 хиљада динара**, чине приходи од камате на депозит.

Ови приходи су планирани на нивоу од 20 хиљада динара, а већа реализација за 13 хиљада динара је настала услед већег нивоа новчаних средстава на текућим рачунима него што је планирано, те је по том основу остварена већа камата на депозит по виђењу.

**АОП 1041 Остали приходи** су реализовани на ниову од 270 хиљада динара иако су планирани на минималном нивоу од 432 хиљада динара. У ове приходе спадају ванредни и остали приходи и као такви, они су по природи непредвидиви и тешко их је тачно проценити. У овом случају приходи су настали од накнаде штете од осигуравајућих организација, приходи од продаје секундарне сировине, као и приходи од наплаћених судских трошкова у процесу принудне наплате потраживања.

#### **Образложење за пословне, финансијске и остале расходе**

**АОП 1013 Пословне расходе у износу од 65.716 хиљада динара (реализација 97%) чине:**

АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије у износу од 6.097 хиљада динара (реализација од 67%). Ови трошкови су реализовани за 2.938 хиљаде динара мање у односу на план, услед рационалне потрошње материјала за поправке и одржавање у сопственој режији, као и због рационализације потрошње горива и енергије.

АОП 1016 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 34.428 хиљада динара састоје се од: трошкова зарада, трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, остали лични расходи, солидарна помоћ запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкови службеног пута, трошкови путарине (реализација **100%**).

АОП 1022 трошкови производних услуга у износу од 17.714 чине: трошкови транспортних и ПТТ услуге, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду. Реализација (100%). Ови трошкови су у складу са планираним.

АОП 1024 нематеријални трошкови у износу од 3.897 хиљада динара (реализација 90%) чине: трошкови здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, претплате на часописе и трошкови таксе. Ови трошкови су остварени у мањем износу номинално за 414 хиљада динара, због рационализације трошкова.

**АОП 1032 Финансијски расходи у износу од 22 хиљаде динара (100% у односу на план) чине:**

-расходи од камата по финансијском лизингу за једно теретно возило у износу од 2 хиљаде дин.

-остали финансијски расходи се односе на накнаду за обраду кредита у износу од 20 хиљада дин. Реализација износи 91%.

**АОП 1042 Остали расходи** у износу од 108 хиљада динара у односу на планираних 120 хиљада динара (реализација **90%**) чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем.

**АОП 1055** Нето добит је остварена у износу од 228 хиљада динара, што је номинално за 206 хиљада динара разлика у односу на планиран износ.

Остварена добит је нешто већа, јер су приходи реализовани у нешто већем обиму него што су реализовани трошкови.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

### Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 55.478 хиљада динара (реализација **101%**):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 49.618 хиљада динара (реализација **104%**), а састоји се од:

АОП 003 -софтвера 16 хиљада динара

АОП 0009-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 49.584 хиљаде динара (реализација 104%).

АОП 0018-хартје од вредности 18 хиљада динара (реализација **100%**)

АОП 0029 одложена пореска средстава у износу од 906 хиљада динара (реализација **100%**).

АОП 0030 обртна имовина 4.954 хиљаде динара (реализација 83%). Мања реализација од планиране је настала највећим делом због више наплаћених потраживања од купаца на дан 31.12.2023. Овај АОП се састоји од:

-залиха и датих аванса 13 хиљада динара

-потраживања по основу продаје 1.277 хиљада динара

-готовина 3.142 хиљада динара, реализација 105%

АОП 0058-краткорочна активна временска разграничења 203 хиљаде динара је реализован 139% у односу на план. Већа реализација у односу на планирану је настала из разлога што су унапред у 2022. плаћене претплате на часописе и премије осигурања, а односе се на 2023. годину.

### Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 55.478 хиљада динара (реализација **101%**):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 16.249 хиљада динара (реализација **92%**) што се састоји од:

-основног капитала 66 хиљада динара (реализација **100%**)

- нераспоређеног добитка 16.183 хиљада динара (реализација **92%**)

АОП 0415 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 36.628 хиљада динара (реализација **122%**) и састоје се од:

- дугорочних резервисања у износу од 1.403 хиљада динара у односу на планираних 50. Већа реализација је настала из разлога што су по препоруци ревизора овако дефинисана средства потребна за резервисања за отпремнине.

АОП 0421 - дугорочних обавеза које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“).

АОП 427 Остале дугорочне обавезе, а представљају износ средстава добијених од Града Суботица за пројектно-техничку документацију за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце у износу од 5.333 хиљада динара.

АОП 0431 краткорочна резервисања и обавезе у износу од 2.512 хиљада динара (реализација 35%) састоје се од:

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 1.977 хиљада динара (реализација **198%**). Одступање реализације у односу на планирани ниво је настало из разлога што су рачуни од добављача за електричну енергију пристигли у другом делу јануара, а односе се на децембар месец, те су неизмирене обавезе на дан 31.12.2022. године на вишем нивоу. Наглашавамо да се обавезе према добављачима измирују у законском року.

-обавеза по основу ПДВ и осталих јавних прихода у износу од 450 хиљада динара (реализација 64%).

-пасивна временска разграничења нису реализована у планираном износу од 5.333 хиљада динара, пошто су она по препоруци ревизора евидентирана на АОП 427 Остале дугорочне обавезе, а представљају износ средстава добијених од Града Суботица за пројектно-техничку документацију за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности у износу од 79.227 хиљада динара су реализовани 94% у односу на план.

АОП 3006 Одлив готовине из пословних активности у износу од 75.620 хиљада динара су реализовани 91% у односу на план.

Готовина на крају периода износи 3.142 хиљада динара.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани на нивоу од 100% у односу на план.

Трошкови накнаде по уговору о делу нису планирани, нити су реализовани.

Накнаде члановима надзорног одбора су реализовани на нивоу од 99% у односу на план.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 93%.

Дневнице на службеном путу су реализоване на нивоу од 7% пошто су реализована само 2 службена пута, а све у складу са реалним потребама.

Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване 28% у односу на план, а све у складу са реалним потребама.

У току 2022. године исплаћене су три отпремнине у укупном износу од 1.185.750 динара (реализација 99%).

Поред тога исплаћена је једна јубиларна награда у износу од 221.285 динара, која је реализована у другом кварталу, а све у складу са Законом и Колективним уговором (реализација 92%).

Трошкови помоћи радницима и породици радника су реализовани на нивоу од 31.809 динара, односно 32% у односу на планираних 100.000 динара, а све у складу са стварним потребама.



Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја је реализована на нивоу од 95%, што номинално износи 971.463 динара, у односу на планираних 1.021.778 динара, пошто је оним запосленима који су запослени на одређено време, исплаћен само припадајући део, за време важења уговора.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 88%, номинално 176.033 динара у односу на планираних 200.000 динара. У ове накнаде спадају давања као поклони за дан жена и деци за деда мрза.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Закључно са четвртим кварталом 2022. године дошло је до престанка радног односа за 3 радника који су стекли услов да оду у пензију. На њихова радна места примљена су 3 радника, у складу са потребама обављања делатности.

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Реализација распона зарада и просечне зараде у односу на планиране вредности је приближно планираном нивоу. Једино је код планиране и реализоване најниже појединачне зараде дошло до мањих одступања, услед промене у структури запослених, тако што је запослено лице, које има мањи минули рад, у односу на лице, на чије упражњено радно место је нови запослени примљен.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Закључно са четвртим кварталом 2022. године реализоване су у потпуности капиталне субвенције за набавку расхладних витрина на пијацама у износу од 600.000 динара, како је и планирано.

Поред тога планирана су средства за текуће субвенције и то:

- за одржавање чистоће на пијацама у износу од 4.500.000 динара, ( реализација 100%).

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације, спонзорство, спортске и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована. Трошкови репрезентације реализовани су 99% у односу на план, на нивоу од 158.872 динара, у односу на планираних 160.000 динара. Трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 97% у односу на план, на нивоу од 291.667 динара у односу на планираних 300.000 динара.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће на дан 31.12.2022. године нема кредитне задужености.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања до 3 месеца је на нивоу од 1.562.957 динара, што осликава потраживања од купаца. Стање потраживања од 3-12 месеци се односи на потраживање од купаца који касне са измирењем својих обавеза према ЈКП „Суботичке пијаце“, а износе 163.643 динара. Стање потраживања дуже од 12 месеци износе 83.689 динара, а односе се потраживања од купаца.

Стање неизмирених обавеза до 3 месеца износи 1.606.882 динара, а односи се на обавезе према добављачима, обавезе за ПДВ и обавезе за комуналну таксу.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Предузеће је у посматраном периоду своје пословање обављало у оквиру планираних вредности.

Пословање предузећа се обавља у отежаним условима услед забележене тенденције пада прихода од пијачне делатности услед непрестаног смањења броја купаца на пијацама.

**Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 31.12.2022. године

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

Седиште: Суботица, Ференца Сеча 3

Претежна делатност: 9311 делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈБКЈС: 82521

Надлежно министарство: Министарство финансија

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Претежна делатност јавног предузећа је 9311 - делатност спортских објеката, али поред послова обухваћених претежном делатношћу, може да обавља и друге делатности утврђене Статутом јавног предузећа.

Јавно предузеће обавља послове одржавања и управљања спортским објектима као комуналну делатност под којим се подразумева нарочито:

-уређење, управљање, одржавање спортских објеката и терена на начин којим се обезбеђује несметан рад корисника ових објеката и терена,

-старање о опремању спортских објеката и терена као и обезбеђивање квалитетних предуслова за функционисање свих видова спорта, а све у складу са прописима из области спорта.

### Годишњи 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.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Јавно комунално предузеће Стадион је предузеће које управља спортским објектима који су му поверени на коришћење и одржавање. У складу са тим, основни циљ је одржавање поверених спортских објеката које користе и професионални спортисти и рекреативци, омогућавајући што боље услове у објектима и несметан рад како за најмлађе тако и за најстарије кориснике.

## **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

### **1. БИЛАНС УСПЕХА ( образац 1.)**

У билансу успеха су исказани сви приходи и сви расходи које је јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица остварило у периоду од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године.

АОП 1001 *Пословни приходи* износе 161.029.000 динара и они су за 10,86% мањи од планираних за посматрани период, односно за последњи квартал у 2022. години (веза АОП 1002, АОП 1005, АОП 1011).

АОП 1002 Приходи од продаје робе су реализовани у износу од 2.056.000 динара и они су за 37,07% већи од планираних за посматрани период, односно за 556.000 динара. Ове приходе предузеће је остварило на објекту Клизалиште током зимске сезоне и на објекту спортски терени у Првомајској у летњој сезони. У јуну месецу је на спортским теренима у Првомајској био одржан турнир у малом фудбалу у трајању од недељу дана, што је допринело повећању ових прихода, али и добра зимска сезона на клизалишту током децембра је допринела повећању ових прихода у већем износу од планираног.

АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга чине приходи које предузеће остварује у својим објектима на име продатих улазница за коришћење спортских објеката. Они су реализовани у висини од 20.615.000 динара, за 2,76% (у номиналном износу за 585.000 динара) мање од планираних за посматрани период и резултат су мање посећености корисника наших услуга у односу на планиране и то на објекту СРЦ „Прозивка“.

АОП 1011 Остали пословни приходи су остварени у висини од 138.358.000 динара, и они су за 12,4% мањи од планираних за посматрани период, односно за посматрану годину. У ове приходе спадају приходи од субвенција града Суботице, затим приходи од закупнина и реклама на објектима. Приходи од закупнина и реклама предузеће остварује од изнајмљивања простора и рекламирања на објектима Клизалиште, Хала спортова, Дудова шума и СРЦ „Прозивка“.

АОП 1013 Пословне расходе предузеће је остварило у висини од 161.376.000 динара и они су за 10,68% мањи у односу на планиране за посматрану годину. (веза АОП 1014, АОП 1015, АОП 1016, АОП 1020, АОП 1022 и АОП 1024).

АОП 1014 Набавна вредност продате робе је у висини од 908.000 динара и она је у складу са планираним за посматрани период.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије су у износу од 57.272.000 динара у посматраном периоду и они су за 20,79% мањи од посматраних. У ове трошкове спадају трошкови електричне енергије, топлотне енергије, гаса и воде, али и режијски материјал, ситан инвентар и резервни делови. У режијски материјал спадају материјал и опрема за водовод, електроматеријал, шрафовска роба, материјал за одржавање чистоће воде у базенима, боје, лакови и пратећа молерска опрема, као и набавка антифриза за лед на клизалишту.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су у износу од 70.771.000 динара у извештајном периоду и они су за 7,25% нижи од планираних, с обзиром на то да је предузеће у посматраном периоду, односно у 2022. години, имало запослене који су били одсутни по основу годишњих одмора и породилског одсуства.

АОП 1020 Трошкови амортизације су у висини од 3.229.000 динара и они су за 21,24% нижи од планираних у посматраном периоду, односно за 871.000 динара у номиналном износу.

АОП 1022 Трошкови производних услуга су у висини од 13.093.000 динара у посматраном периоду и они су за 7,14% већи од планираних, односно за 873.000 динара у номиналном износу. У производне услуге спадају трошкови поправки и одржавања објеката.

АОП 1024 Нематеријални трошкови износе 16.103.000 динара и они су за 8,36% већи од планираних за посматрани период, односно за последњи квартал у 2022. години што је за 1.243.000 динара више у номиналном износу.

АОП 1026 Пословни губитак предузећа износи 347.000 динара као разлика између пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1032 *Финансијски расходи* износе 183.000 динара и они су за 8,5% ( у номиналном износу за 17.000 динара) мањи од планираних као последица мањих расхода камата у извештајном периоду. (веза АОП 1034 )

АОП 1041 *Остали приходи* су реализовани у износу од 817.000 динара у извештајном периоду и они су за 3,88% мањи од планираних за последњи квартал. У остале приходе спадају приходи од рециклираног материјала.

АОП 1042 *Остали расходи* су реализовани у износу од 136.000 динара, за 36% више у односу на планиране у посматраном периоду, односно у номиналном износу за 36.000 динара.

АОП 1043 *Укупни приходи* као и АОП 1044 *Укупни расходи* су за око 10% мањи у односу на планиране за посматрану годину, односно четврти квартал 2022. године.

АОП 1045 *Добитак из редовног пословања пре опорезивања* износи 151.000 динара у посматраном периоду.

АОП 1049 *Добитак пре опорезивања* износи 102.000 динара у посматраном периоду.

АОП 1055 *Нето добитак* у извештајном периоду износи 87.000 динара.

## **2. БИЛАНС СТАЊА ( образац 1а.)**

АОП 0002 *Стална имовина* предузећа се састоји од АОП 0003 *Нематеријалне имовине* која у посматраном периоду износи 697.000 динара која је за 5,56% мања у односу на посматрани период, односно за 41.000 динара у номиналном износу и од АОП 0009 *Некретнине, постројења и опрема* у износу од 14.621.000 динара и она је за 24,24% мања од планиране за извештајни период.

АОП 0030 *Обртна имовина* предузећа износи 17.031.000 динара и она је за 61,43% већа од планиране за извештајни период. (веза АОП 0031, АОП 0038, АОП 0044, АОП 0057).

АОП 0031 *Залихе* су у износу од 157.000 динара и оне су за 28,64% ( у номиналном износу за 63.000 динара) мање од планираних у посматраном периоду као последица

АОП 0035 *Плаћени аванси за залихе у земљи* који су такође мањи у извештајном периоду за 92,86%, односно за 65.000 динара у номиналном износу.

АОП 0038 *Потраживања по основу продаје* су у износу од 1.201.000 динара и она су мања за 19,93% у односу на планирана за посматрани период у четвртм кварталу 2022. године као последица мањих потраживања од купаца у земљи. (веза АОП 0039)

АОП 0044 *Остала краткорочна потраживања* су у висини од 441.000 динара и она су за 18,33% мања у односу на планиране за извештајни период, док је у номиналном износу та разлика 99.000 динара. У ова потраживања спадају потраживања од осигуравајућег друштва за накнаду штете.

АОП 0057 *Готовински еквиваленти и готовина* су у износу од 2.425.000 динара и они су за 100,41% већи од планираних за последњи квартал у посматраној години ( у номиналном износу за 1.215.000 динара) као последица мањих обавеза плаћања за посматрани период.

АОП 0059 *Укупна пословна имовина* предузећа износи 32.646.000 динара и она је за 5,28% већа од планиране. (веза АОП 0002, АОП 0029 и АОП 0030)

АОП 0401 *Капитал*: Укупни капитал предузећа износи 7.289.000 динара и он је за 14,87% мањи од планираног. (веза АОП 0402, АОП 0406 и АОП 0408)

АОП 0402 *Основни капитал* је у складу са планираним у извештајном периоду.

АОП 0406 *Позитивне ревалоризационе резерве* су у складу с планираним у посматраном периоду.

АОП 0408 *Нераспоређени добитак* износи 1.285.000 динара у посматраном периоду, а састоји се од нераспоређеног добитка ранијих година и нераспоређеног добитка текуће године. ( АОП 0409 и АОП 0410)

АОП 0415 *Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе* су за 6,29% већа од планираних за посматрани период и износе 2.621.000 динара, а чине их АОП 0416 *Дугорочна резервисања* у које спадају резервисања за накнаде запосленима у износу од 1.285.000 динара и она су за 13,72% ( у номиналном износу за 155.000 динара) већа од планираних за посматрани период и АОП 0419 *Остала дугорочна резервисања* која су у износу од 1.336.000 динара, колико су и планирана.

АОП 0431 *Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе* предузећа су у висини 22.736.000 динара и она су за 13,79% већа од планираних за посматрани период у последњем кварталу 2022. године. Чине их АОП 0441 Примљени аванси у износу од 4.000 динара, АОП 0445 Добављачи у земљи у износу од 18.731.000 динара, АОП 0449 Остале краткорочне обавезе у износу од 2.477.000 динара.

АОП 0456 *Укупна пасива* предузећа износи 32.646.000 динара у извештајном периоду и она је већа у односу на планирану за 5,28%. ( веза АОП 0415, АОП 0431 и АОП 0401)

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ( образац 16.)**

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* износе 186.384.000 динара и они су за 11,06% већи од планираних као последица веће продаје у извештајном периоду у односу на планиране.

АОП 3006 *Одливи готовине из пословних активности* износе 180.258.000 динара и они су у складу са планираним за последњи квартал 2022. године.

АОП 3015 *Нето прилив готовине из пословних активности* износи 6.126.000 динара, као последица разлике АОП 3001 и АОП 3006.

АОП 3023 *Одливи готовине из активности инвестирања* износе 5.401.000 динара и они су у складу са планираним за извештајну годину, односно за последњи квартал у 2022. години.

АОП 3055 *Готовина на крају обрачунског периода* износи 2.425.000 динара.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ( образац 2.)**

Редни број 1. *Маса зарада у нето износу запослених:* Реализација за извештајни период је за 5,75% мања од планираног, у складу са одсућности запослених по основу породилског одсућства и боловања преко 30 дана.

Редни број 2. *Маса зарада у бруто I износу запослених:* Реализација за извештајни период је за 8,82% мања од планиране због одсућности запослених по основу породилског одсућства и боловања преко 30 дана.

Редни број 3. *Маса зарада у бруто II износу запослених:* Реализација за извештајни период је за 8,84% мања од планиране због одсућности запослених по основу породилског одсућства и боловања преко 30 дана.

Редни број 4. *Број запослених по кадровској евиденцији:* По евиденцији за извештајни период реализовано је у складу са планираним.

Редни број 5. *Накнаде по уговору о делу:* У посматраној години, четвртом кварталу 2022. године, ови трошкови су планирани у износу од 200.000 динара, а реализовани су у износу од 187.500 динара, за 6% мање од планираног. Предузеће је на овој позицији ангажовало сарадника за успостављање и сређивање документације финансијског управљања и контроле.



Редни број 9. Накнаде по уговору о привремено-повременим пословима: Ови трошкови су планирани у износу од 890.000 динара, а реализовани су у складу са планираним. Уговори о привремено повременим пословима су закључени са лицима које је предузеће добило по основу конкурса Националне службе за запошљавање, на период од четири месеца за јавни рад под називом Одржавање и заштита животне средине.

Редни број 17. Накнаде члановима надзорног одбора: Реализовано је у истом износу колико је и планирано за посматрану годину.

Редни број 19. Превоз запослених на посао и са посла: Планирано је 1.900.000 динара за извештајни период, а реализовано је 2.096.375 динара, за 10,34% више, у складу са повећањем цена јавног саобраћаја које су директно утицале на повећање ових трошкова.

Редни број 20, 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу: За четврти квартал трошкови службеног пута су реализовани у мањем обиму од планираног, али у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 22. Отпремнина за одлазак у пензију: У извештајном периоду планиран је одлазак једног запосленог по основу редовне пензије, што је и реализовано.

Редни број 24. Јубиларне награде: У извештајном периоду планирано је 890.000 динара за јубиларне награде за осморо запослених, а реализовано је у износу од 889.036 динара за исти број запослених, односно у складу са планираним.

Редни број 27. Помоћ радницима и породици радника: У посматраној години планирано је 300.000 динара, а реализовани трошкови по овом основу износе 43.590 динара у складу са реалним потребама предузећа за овом категоријом трошкова.

Редни број 27а. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запосленог: Ови трошкови су планирани у износу од 2.600.000 динара, а реализовани су у износу од 2.426.722 динара, односно за 6,66% ниже од планираног за извештајни период, односно за последњи квартал у 2022. години.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ ( образац 3.)**

Број запослених на дан 31.12.2022. износио је 56, од чега 50 запослених на неодређено време и 6 запослених на одређено време. Предузеће је у складу с планираним у извештајном периоду имало одлив запосленог који је отишао у старосну пензију, и прилив на упражњено радно место, тако да је овај период, односно посматрана година завршена са непромењеним бројем запослених.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА ( образац 4.)**

Планска категорија најниже појединачне зараде запосленог на радном месту Чистач просторија износи 42.433 динара у нето износу, односно 57.413 динара у бруто I износу. Реализација најниже појединачне зараде запосленог износи 42.627 динара у нето износу, односно 58.056 динара у бруто I износу у посматраном периоду.

Највиша планирана појединачна зарада запосленог ( без пословодства) износи 114.941 динара у нето износу, односно 161.175 динара у бруто I износу у планској категорији. Реализација највише појединачне зараде запосленог у посматраном периоду износи 106.895 динара у нето, односно 149.392 динара у бруто I износу. Планирана просечна зарада запосленог за посматрани период износи 61.156 динара у нето, односно 87.183 динара у бруто I износу. Реализована просечна зарада за четврти квартал износи 74.761 динара у нето, односно 103.724 динара у бруто I износу.

Планирана најнижа појединачна зарада запосленог у пословодству износи 133.100 динара у нето, односно 187.100 динара у бруто I износу, колико износи и највиша

појединачна зарада запосленог. Реализована најнижа зарада у пословодству у посматраном периоду износи 132.604 динара у нето, односно 186.410 динара у бруто I износу, док је највиша зарада у посматраном периоду 133.688 динара у нето износу, односно 187.613 динара у бруто I износу. Просечна реализована зарада за пословодство износи 133.146 динара у нето износу, односно 187.012 динара у бруто I износу у извештајном периоду, односно у четвртом кварталу 2022. године.

#### **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ( образац 5.)**

На основу Плана коришћења апропријација- Финансијског плана за програм 14 - Развој спорта и омладине за 2022. годину предузећу је дато 152.750.000 динара укупно, односно за **4511- текуће субвенције** из буџета Града за **Програмску активност 1301-0004: Функционисање локалних спортских установа** за ЈКП „Стадион“ Суботица 147.950.000 динара, за **Пројекат 1301-4010 Постављање вишејезичних табли на спортским објектима и превођење документације на језике националних мањина** у износу од 190.000 динара које су у оквиру текућих субвенција и за **4512 за капиталне субвенције** у износу од 4.610.000 динара.

Реализација се врши преко функције 860, економска класификација 4511- текуће субвенције у износу од 147.950.000 динара, 4511 текуће субвенције за Пројекат 1301-4010 у износу од 190.000 динара и 4512- капиталне субвенције у укупном износу од 4.610.000 динара и то: 3.620.000 динара за улагање у отворени базен, а 990.000 динара за улагање у халу спортова.

Субвенције за последњи квартал у 2022. години за ЈКП „Стадион“ Суботица су мање од планираних као последица мање реализације текућих субвенција у односу на планиране.

#### **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ ( образац 6.)**

Редни број 5. Репрезентација: За последњи квартал у 2022. години планирано је 160.000 динара, а реализовано је 158.408 динара, за 1% мање од планираног за извештајни период. Средства за репрезентацију користе се за састанке са пословним партнерима.

Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано за четврти квартал у 2022. години је 200.000 динара, а реализовано је 177.800 динара, за 11,1% мање од планираног за извештајни период. Средства за рекламу и пропаганду се користе у складу са уговорима склопљеним са медијским кућама за објављивање информација од општедруштвеног значаја.

На основу смерница за израду годишњих програма пословања за 2022. годину, донетих од стране Владе, трошкови за донације и спонзорства нису планирани јер ЈКП „Стадион“ спада у јавна предузећа које користи средства из буџета за финансирање текућег пословања.

#### **9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋА ГУБИТКА ( образац 7.)**

Предузеће је у претходној, 2021. години остварило нето добит у износу од 210.410 динара које је расподелило у размери 50% Оснивачу у износу од 105.205 динара и 50% предузећу у износу од такође 105.205 динара које ће се искористити за улагање у објекте. Сагласност Оснивача је добијена Решењем број I-022-370/2022 од 04. августа 2022.г.

#### **10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ ( образац 8.)**

Предузеће није планирало кредитну задуженост у 2022. години и ус складу са тим није било ни реализације.

#### **11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА ( образац 9.)**

Предузеће је на дан 31.12.2022. године на крају извештајног периода имало 2.423.844 динара готовинских еквивалената у које спадају све пословне банке предузећа, трезорски рачуни, главна благајна, депозит и благајна поштанских маркица.

#### **12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА ( образац 10.)**

Предузећу је Финансијским планом за 2022. годину распоређено 4.610.000 динара за инвестициона улагања. Од тога 3.620.000 динара за улагање у објекат отворени базен код Дудове шуме за:

1. Систем контроле приступа корисника 1.860.000 динара и
2. Замена рефлектора у износу од 1.760.000 динара;  
а 990.000 динара за улагање у халу спортова за набавку ЛЕД семафора.

У посматраном извештајном периоду, односно у 2022. години планиране инвестиције су и реализоване. На отвореном базену инвестиција Систем контроле приступа је планирана у износу од 1.860.000 динара, а реализована је у износу од 1.852.994 динара, у складу с планираним. Планирана је и замена рефлектора у износу од 1.760.000 динара, а реализована је у износу од 1.748.160 динара. Планирана је и набавка ЛЕД семафора у хали спортова у износу од 990.000 динара за колико је и реализована. Све инвестиције које су планиране за овај период су и реализоване у оквиру планираних износа.

#### **13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ ( образац 11.)**

Предузеће до краја посматраног периода има потраживања у укупном износу од 1.154.658 динара, док су обавезе предузећа у истом периоду у укупном износу од 10.731.554 динара. Неизмирене обавезе су највећим делом рочности до 30 дана јер предузеће измирује своје обавезе по роковима измирења новчаних обавеза од 45 дана, односно 60 дана за јавни сектор.

Судских спорова нема.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У посматраном извештајном периоду, у 2022. години није било поремећаја у пословању. Предузеће је измиривало своје обавезе према добављачима у складу са роком за измирење новчаних обавеза од 45 дана од дана пријема рачуна за привредне субјекте, односно 60 дана за јавни сектор. Инвестиције које су планиране за извештајни период су и реализоване у оквиру планираних износа.

**ЈП „ПАЛИЋ-ЛУДАШ“ ПАЛИЋ**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
За период од 01.01. 2022. до 31.12.2022.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пуно пословно име	Јавно предузеће „Палић-Лудаш“, Палић
Скраћено пословно име	ЈП Палић-Лудаш, Палић
Оснивач	Град Суботица
Седиште	Кањишки пут 17а, Палић
Број запослених	36
Делатност	9103- Заштита и одржавање непокретних културних добара, културно-историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика.
Датум оснивања	27.09.1994. године
Датум регистрације	27.09.1994. године
Број регистрације	БД
Број текућег рачуна	205-227879-10
Матични број	08594953
ПИБ	100959253
Подаци о капиталу	Неновчани капитал: 3.500,00 динара Неновчани капитал: 29.834.484,60 динара
Директор	Добо Марта

## **Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине**

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Јавно предузеће је основано ради обављања делатности од општег интереса – управљање заштићеним подручјима у складу са актима о заштити донетим на основу закона којим се регулише заштита природе, а којима је Јавно предузеће одређено за управљача. Претежна делатност Јавног предузећа је 9103 - Заштита и одржавање непокретних културних добара, културно-историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика.

Јавно предузеће поред ове делатности обавља комуналну делатност одржавања јавних зелених површина и одржавање чистоће на површинама јавне намене на територији Града које се налазе на заштићеном подручју и у заштитној зони Парка природе „Палић“.

Управљајући са пет заштићених предела Јавно предузеће има велику одговорност да сачува и унапреди заштиту природе на просторима повереним на управљање у складу са законом.

Усавршавањем чуварске службе постиже се виши ниво заштите и самим тим унапређује и омогућава биодиверзитет.

С друге стране квалитет обављања комуналне делатности одржавања јавних зелених површина и одржавање чистоће на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју је специфично и свакодневно изложено погледу шире јавности с обзиром да је Парк Природе Палић туристичка дестинација, те захваљујући одговорним понашањем запослених заиста лепо уређен простор за одмор посетилаца.

Мисија ЈП „Палић-Лудаш“ је да у сарадњи са оснивачем у делокругу пренесених овлашћења за обављање управљања заштићеним природним добрима и комуналних делатности осигура трајно и квалитетно обављање истих, уз максимално поштовање јавног интереса локалних средина у којима делује, уз сталну бригу о задовољству својих радника и свих корисника наших услуга, што чини окосницу садашњег и будућег пословања предузећа.

Свакодневним активностима чувања, надзора, подношења пријава, праћење стања заштићених врста флоре и фауне, активним мерама заштите, координацијом корисника простора, сарадњом са локалним становништвом бити усмерен на стварање погодних услова за повећање популације заштићених и строго заштићених врста.

Континуирано пружање квалитетних комуналних услуга заснованим на сталним унапређивањем властитих техничко – технолошких и људских ресурса.

Циљеви Јавног предузећа као Управљача су једнозначни.

Активним мерама заштите повећати и унапредити простор погодан за развој заштићених врста укључивањем корисника простора, локалног становништва и удружења грађана.

Промоција вредности које се налазе у заштићеним подручјима ради развијања екотуризма.

Израда пројеката и обезбеђење донаторских средстава ради постизања задатих циљева, а уједно обезбедили изворе финансирања предузећа.

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 .

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 .

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

У периоду од 01.01. до 31.12.2022. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2022. годину. У извештајном периоду активности су биле на чувању, одржавању и презентацији заштићених подручја коју је спроводила чуварска служба. Истовремено је вршено праћење и унапређење стања заштићених подручја.

У сектору Комуналне делатности у извештајном периоду су извршени послови по Програму одржавања хигијене и зеленила у Парку у 2022. години, а чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева, на заштићеном подручју Парка природе „Палић“ у првом кварталу 2022. години реализовало се у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2021. године до 01.04.2022. године на територији Града Суботице и заштићеног подручја Парк природе „Палић“. Реализација Програма је регулисана закључивањем уговора између „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица“ Суботица и ЈП „Палић-Лудаш“ Палић.

У извештајном периоду у Пољочуварској служби су извршени послови по Програму спровођења мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2022. годину.

## **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

### **БИЛАНС УСПЕХА**

**1.a.** У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 95.877.000,00 динара, што је 0,44 % мање од планираног износа за овај период. Структура пословних прихода се односи на приходе по основу обављања комуналне делатности и заштите природе:

- позиција у билансу успеха (АОП 1006) 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“ у укупном износу од: 59.825.000,00 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 у билансу успеха (АОП 1008) приходи од активирање учинака и робе реализовани су у износу од 4.225.000,00 динара, што је више од планираног износа за овај извештајни период у номиналном износу од 3.245.000,00 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 у билансу успеха (АОП 1009) повећање вредности залиха недовршених производа исказано је у износу од 2.369.000,00 динара које се односи на процењену вредност недовршених производа сезонског цвећа у стакленику и украсног шибља, садница зимзелених биљака у расаднику. По попису на крају периода удвђено је да вредност залиха већа у односу на планирано повећање за 1.522.000,00 динара.

- по позицији билансу успеха (АОП 1011) остали пословни приходи у које спадају приходи од премија, субвенција, донација и слично и други пословни приходи у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године реализовано је у износу од 29.458.000,00 динара, што је 12 % мање (номинални износ је 3.867.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због тога што су субвенције по уговору за функционисање Пољоочуварске службе реализоване у мањем износу због мање ангажованих пољоочувара(у фебруару је ангажовано 7, а предходне године 10 лица). 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 и део режијских трошкова нису реализовани у пољоочуварској служби јер није било потребе у извештајном периоду.

**1.6.** У Билансу успеха позиција (АОП 1013) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.12.2022. реализовани су у износу од 95.321.000,00 динара што је 1 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 507.000,00 динара). Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1015) исказани су трошкови материјала, горива и енергије у износу од 11.975.000,00 динара, што је 9 % мање (номинални износ је: 1.172.000 динара) од планираног за овај период. Мања реализација материјала је последица мањег утрошка горива за радне машине и сточне хране за исхрану коза, оваца, подолских говеда и бивола.

- по позицији (АОП 1016) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 57.042.000,00 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 (АОП 1020) исказани су трошкови амортизације у износу од 3.857.000,00 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 у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1022) исказани су трошкови производних услуга у износу од 18.310.000,00 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 (АОП 1024) исказани су нематеријални трошкови у износу од 4.137.000,00 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 непоменутиим трошко-вима који нису били планирани за реализацију у овом периоду.

**1.г.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1025) пословни добитак је планиран за извештајни период у износу од 468.000,00 динара, а реализован је у износу од 556.000,00 динара, што је за 88.000,00 динара више од планираног пословног добитка за извештајни период. Разлог за већи пословни добитак је мање реализовани трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (образложење уз АОП 1016).

**1.д.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1027) финансијски приходи су планирани у износу од 2.000,00 динара, али није било реализације прихода од камате у овом извештајном периоду.

**1.ђ.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1032) финансијски расходи су планирани у износу од 4.000,00 динара, а било је реализације тих врста расхода у износу од 1.000,00 динара у овом периоду.

**1.з.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1039) 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.

**1.и.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1040) 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.

**1.ј.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1041 ) остали приходи нису реализовани у овом периоду, што је мање у номиналном износу 180.000,00 динара од планираног за овај период јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.

**1.к.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1042 ) остали расходи реализовани су у износу од 566.000,00 динара, што је мање у номиналном износу 54.000,00 динара од планираног за овај период. Смањења реализација је исказана јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.

**1.л.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1043 ) укупни приходи су реализовани у износу од 95.949.000,00 динара, што је 1 % мање од планираног износа за извештајни период (образложење уз АОП 1006, 1008, 1009 и АОП 1011).

**1.љ.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1044 ) укупни расходи су реализовани у износу од 95.936.000,00 динара, што је 1 % мање од планираног износа за извештајни период (образложење уз АОП 1015, АОП 1016, АОП 1022, АОП 1022 и АОП 1024).

**1.н.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1045 ) добитак из редовног пословања пре опорезивања је реализован у износу од 13.000,00 динара што је последица више реализованих укупних прихода (образложење уз АОП 1043) у односу на мање реализоване укупне расхода (образложење уз АОП 1044). Сви разлози наведени на позицији пословног добитак важе и за ову позицију.

## **БИЛАНС СТАЊА**

**Б.І** У Билансу стања по позицији (АОП 0002) стална имовина реализовано је у износу од 65.211.000 динара, што је 2 % више од планираног за овај период.

**Б.ІІ** У Билансу стања по позицији (АОП 0009) некретнине, постројења и опрема реализовано је у износу од 22.714.000 динара, што је 4 % више од планираног за овај период из разлога што је прокњижена обрачуната амортизација и ново набављена основна средства на крају извештајног периода.

Б. III. У Билансу стања по позицији (АОП 0017) основна стадо реализовано је у износу од 5.453.000 динара, што је 13 % веће од планираног износа. Тржишна вредност основног стада на крају овог периода је већа по основу усклађивања са тржишним ценама и укњижења природног прираштаја у извештајном периоду.

Б. IV. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 0020) учешће у капиталу правних лица реализовано је у износу од 37.044.000 динара, што је 100 % од планираног износа.

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 0031) залихе реализоване су у износу од 8.247.000 што је 87 % више (номинални износ 3.829.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на позицији (АОП 0032) маретијал, резервни делови, алат и ситан инвентар - где је реализовано 3.060.000 динара, што је више од планираног за 113 % (номинални износ 1.624.000 динара) и то више набављени материјал, највише сточна храна и гориво и на позицији (АОП 0033) недовршена производња која је реализована у износу од 4.499.000 динара, што је више у номиналном износу 2.150.000 динара од планираног и позиција (АОП 0035) плаћени аванси у износу од 515.000 динара, што је 12 % више (номинални износ 57.000 динара) од планираног, повећање је настало због уплате аванса за набавку материјала и опрему који ће бити ипоручени у наредном периоду.

Г III.1 Билансу стања по позицији (АОП 0039) купци у земљи – реализовани су у износу од 1.857.000 динара што је 29 % мање (номинални износ 743.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга је фактурисан и наплаћен до краја тромесечја.

Г III.3 Билансу стања по позицији (АОП 0041) потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних правних лица у земљи у износу од 695.000 динара, што је 60 % мање (номинални износ је 1.038.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактуре за извршене комуналне услуге издате дана 15.12.2022. године, а плаћање је извршено до краја периода.

Г IV.1 Билансу стања по позицији (АОП 0045) остала потраживања су реализована у износу од 180.000 динара, што је 85 % мање (номинални износ је 1.016.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су захтеви за суфинансирање из средстава субвенција, дотација наплаћени у највећем делу до краја извештајног периода.

Г IV.2 Билансу стања по позицији (АОП 0046) потраживања за више плаћен порез на добит су реализована у износу од 656.000 динара, што је 21 % мање (номинални износ је 178.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез на добит на основу резултата пословања из 2021. године. Претплата ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г IV.3 Билансу стања по позицији (АОП 0047) потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса су реализована у износу од 246.000 динара, што је знатно више у номиналном износу од 237.000 динара од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез и доприносе, а обрачун је коригован из ранијег периода. Претплата ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0057) готовински еквиваленти и готовина су реализовани у износу од 4.331.000 што је 62 % мање (номинални износ 7.102.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су исплаћене све доспеле обавезе према добављачима, уплаћени дати аванси за набавку материјала и исплаћене обавезе према запосленима у овом извештајном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0058) краткорочна активна временска разграничења су реализована у износу од 7.000 динара што је за 5.000 динара више од планираног износа у извештајном периоду. Одступање се односи на унапред плаћене трошкове месечне карте за превоз.

Д У Билансу стања по позицији (АОП 0059) укупна актива реализована је у износу од 81.430.000 динара што је 5 % мање од планираног износа за овај период.

Ђ У Билансу стања по позицији (АОП 0060) ванбилансна актива реализована је у износу од 26.678.000 динара што је 100 % од планираног износа за овај период.

А. У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал у износу од 73.730.000 динара, што је одступање мање од 1% у односу на планираног за овај период.

А. I У Билансу стања по позицији (АОП 0402) основни капитал је реализован у износу од 29.838.000 динара, што је 100 % у односу на планирано за овај период.

А. IV У Билансу стања по позицији (АОП 0405) резерве су реализоване у износу од 15.000 динара, што је 100% планираног износа у извештајном периоду.

А. VII 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0409) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 33.701.000 динара што је 100 % планираног за овај период.

А. VII 2. У Билансу стања по позицији (АОП 0410) нераспоређена добит из текуће године је реализована у износу од 13.000 динара, што је мање за 13.000 динара за извештајни период. Образложење је дато уз позицију пословни добитак у Билансу успеха.

В. У Билансу стања по позицији (АОП 0429) одложене пореске обавезе су реализоване у износу од 148.000 динара, што је 1 % (номинални износ 1.000 динара) више од планираног за овај период. Одступања на овој позицији је на основу обрачуна одложених пореских прихода.

Д. III У Билансу стања по позицији (АОП 0441) примљени аванси, депозити и кауције су реализоване у износу од 5.000 динара, што није планирано за овај период.

Д. IV У Билансу стања по позицији (АОП 0442) обавезе из пословања су реализоване у износу од 3.023.000 динара, што је 68 % више од планираног за овај период. Ово одступање је настало због неизмирених обавеза према добављачима који су извршили испоруку материјала (део горива за радне машине и део за резервне делове за теренска возила) и услуга за коришћење дизалице са оператером за орезивање стабала у овом периоду, а плаћање је извршено у наредном периоду у валути плаћања.

Д. V У Билансу стања по позицији (АОП 0449) остале краткорочне обавезе су реализоване у износу од 120.000 динара, што је 98 % мање од планираног за овај период( у номиналном износу 5.767.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе за обрачунате зараде и друга лична примања исплаћене на самом крају у извештајном периоду.

Д. V 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0450) остале краткорочне обавезе су реализоване у износу од 11.000 динара, што је 99,99 % мање од планираног(у номиналном износу 4.063.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2022. године (обавезе се односе на лична примања запослених) је исплаћене задњег радног дана у извештајном периоду.

Д. V 2. У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода су реализоване у износу од 109.000 динара, што је 94 % мање у односу на планирано за овај период(у номиналном износу 1.704.000 динара). Разлог за одступање је што порез на додату вредност у овом периоду исказао претплату по основу предходног ПДВ-а од набавке опреме и услуга.

Е. У Билансу стања по позицији (АОП 0456) укупна пасива реализовано је у износу од 81.430.000 динара, што је 5 % мање од планираног за овај период.

Ж. У Билансу стања по позицији (АОП 00457) ванбилансна пасива реализована је у износу од 26.678.000 динара, што је 100 % од планираног износа за овај период.

## **ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

### **Приливи готовине из пословних активности**

По позицији (АОП 3002) Продаја и примњени аванси у земљи је реализовано 69.953.000 динара што је 9 % мање од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због мање уплате по основу продаје производа и услуга у извештајном периоду. Разлог за мању реализацију прилива готовине је фактурисање на крају томесечја извршених услуга по уговору за реализацију послова одржавања приобаља језера Палић и уклањања подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла хрста лужњака на Палићу“. Наплата по реализацији послова по основу ових уговора је извршена у наредном периоду 2023. године.

По позицији (АОП 3005) Остали приливи из редовног пословања су реализовани у износу од 29.076.000 динара што је 3 % мање од планираног износа (номинални износ је 999.000 динара) за извештајни период. Одступање је настало из разлога што нису реализована сва средства по уговору о субвенцијама планирана за трошкове функционисања пољоочуварске службе у извештајном периоду.

### **Одливи готовине из пословних активности**

По позицији (АОП 3007) Исплата добављачима и дати аванси у земљи је реализовано у износу 37.599.000 динара, што је 8% мање (номинални износ је 3.371.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због мање исплате за набавке материјала за израду учинака, сточне хране за исхрану коза, оваца, подолских говеда и бивола, а мања је исплата добављача за набављени основни и помоћни материјал потребан за заснивање нове производње сезонског цвећа, садница, украсно шибња и саксијског цвећа у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3009) зараде, накнаде зарада и остали лични расходи су реализоване у износу од 57.042.000 динара, што је 13% мање (номинални износ је 8.561.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало што су трошкови личних примања укалкулисани са 31.12.2022. године исплаћени задњег радног дана у децембру 2022. године.

По позицији (АОП 3013) одливи по основу осталих јавних прихода су реализовани у износу од 4.621.000 динара, што је 37% мање (номинални износ је 2.743.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због тога што је обрачуната претплата за порез на додату вредност и пореза на добит у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3025) куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава је реализована у износу од 3.419.000 динара која је 2% више од планираног за извештајни период. Набављена је опрема за обављање комуналне делатности и заштите природе.

По позицији (АОП 3048) Свега прилив готовине је реализовано 99.029.000 динара што је 8 % мање од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због мањих уплата по основу субвенција за трошкове пољоочуварске службе и продаје производа и услуга у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3049) Свега одлив готовине је реализовано 102.682.000 динара што је 12% мање од планираног за извештајни период. Одступање је настало због мањег



одлива готовине по основу плаћања обавеза за режијске трошкове пољочуварске службе и испате зарада у 2022.години у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3055) Готовина на крају обрачунског периода је реализовано 4.331.000 динара што је 74% више од планираног. Одступање је настало као разлика између укупног прилива и одлива готовине у извештајном периоду.

Наше предузеће је разврстано у мала правна лица и нисмо у обавези да састављамо овај финансијски извештај.

## **ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Позиција под редним бројем 1. Маса НЕТО зарада је реализована у износу од 28.500.771 динара што је 2 % мање од планираног за овај период, што одражава да не постоји значајно одступања по овој позицији, само нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду(номинални износ 444.246 динара).

Позиција под редним бројем 2. Маса БРУТО I зарада је реализована у износу од 39.433.754 динара што је 2 % мање од планираног за овај период, што одражава да не постоји значајно одступања по овој позицији, само нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду(номинални износ 670.400 динара).

Позиција под редним бројем 3. Маса БРУТО II зарада је реализована у износу од 45.802.305 динара што је 2 % мање од планираног за овај период, што одражава да не постоји значајно одступања по овој позицији, само нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду(номинални износ 778.671 динара).

Позиција под редним бројем 4. Број запослених по кадровској евиденцији је 43 и реализована је 100% од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 9. Накнаде по уговорима о привремено повременим пословима су реализоване у износу од 5.015.017 динара што је 11 % мање (номинална вредност 620.719 динара) од планираног за овај период. У овом периоду исплаћен је мањи износ од планираног, јер ангажовани по уговорима нису радили у јануару и у фебруару месецу пун фонд часова и од 01.11.2022. године раскинути су уговори о привремено повременим пословима са ангажованим лицима у пољочуварској служби.

Позиција под редним бројем 10. Број прималаца накнаде по уговорима о привремено повременим пословима је реализован 7 ангажованих лица што је 100 % од планираних за овај период. У овом периоду ангажованих по уговорима је било до 31.10.2022. године.

Позиција под редним бројем 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 1.218.750 динара, што је 1 % мање од планираног за овај период, с обзиром да је сваком месеца одржан састанак Надзорног одбора и сви чланови су били присутни. Одступање је због смањених доприноса на ову врсту личних прихода.

Позиција под редним бројем 19. Превоз запослених на посао и са посла реализована је у износу од 2.158.676 динара, што је 23 % мање (номинална вредност 650.324 динара) од планираног за овај период. До одступања је дошло из разлога што су запослени били на годишњем одмору и на боловању и у том периоду нису имали права на накнаду за превоз на посао.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу су реализоване у износу од 45.798 динара, што је за 154.202 динара мање у односу на планирани износ за извештајни период. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване у износу од 7.860 динара, што је за 92.140 динара мање од планираног за овај извештајни период. Одступање по овој позицији је настало због малог броја службених путева и неимања потребе за трошковима приликом реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати.

Позиција под редним бројем 22. отпремнина за одлазак у пензију није планирана за овај периода.

Позиција под редним бројем 24. јубиларне награде су планиране и реализоване 833.437 динара што је 100% планираног у овом периоду.

Позиција под редним бројем 27. помоћ радницима и породици радника је реализована у износу од 1.671.984 динара што је 7% мање у односу на план у овом извештајном период. Одступање се односи на део помоћи радницима за које се нису стекли услови у овом период.

Позиција под редним бројем 29. Остале накнаде трошкова запослених су реализоване у износу од 100.457 динара што је 41 % од планираног износа за овај период. Није било више потребе за овим накнадама у овом извештајном периоду.

Позиција под редним бројем 30. Трошкови стручног усавршавања запослених су реализоване у износу од 254.243 динара, што је 757 динара мање од планираног износа за овај период. Само по потреби су реализовани трошкови стручног усавршавања чувара заштићених подручја, рибочувара и рачуновођа.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених на неодређено време је био 35 на почетку периода и на крају периода је 42 запослених. Запослених на одређено време било је 1 и на почетку и на крају периода, те је укупан број запослених 43 (на неодређено време 42, а на одређено време 1 запослених).

У овом периоду смо уговором о привремено-повременим пословима ангажовали 7 пољочувара од 01.02.2022. до 31.10.2022. године, а после тога су примљени у стални радни однос на неодређено време.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Најнижа појединачна зарада запосленог је исплаћена само 5,09 % мање од планиране за овај период. Одступање је само зато што запослени није ангажован прековремено у овом извештајном периоду.

Највиша појединачна зарада запосленог је исплаћена само 0,64 % мања од планираног износа за извештајни период. Запослени није био ангажован да ради за време државних празника.

Просечна зарада запослених је исплаћена 1,40 % мање од износа који је планиран за извештајни период. Одступање је настало због боловања једног броја радника и неколико радника није било ангажовано за рад прековремено.

Зарада за пословодство је реализована 100% од планираног износа за извештајни период.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Уплаћена су укупна средства у износу од 5.840.000 динара по уговору о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и



реализована су у потпуности за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.

Уплаћена средства за текуће субвенције из буџета АПВ износе 2.400.000 динара која су добијена на конкурс и реализована у извештајном периоду за активне мере заштите природе у заштићеним подручјима на којима предузеће је управљач.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-31.12.2022. године су у износу од 23.912.000 динара, а пренета средства из буџета града Суботице су у износу 20.765.144 динара.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у четвртм кварталу 2022. године у износу од 20.765.144 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнај-мљивање наменског возила амфибије (износ 2.160.000 динара) 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 12.046.068 динара) и за субвенционисање Годишњих програма управљања заштићеним подручјима у 2022. години (у номиналном износу 6.559.076 динара).

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација је било реализације у износу од 68.635 динара, што је 2 % мање од планираног износа (номинално 1.061 дин.) за извештајни период. Није било више потребе за овом врстом трошка у извештајном периоду.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 100.000 динара што је 100 % од планираног износа за овај период. Средства су утрошена за уређење сајта.

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће није кредитно задужено.

## **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Улагања у овом извештајном периоду нису планирана.

## **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Потраживања са стањем на последњи дан извештајног периода су следећа:

Потраживања до 3 месеца у износу од 3.081.075 динара односе се на фактуре издате на дан 31.12.2022. за извршене услуге одржавање зеленила и чистоће ПП „Палић“, крчење подраста у Великом парку и одржавање мултифункционалног појаса и биће наплаћене најдуже у року од 60 дана.

Потраживање до 12 месеци у износу од 807.373 динара односе се на претплате за порез на добит у овом извештајном периоду.

Потраживања дужа од 12 месеци су у износу 213.269 динара односе се на дати аванс за услуге које нису извршене и склопљена је вансудска нагодба да се уплати назад поврат неискоришћеног аванса.

Неизмирене обавезе на последњи дан извештајног периода износе 3.143.189 динара и измириће се у року од 45 дана или у уговореној року плаћања.

Судски спорови где је наше предузеће тужена страна су следећи:

- Парница је за накнада штете по тужби "Дунав осигурања" , због пада грана дрвета на путничко возило. Парница је у току и главни тужбени захтев износи 189.000 динара.

- Парница је радни спор, где је бивши директор тужио предузеће за незаконит отказ, ради исплате заосталих зарада у 2016. години. Парница је у току и главни тужбени захтев износи 2.670.000 динара.

Судски спорови ни на који начин не угрожавају нормално функционисање јавног предузећа.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У периоду од 01.01. до 31.12.2022. године реализација Програма је остварена у потпуности сем у неким сегментима, и то:

#### **БИЛАНС УСПЕХА**

**1.а.** У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 95.877.000,00 динара, што је само 0,44 % мање од планираног износа за овај период. Структура пословних прихода се односи на приходе по основу обављања комуналне делатности и заштите природе:

по позицији у билансу успеха (АОП 1008) приходи од активирање учинака и робе реализовани су у износу од 4.225.000,00 динара, што је више од планираног износа за овај извештајни период у номиналном износу од 3.245.000,00 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 у билансу успеха (АОП 1009) повећање вредности залиха недовршених производа исказано је у износу од 2.369.000,00 динара које се односи на процењену вредност недовршених производа сезонског цвећа у стакленику и украсног шибља, садница зимзелених биљака у расаднику. По попису на крају периода удврђено је да вредност залиха већа у односу на планирано повећање за 1.522.000,00 динара.

- по позицији билансу успеха (АОП 1011) остали пословни приходи у које спадају приходи од премија, субвенција, донација и слично и други пословни приходи у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године реализовано је у износу од 29.458.000,00 динара, што је 12 % мање (номинални износ је 3.867.000,00 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 предходне године 10 лица). 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 и део режијских трошкова нису реализовани у пољочуварској служби јер није било потребе у извештајном периоду.

**1.б.** У Билансу успеха позиција (АОП 1013) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.12.2022. реализовани су у износу од 95.321.000,00 динара што је 1 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 507.000,00 динара). Структура пословних расхода која имају значајнија одступања су на следећим позицијама:

- по позицији (АОП 1020) исказани су трошкови амортизације у износу од 3.857.000,00 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 у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1022) исказани су трошкови производних услуга у износу од 18.310.000,00 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 (АОП 1024) исказани су нематеријални трошкови у износу од 4.137.000,00 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 трошкова који нису били планирани за реализацију у овом периоду.

**1.г.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1025) пословни добитак је планиран за извештајни период у износу од 468.000,00 динара, а реализован је у износу од 556.000,00 динара, што је за 88.000,00 динара више од планираног пословног добитка за извештајни период. Разлог за већи пословни добитак је већи реализовани приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту ( образложење уз АОП 1008, АОП 1009) и мање реализовани трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (образложење уз АОП 1016).

**1.н.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1045 ) добитак из редовног пословања пре опорезивања је реализован у износу од 13.000,00 динара што је последица више реализованих укупних прихода (образложење уз АОП 1043) у односу на мање реализоване укупне расхода (образложење уз АОП 1044). Сви разлози наведени на позицији пословног добитка важе и за ову позицију.

Након реализације склопљених уговора у овом извештајном периоду била је омогућена реализација прихода од продаје производа и услуга, а уз строгу контролу расхода и уштеде у процесу набавки и ефикасно организовање радне снаге остварен је позитиван резултат у пословању предузећа.

## БИЛАНС СТАЊА

**Б.І** У Билансу стања по позицији (АОП 0002) стална имовина реализовано је у износу од 65.211.000 динара, што је 2 % више од планираног за овај период.

**Г І** У Билансу стања по позицији (АОП 0031) залихе реализоване су у износу од 8.247.000 што је 87 % више (номинални износ 3.829.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на позицији (АОП 0032) маретијал, резервни делови, алат и ситан инвентар - где је реализовано 3.060.000 динара, што је више од планираног за 113 % (номинални износ 1.624.000 динара) и то више набављени материјал, највише сточна храна и гориво и на позицији (АОП 0033) недовршена производња која је реализована у износу од 4.499.000 динара, што је више у номиналном износу 2.150.000 динара од планираног и позиција (АОП 0035) плаћени аванси у износу од 515.000 динара, што је 12 % више (номинални износ 57.000 динара) од планираног, повећање је настало због уплате аванса за набавку материјала и опрему који ће бити ипоручени у наредном периоду.

**Г ІІ.1** Билансу стања по позицији (АОП 0039) купци у земљи – реализовани су у износу од 1.857.000 динара што је 29 % мање (номинални износ 743.000 динара) од

планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга је фактурисан и наплаћен до краја тромесечја.

Г III.3 Билансу стања по позицији (АОП 0041) потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних правних лица у земљи у износу од 695.000 динара, што је 60 % мање (номинални износ је 1.038.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактуре за извршене комуналне услуге издате дана 15.12.2022. године, а плаћање је извршено до краја периода.

Г IV.1 Билансу стања по позицији (АОП 0045) остала потраживања су реализована у износу од 180.000 динара, што је 85 % мање (номинални износ је 1.016.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су захтеви за суфинансирање из средстава субвенција, дотација наплаћени у највећем делу до краја извештајног периода.

Г IV.2 Билансу стања по позицији (АОП 0046) потраживања за више плаћен порез на добит су реализована у износу од 656.000 динара, што је 21 % мање (номинални износ је 178.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез на добит на основу резултата пословања из 2021. године. Претплата ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г IV.3 Билансу стања по позицији (АОП 0047) потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса су реализована у износу од 246.000 динара, што је знатно више у номиналном износу од 237.000 динара од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез и доприносе, а обрачун је коригован из ранијег периода. Претплата ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0057) готовински еквиваленти и готовина су реализовани у износу од 4.331.000 што је 62 % мање (номинални износ 7.102.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су исплаћене све доспеле обавезе према добављачима, уплаћени дати аванси за набавку материјала и исплаћене обавезе према запосленима у овом извештајном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0058) краткорочна активна временска разграничења су реализована у износу од 7.000 динара што је за 5.000 динара више од планираног износа у извештајном периоду. Одступање се односи на унапред плаћене трошкове месечне карте за превоз.

Д У Билансу стања по позицији (АОП 0059) укупна актива реализована је у износу од 81.430.000 динара што је 5 % мање од планираног износа за овај период.

Д. IV У Билансу стања по позицији (АОП 0442) обавезе из пословања су реализоване у износу од 3.023.000 динара, што је 68 % више од планираног за овај период. Ово одступање је настало због неизмирених обавеза према добављачима који су извршили испоруку материјала (део горива за радне машине и део за резервне делове за теренска возила) и услуга за коришћење дизалице са оператером за орезивање стабала у овом периоду, а плаћање је извршено у наредном периоду у валути плаћања.

Д. V У Билансу стања по позицији (АОП 0449) остале краткорочне обавезе су реализоване у износу од 120.000 динара, што је 98 % мање од планираног за овај период (у номиналном износу 5.767.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе за обрачунате зараде и друга лична примања исплаћене на самом крају у извештајном периоду.

Д. V 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0450) остале краткорочне обавезе су реализоване у износу од 11.000 динара, што је 99,99 % мање од планираног (у номиналном износу 4.063.000 динара). Одступање је настало из разлога што су

краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2022. године (обавезе се односе на лична примања запослених) је исплаћене задњег радног дана у звештајном периоду.

Д. V 2. У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода су реализоване у износу од 109.000 динара, што је 94 % мање у односу на планирано за овај период(у номиналном износу 1.704.000 динара). Разлог за одступање је што порез на додату вредност у овом периоду исказао претплату по основу предходног ПДВ-а од набавке опреме и услуга.

Е. У Билансу стања по позицији (АОП 0456) укупна пасива реализовано је у износу од 81.430.000 динара, што је 5 % мање од планираног за овај период.

На појединим позицијама Биланса стања реализација је у значајном проценту већа од планираних средства и то на позицијама залихе материјала и недовршена производња(сезонско цвеће, саднице и украсно шибље), али и на позицијама обавеза из пословања је знатно мање повећање од планираних средстава што значи да је јавно предузеће обезбедило дуготрајну ликвидност у извештајном периоду.

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“**  
**СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И**  
**РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2022. до 31.12.2022.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“**

Седиште: **Суботица, Јожефа Атиле 4**

Претежна делатност: **СКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ ОПАСАН - 3811**

Матични број: **08065136**

ПИБ: **100961002**

Надлежно министарство: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

Делатности јавног предузећа су:

- 38.12 Скупљање опасног отпада
- 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан
- 38.22 Третман и одлагање опасног отпада
- 38.32 Поновна употреба разноврсних материјала
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом
- 81.30 Услуге уређења и одржавања околине
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 02.20 Сеча дрвећа
- 25.62 Машинска обрада метала
- 33.11 Поправка металних производа
- 33.12 Поправка машина
- 45.11 Трговина аутомобилима и лаким моторним возилима
- 45.19 Трговина осталим моторним возилима
- 45.20 Одржавање и поправка моторних возила
- 46.22 Трговина на велико цвећем и садницама
- 46.77 Трговина на велико отпаcima и остацима
- 49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају
- 53.20 Поштанске активности комерцијалног сервиса

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.

## **II 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.

### **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

#### **1. БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)**

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су мање у односу на планиране за 0,54% (веза АОП 1003, АОП 1006 и АОП 1011).

АОП 1003 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту реализовани су мање у односу на планиране за 23,13%, што номинално износи 1.619 (у хиљадама динара) услед мање реализације продаје типских пластичних врећа домаћинствима.

АОП 1011 Остали пословни приходи реализовани су у мањем износу од планираног за 10,03% и то у делу прихода од обједињене наплате, с обзиром да је у мањем обиму од планираног извршена наплата услуга за јавна комунална предузећа која су учесници у обједињеној наплати (ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Димничар“), а која је основ за фактурисање услуге заједничке наплате. Напомињемо да је ову категорију прихода веома компликовано планирати с обзиром да је у директној вези са мерама и динамиком активности које учесници у обједињеној наплати самостално спроводе у циљу побољшавања наплате својих потраживања (слање опомена и друго).

АОП 1014 Набавна вредност продате робе - одступање реализације у односу на план за 21% (мања реализација) последица је мањег обима откупа амбалажног отпада.

АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде - одступање реализације у односу на план за 6,19% (мања реализација) у делу трошкова помоћ радницима и породици радника пошто су се радници у малом броју обраћали за помоћ.

АОП 1020 Трошкови амортизације - реализација одступа од планске категорије за 5,52% (већа реализација). До одступања је дошло услед веће обрачунате амортизације у односу на узету просечну амортизацију за планску категорију.

АОП 1022 Трошкови производних услуга - реализација одступа од планске категорије за 2,56% (мања реализација) услед мање реализованих трошкова одржавања објеката због терминског померања радова за 2023. годину.

АОП 1023 Трошкови резервисања - реализација одступа за 41,10% (мања реализација) и то у делу Трошкова резервисања отпремнина и јубиларних награда. Наиме, трошкови дугорочних резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених представљају обрачунски трошак чије вредновање за будући период, наредну пословну годину се врши на крају периода завршне године. У моменту формирања планских категорија трошкова за потребе израде Програма пословања за 2022. годину Предузеће није у довољној мери располагало подацима вредновања наведених трошкова.

АОП 1025 Пословни добитак - реализација износи 7.753 (у хиљадама динара) услед претходно описаних одступања реализације билансних позиција од плана.

АОП 1039 Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности/биланс успеха - реализација одступа од планске категорије за 3,82% (мања

реализација) и последица је мање наплаћеног износа индиректно отписаних потраживања од планираних, јер је исте тешко прецизно планирати.

АОП 1040 Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности/биланс успеха - реализација одступа од планске категорије за 51,63% (већа реализација). Индиректно отписана потраживања која се наплате у будућем периоду биће књижена у корист прихода.

АОП 1041 Остали приходи - реализација одступа од планске категорије за 60,10% (већа реализација). Већа реализација је последица већег износа реализованих прихода по основу наплате штете од осигурања, као и прихода од наплате решења о извршењу, односно прихода од наплаћених такси по тужбама.

АОП 1049 Добитак пре опорезивања - реализација одступа од планске категорије (реализација мања) за 16,92% за период 01.01.- 31.12.2022. године у складу са претходно наведеним.

## 2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1а)

АОП 0059 Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 0,22% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0010 Земљиште и грађевински објекти - реализација одступа од планске категорије за 2,79% (мања реализација) услед терминског померања радова бетонирања и проширења праонице за возила и асфалтирања дворишта за каснији период, док се од радова на изради система резервног грејања на чврсто гориво одустало, с обзиром да су ризици од прекида у снабдевању електричном енергијом и гасом за грејање сведени на минимум.

АОП 0011 Постројење и опрема - реализација одступа од планске категорије за 4,11% (мања реализација) услед терминског померања набавке приколице за комби возило, беле технике и уређаја, камера за надзор, котла за централно грејање за каснији период, док се од радова на изради система за резервно напајање електричном енергијом одустало, с обзиром да су ризици од прекида у снабдевању електричном енергијом сведени на минимум.

АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација одступа од планске категорије за 56,94% (већа реализација) као последица набавке радне обуће и одеће за потребе запослених радника и набавке канти, које ће се у наредном извештајном периоду делити грађанима у месним заједницама у које се уводи организовано сакупљање и одвожење отпада.

АОП 0034 Роба - реализација одступа од планске категорије за 41,33% (мања реализација) услед веће продаје секундарних сировина у извештајном периоду.

АОП 0038 Потраживања по основу продаје - реализација одступа од планске категорије за 12,46% (мања реализација) као последица индиректног отписа потраживања.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 37,02% (већа реализација) услед одлагања одређених набавки за наредни извештајни период из којих би проистекло плаћање обавеза према добављачима.

АОП 0060 Ванбилансна актива и АОП 0457 Ванбилансна - реализација одступа од планске категорије за 13,47% (већа реализација), с обзиром да је Предузеће на крају

извештајног периода добило на коришћење два компактора за сакупљање смећа по Одлуци Градског већа број III-404-494/2022 и опрему за сакупљање и рециклажу отпада по Решењу Градоначелника број II-40-3/2022-56.

АОП 0456 Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 0,22% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација одступа од планске категорије за 7,44% (мања реализација) као последица променљивости параметара обрачуна резервисања у периоду између извештавања о реализацији програма пословања и израде годишњег финансијског извештаја Предузећа.

АОП 0419 Остала дугорочна резервисања - реализација одступа од планске категорије за 1,32% (већа реализација) услед повећања процењене стопе за обрачун затезне камате на резервисања за судске спорове.

АОП 0424 Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи - реализација одступа од планске категорије за 3,36% (мања реализација) под утицајем промена у средњем курса Народне Банке Србије, који се примењује у обрачуну обавеза по основу лизинга.

АОП 0437 Обавезе по основу кредита од домаћих банака - реализација одступа од планске категорије за 3,33% (већа реализација) као последица обрачуна претходно наведене категорије.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација одступа од планске категорије за 4,96% (већа реализација) услед терминског померања одређених набавки у последњи месец извештајног периода и рокова плаћања обавеза по том основу.

АОП 0448 Остале обавезе из пословања - реализација одступа од планске категорије за 28,40% (мања реализација) услед бржег темпа плаћања обавезе које проистичу из обједињене наплате комуналних услуга.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 19,30% (већа реализација) што номинално не представља значајан износ у односу на просечну месечну обавезу за порез на додату вредност.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1б)

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода – на крају извештајног периода Предузеће располаже са 62.543 (у хиљадама) динара, што је за 37,02% више од планираног износа.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-31.12.2022. године (реализација 188.441.101,57 динара, а планирано 188.722.880 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-31.12.2022. године (реализација 260.101.269,78 динара, а планирано 260.200.000 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-31.12.2022. године (реализација 301.885.286,70 динара, а планирано 302.222.300 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 293 и реализован је у оквиру плана на дан 31.12.2022. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 269 радника.

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 24 радника.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 27,08% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Р.бр.9. 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.

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 7 лица.

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора - исплаћене су накнаде у мањој вредности за 3,78%, што је последица функционисања надзорног одбора у смањеном саставу, тј. један месец (фебруар 2022.године) без председника надзорног одбора.

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - реализован је у мањој вредности од планиране за 3,77% због годишњих одмора.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу реализоване су у оквиру планске категорије, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 74,20%.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је мања за 6,98% од планиране јер су се радници обраћали у малом броју за помоћ.

Р.бр.30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања за 10,39% у односу на планску категорију.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 30.09.2022. године је 255. Од тога у протеклом периоду, до 31.12.2022. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију – 4 и отказа уговора о раду – 4.

Број запослених на одређено време на дан 30.09.2022. године је 18. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу превођења на неодређено време - 2, а повећавао по основу замене - 8.

У периоду од 30.09.2022. године до 31.12.2022. године, 2 запослена лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време. Закључком министарства за државу управу и локалну самоуправу број 112-8441 од 26.10.2022. године, предузећу ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица је одобрено да у радни однос на неодређено прими 20 новозапослених, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.12.2022. године 269, а број запослених на одређено време 24, што је укупно 293 запослена лица.

Ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге на дан 31.12.2022. године није било. Једно лице је ангажовано по основу уговора о делу, именовано као овлашћени представник Удружења за заштиту потрошача Војводине (УЗПВ), за Комисију за решавање рекламација потрошача,

#### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА (образац 4)

Распони планираних и исплаћених зарада су у оквирима планских категорија.

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (образац 5)

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 средстава 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.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр. 2 Донације - реализоване су у оквиру планске категорије.

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

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда - реализована је мање за 2,50% у односу на планирану категорију.

#### 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образац 8)

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 аутосмећара 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.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

### 1. 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.

### 2. Рачунарска опрема и софтвер

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



### 3. 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 m<sup>3</sup> (отворени) у вредности 1.992.000,00 динара, металних контејнера запремине 1,1 m<sup>3</sup> у вредности 1.916.000,00 динара, као и набавка пластичних контејнера запремине 1,1 m<sup>3</sup> у вредности 1.296.750,00 динара.

Планирана набавка приколице за комби возило као и камера са уградњом је одложена за наредни период.

### 4. 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.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ (образац 11)

Потраживања до 3 месеца представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период октобар, новембар и децембар 2022. године и износе 17.113.848 динара.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период децембар 2021. - август 2022. године и износе 16.610.654 динара.

Потраживања дуже од 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима из ранијег периода, а представљају потраживања у статусу тужбе, стечаја, блокаде и износе 39.938.155 динара.

Неизмирене обавезе до 3 месеца представљају обавезе према добављачима са стањем на дан 31.12.2022. године и износе 23.737.122 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 11.923.711 динара.

Укупна вредност судских спорова који представљају потенцијалне финансијске одливе који у значајном делу имају утицај на пословање предузећа, као и саму ликвидност износи 33.415.429 динара.

## **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

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



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ПУТЕВИМА, УРБАНИСТИЧКО  
ПЛАНИРАЊЕ И СТАНОВАЊЕ  
Суботица**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
За период од 01.01. до 31.12.2022. године**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: **Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица**

Седиште: **Суботица**

Претежна делатност: **7111 Архитектонска делатност**

Матични број: **20064030**

ПИБ: **103967584**

Надлежни министарство: **Министарство привреде**

### **Делатности јавног предузећа су:**

Послови и задаци од општег интереса и од посебног значаја за Град Суботицу који су поверени Јавном предузећу су:

- организовање одржавања комуналних добара у општој употреби, комуналних објеката и урбане опреме,
- обезбеђивање јавног осветљења,
- управљање локалним путевима на територији Града Суботице, према Закону о јавним путевима,
- архитектонске и инжењерске делатности и техничко саветовање,
- пружање архитектонских и инжењерских услуга, пројектовање, израда планова, надзор, премеравање, картографија и слично,
- израда концепта, нацрта планских докумената, просторних планова за потребе Града и израда докумената за спровођење ових планова у складу са законом,
- израда студија за потребе израде урбанистичких и просторних планова,
- израда правила грађења и других услова за потребе Града на основу просторних планова, ради издавања локацијских услова,
- израда техничке документације за потребе Града и за потребе директних и индиректних корисника буџетских средстава,
- други стручни и административно-технички послови везани за послове архитектонске и инжењерске делатности и техничког саветовања,
- израда концепта, нацрта и планског документа урбанистичких планова за потребе Града,
- израда урбанистичко-техничких докумената у циљу спровођења урбанистичких планова за потребе Града,
- други стручни и административно-технички послови везани за урбанистичко планирање који су од значаја за Град,
- прикупљање, сређивање, обрада, чување и публикација података од значаја за уређење простора и насеља,
- други стручни и административно-технички послови везани за архитектонске и инжењерске делатности и техничко саветовање који су од значаја за потребе Града.

Јавно предузеће обавља и следеће послове на слободном тржишту:

- израда инвестиционих програма, за остале наручиоце;

- стручне и техничко-економске услуге сходно прописима из области изградње објеката, за остале наручиоце;
- надзор над изградњом објеката, за остале наручиоце;
- израда планских докумената за остале наручиоце;
- припрема и израда урбанистичких пројеката за остале наручиоце;
- израда техничке документације за остале наручиоце;
- организовање инвестиционог и текућег одржавања заједничких делова зграда и уређаја и пружање услуга стамбеним заједницама
- друге послове који произилазе из регистроване делатности Јавног предузећа за остале наручиоце.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима („Сл. лист Града Суботице“ бр. 35/21) Јавном предузећу је поверено, поред постојећих послова на одржавању општинских путева и улица и пројектовање и изградња истих, почев од 1. јануара 2022. године.

Даље, Одлуком о изменама и допунама Одлуке о обезбеђивању јавног осветљења („Сл. лист Града Суботице“ бр. 37/21) Јавном предузећу су, поред послова одржавања објеката и инсталација јавног осветљења на територији Града, поверени и послови изградње објеката и инсталација јавног осветљења на територији Града, почев од 1. јануара 2022. године.

#### **Годишњи програм пословања:**

Програм пословања јавног предузећа за 2022. годину усвојио је Надзорни одбор на својој 78. седници одржаној дана 04.01.2022. године - број Одлуке I-06-3/2022-1.

На усвојени Програм пословања за 2022. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Програм пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2022. годину број I-00-022-26/2022 од 20.01.2022. године.

Надзорни одбор „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица је дана 28. марта 2022. године усвојио Прву измену Програма пословања предузећа за 2022. годину – број Одлуке I-06-3/2022-16.

На усвојену Прву измену Програма пословања предузећа за 2022. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2022. годину број I-00-022-138/2022 од 07.04.2022. године.

Надзорни одбор „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица је дана 23. јуна 2022. године усвојио Другу измену Програма пословања предузећа за 2022. годину – број Одлуке I-06-3/2022-27.

На усвојену Другу измену Програма пословања предузећа за 2022. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање

путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2022. годину број I-022-309/2022 од 07.07.2022. године.

Надзорни одбор „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица је дана 23. септембра 2022. године усвојио Трећу измену Програма пословања предузећа за 2022. годину – број Одлуке I-06-3/2022-33.

На усвојену Трећу измену Програма пословања предузећа за 2022. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Трећу измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2022. годину број I-022-432/2022 од 06.10.2022. године.

Надзорни одбор „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица је дана 15. новембра 2022. године усвојио Четврту измену Програма пословања предузећа за 2022. годину – број Одлуке I-06-3/2022-40.

На усвојену Четврту измену Програма пословања предузећа за 2022. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Четврту измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2022. годину број I-022-489/2022 од 01.12.2022. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – децембар 2022. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за које је основано.

Јавно предузеће је почевши од 1. јануара 2022. године 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 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 Уговором регулишу се међусобни односи уговорних страна у вези са поверавањем услуге 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 евидентирају се као сопствени приходи (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).

### **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

#### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

За извештајни период резултати пословања приказани су у следећим прилозима:

**АОП 1001 Пословни приходи (објашњење АОП 1002 и АОП 1005)**

**АОП 1002 Приходи од продаје робе (објашњење АОП 1003)**

**АОП 1003 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту**

Реализација прихода од продаје робе у износу од 11.514 (000) динара планирана је у оквиру билансне позиције приходи од продаје производа и услуга (АОП 1006). Након отварања набавке за куповину и закуп клизалишта и леденог тобогана са пратећом опремом, закључен је уговор којим је дефинисана вредност набавке два монтажно-демонтажна клизалишта са пратећом опремом. Иста су након набавке префактурисана Граду на основу чега је евидентирана ова врста прихода. У истом износу евидентиран је и расход набавне вредности продате робе (објашњење АОП 1014).

**АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга (објашњење АОП 1006)**

**АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту** односе се на:

приходе од накнада за ванредан превоз, приходе за постављање рекламних табли, приходе од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу, приходе од пројеката саобраћајне сигнализације, приходи од накнада за коришћење делова путног земљишта локалног пута, приходе од вршења јавних овлашћења, приходе од издавања решења којима се одобрава раскопавање јавних површина, приходе од пружања услуга управљања путевима и улицама на територији Града Суботице, приходе од вршења услуга од општег интереса за Град Суботицу, приходе од планске документације, приходе од урбанистичко-техничке документације, приходе од малих планова, затим правила грађења, техничке документације, приходе од етажне надокнаде и приходе од процена станова.

За извештајни период за приходе од продаје услуга планирано је 762.255 (000) динара, док реализација износи 746.308 (000) динара, односно реализација је мања за 15.947 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 2%).

Један од разлога одступања је, као што је у оквиру објашњења АОП 1003 наведено, због прекласификације дела планираних прихода од продаје услуга на приходе од продаје робе, док је у мањој мери одступање евидентирано на име мање реализованих прихода од правила грађења и урбанистичко техничке документације чију динамику и износ диктира тржиште грађевинске индустрије.

**АОП 1013 Пословни расходи (објашњење АОП 1014, АОП 1015, АОП 1016, АОП 1022, АОП 1023, АОП 1024)**

**АОП 1014 Набавна вредност продате робе**

Као што је у делу који се односи на објашњење прихода од продаје робе (АОП 1003) наведено, купљена клизалишта са пратећом опремом су префактурисана Граду, што подразумева и евидентирање ове врсте пословних расхода у износу од 11.514 (000) динара.

**АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије**

За извештајни период за трошкове материјала, горива и енергије планирано је 5.538 (000) динара, док реализација износи 4.448 (000) динара, односно реализација је мања за 1.090 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 20%). Разлог одступања реализације за 2022. годину у односу на план је у уштеди у трошковима горива.

**АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (објашњење АОП 1017, АОП 1018, АОП 1019)**

За извештајни период за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планирано је 70.090 (000) динара, док реализација износи 65.752 (000) динара, односно реализација је мања за 4.338 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 6%). Одступање реализације за 2022. годину у односу на план је дато у обрасцу 2 у оквиру трошкова запослених.

**АОП 1023 Трошкови резервисања**

За IV квартал 2022. године планирани су трошкови резервисања за судске спорове у износу од 418 (000) динара, док реализација износи 791 (000) динара. Евидентирана резервисања извршена су на основу документованих покренутих судских спорова у 2022. години, по којима Предузеће процењује износ обавеза које ће имати по основу изгубљених спорова.

**АОП 1025 Пословни добитак**

Реализовани износ пословне добити за 2022. годину износи 5.721 (000) динара и у односу на планирани износ је већи за 2.843 (000) динара. 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

**АОП 1039 Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха**

За извештајни период за приходе од усклађивања вредности потраживања планирано је 450 (000) динара, реализација износи 382 (000) динара, односно реализација је мања за 68 (000) динара.

На овој билансној позицији се евидентирају износи наплаћених потраживања која су у претходном периоду била индиректно отписана.

**АОП 1040 Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха**

За извештајни период предузеће је планирало расходе од обезвређења потраживања у износу од 500 (000) динара. На овој билансној позицији се евидентирају расходи по основу индиректног отписа потраживања по Правилнику о измени Правилника о рачуноводственим политикама број 193-18/20, члан 8а.

Након усвајања Извештаја о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године, евидентираће се расходи по основу обезвређивања потраживања од купаца код којих је од рока за њихову наплату до дана 31.12.2022. године прошло више од 60 дана. Предузеће ће 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.

#### **АОП 1041 Остали приходи**

За извештајни период за остале приходи планирано је 1.600 (000) динара, реализација износи 1.140 (000) динара, односно процењена реализација је мања за 460 (000) динара у односу на планирану вредност.

Разлог мање реализације у односу на план је у највећој мери у незавршеним судским споровима по којем су планирани приходи од укидања резервисања.

#### **АОП 1042 Остали расходи**

За извештајни период за остале расходе планирано је 4.196 (000) динара, док реализација износи 715 (000) динара, односно реализација је мања за 3.481 (000) динара у односу на планирану вредност.

Након усвајања Извештаја о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године, евидентираће се ова врста расхода по основу расходавања основних средстава, као и по основу искњижавања пет путничких возила на име преноса власништва без накнаде Граду Суботица.

#### **АОП 1049 Добитак пре опорезивања**

За извештајни период за добитак пре опорезивања 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.

С обзиром да се ефекат пописа имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године евидентира након доношења одлуке Надзорног одбора о усвајању Извештаја о попису имовине и обавеза, износ ове позиције биће мањи за износ евидентираних расхода по основу отписа потраживања и расходавања основних средстава, чиме ће се реализовани износ ове билансне позиције свести приближно на планирани износ.

#### **АОП 1055 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 приходи 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%).



## **2. БИЛАНС СТАЊА**

**АОП 0030 Обртна имовина (објашњење АОП 0031, АОП 0038, АОП 0046, АОП 0058)**

**АОП 0031 Залихе (објашњење АОП 0035)**

**АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи**

За извештајни период планирани износ аванса је 3.130 (000) динара, реализација износи 4.243 (000) динара, односно реализација је већа за 1.113 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 36%).

Највеће учешће у датим авансима (71%) заузимају аванси финансирани из средстава стамбених заједница за текуће и инвестиционо одржавање заједничких делова зграде према захтевима истих, док се реализација планира за наредни период.

**АОП 0038 Потраживања по основу продаје (објашњење АОП 0039)**

**АОП 0039 Потраживања од купаца у земљи**

За извештајни период за потраживања од купаца у земљи планирано је 32.888 (000) динара, а реализација износи 12.478 (000) динара, односно реализација је мања за 20.410 (000) динара у односу на планирану вредност.

Највећи разлог одступања реализације од плана односи се на потраживања од Града Суботице, на основу уговора о пружању услуга од општег интереса за Град Суботицу, која су била наплаћена до краја године, дакле пре дефинисане валуте за плаћање.

**АОП 0046 Потраживања за више плаћен порез на добитак**

За извештајни период није планиран износ претплате за порез на добитак. Наиме, предузеће ће исказати обавезу за порез на добит по пореском билансу и пореској пријави састављеним на крају обрачунског периода чиме ће се износ потраживања по основу већег износа уплаћених аконтација пореза на добит у односу на обавезу које ће предузеће утврдити, нулирати.

**АОП 0058 Активна временска разграничења**

За извештајни период реализација билансне позиције активна временска разграничења износи 1.259 (000) динара у односу на план који износи 100 (000) динара. Разграничени износ се односи на унапред обрачунате приходе од камата на депозите, затим на пдв на камату по финансијском лизингу који се сразмерно распоређује на трошак финансирања током целог периода трајања уговора о финансијском лизингу.

**АОП 0060 Ванбилансна актива**

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 75.000 (000) динара, процењена реализација износи 99.548 (000) динара, односно процењена реализација је већа за 24.548 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 33%). На рачунима класе 8 Ванбилансна евиденција обухватају се с једне стране, средства која предузеће користи, а која не испуњавају услове за њихово признавање као средство предузећа и са друге стране обавезе по основу тих средстава. У предузећу се на конту 88 евидентирају менице и банкарске гаранције за отклањање недостатака у гарантном року, за добро извршење посла, за повраћај аванса. По истеку рокова дефинисаних у деловима Уговора у вези периода важења хартија од вредности, исте се враћају пословним партнерима.

**АОП 0401 Капитал (објашњење АОП 0406, АОП 0408)**

#### **АОП 0406 Позитивне ревалоризационе резерве**

За извештајни период планирани и реализовани износ ревалоризационих резерви износи 7.355 (000) динара.

Ефекат процене вредности основних средстава, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима на дан 31.12.2019. године и увођења процењене вредности у пословне књиге предузећа је формирање ревалоризационих резерви у износу од 7.355 (000) динара. Истим стандардом је прописано да се део ревалоризационих резерви може пренети директно на нераспоређену добит када средство престане да се признаје.

Надзорни одбор Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица је на 15. седници одржаној дана 21.12.2022. године донео одлуку о преносу права власништва без накнаде пет службених путничких возила Граду Суботица. Након закљученог уговора о преносу власништва, возила ће се искњижити из пословних књига предузећа и биће пренета у имовину Града. С обзиром да је након горе поменуте процене капитала по фер вредности извршено евидентирање ревалоризационих резерви по основу повећања вредности предметних возила, укидање истих се евидентира у моменту престанка евидентирања опреме у пословним књигама. Такође ће након усвајања Извештаја о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године бити извршено укидање ревалоризационих резерви на име расходања основних средстава за која су након поменуте процене исказане резерве.

#### **АОП 0408 Нераспоређени добитак (објашњење АОП 0409 и АОП 0410)**

##### **АОП 0409 Нераспоређени добитак ранијих година**

Планирани и реализовани износ нераспоређеног добитка ранијих година износи 3.935 (000) динара, Након преноса путничких возила без накнаде у власништво Градске управе Града Суботице, као и након усвајања Извештаја о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године, евидентираће се смањење ревалоризационих резерви које се евидентирају директно у билансу стања кроз повећање билансне позиције нераспоређени добитак ранијих година.

##### **АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године**

За извештајни период за нераспоређени добитак текуће године 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.

С обзиром да се ефекат пописа имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године евидентира након доношења одлуке Надзорног одбора о усвајању Извештаја о попису имовине и обавеза, износ ове позиције биће мањи за износ евидентираних расхода по основу отписа потраживања и расходања основних средстава.

#### **АОП 0416 Дугорочна резервисања (објашњење АОП 0419)**

##### **АОП 0419 Остала дугорочна резервисања**

За извештајни период за резервисања за судске спорове планиран је износ од 3.400 (000) динара, док реализација износи 4.123 (000) динара, односно реализација је већа за 723 (000) динара (више реализовано за 21%). Евидентирана резервисања извршена су на основу документованих покренутих судских спорова, по којима Предузеће процењује износ обавезе коју ће имати по основу изгубљеног спора, а све у складу са Одељком 21 Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња предузећа.

#### **АОП 0420 Дугорочне обавезе (објашњење АОП 0424)**

На поменутој билансној позицији евидентира се обавеза по финансијском лизингу. Планирани износ обавезе износи 8.700 (000) динара, док реализације износи 7.058 (000) динара, што представља одступање од плана за 1.642 (000) динара.

Наиме, на крају извештајног периода део дугорочних обавеза се преноси на рачун краткорочних обавеза и то у износу који доспева у наредних дванаест месеци (објашњење АОП 0436).

#### **АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе (објашњење АОП 0433, АОП 0442)**

##### **АОП 0433 Краткорочне финансијске обавезе (објашњење АОП 0436)**

##### **АОП 0436 Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке**

Као што је у делу који се односи на објашњење одступања код АОП 0424 наведено, део дугорочних обавеза које доспевају у наредних дванаест месеци се рекласификују на краткорочне обавезе. Износ ове билансне позиције у износу од 1.546 (000) динара односи се на део лизинг накнаде који ће доспети на плаћање у 2023. години.

##### **АОП 0442 Обавезе из пословања (објашњење АОП 0445)**

##### **АОП 0445 Обавеза према добављачима у земљи**

За извештајни период за планиране обавезе за добављаче у земљи планирано је 37.967 (000) динара, реализација износи 29.306 (000) динара, односно реализација је мања за 8.661 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 23%). Исте су евидентирани у Регистар измирења новчаних обавеза – РИНО и биће измирене у наредном периоду, у складу са роковима доспећа по Закону.

Реализовани износ ове билансне позиције је у уској вези са износом потраживања од купаца, конкретно са износом потраживања од Града Суботице за пружене услуге и изведене радове који су регулисани уговором између Града и Јавног предузећа. Наиме, због брже динамике наплаћених потраживања од Града, предузеће је извођачима радова извршило плаћање по испостављеним рачунима пре дефинисаног рока доспећа.

##### **АОП 0449 Остале краткорочне обавезе (објашњење АОП 0450, АОП 451)**

##### **АОП 0450 Остале краткорочне обавезе**

За извештајни период за остале краткорочне обавезе (обавезе из специфичних послова – етаж) планирано је 87.017 (000) динара, реализација износи 76.695 (000) динара, односно реализација је мања за 10.322 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 12%).

##### **АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода**

За извештајни период за обавезе по основу пореза на додатну вредност планирано је 2.300 (000) динара, док реализација износи 1.638 (000) динара. Након обрачуна пдв обавезе за порески период децембар 2022. године утврђена је обавеза која је делимично затворена обрачунатим претходним порезом на додатну вредност.

##### **АОП 0465 Ванбилансна пасива**

За извештајни период за ванбилансну пасиву планирано је 75.000 (000) динара, процењена реализација износи 99.548 (000 динара), односно процењена реализација је већа за 24.548 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 33%). На рачунима класе 8 Ванбилансна евиденција обухватају се с једне стране, средства

која предузеће користи, а која не испуњавају услове за њихово признавање као средство предузећа и са друге стране обавезе по основу тих средстава. У предузећу се на конту 88 евидентирају менице и банкарске гаранције за отклањање недостатака у гарантном року, за добро извршење посла, за повраћај аванса. По истеку рокова дефинисаних у деловима Уговора у вези периода важења хартија од вредности, исте се враћају пословним партнерима.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Сет финансијских извештаја за јавно предузеће не чине токови готовине.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

**Ред. бр. 1; 2; 3.** За извештајни период планирана маса средстава за нето зараде износи 35.140.000 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 50.129.100 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 58.225.000 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 34.053.897 динара, за бруто I, 47.532.539 динара, док за бруто II, 55.209.044 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 породилско одсуство.

Сходно законским прописима реализација односно исплата зарада запосленима не може да буде изнад укупно планиране масе средстава за бруто I, што потврђује и овера ЗИП обрасца од стране оснивача приликом сваке исплате зарада.

**Ред. бр.4.** Планирани број запослених на неодређено време је 32, а планирани број запослених на одређено време је 2 лица, односно планиран број укупно запослених је 34.

За извештајни период укупан број запослених је 34, од чега је на неодређено време 31 запослени, а 3 лица на одређено време.

**Ред. бр. 9.** За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 2.605.000 динара, реализовано је 1.962.620 динара (реализација је мања за 642.380 динара). На дан 31.12.2022. године два лица имају закључен уговор о привременим и повременим пословима. 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.

**Ред. бр. 17.** За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 1.782.000 динара, реализација износи 1.781.250 динара, односно реализација у оквиру планираних вредности.

**Ред. бр. 18.** Број прималаца накнаде члановима Надзорног одбора је 3 члана и у нивоу је са планираним бројем.

**Ред. бр. 19.** За извештајни период за трошкове превоза запослених на посао и са посла планирано је 1.609.000 динара, реализација износи 1.459.834 динара, односно реализација је мања за 9% у односу на планирану вредност, односно за износ од 149.166 динара.

Сходно одредбама члана 74. тачка 1. став 1. Колективног уговора број 193-6/22 закљученог дана 18.05.2022. године, запослени имају право на накнаду трошкова у

складу са Законом за долазак и одлазак са рада у висини цене превозне карте у јавном саобраћају, односно превозом који је обезбедио Послодавац. Обзиром да су се цене превозних карата промениле од 01.07.2022. године и да у складу са Колективним уговором сви запослени стичу право на накнаду, планирани износ за трошкове запосленима за превоз на рад и са рада се повећао а мања реализација је услед коришћења годишњих одмора.

**Ред. бр. 20.** За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 481.000 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.

**Ред. бр. 21.** 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.

**Ред. бр. 22.** За извештајни период нису планирана средства на име отпремнине за одлазак у пензију, нити је било реализације ове врсте трошкова у посматраном кварталу.

**Ред. бр. 24.** За извештајни период планирана средства за јубиларне награде износе 2.340.000 динара, док реализација износи 2.235.229 динара, односно реализација је мања за 104.771 динара (мање реализовано за 4%). Током године, 8 запослених је стекло право на исплату јубиларне награде на основу временаведеног у радном односу у предузећу.

**Ред. бр. 27.** За извештајни период за помоћ радницима и породици радника планирано је укупно 1.929.000,00 динара. По Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије прописан је износ солидарне помоћи запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у износу од 41.800,00 динара. Реализација износи 1.568.284 динара, односно мања је од планиране вредности за 6%, односно за 106.716 динара из разлога што је за два радника солидарна помоћ исплаћена сразмерно пуном износу рачунајући од дана када су стекли услов за исплату ове врсте накнаде. Остале врсте солидарне помоћи исплаћене су у укупном износу од 117.463 динара а на основу поднетих захтева од стране запослених.

**Ред. бр. 29.** У извештајном периоду за остале накнаде трошкова запосленима планиран је износ од 460.000 динара, а реализовано је 187.989 динара. Реализација је мања у односу на план за 59%.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 31.12.2022. године у предузећу је било 31 запослених на неодређено време, 3 лица су запослена на одређено време. На дан 31.12.2022. године предузеће је са 2 лица имало закључене уговоре о вршењу привремено повремених послова. У четвртном кварталу су на основу Закључка комисије за пријем у радни однос закључени уговори о раду на неодређено време са четири запослена који су до тада имали закључене уговоре о раду на одређено време.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

У обрасцу број 4, дат је распон планираних и исплаћених зарада за запослене без пословодства, као и за пословодство. Констатује се да нема већих одступања реализације у односу на план.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

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.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

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.

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Јавно предузеће је 21.11.2022. године закључило Уговоре са Intesa leasing Beograd за финансирање набавке пет путничких возила путем финансијског лизинга. Износи задужења дати у обрасцу број 8.

## **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

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.

## **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Салдо потраживања од купаца и обавеза према добављачима на дан 31.12.2022. године је уско повезан. Наиме, Предузеће је са Градом Суботицом закључило уговор у вези са



вршењем услуга од општег интереса за Град Суботицу. Према поменутом уговору Предузеће врши услуге од општег интереса из области своје делатности које су му поверене. За те потребе расписује јавне набавке и ангажује добављаче, док са друге стране исте те услуге и радове фактурише Граду. Одмах након наплаћених потраживања измирује обавезе према добављачима. Највећи део евидентираних потраживања и обавеза односи се на 31.12.2022. године и биће наплаћен, односно плаћен у наредном кварталу, а све у складу са дефинисаном валутом плаћања.

Евидентирана резервисања за судске спорове извршена су на основу документованих покренутих судских спорова по којима Предузеће процењује износ обавезе коју ће имати по основу евентуално изгубљеног спора. У четвртом кварталу исказана су резервисања на основу покренутих судских спорова, по којима Предузеће планира одлив средстава. Сви судски спорови односе се на накнаду штете у саобраћају и врло је извесно да ће по истима у наредном периоду доћи до одлива средстава.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

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 коју 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.



**Д.О.О. „ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
За период од 01.01. до 31.12.2022 године

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: 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

ПИБ: 106257395

Надлежно министарство: Влада РС - Министарство туризма и омладине, АП Војводина - Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине, Град Суботица - Секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај.

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: *(описати делатности за које је јавно предузеће/друштво капитала регистровано)*

Претежна делатност Друштва је: 4110 – Разрада грађевинских пројеката. Поред претежне

делатности Друштво обавља и следеће делатности: 7022 Консултантске активности у вези

с пословањем и осталим управљањем, 7112 Инжењерске делатности и техничко саветовање.

Поред наведене делатности Друштво обавља и следеће послове:

- идентификовање локација (просторно-технолошких целина) на простору обухваћеним Пројектом и израда развојног концепта целог подручја;
- израда идејних решења по појединим локацијама;
- управљање простором у складу са Пројектом и важећим просторним и планским документима;
- израда студије изводљивости за поједине локације и цело подручје;
- прибављање одобрења потребних за реализацију појединих пројеката;
- објава конкурса за избор најповољнијег партнера за поједине пројекте;
- уређење уговорних односа с изабраним партнером;
- управљање пројектима у сарадњи с изабраним партнером;
- уговорно управљање укупним подручјем као целовитим ресурсом;
- маркетинг туристичке дестинације Палић.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Годишњи 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 на 98. седници од 29. децембра 2021. године.

Скупштина Града Суботице је на 18. седници одржаној дана 20. јануара 2022. године донела Решење број: I-00-022-33/2022 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2022. годину.

Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине је на основу мишљења Број: 140-2255/2022-02 од 04.01.2022. године дао сагласност на Програм

пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2022. годину.

Програм о измени и допуни Програма пословања „Парк Палић“ Палић за 2022. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 109. седници од 23. августа 2022. године.

Скупштина Града Суботице је на 26. седници одржаној дана 08. септембра 2022. године донела Решење број: I-022-398/2022 о давању сагласности на Програм о измени и допуни Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2022. годину.

Покрајинска влада, на седници одржаној 14. септембра 2022. године, донела је решење 127 Број: 023-51/2022-01 од 14.09.2022. године, којим се даје сагласност на Програм о измени и допуни Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2022. годину.

Програм о измени и допуни Програма пословања „Парк Палић“ Палић за 2022. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 111. седници од 23. новембра 2022. године.

Скупштина Града Суботице је на 30. седници одржаној дана 22. децембра 2022. године донела Решење број: I-022-514/2022 о давању сагласности на Програм о измени и допуни Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2022. годину.

Покрајинска влада, на седници одржаној 21. децембра 2022. године, донела је решење 127 Број: 023-51/2022-02 од 21.12.2022. године, којим се даје сагласност на Програм о измени и допуни Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2022. годину.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

### **Програмска активност - Управљање развојем туризма:**

- Израда геодетског елабората спајања парцела 2479/3 и 2480/3 к.о Палић за потребе лицитације (продаја) на јужној обали Палићког језера;
- Израда геодетског елабората спајања парцела 2477/9 и 2477/1 к.о Палић за потребе лицитације (продаја) на јужној обали Палићког језера;
- Израда процене тржишне вредности непокретности за парцелу 1612/19, 1612/80 и 1629/9 к.о Палић;
- Израда пројектно техничке документације за реконструкцију објекта Виле Багољвар и објекта Водоторањ на Палићу;
- Набавка сервера за чување података;
- Равнање терена – паркинг код хотела Президент и код улаза у Мушки шtrand на Палићу.
- Кречење унутрашњих просторија Конгресног центра;

- Замена стилских клупа и корпи за отпадке;
- Санација тоалета и зидова гардеробе на Летњој позорници;
- Демонтажа оштећеног металног елемента – слова „С“ у рекламном натпису туристичког простора Палић на Мађарском језику – Palics;
- Поправка подконструкције мола;
- Замена бубња за штампач;
- Одржавање јавне расвете у зони надлежности;
- Замена оштећених фосни на површини мола;
- Демонтажа постојећих блажуј плоча на бини на Летњој позорници;
- Одржавање електричних инсталација;
- Изградња тоалета код Женског штранда;
- Фарбање мола на Мушком штранду;
- Санација клупа код Водоторња;
- Постављање рампи у туристичком простору Палић;
- Прикључење на водоводну мрежу са уградњом водомера за објекат Мастер;
- Асфалтирање дела пута испред објекта Мастер;
- Санација бетонских носача клупа у објекту Летња позорница;

#### Програмска активност Туристичка промоција:

### **1. Манифестације**

**01.01-31.12.2022.**

У првом кварталу није планирана потрошња средстава, међутим због сигурности реализације манифестација које ће се одржати у другом кварталу, закључени су уговори са извођачима неколико месеци унапред.

У току првог квартала Парк Палић није имао манифестације, које би подржао као суорганизатор. Међутим, током Сајма туризма у Београду, предузеће Парк Палић доо је изнајмило ЛЕД екран у сврху промовисања понуде привредника са територије Палића, као и промовисање туристичке понуде дестинације Палић. Екран је изнајмила, монтирала и током свих дана трајања Сајма и одржавала фирма Audio Solutions, са којом је склопљен Уговор. Такође, поводом отварања Сајма и представљања туристичке понуде Палића и Суботице, ангажован је музички тамбурашки ансамбл.

У другом кварталу, организована је традиционална манифестација „Првوماјски уранак на Палићу“, у оквиру које је било потребно обезбедити додатне ТОИ ТОИ тоалете, обзиром да се као и сваке године очекивао већи прилив туриста на Палић за време трајања манифестације. Такође, почетком јуна месеца је организована манифестација Ултрамаратон – државно првенство, у чију сврху је предузеће Парк Палић доо обезбедио пагоде неопходне за реализацију саме манифестације. За потребе одржавања манифестације, односно сигурност свих туриста и посетилаца, током манифестације су ангажоване и особље и амбулантно возило Хитне медицинске помоћи, као и возила Ватрогасне јединице на две локације. Такође је ангажовано и такозвано „Паук“ возило ЈКП „Паркинг сервис“.

За потребе праћења свих догађаја, манифестација и занимљивости на Палићу, склопљен је Уговор са фирмом Фотоестетика, а исти подразумева прављење фотографија које ће

се даље дистрибуирати разним каналима комуникације (сајт, друштвене мреже, интернет портали, штампани промо материјал итд.)

24-25. јуна је одржана традиционална манифестација „Етнофест“, коју је предузеће Парк Палић подржао у циљу промоције дестинације Палић и развоја манифестационог туризма. Такође предузеће Парк Палић је на исти начин подржао манифестацију „Фестивал Европског Филма“ Палић, који се одржао у периоду од 16-22. јула, те се део трошкова односи на горенаведене манифестације.

Током лета организована је по други пут манифестација „Летњи концерти на Музичком павиљону“ која је подразумевала наступ музичара током субота почевши од 02. јула до 03. септембра 2022. године. Свечано отварање манифестације одржано је 02. јула када је ангажована и фирма Audio solutions doo за потребе адекватног озвучења догађаја као и поводом концерата који су уследили а захтевали су адекватно озвучење.

У трећем кварталу, тачније 7.9.2022. ангажован је извођач забавног и културног програма у оквиру програма на Летњој позорници, а назив истог је позоришна представа „Пази с киме спаваш 2“

У септембру месецу, тачније 10. и 11. септембра одржани су традиционални „Бербански дани“ на Палићу. Како је за потребе ове манифестације неопходно реализовати културни и забавни програм, трошкови су се односили на ангажовање разних музичких састава, озвучења и расвете, дечијих аниматора, декорације манифестације као и церемонијал отварања.

У четвртом кварталу, тачније 4. децембра је организована манифестација „Трка Деда Мразева“, а за ту прилику је организован културно-забавни програм за посетиоце, а такође је изнајмљено и озвучење, како би програм био квалитетно спроведен.

## **2. Сајмови**

**01.01-31.12.2022.**

У првом кварталу је реализована активност наступа на једном сајму - Сајам туризма у Београду на којем је Парк Палић излагао на штанду од 100 квадрата у сарадњи са Туристичком организацијом града Суботице.

У другом, трећем и четвртом кварталу Парк Палић доо није учествовао на сајмовима.

## **3. Реклама и пропаганда**

**01.01-31.12.2022.**

Трошкови промоције на сајму туризма у Београду у виду оглашавања преко портала Волим Србију обухватају трошкове по Уговору са њима, а што се тиче промотивног материјала и пропаганде обухватају трошкове по Уговору са Биромаркетом 024 и Принтексом из Суботице.

За потребе овог сајма штампано је 500 комада флајера А6 за награду на сајму, 2 комада плаката В2 формата за најаву наградне игре, 100 комада брошуре Конгресног центра, 700 комада визитке као и дизајн за исти. Трошкови репрезентације обухваћени су по Уговору са Univerexportom из Суботице. Трошкови рекламе обухватају и промотивни материјал у виду брендираних кутија чоколаде.

На сајму је такође учествовало четири промотера, који су ангажовани преко студентске задруге.

За сајмски наступ су купљене униформе од Мис Ексклузива (3 комплета) и 8 комада мараме са логом предузећа.

Поред портала [www.srbijuvolimo.rs](http://www.srbijuvolimo.rs), склопљен је и Уговор са порталом [www.subotica.info](http://www.subotica.info), у циљу промовисања активности предузећа Парк Палић, дешавања и манифестација на Палићу, као и промоције целокупне туристичке дестинације Палић. Такође, Уговор је склопљен и са фирмом Noah agency, по ком иста покрива активности, дешавања и занимљивости на дестинацији Палић, врши видео продукцију материјала, како би се исти користили за даљу дистрибуцију путем разних канала комуникације, а све у сврху промоције дестинације Палић.

Манифестација „Првوماјски уранак на Палићу“ је захтевала израду односно дизајн новог визуелног идентитета саме манифестације за најаву и промоцију путем друштвених мрежа. У сврху реализације манифестације и регулисање саобраћаја у улицама које су биле затворене, као и на додатним паркинзима, штампано је 1.275 пропусница за аутомобиле, као и налепница за таблу на улазу на Паркинг.

Обзиром да се очекивао велики број посетилаца саме манифестације, штампано је и 2000 комада флајера за најаву концерта „The Fragle“ у организацији Парк Палић доо, како би информација дошла до што већег броја посетилаца, односно процењене циљне групе.

Поводом отварања Летње сезоне на Летњој позорници, израђена је налепница за таблу на улазу у објект, а која такође најављује и промовише предстојећи горепоменути концерт у организацији Парк Палић доо „The Fragle“.

Такође поводом отварања Летње сезоне, израђена је и одређена количина промотивног материјала, односно рекламне брендиране мајице, дуксеви и шоље, а за потребе семинара који се одржавају у Конгресном центру Палић израђени су брендирани држачи за имена говорника и учесника панела.

Израђена су и два ролапа, за потребе промовисања доо Парк Палић доо током Летње сезоне на Палићу, током манифестација на отвореном, али и за потребе семинара, конгреса и конференција које се одржавају у Конгресном центру Палић.

Поводом отварања „Летњи концерти на Музичком павиљону“ израђен је одређени број промотивног материјала (флајери, плакати, тотеми).

Такође у трећем кварталу, предузеће Парк Палић је самостално организовало концерт групе „The Fragle“, те је за потребе најаве и промоције истог осмишљена маркетинг кампања која је укључивала оглашавање на радио станицама, лед билборду, промоцију путем плаката, летака и тотема, путем локалног интернет портала, такође су израђене и улазнице за исти.

Део трошкова везаних за трећи квартал се односио на допуну брендираног промотивног материјала.

Такође у трећем кварталу предузеће Парк Палић организовало је манифестацију Бербански дани. За промоцију штампани су тотеми, плакати и захвалнице за учеснике.

У четвртном кварталу је организована Манифестација Трка Деда Мразева, у оквиру које се трошкови рекламе и пропаганде односе на израду медаља за учеснике, као и на ангажовање културно-забавног програма за децу. У сврху промовисања манифестације, дизајнирани су и штампани плакати и леци који су дистрибуирани по Основним школама на територији града Суботице, како би ученици, односно циљна група потенцијалних посетилаца манифестације, била информисана о одржавању исте. Такође су израђени тотеми, као и већи плакати. Поводом исте манифестације, дизајнирани су визуали за друштвене мреже, у оквиру онлајн маркетинг кампање.

У истом кварталу су израђени и додатни промотивни материјали за потребе промоције дестинације Палић, те се део трошкова односи на исте. Такође израђени су универзални тотеми у сврху промоције дестинација Палић.

За крај четвртог квартала и за крај године предузеће Парк Палић је обновило промотивни материјал, и тиме почели припреме за промоцију дестинације Палић у 2023. години и предстојеће туристичке сезоне.

#### **4. Конгресни центар Палић 01.01-31.12.2022.**

Конгресни центар Палић је имао 41 закуп пословних простора.

У наставку је табеларни приказ коришћења Конгресног центра Палић кроз објекте, назив закупца, број посетилаца и број Уговора о суорганизацији.

Ред. Бр.	Датум	Број дана	Објект	Закупац / Суорганизатор	Број посетилаца	Суорганизација/ Закуп
1	25.02.22 .	1	Велика тераса	Провиденца маркетинг	20	закуп
2	14.03.22 .	1	Велика тераса	Мађарски конзулат Суботица	350	закуп
3	25.03.22 .	1	Велика тераса	Провиденца маркетинг	25	закуп
4	02.04.22 .	1	Велика тераса	Оркестар Фокош	400	закуп
5	09.04.22	1	Велика тераса	Плесна радионица-Талентум	50	закуп
6	11.04.22	1	Велика тераса	Рипарија	50	закуп
7	14-	3	Велика	Рударско	900	закуп



	16.04.22		тераса	геолошки факултет		
8	21.04.22	1	Велика тераса	Су бизнис ран	500	закуп
9	23.04.22 .	1	Велика тераса	Васкрс на Палићу	400	суорганизација
10	30.04.- 03.05.22 .	4	Велика тераса	Првомајски уранак	-	-
11	06.05.22 .	1	Велика тераса	Иносистем	20	суорганизација
12	20.- 21.05.22 .	2	Велика тераса	ИТ кластер	500	закуп
13	27- 28.05.22	2	Велика тераса	Фолк мјузик фест	700	суорганизација
14	04.- 05.06.22 .	2	Велика тераса	Ултрамаратон	200	суорганизација
15	12.06.22 .	1	Велика тераса	Дуриндо	4200	суорганизација
16	17.06.22 .	1	Велика тераса	Адађо-хор	100	суорганизација
17	18.- 19.06.22 .	2	Велика тераса	Плесни клуб Старс	2000	закуп
18	24.- 25.06.22 .	2	Велика тераса	Етнофест	600	суорганизација
19	25.06.22 .	1	Велика тераса	Хуманитарна субота	300	суорганизација
20	29.06.22 .	1	Велика тераса	Промоција гастро књиге-7 нап	40	суорганизација
21	29.06.22	1	Велика тераса	Иносистем	25	суорганизација

	.					
22	30.06.22	1	Велика тераса	ВМ4К-квартет	80	суорганизација
23	02.- 06.07.22	4	Велика тераса	Цреативе студио	250	суорганизација
24	07.- 10.07.22	4	Велика тераса	ВМ4К концерти	1600	суорганизација
25	16.- 23.07.22	7	Велика тераса	Филмски Фестивал Палић	2800	суорганизација
26	02.08.22	1	Велика тераса	Просперитати	60	закуп
27	14.08.22	1	Велика тераса	Фестивал здравља	200	суорганизација
28	03.09.22	1	Велика тераса	Велика Ложа Србије	150	закуп
29	08.09.22	1	Велика тераса	Центар за истраживање туризма	50	суорганизација
30	10.- 11.09.22	2	Велика тераса	Бербански дани	3000	-
31	18.09.22	1	Велика тераса	Свечане игре Војвођанских мађара	300	суорганизација
32	21.09.22	1	Велика тераса	Иносистем	30	-
33	24.09.22	1	Велика тераса	Национална фитнес асоцијација	200	закуп
34	30.09.22	1	Велика тераса	РТС-Ово је Србија	100	-
35	30.09.22	1	Велика тераса	Друштво Лекара Војводине	150	закуп
36	06.10.22	1	Велика тераса	Смотра хорова Србије	350	суорганизација

37	12.10.22 .	1	Велика тераса	РТВ Паннон	120	закуп
38	13- 15.10.22 .	3	Велика тераса	Нова Ника	1050	закуп
39	19- 20.10.22 .	2	Велика тераса	Нова Ника	700	Закуп
40	26.10.22 .	1	Велика тераса	Сунчана јесен живота	100	суорганизација
41	04.12.22 .	1	Велика тераса	Трка Деда Мразева	2000	суорганизација

Ред. број	Датум	Број дана	Објект	Закупац / Суорганизатор	Број посетилац а	Суорганизација/ Закуп
1	04.06.22.	1	Летња позорниц а	Представа Керови	400	закуп
2	05.06.22.	1	Летња позорниц а	Представа Шта ме снађе	900	закуп
3	10-11.06. 22.	2	Летња позорниц а	Ђенђешбокрета	4000	суорганизација
4	18.06.22.	1	Летња позорниц а	Концерт Раде Шербеџија	700	закуп
5	19.06.22	1	Летња позорниц а	Концерт Дарко Рундек	650	закуп
6	21.06.22	1	Летња позорниц а	Палићке нотице	1000	суорганизација
7	22.06.22	1	Летња позорниц а	Концерт Влатко Стефановски	550	закуп
8	24.06.22	1	Летња позорниц а	Представа Дејт	1000	закуп
9	25.06.22.	1	Летња позорниц а	Концерт Александра Радовић	650	закуп

10	26.06.22.	1	Летња позорниц а	Фолклорни концерт	700	закуп
11	29.06.22.	1	Летња позорниц а	Представа Идем путем па загрлим дрво	1000	закуп
12	30.06.22.	1	Летња позорниц а	Испраћај осмака О.Ш,Мирослав Антић	1000	суорганизација
13	02.07.22.	1	Летња позорниц а	Представа Прах	400	закуп
14	03.07.22.	1	Летња позорниц а	Представа ( Stand up) Неша Брицис	550	закуп
15	07-10.07. 22.	4	Летња позорниц а	ВМ4К	2000	суорганизација
16	23.- 27.07.22.	5	Летња позорниц а	Филмски маратон- Филмски фестивал	8700	суорганизација
17	29.07.22	1	Летња позорниц а	Концерт Марко Жигмановић	650	закуп
18	05.08.22	1	Летња позорниц а	Концерт Фрајле	1000	
19	14.08.22	1	Летња позорниц а	Концерт Тијана Богићевић	550	закуп
20	17.08.22	1	Летња позорниц а	Представа Каква ти је жена, такав ти је живот	700	закуп
21	27.- 28.08.22.	2	Летња позорниц а	Фестивал Шокадалом	900	закуп
22	03.09.22.	1	Летња	Представа Шта нас је	400	закуп

			позорница	снaшлo- Срђан Олман		
23	04.09.22.	1	Летња позорница	Хуманитарни концерт-За наш Ораховац	600	суорганизација
24	05.09.22.	1	Летња позорница	Концерт The Real Queen Tribute Band	1000	закуп
25	07.09.22.	1	Летња позорница	Представа Пази скиме спаваш 2	400	
26	12.09.22.	1	Летња позорница	Концерт Партибрејкерс	700	закуп
27	13.09.22.	1	Летња позорница	Монодрама Сандра Силађев	800	закуп

Редни број	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / Суорганизатор	Број посетилаца	Суорганизација/ Закуп
1	12.05.22.	1	Еко центар	Семинар ОТА СИНК	40	закуп
2	04-05.06.22.	2	Еко центар	Ултрамаратон	100	суорганизација
3	16.-17.06.22.	2	Еко центар	Семинар Целебрина травел	240	закуп
4	07.-10.07.22	4	Еко центар	ВМ4К	100	суорганизација
5	17.-23.07.22	7	Еко центар	Филмски фестивал Палић	300	суорганизација
6	22.08.22	1	Еко центар	Факултет Заштите на раду-Ниш	120	закуп
7	02.09.22	1	Еко центар	Регионална лекарска комора	120	закуп
8	4-5.10.22.	2	Еко центар	Кластер Комора за животну средину	100	закуп

Редни број	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / Суорганизатор	Број посетилаца	Суорганизација/ Закуп
1	13.- 15.05.22 .	3	Спортски терени	Студ фест	3000	суорганизација
2	05.06.22 .	1	Спортски терени	Спартак-кошаркаши	500	суорганизација

Редни број	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / Суорганизатор	Број посетилаца	Суорганизација/ Закуп
1	2.7.22.	1	Музичкин павиљон	Горданов Блуз Гето	100	суорганизација
2	16.7.22.	1	Музичкин павиљон	Дувачки Оркестар Суботица и Лакителек	50	суорганизација
3	23.07.22 .	1	Музичкин павиљон	Италијански Културни Центар „Пиазза Италиа“	30	суорганизација
4	30.07.22 .	1	Музичкин павиљон	Оркестар Блуе Бенд	30	суорганизација
5	6.08.22.	1	Музичкин павиљон	Дувачки Оркестар Суботица	30	суорганизација
6	27.08.22 .	1	Музичкин павиљон	Хор Сениора „Бајнатски Бисери“, Музичка школа Суботица	30	суорганизација
7	03.09.22 .	1	Музичкин павиљон	Женски хор „Фемина Вох“	30	суорганизација

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
134	57.610	38	41

### **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

#### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

##### АОП 1001 Пословни приходи

Планирани приходи износе 516.304 хиљ. динара, док реализација плана износи 272.514 хиљ. динара. Индекс реализације износи 53%.

##### АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга

Планирани приходи износе 7.810 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.660 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%. Реализовани приходи се односе на приходе од накнаде за коришћење туристичког простора (јавна површина) у износу од 2.305 хиљ. динара, приходе од накнаде за коришћење туристичког простора (приређивање манифестација) у износу од 4.097 хиљ. динара, приходе од наплате паркинга за време приређивања манифестација у износу од 416 хиљ. динара и приходе од накнаде за коришћење туристичког простора – продаја карата за Летњу позорницу у износу од 767 хиљ. динара и прихода од продаје производа и услуга на иностраном тржишту у износу од 75 хиљада динара.

##### АОП 1011 Остали пословни приходи

Планирани приходи износе 508.494 хиљ. динара, док реализација плана износи 264.854 хиљ. динара. Индекс реализације износи 52%. Реализовани приходи се односе на приходе од текућих субвенција за услуге управљања (буџет града Суботице) у износу од 25.830 хиљ. Динара, приходе од текућих субвенција - зараде, накнаде зарада, порези и сл. (буџет града Суботице) у износу од 30.994 хиљ. динара, прихода од дотација Националне службе за запошљавање (јавни радови) у износу од 1.234 хиљ. динара, приходе од условљених донација (средства за фискализацију) у износу од 35 хиљ. динара, прихода од условљених донација за пројектно техничку документацију за објекат “Багољвар“ Палић (буџет АП Војводине) у износу од 828 хиљ. динара, прихода од условљених донација за пројектно техничку документацију за објекат „Водоторањ“ Палић (буџет АП Војводине) у износу од 1.230 хиљ. динара, приходе од капиталних субвенција “ (буџет Града Суботице) у износу од 73.353 хиљ. динара; приходе од капиталних субвенција (буџет Р Србије) у износу од 8.034 хиљ. динара, приходи од условљених донација за пројекат „Летње ноћи на Палићу“ у износу од 1.000 хиљ. динара (буџет Р Србије), приходи од условљених донација „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand (II фаза) у износу од 71.137 хиљ. динара (буџет АП Војводине), приходи од условљених донација „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушким шtrand (II фаза) у износу од 4.777 хиљ. динара (буџет АП Војводине), приходи од условљених донација за пројекат: Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand - наставак радова (II фаза) у износу од 43.014 хиљ. динара (буџет Републике Србије), прихода по основу закупа од пословног простора у износу од 1.588 хиљ. динара, прихода по основу изнајмљивања амфибије за сечу трске са вучним возилом и приколицом у износу од 1.800 хиљ. динара. Негативно одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег процента реализације прихода од условљених донација - Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма, 2 фаза у износу од 4.623 хиљ. динара (буџет града Суботице), прихода од условљених донација – Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза (буџет АП Војводине) у износу од 30.799 хиљ. динара; прихода по основу условљених донација за стручни надзор над радовима на проширењу садржаја на Термалном базену на Палићу,



Мушки шtrand 2. фаза, у износу од 2.235 хиљ. динара (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација – изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу у износу од 25.000 хиљ. динара (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација – изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу у износу од 7.792 хиљ. динара (буџет Републике Србије), прихода од условљених донација - ПДР у Викенд насељу у износу од 20.880 хиљ. динара (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација за пројекат „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand – наставак радова II фаза у износу од 140.860 хиљ. динара (буџет Републике Србије), прихода од текућих субвенција у износу од 6.718 хиљ. динара (буџет Града Суботице) и прихода од капиталних субвенција у износу од 4.733 хиљ. динара (буџет Града Суботице).

#### АОП 1013 Пословни расходи

Планирани пословни расходи износе 515.720 хиљ. динара, док реализација плана износи 268.821 хиљ. динара. Индекс реализације износи 52 %. Одступање у односу на план највећим делом настало је услед мањег процента реализације трошкова производних услуга који се односе на расходе за пројекат: “Wелnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма, 2 фаза” – “Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза”, за пројекат „Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу“, расхода који се односе на рушење нелегалних, оронулих објеката (план детаљне регулације у Викенд насељу), стручни надзор над радовима на проширењу садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand 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, мање реализоване вредности трошкова услуга текућег и капиталног одржавања објеката, трошкова туристичких манифестација, трошкова рекламе и пропаганде, мање реализоване вредности трошкова израде остале пројектно техничке документације, геодетских услуга, експропријације земљишта и некретнина, осталих нематеријалних трошкова и осталих трошкова производних услуга.

#### АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије

Планирани расход износи 13.124 хиљ. динара, док реализација плана износи 10.210 хиљ. динара. Индекс реализације износи 78%.

#### АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

Планирани расход износи 32.267 хиљ. динара, док реализација плана износи 29.867 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93 %.

#### АОП 1017 Трошкови зарада и накнада зарада

Планирани расход износи 20.002 хиљ. динара, док реализација плана износи 19.453 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

#### АОП 1018 Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада

Планирани расход износи 3.230 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.124 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97 %.

#### АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде

Планирани расход износи 9.035 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.290 хиљ. динара. Индекс реализације износи 81%. Одступање у односу на план настало је због мање реализоване вредности накнада трошкова запослених за превоз на посао и са

посла, мање реализације дневница на службеном путу, накнада трошкова службеног пута и осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима.

#### АОП 1020 Трошкови амортизације

Планирани расход износи 3.900 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.718 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

#### АОП 1022 Трошкови производних услуга

Планирани расход износи 432.176 хиљ. динара, док реализација плана износи 202.058 хиљ. динара. Индекс реализације износи 47%. Највећи део реализованих трошкова производних услуга односи се на трошкове услуга на изради учинака – кооперантске услуге (санација тоалета и зидова гардероба на Летњој позорници, наставак изградње тоалета код Женског штранда и црвеног тоалета на Пешчаној плажи, фарбање мола на Мушком штранду, санација клупа код водоторња, постављање рампи у туристичком простору Палић, прикључење на водоводну мрежу са уградњом водомера за објекат Мастер, асфалтирање дела пута испред објект Мастер, замена стилских клупа и корпи, санација дрвених наслона и седишта клупа у објекту Летња позорница, санација бетонских носача клупа у објекту Летња позорница, проширење водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2 фаза). Остали трошкови односе се на транспортне услуге (ПТТ услуга, трошкове телефона, интернета, трошкове услуга текућег одржавања, трошкове закупа опреме, трошкове манифестација, трошкове рекламе и пропаганде, трошкове техничког прегледа, комуналне услуге, накнаде за коришћење ауто пута, накнаде за паркинг, накнаде за прање возила и остале производне услуге. Негативно одступање у односу на план проистекло је највећим делом услед нереализованих трошкова пројекта: „Wелnes SPA центar Pалић - Унапређење бањског туризма, 2. фаза“ - „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки штранд, 2. фаза (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), пројекта: изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу, мање вредности реализованих трошкова услуга текућег и капиталног одржавања објеката, трошкова рушења нелегалних, оронулих објеката (план детаљне регулације у Викенд насељу) трошкова туристичких манифестација, трошкова рекламе и пропаганде и осталих трошкова производних услуга.

#### АОП 1024 Нематеријални трошкови

Планирани расход износи 34.253 хиљ. динара, док реализација плана износи 22.968 хиљ. динара. Индекс реализације износи 67%. Највећи део реализованих трошкова односи се на трошкове услуге израде пројектно техничке документације за објекте “Багољвар” и „Водоторањ“ на Палићу, услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза и трошкове обезбеђења објеката. Остали реализовани трошкови односе се на књиговодствене услуге, трошкове адвокатских услуга, трошкове стручних услуга, трошкове репрезентације, трошкове премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина коморама, трошкове пореза, накнада и остале нематеријалне трошкове. Одступање у односу на план проистекло је највећим делом због нереализованих трошкова који се односе на услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда 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, мање реализоване вредности трошкова услуга 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.

#### АОП 1025 Пословни добитак

Планирани пословни добитак износи 584 хиљ. динара, док реализација пословног добитка износи 3.693 хиљ. динара. Индекс реализације износи 632%.

#### АОП 1032 Финансијски расходи

Планирани финансијски расходи износе 23 хиљ. динара, док реализација плана износи 18 хиљ. динара. Индекс реализације износи 78%. Одступање у односу на план настало је због нереализоване вредности камата према трећим лицима.

#### АОП 1041 Остали приходи

Планирани остали приходи износе 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 29 хиљ. динара. Одступање у односу на план настало је због накнадно примљеног одобрења (casa sconto).

#### АОП 1042 Остали расходи

Планирани остали приходи износе 150 хиљ. динара, док реализација плана износи 26 хиљ. динара. Индекс реализације износи 17%.

#### АОП 1043 Укупни приходи

Планирани укупни приходи износе 516.304 хиљ. динара, док реализација плана износи 272.543 хиљ. динара. Индекс реализације износи 53%.

#### АОП 1044 Укупни расходи

Планирани укупни расходи износе 515.893 хиљ. динара, док реализација плана износи 268.865 хиљ. динара. Индекс реализације износи 52%.

#### АОП 1055 Нето добитак

Планирани нето добитак износи 411 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.000 хиљ. динара. Индекс реализације износи 730%. Позитивно одступање у односу на план највећим дело 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 финансисрају из сопствених прихода.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

#### АОП 0002 Стална имовина

Планирано стање износи 19.397 хиљ. динара, док реализација плана износи 18.803 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

#### АОП 0003 Нематеријална имовина

Планирано стање износи 2.962 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.738 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92%.

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина. Планирано стање износи 2.962 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.738 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92%.

АОП 0009 Некретнине, постројења и опрема

Планирано стање износи 16.435 хиљ. динара, док реализација плана износи 16.065 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%.

АОП 0011 Постројења и опрема.

Планирано стање износи 13.860 хиљ. динара, док реализација плана износи 13.731 хиљ. динара. Индекс реализације износи 99%.

АОП 0013 Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми

Планирано стање износи 94 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара. Износ од 94 хиљ. динара који се односи на набавку сервера за имплементацију рачунарског програма активиран је Одлуком из јанура 2022. године и налази се на конту 023 (аоп 0011)

АОП 0014 Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми. Планирано стање износи 2.481 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.334 хиљ. динара. Индекс реализације износи 94%. %.

АОП 0029 Одложена пореска средства

Планирано стање износи 193 хиљ. динара, док реализација плана износи 271 хиљ. динара. Индекс реализације износи 140 %. Одступање у односу на план настало је због веће вредности одложених пореских средстава.

АОП 0030 Обртна имовина

Планирано стање износи 510.534 хиљ. динара, док реализација плана износи 822.027 хиљ. динара. Индекс реализације износи 161%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности салда готовине и готовинских еквивалената на рачуну на дан 31.12.2022. године и веће вредности салда краткорочних активних разграничења.

АОП 0031 Залихе

Планирано стање износи 73.330 хиљ. динара, док реализација плана износи 31.493 хиљ. динара. Индекс реализације износи 43%. Одступање у односу на план настало је највећем делом због мање вредности салда плаћених аванса за радове и услуге у земљи.

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи

Планирано стање износи 73.330 хиљ. динара, док реализација плана износи 31.493 хиљ. динара. Индекс реализације износи 43%. Одступање у односу на план настало је највећем делом због мање вредности салда плаћених аванса за радове у земљи (плаћени аванс за радове на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза)

АОП 0038 Потраживања по основу продаје

Планирано стање износи 846 хиљ. динара, док реализација плана износи 510 хиљ. динара. Индекс реализације износи 60%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање вредности потраживања од купаца у земљи на дан 31.12.2022. године.

#### АОП 0039 Потраживања од купаца у земљи

Планирано стање износи 846 хиљ. динара, док реализација плана износи 510 хиљ. динара. Индекс реализације износи 60%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање вредности потраживања од купаца у земљи на дан 31.12.2022. године.

#### АОП 0044 Остала краткорочна потраживања

Планирано стање износи 2.598 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.551 хиљ. динара. Индекс реализације износи 60%. Одступање у односу на планирану величину највећим делом резултат је мање вредности потраживања за више плаћен порез на добитак

#### АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина

Планирано стање износи 433.573 хиљ. динара, док реализација плана износи 784.078 хиљ. динара. Индекс реализације износи 181%. Одступање од плана резултат је веће вредности салда наменских средстава на текућем рачуну Друштва код Управе за трезор због преноса средстава од стране Министарства туризма и омладине за пројекат проширења водено - забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу.

#### АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења

Планирано стање износи 187 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.395 хиљ. динара. Индекс реализације износи 2.395%. Одступање од плана настало је због веће вредности потраживања за нефактурисани приход (обрачунати приход по основу укалкулисаних захтева за 2022 годину – Град Суботица) и због унапред плаћених трошкова (премије осигурања и унапред плаћене претплате за стручне часописе).

#### АОП 0059 Укупна актива

Планирано стање износи 530.124 хиљ. динара, док реализација плана износи 841.101 хиљ. динара. Индекс реализације износи 159%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности салда обртне имовине.

#### АОП 0060 Ванбилансна актива.

Планирано стање износи 1.154.222 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.710.665 хиљ. динара. Индекс реализације износи 148%.

### ***Пасива***

#### АОП 0401 Капитал.

Планирано стање износи 32.053 хиљ. динара, док реализација плана износи 34.601 хиљ. динара. Индекс реализације износи 108%. Позитивно одступање у односу на план настало је због веће вредности реализоване добити у односу на план за 2022. годину.

#### АОП 0402 Основни капитал.

Планирано стање износи 100.037 хиљ. динара, док реализација плана износи 100.037 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0408 Нераспоређени добитак.

Планирано стање износи 12.681 хиљ. динара, док реализација плана износи 14.953 хиљ. динара. Индекс реализације је 118%. Позитивно одступање у односу на план настало је због веће вредности реализоване добити у односу на план за 2022. годину.

АОП 0409 Нераспоређени добитак ранијих година.

Планирано стање износи 12.270 хиљ. динара, док реализација плана износи 11.953 хиљ. динара. Индекс реализације је 97%.

АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године.

Планирано стање износи 411 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.000 хиљ. динара. Индекс реализације је 730%.

АОП 0412 Губитак.

Планирано стање износи 80.665 хиљ. динара, док реализација плана износи 80.389 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

АОП 0413 Губитак ранијих година

Планирано стање износи 80.665 хиљ. динара, док реализација плана износи 80.389 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

АОП 0415 Дугорочно резервисања и дугорочне обавезе

Планирано стање износи 19 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

АОП 0420 Дугорочне обавезе

Планирано стање износи 19 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

АОП 0427 Остале дугорочне обавезе

Планирано стање износи 19 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

АОП 0431 Краткорочне резервисања и краткорочне обавезе

Планирано стање износи 498.052 хиљ. динара, док реализација плана износи 806.500 хиљ. динара. Индекс реализације је 162%. Одступање у односу на планирану величину највећим делом резултат је веће вредности краткорочних пасивних временских разграничења.

АОП 0433 Краткорочне финансијске обавезе

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 19 хиљ. динара.

АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 24 хиљ. динара. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности примљених аванса за закуп пословног простора.

АОП 0442 Обавезе из пословања.

Планирано стање износи 3.942 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.850 хиљ. динара. Индекс реализације износи 47%. Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности обавеза према добављачима.



АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи.

Планирано стање износи 3.942 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.850 хиљ. динара. Индекс реализације износи 47%. Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0449 Остале краткорочне обавезе

Планирано стање износи 2.650 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.919 хиљ. динара. Индекс реализације износи 299%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности обавезе по основу пореза на додату вредност.

АОП 0450 Остале краткорочне обавезе

Планирано стање износи 2.377 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.338 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода

Планирано стање износи 273 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.581 хиљ. динара. Индекс реализације износи 2.044%. Одступање у односу на план настало је због веће вредности обавезе по основу пореза на додату вредност.

АОП 0454 Краткорочна пасивна временска разграничења

Планирано стање износи 491.460 хиљ. динара, док реализација плана износи 796.688 хиљ. динара. Индекс реализације износи 162%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности одложених прихода и примљених донација за пројекат „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза, услуге стручног надзора над радовима на проширењу садржаја на термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза, изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и СПА центар са Аква парком на Палићу и спровођење активности у Викенд насељу на Палићу (пдр).

АОП 0456 Укупна пасива

Планирано стање износи 530.124 хиљ. динара, док реализација плана износи 841.101 хиљ. динара. Индекс реализације износи 159 %. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности салда краткорочних резервисања и краткорочних обавеза (краткорочна пасивна временска разграничења).

АОП 0457 Ванбилансна пасива

Планирано стање износи 1.154.222 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.710.665 хиљ. динара. Индекс реализације износи 148%.



### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

#### АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности.

Планирани приливи износе 957.177 хиљ. динара док реализација прилива износи 936.068 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса у земљи износи 11.417 хиљ. хиљ. динара док реализација износи 12.496 хиљ.динара. Индекс реализације износи 109%.

АОП 3005 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 945.760 хиљ. динара док реализација прилива износи 923.482 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%.

#### АОП 3006 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 598.631 хиљ. динара, док реализација одлива износи 224.025 хиљ. динара. Индекс реализације износи 37%.

АОП 3007 Планиране исплате добављачима и дати аванси у земљи износе 502.462 хиљ. динара док реализација износи 171.727 хиљ. динара. Индекс реализације износи 34%.

АОП 3009 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 31.131 хиљ. динара док реализација износи 29.555 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95%.

АОП 3010 Планиране плаћене камате у земљи износи 23 хиљ. динара док реализација износи 0 хиљ. динара.

АОП 3013 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 65.015 хиљ. динара док реализација одлива износи 22.743 хиљ. динара. Индекс реализације износи 35%.

АОП 3015 Планирани нето прилив готовине из пословних активности износи 358.546 хиљ. динара док реализација прилива износи 712.043 хиљ. динара. Индекс реализације износи 199%.

АОП 3023 Планирани одлив готовине из активности инвестирања износе 3.333 хиљ. динара, док реализација одлива износи 2.337 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70%.

АОП 3025 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износе 3.333 хиљ. динара, док реализација износи 2.337 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70%.

АОП 3028 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износе 3.333 хиљ. динара, док реализација одлива износи 2.337 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70%.

АОП 3048 Планирани свега прилив готовине износи 957.177 хиљ. дин. док реализација прилива износи 936.068 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%.

АОП 3049 Планирани свега одлив готовине износи 601.964 хиљ. динара, док реализација одлива износи 226.362 хиљ. динара. Индекс реализације износи 38%.

АОП 3050 Планирани нето прилив готовине износи 355.213 хиљ. динара, док реализација прилива износи 709.706 хиљ. динара. Индекс реализације износи 200%.

АОП 3052 Планирана готовина на почетку обрачунског периода износи 78.360 хиљ. динара, док реализација износи 74.372 хиљ. дин. Индекс реализације износи 95%.

АОП 3055 Планирана готовина на крају обрачунског периода износи 433.573 хиљ. дин. док реализација износи 784.087 хиљ. динара. Индекс реализације износи 181%. Одступање од плана резултат је веће вредности салда готовине на крају обрачунског периода због преноса средстава од стране Министарства туризма и омладине за Пројекат проширења водено-забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

##### *Маса нето зарада*

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 14.406.897 динара док реализација плана износи 14.024.912 динара. Индекс реализације износи 97%.

##### *Маса Бруто I зарада*

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 20.002.086 динара док реализација плана износи 19.452.783 динара Индекс реализације износи 97%.

##### *Маса Бруто II зарада*

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 23.232.423 динара док реализација плана износи 22.576.562 динара. Индекс реализације износи 97%.

##### *Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*

Програмом пословања за 2022. годину број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 18 запослених, док реализација плана износи 18 запослених. Индекс реализације износи 100%.

##### *Број запослених на неодређено време*

Програмом пословања за 2022. годину број запослених на неодређено време за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 15 запослених, док реализација плана износи 11 запослених. Индекс реализације износи 73%.

##### *Број запослених на одређено време*

Програмом пословања за 2022. годину број запослених на одређено време за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 3 запослена, док реализација плана износи 7 запослених. Индекс реализације износи 233%.

##### *Накнаде по уговору о делу*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 254.000 динара док реализација плана износи 0 динара. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију накнаде у износу како су планиране.

*Број прималаца накнаде по уговору о делу*

Програмом пословања за 2022. годину број прималаца накнаде за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 1 прималац, док реализација плана износи 0 прималаца.

*Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – јавни радови*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 1.226.120 динара док реализација плана износи 1.217.835 динара. Индекс реализације износи 99%.

*Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – јавни радови*

Програмом пословања за 2022. годину број прималаца накнаде за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 8 прималаца, док реализација плана износи 8 прималаца. Индекс реализације износи 100%.

*Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 1.788.238 динара док реализација плана износи 1.288.238 динара. Индекс реализације износи 72%

*Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*

Програмом пословања за 2022. годину број прималаца накнаде по основу осталих уговора за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 3 примаоца, док реализација плана износи 2 прималац. Индекс реализације износи 67%.

*Накнаде члановима скупштине*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 3.495.247 динара док реализација плана износи 3.465.181 динара. Индекс реализације износи 99%.

*Број чланова скупштине*

Програмом пословања за 2022. годину број чланова скупштине за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 9 чланова, док реализација плана износи 9 чланова. Индекс реализације износи 100%.

*Превоз запослених на посао и са посла*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 1.114.668 динара док реализација плана износи 814.978 динара. Индекс реализације износи 73%.

*Дневнице на службеном путу*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. износе 250.000 динара док реализација плана износи 36.638 динара. Индекс реализације износи 15%. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

*Накнаде трошкова на службеном путу*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износе 500.000 динара док реализација плана износи 50.078 динара. Индекс реализације износи 10%. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

#### *Јубиларне награде*

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износе 75.000 динара док реализација плана износи 74.396 динара. Индекс реализације износи 99%.

#### *Број прималаца*

Програмом пословања за 2022. годину број прималаца јубиларне награде за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износи 1 прималац, док реализација плана износи 1 прималац. Индекс реализације износи 100%.

#### *Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима*

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износе 297.000 динара док реализација плана износи 292.226,00 динара. Индекс реализације износи 98%.

#### *Трошкови стручног усавршавања запослених*

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износе 300.000 динара док реализација плана износи 191.120,00 динара. Индекс реализације износи 64%.

### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених радника у предузећу на дан 30.09.2022. године је 16, од чега је 11 запослених на неодређено време и 5 запослена на одређено време. Број запослених радника у предузећу на дан 31.12.2022. године износи 18 запослених, од чега је 11 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време. ( пријем у радни однос 1 радника на одређено време - правник и пријем у радни однос 1 радника на одређено време – руководиоца за стратешки развој туризма). Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 30.09.2022. године износи 2 ангажована лица. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.12.2022. године износи 3 ангажована лица (1 ангажовано лице за вршење послова интерне ревизије и 2 ангажована лица по основу Уговора о допунском раду (1 ангажовано лице на пословима припреме материјала и реализације поступка давања на привремено коришћење делова туристичког простора, у зони надлежности доо „Парк Палић“ Палић, за постављање мањих монтажних објеката на Пешчаној плажи на Палићу, припреме материјала и реализације поступка давања на привремено коришћење површине јавне намене у јавној својини у зони надлежности, припреме уговора и других потребних аката, давања мишљења у вези са заштитом података о личности и праћење примене одредби Закона о заштити података о личности, других закона и интерних прописа који се односе на заштиту података о личности и 1 ангажовано лице на пословима припреме неопходне документације за уклањање објеката у Викенд насељу, припреме документације за потребе наручивања и израде пројекта парцелације и препарцелације, помоћ у пословима прибављања урбанистичке и планске

документације -ПДР, УП и др. и остале стручне услуге које су потребне ради успешног спровођења свих поступака ).

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

### *Запослени без пословодства*

Планирана најнижа појединачна зарада бруто 1 износи 74.790 динара док је реализација 73.684 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 127.829 динара док је реализација 118.514 динара. Индекс реализације износи 93%.

Планирана просечна зарада бруто 1 износи 92.788 динара док је реализација 90.959 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 54.357 динара док је реализација 53.603 динара. Индекс реализације износи 99%.

Планирана највиша појединачна зарада нето износи 91.538 динара док је реализација 85.028 динара. Индекс реализације износи 93%.

Планирана просечна зарада нето износи 66.975 динара док је реализација 65.678 динара. Индекс реализације износи 98%.

### *Пословодство*

Планирана најнижа појединачна зарада бруто 1 износи 177.778 динара док је реализација 178.066 динара. Индекс реализације износи 100%.

Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 185.848 динара док је реализација 178.066 динара. Индекс реализације износи 96%.

Планирана просечна зарада бруто 1 износи 180.152 динара док је реализација 178.066 динара. Индекс реализације износи 99%.

Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 126.552 динара док је реализација 126.774 динара. Индекс реализације износи 100%.

Планирана највиша појединачна зарада нето износи 132.210 динара док је реализација 126.774 динара. Индекс реализације износи 96%.

Планирана просечна зарада нето износи 128.217 динара док је реализација 126.774 динара. Индекс реализације износи 99%.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2022. годину, Друштво је за период 01.01. – 31.12.2022. године 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

Предузећу је, за период 01.01. – 31.12.2022. године, 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)

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице. Програмом пословања за период 01.01.-31.12.2022. године планиране су субвенције у износу од 169.128.000,00 динара док је пренос и реализација субвенција у посматраном периоду износила 149.486.287,00 динара односно 88% у односу на план.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета АП Војводине за период 01.01.-31.12.2022. Програмом пословања за период 01.01.-31.12.2022. године планиране су субвенције у износу од 51.480.000,00 динара док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 51.480.000,00 динара. 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.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Републике Србије за период 01.01.-31.12.2022. Програмом пословања за период 01.01.-31.12.2022. године планиране



су субвенције у износу од 721.000.000,00 динара док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 721.000.000,00 динара. Очекује се испостављање ситуација за радове на Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза, реализација пројекта је у току.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

### *Репрезентација*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 160.000 динара, док реализација плана износи 116.407,00 динара. Индекс реализације износи 73%.

### *Реклама и пропаганда*

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 2.086.000,00 динара док реализација плана износи 1.579.461,00 динара. Индекс реализације износи 76%. Одступање у односу на план настало је у складу са реалним потребама за овом врстом средстава.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Напомена: Предузеће није кредитно задужено.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

### 1. Издаци за израду пројектно-техничке документације.

Програмом пословања за 2022. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 100.000,00 динара док реализација плана износи 42.894,00 динара. Индекс реализације износи 43%. Планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 2.041.000,00 динара док реализација плана износи 1.525.272,00 хиљада динара. Индекс реализације износи 75%. Одступање од плана проистекло је због додатног временског периода потребног за израду пројектно техничке документације.

### 2. Ангажовање стручног надзора

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 290.000,00 динара док реализација плана износи 234.000,00 динара. Индекс реализације износи 81%.

### 3. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 800.000,00 динара док реализација плана износи 758.400,00 динара. Индекс реализације износи 95%.

### 4. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. 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



Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 320.000,00 динара док реализација плана износи 87.100,00 динара. Индекс реализације износи 27%. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. 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.)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 190.000,00 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. 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

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 1.436.480,00 динара док реализација плана износи 1.436.440,00 динара. Индекс реализације износи 100%. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 100.000,00 динара док реализација плана износи 98.668,00 динара. Индекс реализације износи 99%. Планирана средства (остало) за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. год. износе 35.300,00 динара док реализација плана износи 35.268,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

8. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, 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) Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износе 122.323.000,00 динара док реализација плана износи 71.137.267,01 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). Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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)

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, 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)

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 200.000,00 динара док реализација плана износи 27.021,00 динара. Индекс реализације износи 13,50%. 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

Програмом пословања за 2022. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, износе 1.041.120,00 динара док реализација плана износи 992.088,00 динара. Индекс реализације износи 95%.

21. Услуга израде процене тржишне вредности непокретности

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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)

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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). Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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 шtrанда на Палићу – 2. фаза, што је условило привремени прекид радова. Реализација пројекта је у току.

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

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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 шtrанда 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). Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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)

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године 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

Програмом пословања за 2022. годину планирана средства за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године износе 1.200.000,00 динара док реализација плана износи 1.114.770,00 динара. Индекс реализације износи 93%.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 31.12.2022. године износе 510.380,60 динара и највећим делом се односе на потраживања од ЈП Палић Лудаш у износу од 194.687,28 динара Анабела Јевремов ПР Палићка Милина у износу од 306.000,00 динара и остала потраживања у износу од 9.693,32 динара.

Обавезе на дан 31.12.2022. године износе 1.849.927,56 динара и највећим делом се односе на обавезе према ЈП „ЕПС“ Београд у износу од 827.725,14 динара, обавезе према Alarm system doo, Суботица у износу од 590.712,80 динара, Телеком Србија, Београд у износу од 59.326,45 динара, Еуро петрол доо, Суботица у износу од 55.364,32 динара и остале обавезе у износу од 316.798,85 динара.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Период од 01.01.2022 до 31.12.2022. године обележио је наставак активности на пројекту проширења водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза. У посматраном периоду окончане су активности на: изради пројектно техничке документације за реконструкцију објекта Виле Багољвар и објекта Водоторањ на Палићу; изградњи тоалета код Женског штранда; фарбању мола на Мушком штранду; санацији клупа код Водоторња; постављање рампи у туристичком простору Палић; санацији тоалета и зидова гардероба на Летњој позорници; прикључење на водоводну мрежу са уградњом водомера за објекат Мастер и санацији дрвених наслона и седишта клупа у објекту Летња позорница

Предузеће није имало проблема у пословању и пословање предузећа се одвијало несметано и све доспеле обавезе су у предвиђеним роковима измирене.

**„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 31.12.2022. године

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ Суботица

Седиште: Суботица, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 3821 третман и одлагање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Друштво је уписано у регистар привредних субјеката дана 03. децембра 2007. године, а у јединствени регистар пореских обвезника Пореске управе са 18. фебруаром 2008. године, када је Друштво и отпочело са активностима за које је регистровано.

Основна делатност предузећа је *Третман и одлагање отпада који није опасан* (шифра 3821).

На основу Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом и Измене и допуне Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљањем чврстим комуналним отпадом, Друштво је основано ради обављања следећих активности и делатности:

- Изградња и рад нове регионалне санитарне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта,
- Транспорт отпада од трансфер (претоварних) станица до регионалне депоније,
- Издвајање, сакупљање и сепарација искористивог отпада из комуналног отпада, сортираног на месту одлагања,
- Припрема или прерада секундарних сировина и пласман на тржиште секундарних сировина,
- Развој и унапређење система за рециклажу, изградња потребних објеката и инфраструктуре,
- Изградња постројења за компостирање, производња енергије из отпадног материјала и механичко-биолошко третирање пре одлагања на депонију,
- Припрема Регионалног плана управљања отпадом и др.

Годишњи/трогодишњи 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.

- 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.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 17.02.2022. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програма 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 02-4/2022-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2022.

- Скупштина Општине Чока је дана 23.02.2022. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2022. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2022. годину број 016-1/2022-V-XVIII-11 који је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2022.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 24.03.2022. године, на седници Скупштине Општине, 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 023-1/2022-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 12/2022.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 28.04.2022. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2022. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2022. годину број I-352-1/2022, које је објављено у Службеном листу Општине, број 13/2022.
- Скупштина Општине Сента је дана 27.05.2022. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2022. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2022. годину број 501-3/2022-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2022.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 19.10.2022. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2022. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2022. годину број 06-68-1/2022-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 28/2022.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

У периоду јануар-децембар 2022. године, укупно примљени мешани комунални отпад у регионалном центру у Бикову је 10.361,96 тона. Примљени отпад се третира на линији за сепарацију отпада. Разврстани отпад који се поново може искористити се складишти у магацину, а након тога се пласира домаћим оператерима. Отпад који остане након селекције одлаже се на крајње одредиште, тј. на санитарну депонију.

Друштво је у 2022. години изводило ИРРС 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.

Све општине на чијој територији су смештене трансфер станице прилагођавају систем рада тако да се сав прикупљени комунални отпад предаје на трансфер станицама

У извештајном периоду Друштво је расписало 6 поступака јавне набавке које односе се на набавку добара и услуга, односно:

- Нафтни деривати - Еуро петрол д.о.о Суботица
- Пнеуматици – Чајка М ДОО Чачак
- Уља, мазива и антифриз – VLANIX DOO Суботица
- Електрична енергија - ЈП ЕПС Србија
- Услуга физичко-техничког обезбеђења –Alarm-sistem d.o.o. Суботица
- Услуге осигурања – ДДОР Нови Сад i Winer osiguranje

### III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

#### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.-31.12.2022. године исказани су у висини од 225.235 (000) динара, чине 100% реализације планираног пословног прихода, са следећом структуром:

- *приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту* износе 14.935 (000) динара. Мањи су у односу на планирани износ за извештајни период, као последица нереализованих планираних прихода од депоновања индустријског отпада. Реализован износ предметних прихода чини 62% планираног износа;
- *повећање вредности залиха недовршених и готових производа* износи 3.650 (000) динара. Наведена позиција није планирана, а односи се на производњу компоста која је у пробној (експерименталној) фази, с обзиром на чињеницу да Закон није дефинисао, односно класификовао компост као производ нити као нуспроизвод који настаје из отпада. Из тог разлога се још увек нису створили услови за његов пласман на тржиште. Део произведеног компоста се одлаже на тело депоније, а остатак је на залихама недовршене производње. Препорука Државне ревизорске институције је да се залихе недовршене производње искажу у финансијском књиговодству у складу са МРС 2-Залихе.
- *остали пословни приходи* у износу од 207.180 (000) динара, су незнатно већи од планираних, а односе се на:
  - приходе од субвенција-државних додељивања за суфинансирање трошкова пословања Друштва. Уплаћене субвенције од стране оснивача Друштва износе 170.470 (000) динара што је евидентирано на рачуну 64100 и чини 95% од планираног износа субвенција;

- на име амортизације основних средстава која су набављена из донација, на рачуну 64103 је оприходовано 36.410 (000) динара. Реализован износ је већи од планираног за 54%. Разлог повећања је оприходована амортизација за два камиона-смећара која су набављена средствима из донација. Камиони су поклоњени Граду Суботица, односно предати ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, за обављање њихове основне делатности-прикупљања отпада;

- приходи од издавања у закуп опреме (камиони-смећари) у износу од 300 (000) динара су на нивоу плана.

Финансијски приходи који се односе на приходе од смањења обавеза према добављачима износе 10 (000) динара.

Укупни приходи износе 228.389 (000) динара, на нивоу су планираних прихода.

Пословни расходи су исказани у износу од 212.304 (000) динара, са степеном реализације 94% у односу на план и са следећом структуром:

- *трошкови материјала, горива и енергије* износе 38.626 (000) динара. Реализација предметних трошкова у односу на планиран износ је 93%, што је последица усклађивања потреба за набавкама и расположивим финансијским средствима;
- *трошкови зарада и накнада зарада* у износу од 93.251 (000) динара, односе се на бруто зараде, трошкове накнада чланова скупштине, накнаде службеног пута, превоза запослених на посао и са посла, дневнице и накнаде на службеном путу и сл. Степен реализације је 93%, у складу са реалним потребама;
- *трошкови амортизације* у износу од 22.565 (000) динара су реализовани у већем износу од плана за 7%, као последица укупно амортизованог износа два камиона која су поклоњена Граду Суботица, за обављања делатности прикупљања отпада ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, као и незнатог повећања набавке опреме у извештајном периоду у односу на планиране набавке;
- *трошкови производних услуга* износе 8.824 (000) динара. Предметни трошкови се односе на трошкове услуга карактеризације отпада, трошкове анализе и мониторинга животне средине, ПТТ услуга, трошкове услуга одржавања покретне и непокретне имовине и др. Реализација је 89% у односу на план;
- *нематеријални трошкови* у износу од 49.038 (000) динара, су реализовани 94% у односу на планиран износ. Предметни трошкови се односе на трошкове правних услуга, рачуноводствене и саветодавне услуге, трошкове других непроизводних услуга, трошкове обезбеђења објеката, трошкове репрезентације, премије осигурања, трошкове чланарина, пореза, поврата дела зарада и друге нематеријалне трошкове, као и трошкове заштите на раду и противпожарне заштите;

Финансијски расходи у извештајном периоду су у оквиру плана и износе 9 (000) динара.

Укупни расходи износе 226.941 (000) динара и у оквирима су планираног износа.

Друштво је у периоду јануар-децембар 2022. године, пословало са добитком у износу од 1.448 (000) динара. У току извештајног периода, по препоруци Државне ревизорске институције, на позицији позитивних финансијских ефеката услед исправки грешака из ранијих периода, прокњижен је износ од 31 (000) динара, који повећава добитак.

Позитиван резултат пословања (добитак) у износу од 1.479 (000) динара је већи од планираног износа за 72%. Разлози повећања су оприходован износ амортизације за донирана основна средства (два камиона смећара), која су поклоњена Граду Суботица, у сврху обављања основне делатности ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, као и повећање вредности залиха недовршених производа, који се односи на компост.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 31.12.2022. године је исказана у висини од 2.405.740 (000) динара са следећом структуром:

- некретнине, постројења и опрема исказани су исказани у износу од 2.366.455 (000) динара и чине их следеће категорије имовине:
  - постројења и опрема у износу од 215.021 (000) динара су у оквиру планиране вредности;
  - некретнине, постројења и опрема у припреми износе од 2.151.434 (000) динара, што је више од планираног износа за 13%.
- материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар исказани су у износу од 2.106 (000) динара, обухватају залихе горива, ХТЗ опреме и резервних делова. Позиција није планирана;
- недовршена производња и готови производи износе 3.761 (000) динара. Степен реализације у односу на план је већи, из разлога што осим секундарних сировина, ова позиција обухвата и компост који је у пробној фази производње. Пласман произведеног компоста на тржиште, још увек није омогућен, због Законске регулативе;
- плаћени аванси за услуге исказани у износу од 539 (000) динара. Позиција плаћених аванса није планирана;
- купци у земљи исказани су у износу од 3.756 (000) динара. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме, продају секундарних сировина и услуге за одвоз муља из градског пречистача у Суботици. Салдо потраживања од купаца је већи од планираног износа, због чињенице да до краја извештајног периода, нису сва потраживања доспела на наплату;
- остала краткорочна потраживања су исказана у износу од 6.978 (000) динара, односе се на уговорене обавезе оснивача по основу субвенција, за исплаћене накнаде зарада за боловања запослених која се рефундирају од РФЗО и износа претплате на основу месечних обрачуна одбитног ПДВ. Препорука Државне

ревизорске институције је евидентирање износа уговорених обавеза оснивача на предметној позицији. На већи износ од плана, утичу и нереализовани захтеви по основу боловања запослених и већег износа одбитног ПДВ по основу улазних фактура;

- готовински еквиваленти у износу од 13.804 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.12.2022. године. Реализација је већа у односу на план, за 15%, из разлога што су обавезе према добављачима које доспевају у наредном периоду веће од планираних.

Укупна пасива на дан 31.12.2022. године износи 2.405.740 (000) динара са следећом структуром:

- основни капитал Друштва износи 84 (000) динара, у складу са планом;
- нераспоређени добитак ранијих година је у оквирима плана и износи 2.702 (000) динара;
- добитак текућег периода је већи од планираног добитка и износи 1.479 (000) динара. Разлози су оприходована амортизација за поклоњена основна средства која су набављена из донација (камиони-смећари) и залихе недовршене производње које нису планиране, а односе се на компост;
- салдо добављача у земљи на дан 31.12.2022. године износи 12.073 (000) динара, већи је од плана, због чињенице да до краја извештајног периода, нису доспеле на плаћање све обавезе према добављачима;
- остале краткорочне обавезе у износу од 7.355 (000) динара, су у оквиру планираног износа, а односе се на обавезе за зараде, обавезе за путне трошкове запослених и накнаде за чланове Скупштине Друштва;
- обавезе по основу пореза на додату вредност, на основу испостављених фактура изnose 579 (000) динара што је на нивоу плана;
- салдо на конту краткорочна пасивна временска разграничења су реализована у износу од 2.381.468 (000) динара. Нису планирана на предметном конту, него на конту краткорочна резервисања и краткорочне обавезе. На основу препоруке ДРИ, у току извештајне године, извршено је прекњижење. Односе се на одложене приходе по основу државних додељивања за изградњу и опремање рециклажног центра Регионалне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта и износе условљених донација, односно уговорене износе субвенција оснивача, умањене за извршене уплате као и фактуре које се односе на извештајни период а испостављене су у наредном месецу.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У приложеном обрасцу који је сачињен за период 01.01.-31.12.2022. годину, исказани су следећи подаци:

- приливи готовине из пословних активности у износу од 186.363 (000) динара, као збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 14.534 (000) динара и

осталих прилива из редовног пословања (субвенције оснивача Друштва и сопствени приходи) у износу од 171.829 (000) динара. Учешће реализације у односу на план је 92%;

- одливи готовине из пословних активности износе од 189.083 (000) динара. Састоје од одлива за исплате добављачима и датих аванса, у износу од 93.139 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 91.398 (000) динара, по основу осталих јавних прихода у износу од 3.486 (000) динара и одливи из пословних активности у износу од 1.052 (000) динара. Реализација у односу на план је 90%;
- одливи готовине из активности инвестирања износе 4.359 (000) динара, реализовани су у већем обиму од планираног износа, у складу са потребама пословања.

Готовина на почетку обрачунског периода је износила 21.572 (000) динара. На основу претходно описаних позиција, готовина на крају обрачунског периода је исказана у износу од 13.804 (000) динара.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације је 49.251.791 динара. Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план је 97%. До незнатног одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што се приликом планирања зарада нису могли тачно предвидети одсуства запослених на име боловања, односно привремене спречености за рад.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Износ реализације је 67.977.745 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто I зараде у односу на план је 94 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходно наведеног разлога.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Износ реализације је 78.899.874 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план је 93 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходног образложења.

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији је 70 у оквиру планираног броја. Од укупно 70, на неодређено време је запослено 9, а на одређено време 61 радник.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2022. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о делу, нити је исплаћена накнада по предметном основу.

Број прималаца накнаде по уговору о делу – Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2022. годину.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2022. годину Друштво није планирало исплату накнада по ауторским уговорима, нити је извршена исплата накнаде по том основу.

Број прималаца накнаде по ауторским уговорима - Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2022. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2022. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о привременим и повременим пословима, нити је извршена исплата накнаде по том основу.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2022. годину.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – Програмом пословања за 2022. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде за поменућу намену.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора - Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2022. годину.

Накнаде члановима скупштине – Реализација за извештајни период је у оквирима плана, износи 2.185.203 динара, што чини 95 % реализације у односу на планирани износ.

Број чланова скупштине – Скупштина Друштва се састоји од 7 чланова.

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2022. годину није планирана исплата накнада члановима надзорног одбора, с обзиром да је орган управљања Скупштина Друштва.

Број чланова надзорног одбора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2022. годину.



Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2022. годину није планирана исплата накнада члановима Комисије за ревизију, с обзиром да Друштво нема наведену Комисију.

Број чланова Комисије за ревизију - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2022. годину.

Превоз запослених на посао и са посла –У извештајном периоду јануар-децембар 2022. године, исплаћено је 7.761.222 динара за предметну накнаду, у оквирима планираног износа и реализацијом од 94%.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду износ исплаћених дневница на службеном путу је 105.858 динара, са степеном реализације 35%, а што је у оквирима плана и реалним потребама.

Накнаде трошкова на службеном путу –У извештајном периоду износ реализације је 148.845 динара, са са степеном реализације од 33% у односу на план, као последица мањег обима службених путовања запослених.

Отпремнина за одлазак у пензију – Износ исплаћене отпремнине је 334.038 динара, што је у оквиру планираног износа.

Број прималаца – Број прималаца је 1, у складу са Програмом пословања за 2022. годину.

Јубиларне награде –Исплаћен износ је 109.497 динара, са степеном реализације 95%.

Број прималаца – Број прималаца је 1, у складу са Програмом пословања за 2022. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2022. годину није планирана исплата накнада запосленима за смештај и исхрану на терену, нити је извршена исплата.

Помоћ радницима и породици радника – У извештајном периоду на име помоћи радницима и породици радника је исплаћен износ од 106.268 динара, са степеном реализације 53%.

Стипендије – Програмом пословања за 2022. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Остале накнаде трошкова запосленима – Исплаћен износ од 349.650 динара је у оквирима плана, реализован је у децембру месецу, и односи се на новогодишње пакетиће за децу запослених.

Трошкови стручног усавршавања запослених- Исплаћен је износ од 311.493 динара, са степеном реализације 50%, у складу са реалним потребама.

Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја - У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду и Програмом пословања за 2022. годину, исплаћен је износ од 3.250.222 динара, што је у складу са планираним износом.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

- На дан 31.12.2021. године Друштво је запошљавало 70 радника, од чега је 6 запослено на неодређено, 63 запослена на одређено време, док је 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

- У току извештајног периода, са 6 запослених радника је потписан споразумни раскид радног односа, за 3 запослена је измењен статус запослења са одређеног на неодређено време, док је 6 радника примљено у радни однос.

- На дан 31.12.2022. године, укупан број запослених је 70, од тога је 9 запослено на неодређено, 60 запослени на одређено време, док је 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Приликом израде Програма пословања, планирани износи зарада су формиран на основу претпоставке да су на месечном нивоу сви запослени ангажовани у потпуности, без одсуства због боловања, односно привремене спречености за рад, а што се није могло тачно предвидети.

Реализовани износи зарада су по свим категоријама у оквирима плана, а у складу са реалним елементима обрачуна.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Укупно планиране субвенције за извештајни период износе 180.268.000 динара, од којих је укупан износ текућих субвенција 177.040.000 динара и капиталних субвенција 3.228.000 динара. Текуће субвенције Града Суботице планиране су у износу од 97.000.000 динара, док капиталне субвенције нису планиране. Текуће субвенције осталих оснивача су планиране у износу од 80.040.000 динара, а капиталне у износу од 3.228.000 динара.

Од укупног износа планираних средстава на име текућих субвенција, дозначен је износ од 170.470.410 динара, од којих је реализовано 156.666.093 динара, док је износ

неутрошених средстава 13.804.317 динара. Од укупно планираног износа капиталних субвенција није било реализације.

Град Суботица је на име текућих субвенција уплатио износ од 96.999.410 динара. Дозначен износ је реализован у целости.

Остали Оснивачи Друштва су извршили уплату текућих субвенција у укупном износу од 73.471.000 динара, од којих је реализовано 59.666.683 динара. Износ неутрошених средстава је 13.804.317 динара. За планирани износ капиталних субвенција од 3.228.000,00 динара није било уплате средстава.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су планирана за трошкове промотивних активности и за трошкове репрезентације. Остала средства за посебне намене нису планирана у 2022. години.

На позицији трошкова репрезентације планирани износ од 250.000,00 динара је реализован у целости. За рекламу и пропаганду утрошен је износ од 270.499 динара, што је у оквирима годишњег плана.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица није кредитно задужена и нема обавезе по основу кредита.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Средства планирана за инвестиције за 2022. године, у укупном износу од 4.928.000,00 динара, односе се на опремање центара за сакупљање отпада и набавку радних машина-утоваривача.

У извештајном периоду нису реализоване набавке по наведеном основу.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.12.2022. године износе 3.756.065,67 динара.

Потраживања - до 3 месеца у укупном износу од 2.263.481,59 динара, и односе се на потраживања од ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, GREENTECH DOO Нови Сад, „HAMBURGER RECYCLING“ DOO Beograd, STEEL-IMPEX DOO Нови Сад, „LAFARGE“ DOO Беоцин.

Потраживања - од 3 до 12 месеци износе 236.551,24 динара и односе се на потраживања од ЈП „Комунал“ Мали Иђош, „ECO- RECYCLING“ Нови Сад, „GREENTECH“ DOO Нови Сад.

Потраживања - дуже од 12 месеци износе 1.256.032,78 динара, односе се на потраживања од IBI S.P.A.-OGRANAK BG Beograd, ЈП „Комунал“ Мали Иђош, „ECOLOGY SISTEM“ DOO Врбас.

Укупне обавезе на дан 31.12.2022. године износе 12.058.747,44 динара.

Обавезе - до 3 месеца у укупном износу од 3.631.118,62 динара, односе се на обавезе према „ALARM SYSTEMS“ DOO Суботица, ДДОР Нови Сад, Адвокат Славен Бачић Суботица, Адвокат Андреа Шарњаи Сента, ЦЕНТАР ЗА БЕЗБЕДНОСТ НА РАДУ DOO Нови Сад.

Обавезе - од 3 до 12 месеци износе 156.341,48 динара и односе се на обавезе према А1 СРБИЈА.

Обавезе - дуже од 12 месеци износе 8.271.287 динараи односе се на обавезе према IBI S.P.A.-OGRANAK BG Beograd.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

При дефинисању динамике настајања текућих трошкова по кварталима, трошкови су планирани према финансијским могућностима локалних самоуправа, у складу са планираним периодом настајања трошкова.

Средства за финансирање инвестиција Друштва су планирана делом у складу са планираном оптималном динамиком реализације инвестиције, као и у складу са динамиком извођача радова за радове за које је била утврђена.

Секретар Секретаријата за комуналне послове,  
енергетику и саобраћај

Радослав Вукелић