

На основу достављених извештаја о реализацији програма пословања за 2023. 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 2023. - 31. март 2023. 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 31.03.2023. 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 2023. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 06. јануара 2023. године.

Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2023. годину број I-022-36/2023 донето је на 31. седници Скупштине Града Суботице дана 19. јануара 2023. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 01/2023.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2023. до 31.03.2023. 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.-31.03.2023. године	Структура
Пословни приходи	252.508	98,03%
Финансијски приходи	4.210	1,63%
Остали приходи	860	0,34%
УКУПНИ ПРИХОДИ	257.578	100,00%

**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 48.049 хиљада динара или 16% 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 45.105 хиљада динара или 17% 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 223.402 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- Приходе од чисте воде (95.918 хиљ. динара),
- Одвођења отпадних вода (46.982 хиљ. динара),
- Пречишћавања отпадних вода (54.998 хиљ. динара),
- Приходе од погонске спремности (19.692 хиљ. динара),
- Приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (4.789 хиљ. динара),
- Приходе од баждарнице (44 хиљ. динара),
- Приходе од машинског чишћења канализације (585 хиљ. динара),
- Приходе од услуге снимања канализационе мреже (20 хиљ. динара),
- Приходе од одржавања водоводне и канализационе мреже, фонтана и чесми (159 хиљ. динара),
- Приходе од чишћења септичких јама (4 хиљ. динара),
- Остале приходе (211 хиљ. динара).

Приходи од активирања учинака су реализовани у 3.231 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 287 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 (20.195 хиљ. динара), приходе од заједничке наплате (965 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (1.502 хиљ. динара).

Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у већем износу за 978 хиљада динара у односу на план, односно 30% више у односу на план.

Финансијски приходи се односе на обрачунате затезне камате у износу од 4.210 хиљада динара.

Остали приходи

Наведени приходи обухватају: наплаћена отписана потраживања (53 хиљ. динара), приходе од наплате штете (140 хиљ. динара) и приходе и исправке из ранијег периода (група конта 69) у износу од 667 хиљада динара.

Расходи:

у 000

динара

Опис	Реализација 01.01.-31.03.2023. године	Структура
Пословни расходи	249.681	98,11%
Финансијски расходи	1.766	0,70%

Остали расходи*	3.031	1,19%
УКУПНИ РАСХОДИ	254.478	100,00%

*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 35.929 хиљада динара мање у односу на планиране износе или 13% мање.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала, горива и енергије, који су мањи за 2.928 хиљ. динара у односу на планиране величине. Исти се односе на утрошени основни материјал (26.867 хиљ. динара), трошкове мазива (129 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (409 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (590 хиљ. динара), трошкове хемикалија и стакларија (1.195 хиљ. динара), трошкове осталог материјала (52 хиљ. динара), утрошено гориво (2.177 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (36.669 хиљ. динара), утрошену топлотну енергију и гас (1.842 хиљ. динара), трошкове резервних делова (3.581 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (1.081 хиљ. динара);
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 12.010 хиљада динара (или 14% 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 690 хиљада динара више или 1% више у односу на планиране величине. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања сваког активiranог основног средства;
- Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 14.326 хиљада динара (42% мање) у односу на план. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (2.102 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга, поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (8.346 хиљ. динара), трошкове одржавања (8.602 хиљ. динара), трошкове депоновања отпада (354 хиљада динара), трошкове регистрације, накнаде за коришћење ауто пута, паркинга (133 хиљ. динара), трошкове дератизације (39 хиљ. динара), трошкове рекламе и пропаганде (75 хиљ. динара), и трошкове осталих услуга (93 хиљ. динара). Мањи трошкови су резултат рационализације трошкова на свим нивоима пословања где је исто могуће;
- Нематеријални трошкови су остварени за 5.855 хиљада динара мање, односно 24% мање у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове здравствених услуга (92 хиљ. динара), трошкове стручног образовања запослених (268 хиљада динара), трошкове чишћење просторија (1.494 хиљ. динара), физичког обезбеђења (1.477 хиљ. динара), одржавање софтвера (1.702 хиљ. динара), интелектуалне услуге (827 хиљ. динара), анализа воде (3.748 хиљ. динара), трошкови заједничке наплате (2.088 хиљ. динара), штампа рачуна (505 хиљ.

динара), трошкове репрезентације (43 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (1.205 хиљ. динара), трошкове платног промета (416 хиљ. динара), трошкове чланарина (228 хиљ. динара), трошкове пореза (2.779 хиљ. динара), трошкове огласа у штампи (72 хиљ. динара), трошкове таксе (322 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (1.323 хиљ. динара), трошкове часописа (98 хиљ. динара) и остале нематеријалне трошкове (269 хиљ. динара).

Финансијски расходи

Финансијски расходи су мањи за 784 хиљада динара (или 31% мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе на расходе камата по основу краткорочних кредита (1.467 хиљ. динара), расходе камата по основу финансијског лизинга (276 хиљ. динара), расходе камата по јавним приходима (4 хиљ. динара), расходе камата по купопродајним односима (4 хиљада динара), расходе камата за судске спорове (3 хиљ. динара) и негативне курсне разлике (12 хиљ. динара).

Остали расходи

Остали расходи се односе на трошкове спорова (583 хиљада динара), казне за прекршаје (5 хиљада динара), расходе везане за ПДВ (127 хиљ. динара) - (група конта 57) и расходе и исправке грешака из ранијег периода у износу од 2.316 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 **3.100 хиљада динара**.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Активa

Укупна актива износи 5.457.539 хиљ. динара.

У укупној активи стална имовина учествује са 96% (5.217.878 хиљ. динара), а обртна имовина са 4% (239.661 хиљ. динара).

Стална имовина Предузећа је за 429.979 хиљаде динара, односно за 9% је већа од плана, због веће обрачунате амортизације за основна средства.

Обртна имовина је за 13.619 хиљ. динара мања у односу на план (5% мања у односу на план), највише због мањих потраживања од купаца. Остала потраживања чине потраживања за камату и прилив је на планираном нивоу. Потраживања по основу преплаћених пореза су веће, јер је по примљеним коначним решењима за 2022. годину установљено знатно већи 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.

Пасивa

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 5.457.539 хиљ. динара.

У укупној пасиви капитал учествује са 55% (3.030.618 хиљ. динара), дугорочна резервисања и обавезе са 2% (82.836 хиљ. динара), дугорочни одложени приходи и примљене донације са 34% (1.896.962 хиљ. динара), краткорочна резервисања и обавезе са 8% (425.386 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са 1% (21.737 хиљ. динара).

Основни капитал је планираном нивоу. Код ове категорије знатно одступање је присутно код позитивних ревалоризационих резерви, као и код нереализованих губитака по основу финансијских средстава. Крајем 2022. 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 31.12.2022. године. До одступање је дошло јер је обрачуна вршен са подацима за децембар месец 2022. године, када је просечна зарада у Републици Србији много већа у односу на остале месеце и утиче на обрачун.

Дугорочна резервисања и обавезе су за 28.736 хиљада динара већи у односу на план (53% у односу на план). Одступање је присутно због извршеног обрачуна резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених на дан 31.12.2022. године.

Одложене пореске обавезе су за 6.737 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 8.268 хиљада динара мањи у односу на план.

У склопу краткорочних финансијских обавеза на дан 31.03.2023. године Предузеће има следеће обавезе: - обавеза по краткорочном револвинг кредиту у износу од 98.000 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 (2.534 хиљ. динара); обавезу по основу краткорочног дела кредита према ЕБРД банци у износу од 98.464 хиљ. динара; - обавезу према ЈКП „Суботицагасу“ за позајмицу у износу од 70.000 хиљ. динара.

Обавезе из пословања су већи због исплате већих обавеза према добављачима.

Ванбилансна актива и пасива већа су за 30.331 хиљада динара у односу на план због већег броја примљених 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.- 31.03.2023. године остварени за 14.066 хиљада динара више или 5% више у односу на планиране величине. Разлог одступања су примљене субвенције за инвестиције из буџета Града Суботице.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 41.569 хиљада динара мање или 23% мање у односу на планиране величине. До смањених одлива је дошло, јер су биле мање обавезе према добављачима у земљи и иностранству. Такође, мања је реализација за трошкове зарада, с обзиром на мањи број запослених, као и одливи по основу јавних прихода су рационализовани. Обавеза за порез на добитак није планирана у Програму пословања 2023. годину.

Приливи готовине из активности инвестирања нису реализовани.

Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 14.210 хиљада динара више или за 42% више у односу на план, јер су обавезе за основна средства већа, него што се планирало.

Приливи готовине из активности финансирања су остварени на планираном нивоу. Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 39.986 хиљада динара већем износу у односу на план, јер извршено поврат преосталог дела револвинг кредита.

Стање готовине на текућим рачунима на дан 31.03.2023. године је 4.453 хиљада динара, што је мање од планираног износа.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето зарада су остварени за 4.712.640 динара мање или 10% 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 је реализован за 163.426 динара мање у односу на план.

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 1.240.980 динара (54% 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 148.118 динара или за 6% веће од плана. Дневнице на службеном путу су мање за 177.500 динара (или за 95%) 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 94.031 динара мањи или 12% мањи у односу на планиране. Отпремнина је исплаћена за два 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 мање за 1.642.105 динара (или за 65% мање). 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 405.908 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 38.366 динара у односу на план или 44% 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 није реализован.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду (01.01.-31.03.2023. године) три лица је отишло у старосну пензију. За две особе, која су биле примљене на одређено време примљени су на

неодређено време. За три лица, која су била ангажована на основу уговора о привремено – повременим пословима, примљена су на рад на одређено време.

Стање на дан 31.03.2023. године је 181 лица запослених на неодређено (у овај број улази и 4 запослена, којима мирује радни однос, односно 1 лице, који је на одслужењу војне обуке) и 10 лица запослених на одређено време, 4 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 2023. до 31. марта 2023. године су реализоване субвенције у износу од 26.697.226,00 динара, што је исплаћено из буџета Града Суботице.

Добијена средства из буџета Града Суботице се односе на суфинансирање изградње водоводне мреже у МЗ Зорка.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију су реализована за 256.486 динара мање или 85% 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 325.000 динара мање у односу на план.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање укупне кредитне задужености Предузећа на дан 31.03.2023. године износи 410.733 хиљада РСД.

Предузеће је 2019. године путем финансијског лизинга код Рајфајзен лизинга набавило 2 возила са периодом отплате од 5 година. Укупно стање за лизинг износи 916 хиљ. динара.

У децембру месецу 2022. године 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 ануитета је почела у јануару 2023. године. Салдо по овом лизингу износи укупно 10.511 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 31.03.2023. године је 98.000 хиљ. динара.

Салдо за зајам према Европској банци за обнову и развој је 296.527 хиљ. динара. Уговор о супсидијарном зајму за „Пројекат за унапређење водних система Суботице“ је закључен са периодом враћања ануитета 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 4.779 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 5– реализација се односи на трошак за анализу воде која је потребна за израду Елабората;

Реализација под бројем 9 – са реализацијом ове инвестиције се брже напредовало него што је било планирано и извршено је фактурисање;

Реализација инвестиција са одступањима на *мање*:

Реализација под бројем 3 –извођач радова због временских услова није могао приступити почетку радова како је било планирано;

Реализација под бројем 11 – процедура израде пројекта и прибављање локацијских услова и потребних одобрења касни због динамике израде пројекта;

Остале планиране инвестиције нису реализоване у посматраном кварталу.

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 марта месеца 2023. године основна делатност Предузећа 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 01.01.2023.-31.03.2023.

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 Суботица, 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 31. седници одржаној 19.01.2023. године, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2023. годину, а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 23.12.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-31.03.2023. године, финансирала 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.-31.03.2023. године, остварило позитиван финансијски резултат у износу од 8.463 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-31.03.2023. године износе 361.959 хиљ. динара, а остварени су у износу од 317.584 хиљ. динара, тј. мањи су за 44.375 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 31.03.2023. 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 12.416 хиљ. динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 329.843 хиљ. динара а остварени су у износу од 322.896 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 250.976 хиљ. динара. Укупни трошкови за испоручени природни гас за наведени период износе 226.777 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 24.199 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01-31.03.2023. године значајан утицај су имали трошкови енергената. Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у износу од 227.125 хиљ. динара а остварени су у износу од 250.976 хиљ. динара.

Трошкови амортизације су остварени у износу од 20.947 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 22.152 хиљ. динара а остварени су у износу од 14.383 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 26.052 хиљ. динара а остварени су у износу 4.020 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга и нематеријални трошкови су мањи у односу на планиране износе из разлога што је Програм пословања за 2023. годину усвојен 19.01.2023. године и након усвајања Програма пословања за 2023. годину су почеле набавке које су делимично реализоване до 31.03.2023. 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 за 2023. годину и на финансијски резултат за период 01.01.-31.03.2023. године.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања представља 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 обавезе по основу кредита због одлагања плаћања дела кредита (децембарска рата) према банци KfW. Због смањеног обима набавки је мање ликвидних средстава утрошено за исплату добављачима.

Код нераспоређеног добитка на дан 31.03.2023. 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.-31.03.2023. 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 371.350 динара, а није било потребе за ангажовањем запослених по овом основу.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у износу од 448.113 динара а остварене су у износу од 439.815 динара.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су планирани у износу од 603.000 динара и исплаћени су у износу од 603.000 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу су планирана у износу од 87.500 динара а остварени су у износу од 2.490 динара.

Код исплате помоћи радницима и породици радника је планиран износ од 250.000 динара а исплаћено је 127.633 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених са 31.12.2022. године износи 66 радника. 63 радника су запослена на неодређено време а 3 радника на одређено време. По уговорима о привремено повременим пословима на дан 31.12.2022. године није било ангажованих извршиоца.

На дан 31.03.2023. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених на неодређено време (18 жена и 48 мушкараца) и није било радника запослених на одређено време. На основу прибављене сагласности запослени који су били ангажовани на одређено време су примљени у радни однос на неодређено време. По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ на дан 31.03.2023. 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.-31.03.2023. 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 2023. годину. Издаци за спонзорства су била планирана у износу од 50.000 динара и није било реализације по овом основу. Издаци за донације су планирана у износу од 120.000 динара и исто није било реализације по овом основу. Средства за хуманитарне активности су била планирана у износу од 54.000 динара а реализације није било. Средства за спортске активности су била планирана у износу од 100.000 динара а реализације није било. Средства репрезентације су планирана у износу од 100.000 динара, а остварена су у износу од 22.900 динара. За рекламу и пропаганду је планирани износ био 300.000 динара, а реализовано је у износу од 44.500 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период од 01.01-31.03.2023. године нису биле планиране инвестиције.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2023. године Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је своје пословање обављало у складу са годишњим Планом и програмом пословања за 2023. 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 31.03.2023. 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 31. седници одржаној дана 19.01.2023. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас„ Суботица за 2023. годину (бр.решења I-00-022-30/2022; („Службени лист Града Суботице“ број 01 од 19.01.2023. 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.- 31.03.2023. 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 већи за 3% у односу на планирану вредност за посматрани период.

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

ПРИХОДИ

Пословни приходи су већи за 2% у односу на планирану вредност за посматрани период.

Пословни приходи обухватају:

- Приходе од основне делатности – продаје природног гаса који су реализовани у већем износу од планираних за 3% (планирано 450 милиона динара, а реализовано 461 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 94% (планирано 50 милиона динара, а реализовано 47 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 1 милион динара, а реализовано 4 милиона динара тј. 390%).

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 105%.

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 116% (планирано 380 милиона динара, а реализовано 442 милиона динара). У укупној набавној вредности природног гаса учешће јавног снабдевања је 69%, а снабдевања 31%.

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 56% од планиране вредности (планирано 8 милиона динара, а реализовано 4,5 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 2023. 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 1,8 милиона динара, а реализовано 1,4 милиона динара (83%),

трошкове канцеларијског материјала који су планирани у висини 0,5 милиона динара, а реализовано 0,1 милион динара (20%),

трошкове за хигијену која су реализовани 20% у односу на планирану вредност (планирано 0,30 милион динара, а реализовано 0,06 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, у границама 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 23 милиона динара, а реализовани су у висини од 20 милиона динара тј. 89%. Ова врста трошка је мања у односу на план због мањег броја запослених, 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 4,7 милиона динара, а реализовано је 0,8 милиона динара, тј. 17% 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 22% 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 9 милиона динара, а реализовано 7 милиона динара).

- Трошкове рекламе и пропаганде су реализовани у 38% од планираних вредности за посматрани период (планирано 0,2 и реализовано 0,08 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 3,5 милиона динара а реализовано 2,8 милиона динара, тј. 80%).

Степен реализације производних услуга износи 61% (планирано 20 милиона динара, а реализовано 12 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 за . У посматраном периоду трошкови читавања су мањи за 16% (планирано 2,5 милиона динара, а реализовано 2,1 милиона динара). Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план за 48%, јер исти нису окончани. За ове намене планирано је 2,5 милиона динара, а реализовано 1,3 милиона динара тј. 52% (у наредном периоду очекује се реализација истог). Трошкови су реализовани 38% у односу на планирану вредност (планирано 0,1 милиона, а реализовано 0,07 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 0,3 милиона динара, није било реализације).

Степен усклађености нематеријалних трошкова је 43% (планирано је 13 милиона динара, а реализовано 6 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 средстава односи на камате и курсне разлике (планирано 25 хиљада динара, а реализовано 3 хиљаде динара 12%).

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 137% (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,7 милиона динара).

НЕТО ДОБИТ

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 24 милиона динара мања је у односу на план за 47%. 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 тј.99%.

СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

- нематеријална имовина (реализовано 88%),
- земљиште (реализација 100%),
- грађевински објекти (реализација 96%),
- опрема (реализација 100%),
- некретнине и опрема у припреми (реализација 99%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 96% (планирано 825 милиона динара, а реализовано 794 милиона динара).

ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 102% (планирано 552 милиона динара, а реализовано 565 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

- залихе материјала (реализовано 140%),
- потраживања од купаца (реализовано 108%),
- краткорочни финансијски пласмани (реализовано 17.430%),
- готовински еквиваленти (реализовано 48%),

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.

Предузеће је ЈКП Водовод и канализација Суботица одобрило зајам у висини од 70 милиона са роком враћања до краја трећег квартала текуће године.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње, тј. временски услови и цена енергента (планирано 140 милиона динара, а реализовано 151 милиона динара, тј. 108%). Предузеће ће у наредном периоду преузети низ активности (опомене, репрограми и утужења) ради наплатите 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 (планирано 300 милиона, а реализовано 225 милиона динара тј 75%).

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима су мања од планираних вредности (планирано 50 милиона динара, а реализовано 24 милиона динара).

ПАСИВА

Укупна пасива је у границама планираних вредности.

КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 102%.

Капитал предузећа чини:

- државни капитал,
- резерве
- нераспоређена добит.

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 24 милиона динара, а планирано је 45 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 88%.

Предузеће је извршило резервисање поред отпремнина и за јубиларне награде (планирано 20 милиона динара а реализовано 18 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 1 милиона динара, а реализовано 12 милиона динара тј. 1174%). На висину ових обавеза утицао је највећим делом број унапред плаћених прикључака за гас.
- обавезе према добављачима (планирано 35 милиона динара, а реализовано 16 милиона динара тј. 44%),

Предузеће у роковима измирује све своје обавезе (добијени дужи рокови за измирење обавеза у поступцима јавних набавки).

- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 3 милиона динара, а реализовано 16 милиона динара тј. 647%), 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 68 милиона динара, а реализовано 114 милиона динара тј 168%). 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 99%, планирано је 457 милиона динара, а реализовано 451 милиона динара),
2. наплату камата од купаца (остварење у односу на план 229%, планирано 0,7 милиона динара, а реализовано 1,6 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 101%, планирано 380 милиона динара, а реализовано 383 милиона динара),
2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи реализовани у износу од 82% (планирано 25 милиона динара, а реализовано 20 милиона динара),
3. обавезе по основу јавних прихода - остварење 148% у односу на план (највећи удео имају обавезе за ПДВ, порез на имовину и други јавни приходи; планирано је 46 милиона динара, а реализовано 68 милиона динара).
4. обавезе за порез на добит – остварење у односу на план 180% (планирано 3 милиона динара, а реализовано 5 милиона динара).

Готовина на крају посматраног периода је мања у односу на план за 51% (планирано је 50 милиона динара, а реализовано 24 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 10%. Број запослених, одсуствовања због годишњих одмора, и разних других одсуствовања утицали су на висину реализације плана (планирано 19 милиона динара, а реализовно 17 милиона динара)

Планом пословања за 2023. 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 34 на неодређено и 5 на одређено време .

У посматраном периоду није било потребе за ангажовањем лица по основу ауторског дела као ни по основу привремено повремених послова.

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 88% у односу на план за исти период (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,4 милиона динара). Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за 12% 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 22% (0,7 милиона динара, а реализовано је 0,6 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 20% у односу на планирану вредност (планирано 0,15 милиона динара, а реализовано 0,03 милиона динара).

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 2% у односу на планирану вредност (планирано 0,1 милиона динара, а реализовано 0,002 милиона динара).

Помоћи радницима и породицама није реализована у посматраном периоду јер није било потребе за овом врстом помоћи (није било поднетих захтева).

Остале накнаде трошкова запосленима су у границама планираних вредности (планирано и реализовано 0,4 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 93% тј. планирано је 1,8 милион динара, а реализовано 1,7 милиона динара. Одступање горе наведених трошкова у односу на планиране величине су резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведеном у Предузећу и броју запослених.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКП “Суботицагас” Суботица је на крају 2022. године имала по кадровској евиденцији 42 запослених, а на крају посматраног периода број запослених је 34 на неодређено и 5 на одређено време.

У посматраном периоду смањен је број запослених за 3, тако да на крају посматраног периода у предузећу број запослених је 39 и то 34 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. Одступање у односу на план је у делу који се односи на просечну зараду што је резултат мањег броја запослених радника. У посматраном периоду планирано је 42 запослена а на крају квартала у предузећу има 39 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 01.01.2023. до 31.03.2023. године су коришћена у складу са Планом пословања за 2023. годину.

Исплаћена средства за спонзорство односе се на следеће намене:

- за развој спорта (ЖКК „Спартак“ Суботица) - 50.000,00 динара,
- за подспешивање културног живота младих (ВОФ „Вифо“ Суботица) – 15.000,00 динара,
- за трошкове такмичења (ФК „Виноградар“ Хајдуково) – 50.000,00 динара,
- за подршку рада удружења („Иновативна мрежа“ Суботица) -15.000,00 динара.

У посматраном периоду средства за спонзорство су мања за 7% планираних вредности (планирано 140 хиљада, а и реализовано 130 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 трошкове такмичења (ДВД „Бајмок“ Бајмок) -20.000,00 динара,
 - реализација филма о 111 година Града (Удружење дигиталне регије Суботица) - 50.000,00 динара,
 - израда филма о историји града (СЗР „Диновизија“ Суботица) -30.000,00 динара,
 - за помоћ материјално угроженим ученицима (Удружење „Канделабер“ Суботица) – 20.000,00 динара,
 - подршка у раду удружења (Удружење „Лудаш“ Шупљак)-20.000,00 динара,
 - подршка раду удружења (UUT „Talentum“ Суботица) – 50.000,00 динара,
- за одржавање манифестације на Палићу „Слатки викенд 2023“ (Удружење „Плаво срце“ Суботица) -20.000,00 динара..

У посматраном периоду планирана средства за донаторство реализована су 139% (планирано 180 хиљада динара, а реализовано 250 хиљада динара).

Исплаћена средства за хуманитарне активности односе се на следеће намене:

- за давање финансијске помоћи за хуманитарне акције по плану и програму примаоца („Caritas“ Суботица) – 120.000,00 динара,

Средства за ове намене реализована су у висини од 80% у односу на план (планирано 150 хиљада динара, а реализовано 120 хиљаде динара).

Трошкови за репрезентацију реализовани су у висини од 38% у односу на планирану вредност (планирано 190 хиљада, а реализовано 72 хиљаде динара).

Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализовани у висини 38% од планиране вредности (планирано 0.2 милиона а реализовано 0,1 милион 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 5 милиона динара, а реализована вредност 3 милиона динара (58%). 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. Реализација ове инвестиције очекује се у наредном кварталу.
- Набавка два лака теретна возила планирана је у вредности од 6 милиона динара, а реализација се очекује у наредном месецу.

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

У посматраном периоду нема 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 01.01.2023. до 31.03.2023.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП“Суботица-транс”

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” 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 међународној линији.

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.

19.01.2023. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП, “Суботица-транс” Суботица за 2023. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 1 од 19.01.2023. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП, “Суботица-транс” Суботица, од 04.01.2023. 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 првом кварталу 2023. године забележен је пораст број превезених путника, као и мање повећање пређених километара у односу на планирано. Овакав тренд натуралних показатеља доводи до пораста прихода од продаје производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА БИЛАНС УСПЕХА

У посматраном периоду јануар – март 2023. године, следеће позиције су одступиле од планираних вредности:

Приходи:

- **АОП 1006** - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - су изнад нивоа планираног обима прихода за 10 %, јер се повећао број путника у односу на планирано (раст путника се бележи у комуналној делатности, док код остале делатности најзначајнији пораст броја путника је код домаћег ванлинијског и уговореног превоза, нешто мањи пораст код међумесног саобраћаја, а пад броја путника се бележи код међународног превоза). У циљу испуњења уговорених обавеза за ванлинијски превоз у овом извештајном периоду, а услед недостатка довољног броја аутобуса за реализацију обавеза, били су ангажовани аутобуси других превозника, па се наплата ових превоза књижи као приход на овој позицији ;
- **АОП 1007** - Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту -су већи за 27 % од планираног за овај период, због већег броја путника на иностраној линији Суботица-Сегедин;
- **АОП 1008** - Приходи од активирања учинака и робе - су већи за 45 % од планираног за овај период, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;
- **АОП 1011** - Остали пословни приходи - су већи за 15 %, него што је планирано за овај период, због већег износа субвенције јер су подношени аконтативни захтеви за текуће субвенције за овај извештајни период;
- **АОП 1029** – Приходи од камата - су већи од планираног износа у номиналном износу за 17.000 динара због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства;
- **АОП 1041** - Остали приходи - су већи за 50 % него што је планирано за тај период, због већег прихода од „запримљених“ старих резервних делова и прихода од наплаћених пенала, казни и штета.

Расходи:

- **АОП 1015** - Трошкови материјала, горива и енергије - су мањи за 7 % од плана за извештајни период, због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за 2023. годину и уштеде у потрошњи ових енергената;
- **АОП 1017** – Трошкови зарада и накнада зарада - су мањи од планираног за 7 %, због мањег броја запослених радника од планираног током овог периода;
- **АОП 1018** – Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада - су мањи од планираног за 8 %, због мањег броја запослених радника од планираног;
- **АОП 1022** - Трошкови производних услуга - су већи за 46 % од плана, јер се на овој позицији књиже трошкови ангажовања других превозника, због изнајмљивања аутобуса ради испуњења уговорених ванлинијских вожњи, а због немогућности испуњења истих због недостатка ресурса (возног парка и возача);
- **АОП 1023** – Трошкови дугорочних резервисања – обухватају трошкове отпремнине и јубиларних награда (по актуарском обрачуна у финансијском резултату, а овде су приказани у износу стварно исплаћених јубиларних награда и отпремнина у извештајном периоду) и мањи су од плана за 16 %, јер је износ за исплату мањи од планираног у овом извештајном периоду;
- **АОП 1034** – Расходи камата - су мањи од планираног номинално за 94.000,00 динара, због обрачуна камате који је по плану отплате везан за тромесечну промену еурибора који је више планиран за овај извештајни период;
- **АОП 1035** – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле - су номинално мањи од планираног за 7.000 динара, због мање потребе куповине девиза;

- **АОП 1042** – Остали расходи - су номинално већи од планираног за 12.000,00 динара, а у структури гледано мањи су издаци за спортске активности, док издаци за хуманитарне активности нису били планирани, али су ради помоћи у лечењу запосленог исплаћени у овом извештајном периоду.

Последице динамике прихода (пораст прихода од продаје на домаћем и иностраном тржишту) и динамике расхода (мањих трошкова за гориво због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за овај извештајни период) су утицале да се искаже добитак у пословању за извештајни период од 2,474 милиона динара (док је планом био планиран губитак од 39,926 милиона динара).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023. године

- **АОП 0032** - Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - стање је веће од претходно планираног за 9 %, због повећања вредности залиха услед раста цена на тржишту;

- **АОП 0035** – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - стање на овој позицији је мање од претходно планираног номинално за 195.000,00 динара, за тај дан због мање плаћених аванса за туристичке туре;

- **АОП 0036** – Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранство - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 203.000,00 динара, за тај дан због плаћених аванса за туристичке туре које се нису реализовале;

- **АОП 0039** – Потраживања од купаца у земљи - стање на овој позицији је веће од претходно планираног за 35 %, због слабије наплате потраживања од купаца која су повећана због већег броја путника;

- **АОП 0040** – Потраживања од купаца у иностранству - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 308.000,00 динара, због ненаплаћеног потраживања од купаца у иностранству које је фактурисано у претходном извештајном периоду;

- **АОП 0045** – Остала потраживања - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 650.000,00 динара, због ненаплаћеног потраживања од осигуравајућег друштва, као и ненаплаћених рефундација за боловање;

- **АОП 0057** – Готовина и готовински еквиваленти - стање на овој позицији је веће 2,2 пута од плана за овај дан, због већег прилива средства (као последица већег броја путника од планираног), као и већег износа уплата субвениција (због подношења аконтативних захтева у овом периоду);

- **АОП 0407** – Нереализовани губици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата - стање на овој позицији је веће 2,38 пута од плана за овај дан, јер у моменту израде плана нисмо имали извештај од актуара;

- **АОП 0409** – Нераспоређени добитак ранијих година - стање на овој позицији је веће за 10 % од плана за овај дан, због планираног и реализованог расхода основног средства (аутобуса) који је био предвиђен у плану на позицији АОП0410, а по реализацији се исказује на позицији АОП0409;

- **АОП 0410** – Нераспоређени добитак текуће године - стање на овој позицији је износ оствареног добитка за овај извештајни период, док је у плану био износ добити због расхода основног средства који се у плану исказује на позицији АОП0410, а по реализацији се исказује на позицији АОП0409;

- **АОП 0413** – Губитак ранијих година - стање на овој позицији је мање за 9 % од плана за овај дан, због мање оствареног губитка ранијих година од планираног;

- **АОП 0417** – Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - стање на овој позицији је мање за 13 % од плана за овај дан, јер у моменту израде плана нисмо имали извештај од актуара;
- **АОП 0429** – Одложене пореске обавезе - стање на овој позицији је мање за 16 % од плана за овај дан, због разлике између књиговодствене вредности основних средстава и садашње вредности основних средстава у пореском обрачуна, што доводи до смањења одложених пореских обавеза;
- **АОП 0441** – Примљени аванси, депозити и кауције - стање на овој позицији је веће због издатог авансног рачуна на износ од 20 милиона динара на име накнаде за карте особа старијих од 65 година у граду и приграду;
- **АОП 0445** – Обавезе према добављачима у земљи - су мање за 9 %, због мањих обавеза према добављачима у земљи, него што смо планирали за овај период;
- **АОП 0446** – Обавезе према добављачима у иностранству - су номинално мање за 647.000,00 динара, због мањих обавеза према добављачима у иностранству, него што смо планирали за овај период;
- **АОП 0450** – Остале краткорочне обавезе - су мање за 8 %, јер су зараде исплаћене у мањем обиму од планираног износа, сразмерно са мањим бројем радника (6 радника мање);
- **АОП 0451** – Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - су номинално веће за 1,6 милиона динара од плана, због већих обавеза за порезе на додату вредност.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- **АОП 3002** – Продаја и примљени аванси у земљи - су већи за 10 %, због повећања прихода од продатих карата у односу на планирано, услед раста броја путника;
- **АОП 3003** – Продаја и примљени аванси у иностранству - су већи за 27 % од планираног за овај период, због већег броја путника на иностранској линији Суботица-Сегедин;
- **АОП 3004** – Примљене камате из пословних активности - веће су у номиналном износу за 17.000,00 динара, због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства;
- **АОП 3005** – Остали приливи из редовног пословања - су већи за 18 %, због већег износа субвенције, јер су подношени аконтативни захтеви за текуће субвенције за овај извештајни период;
- **АОП 3007** – Исплате добављачима и дати аванси у земљи - су већи за 20 %, због више исплаћених обавеза према добављачима у земљи у овом извештајном периоду;
- **АОП 3008** – Исплате добављачима и дати аванси у иностранству - су мањи за 8 %, због мање исплаћених обавеза према добављачима у иностранству у овом извештајном периоду;
- **АОП 3009** – Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи - су мањи за 7 %, јер су зараде исплаћене у мањем обиму од планираног износа, сразмерно са мањим бројем радника (6 радника мање);
- **АОП 3010** – Плаћене камате у земљи - су мање за 9 %, због обрачуна камате који је по плану отплате везан за тромесечну промену еурибора, који је више планиран за овај извештајни период;
- **АОП 3025** – Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава - су реализована само у износу од 40.000,00 динара. Остале

планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду, али се планирају реализовати у наредном периоду;

- **АОП 3054** – Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине - су номинално мање за 7.000,00 динара, због мање потребе куповине девиза.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

- Зараде запослених за 01.01.-31.03.2023. године су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 7 %. Зараде су сразмерно мање са мањим бројем радника него што је у плану (6 радника мање).

- Исплаћене накнаде по уговору о делу износе 74.529,33 динара, план за овај извештајни период је реализован са 23 %, због мањих потреба за ангажовањем водича. Број ангажованих особа по уговору о делу је мањи за 5 прималаца него што је планирано.

- Накнаде по уговору о привремено повременим пословима у овом извештајном периоду нису реализоване као што су планиране, јер није било потребе за ангажовањем запослених у овом кварталу.

- Превоз запослених на посао и са посла - приказ ових трошкова је мањи од планираног за овај период за 5 %, због мањег броја запослених током периода.

- Дневнице за службена путовања - су веће у овом периоду од планираног износа за 18 %, због повећаног броја ванредних вожњи.

- Накнаде трошкова на службеном путу – у извештајном периоду су реализоване номинално више за 240,00 динара него што је планирано.

- Трошкови отпремнина за одлазак у пензију- у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 1.270.000,00 динара, а реализован је износ од 1.164.959,59 динара, дакле мање за 8 %, док је број примаоца на нивоу планираног.

- Јубиларне награде - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 2.130.000,00 динара, а реализован је износ од 1.705.025,46 динара, дакле мање за 20 %, док је број примаоца на нивоу планираног.

- Помоћ радницима и породици радника - у овом извештајном периоду је већа 2,7 пута у односу на планирани износ, због смрти двоје запослених у првом кварталу 2023. године и трошкова сахране које по Колективном уговору члан 97. надокнађује послодавац до висине неопорезивог износа.

- 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 износ је на нивоу планираног.

- Трошкови стручног усавршавања запослених - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 1.650.000,00 динара, а реализован је износ од 1.166.611,24 динара, дакле мање за 29 %, због мањег броја запослених који су упућени на стручно усавршавање.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на **неодређено време** на дан 31.12.2022. године био је 273, одлив запослених 10, а пријема нових није било, осим промене врсте радног односа њих 4 .

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: 1 запослен је отишао у старосну пензију, 6 запослених је дало отказ, 2 запослених је добило отказ од стране послодавца и један запослени је преминуо.

У извештајном периоду што се тиче пријема, 4 запослених је променило врсту радног односа.

Стање запослених на неодређено време на дан 31.03.2023. године је 267 од чега је 64 жена и 203 мушкараца.

Број запослених **на одређено време** на дан 31.12.2022. године био је 41, у извештајном периоду било је 8 одлива и 9 пријема.

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: истеком уговора на одређено време отишло је 3 запослених, 4 запослених променило је врсту радног односа и један запослени је преминуо.

У извештајном периоду, што се тиче пријема, 8 запослених је примљено у радни однос на одређено радно време на упражњена радна места, а 1 запослен је примљен као замена.

Стање запослених на одређено време на дан 31.03.2023. године је 42 од чега је 9 жена и 33 мушкараца.

Укупан број запослених на дан 31.03.2023. године је 309, што је мање за 6 запослених, односно мање за 2 % у односу на планирано стање на исти дан.

У току извештајног периода, што се тиче одлива ангажованих по основу уговора: 1 запослен је завршио ангажовање по основу уговора о делу. Пријем ангажованих по основу уговора је био: 1 запослен је био ангажован по основу уговора о делу. На дан 31.03.2023. године стање ангажованих по основу уговора је 1 запослен и то женског пола.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде запослених без пословодства је 69.199,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован исти износ.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде запослених без пословодства је 181.665,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 166.268,00 динара односно мање за 8,48 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде запослених без пословодства је 106.973,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 102.261,00 динара односно мање за 4,4 %.

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде пословодства је 225.931,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 220.773,00 динара односно мање за 2,28 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде пословодства је 228.290,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 223.905,00 динара односно мање за 1,92 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде пословодства је 227.477,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 222.711,00 динара односно мање за 2,1 %.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду, приходи од субвенција из буџета су планирани у износу од 65.270.000,00 динара. Реализација је већа од плана, номинално за 11.099.080,46 динара и износи 76.369.080,46 динара, на основу књижења поднетих захтева за субвенције (текући и аконтативни захтеви). Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 66.139.968,91 динара; остале текуће субвенције-солидарна помоћ 3.422.188,00 динара. Капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину

аутобуса 6.806.923,55 динара (камате и рате за кредит-по последњем плану отплате кредита од 19.10.2020. године).

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 првом кварталу нису била планирана средства за издатке за хуманитарне активности, али је износ од 50.000,00 динара уплаћен Организацији синдиката ЈП „Суботица-транс“ Суботица у циљу реализације хуманитарних активности ради помоћи у лечењу запосленог.

- Реализована средства за спортске активности износе 19.700,00 динара, што је 19,70 % од планираног износа за овај извештајни период 2023. године.

- Трошкови репрезентације износе 110.044,05 динара, што је 1,57 пута више од планираног износа за овај извештајни период 2023. године. Интерном пословном политиком одлучено је да ће се набавка репрезентације за прву половину године извршити у првом кварталу. Такође, у првом кварталу су вршени преговори са већим бројем пословних партнера, што је довело до повећања трошкова репрезентације.

- Трошкови рекламе и пропаганде износе 20.000,00 динара, што је 13,33 % од планираног износа за овај извештајни период 2023. године.

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 еура, односно за 147.048.471,93 динара (по курсу од 117,5283 динара за еуро), 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 992.559,54 динара на име камате и 7.526.791,66 динара на име главнице, односно укупно 8.519.351,20 динара. Стање кредитне задужености на дан 31.03.2023. године у оригиналној валути износи 828.787,94 еура односно у динарима (курс 117,2933) 97.211.272,48 динара.

По потписаном Уговору о инвестиционом кредиту обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је од последњег тромесечја 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-март 2023. године, од планираних инвестиција реализована је само следећа инвестиција:

-Рачунарска опрема од планираних 200.000,00 динара, реализована је у износу од 52.700,00 динара, због мање потребе за набавком рачунарске опреме у овом извештајном периоду,

У односу на укупан износ инвестиција за овај извештајни период, на основу изнетог податка, реализација је 0,99 % 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 31.03.2023. године до 3 месеца износе 34.077.287,00 динара, доспела потраживања од 3 до 12 месеци износе 3.925.470,00 динара, а доспела потраживања дужа од 12 месеци износе 84.641,00 динара.

Доспеле неизмирене обавезе на дан 31.03.2023. 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 5 у укупној вредности од 9.816.000,00 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Већина реализованих активности је у складу са планираним активностима у Програму пословања предузећа. Пословодство 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 (порастан прихода од продаје на домаћем и иностраном тржишту у односу на планирано), а у области расхода код трошкова горива (мањих трошкова за гориво због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за овај извештајни период).

Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01. до 31.03.2023. 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 2023. 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 за 2023. годину је усвојен на седници Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица дана 30. децембра 2022. године број 4559/2022. Скупштина Града Суботице на 31. седници одржаној дана 19.01.2023. године, број I-022-29/2023, дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Паркинг“ Суботица за 2023. 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 већа од планиране, уз придржавање одобрених параметара, планираних и одобрених Програмом пословања за 2023. годину.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001- Процењени пословни приходи на дан 31.03.2023. износе 42.399 хиљада динара, што је за 2,00% више од планираног.

АОП 1005 – Процењени приходи од продаје производа и услуга у овом периоду су на већем нивоу од планираног за 2,00%.

АОП 1013– Процена реализације **пословних расхода** је нижа од планираног за 8,00% због ниже реализације трошка материјала, горива и енергије (**АОП 1015**) који је реализован на нивоу од 33,00%, тј. на nižем нивоу, јер ангажовање Паук-возила није било у оквирима планираног. Процењује се да ће трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (**АОП 1016**), бити реализовани на нивоу од 94,00%. Одступање је настало због мањих трошкова превоза запослених, као и због ниже реализованих трошкова службеног путовања и осталих трошкова запослених. У оквиру пословних расхода су и трошкови амортизације (**АОП 1020**) и њихова процена реализације је на нивоу од 101,00%, пре свега због више корисника, односно претплата на отвореним и затвореним паркиралиштима.

АОП 1064 - Процењени нето добитак овог периода је већи за 523,00% и процена износи 7.163 хиљаде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 – Стална имовина: Реализација је на нивоу од 104,00%.

АОП 0009 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 78.346 хиљаде динара, а процена остварења је у износу од 81.243 хиљада динара.

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 11,00%, планирани износ био је 47.178 хиљада динара, док је процена реализација 52.140 хиљаде динара због већег износа готовине од планираног услед већих потраживања (дневне карте и СМС).

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Планирано је 36.872 хиљада динара, док је процена реализације 41.374 хиљаде динара, због већих потраживања на основу продаје (**АОП 0039**), односно због већих потраживања од провајдера, у питању је кашњење са уплатама.

АОП 0057 – Готовински еквиваленти и готовина: Реализација је на вишем нивоу од планираног на дан 31.03.2023., јер је дошло до веће акумулације новчаних средстава од планираног.

АОП 0401 – Капитал –Реализација је на вишем нивоу од планираног за 1,00%, пре свега због више планиране добити у односу на планирану 2022. и 2023. годину.

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 31.03.2023. године.

Укупни приливи готовине износе 50.314 хиљада динара, док укупни одливи износе 43.523 хиљаде динара.

АОП 3001- Приливи из пословних активности – Реализација прилива је на нивоу од 104,00% од планираних.

АОП 3006 - Одливи готовине из пословних активности су реализовани у износу од 43.523 хиљада динара, док је план био 47.206 хиљада динара. Исплате добављачима и дати аванси (АОП 3007) су реализоване на nižем нивоу, као и зараде, накнаде зарада и остали лични расходи.

АОП 3055 - Готовина на крају обрачунског периода је износила 9.526 хиљаде динара, што је у односу на план за 15,00% више, пре свега услед мање реализованих расхода.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених се реализују на основу износа планираних и одобрених у Програму пословања за 2023. годину.

Маса нето, бруто 1, и бруто 2 зарада су исплаћене у складу са Планом пословања за 2023. годину. Реализација масе НЕТО зарада је на 95,00%, масе БРУТО 1 на 100,00, као и масе БРУТО 2 на 100,00%.

У посматраном периоду је планирана, и није реализована накнада по уговору о привремено повременим пословима за једног запосленог.

Накнада члановима Надзорног одбора се уплаћује за месец у којем је одржана седница НО и по присутности и исплаћена је за три месеца у којима је одржана седница за све чланове који су били присутни, те је реализација на нивоу планираног.

Превоз запослених на посао и са посла је реализован на нивоу од 88,00% за посматрани период у односу на План пословања.

Дневнице на службеном путу, као и накнаде трошкова на службеном путу остварене су на nižем нивоу од планираног, односно на нивоу од 14,00% и 27,00 %, због. У посматраном периоду било је мање службених путовања од планираног за период од 01.01. до 31.03.2023. године. Предузеће до краја године неће прећи планиране трошкове који се односе на службена путовања.

У посматраном периоду планирана је исплата јубиларне награде за двоје запослених који остварују 10, односно 15 година рада у Предузећу. Планирани износ трошка је 367.000,00 динара, док је реализација у износу од 330.048,00 динара, односно на нивоу од 90,00%.

Трошкови помоћи радницима и породици радника зависе од захтева запослених за истим. У овом периоду је тај трошак није реализован.

У овом периоду је планирана исплата првог дела средстава за солидарну помоћ запосленима са Колективним уговором код послодавца члан 83. који гласи: “Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. Висина солидарне помоћи из става 6. овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800 динара, без пореза и доприноса. Солидарна помоћ је у 2023. години планирана за све раднике у пуном износу од 41.800,00 динара нето по

запосленом. У посматраном финансијском периоду исплаћен је први део солидарне помоћ запосленима. Износ укупне солидарне помоћи је планирано подељен у четири дела. У првом делу је уместо 10.000,00 динара нето исплаћено 11.880,00 динара нето по запосленом, те је износ исплаћене солидарне помоћи већи од планираног. Предузеће неће прећи планирани укупан износ солидарне помоћи на годишњем нивоу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду за једног запосленог радника престао је рад на неодређено време, као и за троје запослених на одређено време. Двоје запослених на одређено време су запослени на неодређено време. У истом периоду примљена су два запослена на рад на одређено време, те је на дан 31. 03. 2023. године укупан број запослених био 69, од тога 63 на неодређено време, 5 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 31.03.2023. године је на нивоу планираног.

Запослени без пословодства

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 92,87% (БРУТО1), односно 93,10% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 96,02% (БРУТО1), односно 96,00% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 96,27% (БРУТО1), односно 99,41% (НЕТО).

Пословодство

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 94,61% (БРУТО1), односно 98,58% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 94,61% (БРУТО1), односно 98,58% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 94,61% (БРУТО1), односно 98,58% (НЕТО).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица у периоду од 01.01. до 31.03.2023. 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 2023. годину.

Средства за спонзорство су у посматраном периоду реализована на нивоу од 400,00%. Средства за донације су реализована на нивоу од 193,00%. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2023. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде су планирани у износу од 100.000,00 динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 204,00%., односно у износу од 204.363 динара. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2023. годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У посматраном финансијском периоду није се користио револвинг кредит у укупном износу од 5.000.000,00 динара, као ни дозвољени минус у износу од 3.000.000,00 динара за ликвидност јер није било потребе за истим.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2023. годину у периоду од 01.01. до 31.03.2023. године планиране су следеће инвестиције:

2. модернизација и унапређење софтверског система за наплату и контролу паркирања у износу од 2.000.000,00 динара;
3. светлеће рекламе у износу од 700.000,00 динара;
4. опрема за затворени паркинг у износу од 999.000,00 динара;
5. израда пројектне документације у износу од 999.000,00 динара;

Набавке нису реализоване у посматраном периоду.

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 31.03.2023. године је 17.188.167,00 динара, од три до дванаест месеци 28.278.146,00 динара, док је износ обавеза 3.074.909,00 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У 2023. год. у посматраном периоду од 01.01. до 31.03. 2023. 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 31.03.2023. 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 2023. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 30.12.2022. 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 2023. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 31. седници одржаној 19.01.2023. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2022. годину број I-00-26/2023.

II ОБРАЗ ЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ је у периоду јануар - март 2023. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

Резултати пословања у периоду јануар – март 2023. године приказани су у следећим прилозима:

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи су реализовани 98% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 155.000 динара. Резултат мањих пословних прихода је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа делом из основне основне делатности а делом и из споредне делатности.

Пословни приходи се састоје од прихода из основне делатности у износу од 13.391.488 динара, прихода из споредне – сервисне делатности 1.380.051 и 72.928 динара од рефундације за накнаду зараде за време привременог удаљења са рада једног запосленог.

АОП 1013 ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Пословни расходи су реализовани 86 % у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.030.000 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 66% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 619.000 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.). Такође, ХТЗ опрема није издата са залиха у планираном обиму што је утицало на мање трошкове материјала.

АОП 1016 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 87% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.326.000 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 109% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 55.000 динара. Разлог одступања трошкова производних услуга у односу на планиране су већи трошкови одржавања основних средстава у односу на планиране.

АОП 1024 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријални трошкови су реализовани 90% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 140.000 динара. На смањење нематеријалних трошкова утицало је смањење трошкова заједничке наплате.

АОП 1032 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 45% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 55.000 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 2.051.000 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 5.000 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 118% у односу на план. Добитак из редовног пословања је реализован у номиналном износу од 79.000 динара.

АОП 1051 ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА

Порески расходи периода исказује порески расход текућег периода обрачунат у складу са пореским прописима. Порески расходи периода износе 12.000 динара.

АОП 1055 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак је реализован 100% у односу на план. Нето добитак је реализован у износу од 67.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)

АОП 0002 СТАЛНА ИМОВИНА

Стална имовина предузећа износи 20.323 хиљада динара, односно за 5% 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 5%. Реализација је у номиналном износу већа за 998.000 динара. Одступање је резултат веће вредности грађевинског објекта у односу на планирану, јер је на крају 2022. године предузеће инвестирало у грађевински објект више него што је планирано.

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 451.000 динара, што је реализација 100% у односу на план.

АОП 0030 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 91% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања у оквиру категорија материјала чије су залихе мање од предвиђених планом. Такође је одступање готовине и готовинских еквивалената у износу од 2.287.000 утицало на одступање вредности

обртне имовине у односу на планирану. Реализација је у номиналном износу мања за 1.042.000 динара.

АОП 0038 ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

За извештајни период за потраживања по основу продаје реализација је остварена 106% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 101.000 динара, услед слабије наплате потраживања за услуге из споредне – сервисне делатности.

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 7.292 хиљада динара што је за 22% више у односу на план, односно за 1.292 хиљаде динара више него што је планирано, услед спорије динамике наплате потраживања по основу заједничке наплате. У предузећу потраживања од купаца - грађана се воде кроз обједињену наплату комуналних услуга ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Чистоћа и зеленило“.

АОП 0057 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 15% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.287.000 динара услед мањег прилива готовине у оквиру заједничке наплате.

АОП 0058 КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Рачун активна временска разграничења је реализован 18% у односу на план и износи 11 хиљада динара.

АОП 0059 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 30.364.000 динара, реализација износи 30.363.000 динара, што је реализација 100% у односу на планирану вредност.

АОП 0401 КАПИТАЛ

Рачун капитал је реализован у износу од 21.764 хиљаде динара што је за 1% више 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 104% у односу на план, односно у номиналном износу реализација је већа за 230.000 динара и резултат је већег нераспоређеног добитка из ранијих година.

АОП 0431 КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Рачун краткорочна резервисања и краткорочне обавезе је реализован 97% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 231.000 динара, што је резултат мањих обавеза према добављачима.

АОП 0449 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 99% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 31.000 динара.

АОП 0451 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

На позицији 0451 обавеза по основу пореза на додату вредност износи 1.148.000 динара која је плаћена у наредном извештајном периоду.

АОП 0456 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 30.364.000 динара, реализација износи 30.363.000 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 2022. 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.-31.03.2023. године износи 5.212.000 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 7.187.000 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 8.555.000 динара.

За период јануар-март 2023. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 4.820.035 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 6.646.677 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 7.790.034 динара. Реализација је остварена 91% 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.- 31.03.2023. године у износу од 200.000 а реализација износи 199.998 динара. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр.10.

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.03.2023. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.- 31.03.2023. године износе 309.000 динара. Исплата је извршена у висини од 300.926 динара. Реализација је 97 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 8.074 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 475.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 401.800 динара. Реализација је извршена 85% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 73.200 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 80.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 48.439 динара. Реализација је извршена 61% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 31.561 динара.

Ред.бр. 21.

Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 60.000 динара и они у извештајном периоду нису реализовани.

Ред.бр. 24.

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 350.000 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 87.799 динара, што је реализација 88% у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених лица на дан 31.12.2022. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време. Број запослених на дан 31.03.2023. 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 31.12.2022. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.03.2023. 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 2022. години и планиране зараде у 2023. 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 бруто1 зарада запослених без пословодства износи 67.305 динара а реализована је 60.666 динара, док најнижа планирана појединачна нето зарада запослених без пословодства износи 49.280 динара а реализована је 44.698 динара. Реализација је мања у односу на планирану због одласка на боловање запосленог.

Највиша планирана бруто 1 појединачна зарада запослених без пословодства износи 173.815 динара а реализована је 173.070 динара. Највиша планирана нето појединачна зарада запослених без пословодства износи 123.842 динара а реализована је 123.493 динара.

Просечна планирана бруто 1 зарада износи 88.400 динара а реализација је 83.426 динара. Просечно планирана нето зарада износи 64.118 динар а реализовна је 60.511 динара.

Најнижа планирана бруто 1 појединачна зарада пословодства износи 185.000 а реализована 184.448 динара. Најнижа појединачна нето зарада пословодства износи 130.000 динара а реализована 131.469 динара. Највиша планирана бруто 1 појединачна зарада пословодства износи 186.000 динара а реализована 185.848 динара. Највиша планирана нето зарада пословодства износи 132.000 динара а реализована 132.451 динара.

Просечна планирана бруто 1 зарада пословодства износи 185.667 динара а реализована 185.364 динара. Просечна планирана нето зарада пословодства износи 132.336 динара а реализована 132.112 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства субвенција за 2023. 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 нису реализована у извештајном периоду.

Средства намењена репрезентацији су реализована 96% у односу на планом предвиђена, односно у номиналном износу од 76.787 динара.

Средства намењена за рекламу и пропаганду нису реализована у извештајном периоду,

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 31.03.2023. године за одржавање текуће ликвидности је повучено 4.000.000 динара. На име камата у периоду од 01.01.- 31.03.2023. плаћено је 45.000 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања предузећа за 2023. годину планиране су инвестиције у износу од 3.031.000 динара. Од тога је 950.000 планирано за инвестиционе одржавање пословног објекта и 2.081.000 динара за куповину опреме за обављање делатности. У извештајном периоду планирано је инвестирање у опрему у износу од 500.000 динара, док је реализација 144.000 динара, што је у складу са финансијским могућностима предузећа у извештајном периоду.

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 1.192.064 динара.

Потраживања од купаца од 3 до 12 месеци износе 7.427.473 динара.

Потраживања од купаца дужа од 12 месеци износе 370.771 динара.

Укупна потраживања износе 8.990.308 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 571.337 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 12.981 динара.

Неизмирене обавезе дуже од 12 месеци износе 199.180 динара.

Укупне обавезе износе 783.498 динара.

Предузеће нема судских спорова.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-31.03.2023. 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 2023. године, како је и планирано. Први круг чишћења отпочео је 01. септембра 2022. године. 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 01.01.2023. до 31.03.2023.

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 30. децембра 2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 19. јануара 2023. године („Службени лист града Суботице“ број 1 од 19. јануара 2023. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду јануар-март 2023. године остварило нето добит у износу од 3.551.000,00 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 18% у односу на план.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 17%, 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 34% 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 такође због смањене смртности.

IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА

– АОП 1009 је реализовано у износу од 3.177 хиљада динара. Радови на изради гробница су након спроведеног поступка јавне набавке поверени предузећу које је у првом кварталу 2023. године завршило изградњу 21 гробнице. У посматраном периоду остварена је продаја 7 гробница из ранијих година. Због више изграђених гробница у односу на број продатих остварена је повећање вредности залиха готових производа.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА

– АОП 1010 реализовано је у износу од 46 хиљада динара – за 98% мање од плана. Због повољних временских прилика грађевински радови на изградњи гробница су почели раније у односу на претходне године што је условило реализацију повећања, а не смањења вредности залиха готових производа. Минимална реализација на овом АОП-у остварена је због продаје партерних касета са залиха из ранијих година.

VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1011 су реализовани за 75% (за 40 хиљада динара) мање од плана, а представљају приходе од закупа пословног простора. Планирани износ од 53 хиљаде динара представља годишњи износ планираних прихода од закупа.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 53% (за 16 хиљада 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.

Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1041 нису остварени, планирани су у износу од 15 хиљада динара.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 27% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 45% у односу на план. Мања реализација остварена је због мањег укупног броја извршених сахрана услед мање смртности, као и због повећања продаје јефтине погребне опреме у односу на план.

II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1015 су реализовани за 27% 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 15% 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 није исплаћена јер није било захтева од стране запослених; отпремница за одлазак у пензију није исплаћена јер ни један запослени није остварио право на одлазак у пензију; солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених исплатиће се у наредном кварталу.

IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ – АОП 1020 мањи су за 27% због одложене набавке појединих основних средстава што је утицало одступање обрачуна књиговодствене амортизације у односу на план.

VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 мањи су за 31% у односу на план. До уштеде је дошло на позицијама:

- 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 – нису реализовани у првом кварталу.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 7% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 1.481% изнад плана у износу од 4.252 хиљада динара, као разлика између мање реализације пословних расхода (мањи за 27%) и пословних прихода (мањи за 18%) у односу на план.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032 реализовани су за 11% (6 хиљада динара) изнад плана, обухвата камату садржану у три рате по уговору за финансијски лизинг за набавку специјалног атестираног погребног возила.

Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1038 реализован је 96% (за 22 хиљаде динара) више од плана због веће реализације финансијских расхода у односу на план уз истовремени мању реализацију финансијских прихода.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 70% (за 70 хиљада динара) испод плана јер се нису реализовали ванредни расходи који се планирају сваке године, а односе се на трошкове поправки надгробних споменика за штете које причине запослени приликом сахрањивања или одржавања гробља.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 4.177 хиљада динара, реализован је за 2.494% изнад плана због веће реализације укупних прихода у односу на укупне расходе.

Ћ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 3.551 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 2% 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 реновирања објекта на Палићу услед повећања цена грађевинског материјала.

2. Постројења и опрема – АОП 0011 реализовани су за 9% (за 1.488 хиљада динара) изнад плана због прецењене амортизације за први квартал.

4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми – АОП 0013 због одлагања почетка радова на изградњи Осаријума у Бајском гробљу и одлагања набавке ИП телефонске централе са услугом израде нове рачунарске мреже реализоване су за 74% мање у односу на план.

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0018 већи су за 1% (за 1 хиљаду динара) у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања – АОП 0027 већи су за 1% у односу на план, а обухватају средстава Фонда заједничке потрошње.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0030 већа је за 46% (за 12.603 хиљаде динара) у односу на план.

И. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 су веће за 32% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су мање реализовани за 1%. I/2. Недовршена производња и готови производи су већи за 44% у односу на план једним делом због изградње гробница, другим делом због продаје готових производа – гробница са залиха из ранијих година мање цене коштања.

I/3. Роба је реализована за 39% 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 312% односно за 156 хиљада динара од плана, обухватају претплату на стручну литературу за 2023 годину.

III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 већа су за 14% у односу на план.

I/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су већа за 19% у односу на план из два разлога:

1. повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2023. 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.

IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су већа за 178% (за 552 хиљаде динара) у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа, потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона.

VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 0057 су реализовани за 160% изнад плана због одлагања почетка појединих инвестиција за наредни квартал (радов на изградњи Осаријума, набавка ИП телефонске централе).

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (већи за 2%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 2.492%).

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0415

И. Дугорочна резервисања – АОП 0416 обухватају резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и резервисања за трошкове судских спорова, већа су за 149% од плана.

Резервисања за отпремнине за одлазак у пензију реализована су за 118% више од плана, на основу актуарског обрачуна према МРС 19.

Резервисања за трошкове судских спорова су реализована за 400% изнад плана за покриће евентуалних трошкова по окончању два судска спора која су у току и у којима су оба тужитеља уложили жалбу.

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0429 су мање за 16% 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 45% у односу на план.

II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0433 реализоване су куповином специјалног атестираног погребног возила путем уговора о финансијском лизингу 2022. године. Обавезе по овом основу за први кватал веће су за 9% јер су месечне обавезе уговорене са девизном клаузулом и под утицајем су кретања курса ЕУР-а.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442 су веће за 111% у односу на план.

3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 веће су за 111% у односу на план, за износ обавеза које за плаћање доспевају почетком другог квартала.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 веће су за 27%, због веће обавезе по основу пореза на добитак за 2022. годину. До одступања је дошло 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 218% 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

Извештај о токовима готовине у програму пословања за 2023. годину није формиран јер почев од финансијских извештаја за 2021. годину и пуне примене Закона о рачуноводству („Службени гласник Републике Србије“ број 73/2019, 44/2021-др Закон) Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица као мало правно лице није у обавези да саставља Извештај о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зараде исплаћена у првом кварталу мања је за 4%, маса бруто 1 мања је за 5%, а маса бруто 2 мања је за 5% 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 2 односно за 6% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног периода.

Број запослених на неодређено време мањи је за 7% (за 2) у односу на план.

Број запослених на одређено време је у складу са планом.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 29% 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 периода мањи је за 83% у односу на план. Број прималаца је погрешно планиран по кварталима јер је за сваки месец планиран исти број прималаца 4.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 11% 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-март 2023. године за 8%, 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 20% мање од плана, у складу са потребама и задржавањем запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 43% од планираних и представљају трошкове смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање.

Запослени већином користе могућност присуствовању обукама, тренинзима и семинарима путем такозваних *webinara* што је утицало на значајно смањење ових трошкова.

Отпремнина за одлазак у пензију није исплаћена, јер ниј један запослени није остварио услов за одлазак у пензију, а планирана је за једног запосленог.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-март 2023. године, није исплаћена, јер није било захтева од стране запослених.

Солидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја није исплаћена у првом кварталу, иста ће се исплатити у наредном кварталу.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 55% мање у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова

Једном лицу запосленом на неодређено време престао је радни однос на основу споразума.

Једном лицу запосленом на одређено време престао је радни однос на основу решења.

Са једним ангажованим лицем склопљен споразум о раскиду уговора о привременим и повременим пословима.

Пријем

У радни однос на одређено време примљено је једно лице ради попуњавања упражњених радних места.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Запослени без пословодства

Исплаћена највиша и најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су изнад планираних износа, најнижа нето за 9,13%, највиша нето за 14,99%, најнижа бруто 1 за 7,46%, највиша бруто 1 за 15,05% због државних и верских празника, односно рада на дане празника, замене запослених на годишњем одмору.

Пословодство

Исплаћена 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 нису планирана програмом пословања за 2023. годину.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији за први квартал 2023. године су реализована у планираном износу од 30.000,00 динара за суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2023“.

Репрезентација је реализована за 39% мање од плана, а у складу са потребама предузећа.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Нето добит исказана у финансијским извештајима за 2022. годину износи 4.545.304,00 динара. 50% остварене нето добити усмериће се граду Суботица као оснивачу, 50% остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица за 2023. годину.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица нема обавеза по банкарским кредитима у 2023. години. Предузеће је склопило уговор о финансијском лизингу са „Porsche Leasing SCG“ доо Београд за реализацију набавке специјалног атестираног

погребног возила на дванаест месечних рата. Предузеће је уплатило 15% учешћа и једну месечну рату у 2022. години. Стање кредитне задужености на 31.03.2023. године износи 2.303.794,00 динара што представља преосталих 11 месечних рата.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. марта 2023. године на свим пословним рачунима предузећа износи 8.320.154,00 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 реализована су у целости у 2022 години.

2. Извођење радова на изградњи оgrade на Централном гробљу у Бајмоку – инвестиција је завршена у 2022. години.

3. Специјално погребно возило набављено је у четвртм кварталу 2022. године. У првом кварталу 2023. године исплаћене су три месечне рате (главница и камата) у укупном износу од 886 хиљада динара. Процењена реализација на дан 31.12.2022. године у програму пословања обухватила је и 1 рату са доспећем по плану отплате 15.12.2022.године, али је позив за плаћање од лизинг куће стигао тек у јануару 2023. године. Остатак дуга исказан у обрасцу 10 различит од обрасца 8 у коме су исказани тачни подаци (2.303.794,00 динара).

4. Радови на изградњи Осаријума у Бајском гробљу, I фаза - Радови на ископу земље ради израде темељне конструкције, бенонирање и израда хидроизолације реализоваће се у току 2023. године.

5. Документација, дозволе и пројекти за изградњу Осаријума и Колумбаријума на Бајском гробљу. – Инвестиција је завршена у целости у 2022. години.

6. Радови на адаптацији и реконструкцији објекта викендице – у 2022. години завршени су груби грађевински радови. Планирани радови на унутрашњем уређењу објекта започети су у првом кварталу 2023. године. Износ утрошених средстава је 119 хиљада динара.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања према купцима на дан 31. марта 2023. године износе укупно 7.120.908,62 динара. Потраживања до 3 месеца износе 62,19% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица. Потраживања дужа од 12 месеци износе 26,22% укупних потраживања и 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. марта 2023. године износе укупно 4.604.210,81 динара, у периоду до 3 месеца су све обавезе.

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.

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

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-март 2023. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа. Предузеће је остварило нето добит у износу од 3.551 хиљада динара због мање реализације пословних прихода за 18% и мање реализованих пословних расхода за 27% у односу на план. На ниво остварених пословних прихода највећи утицај имала је смањена смртност са једне стране и изградња 21 гробнице, што је кроз повећање вредности залиха имало значајан утицај на пословне приходе, веће од планираних због истовремене продаје гробница и партерних касета са залиха из ранијих година.

ЈКП Суботичке пијаце

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 31.03.2023. године

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 непрехранбеним производима, те као таква представљају саставни и неодвојиви део комуналне инфраструктуре.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2023. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 30.12.2022., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 19.01.2023. број I-022-35/2023 на 31. седници Скупштине града Суботице; објављеним дана у Службеном листу града Суботице, бр. 01 19.01.2023.

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 102%) у износу од 19.099 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1005 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом од 2.654 хиљада динара (реализација **111%**, односно номинално 254 хиљада динара више у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од пијачарине. Већа реализација у односу на план је настала и услед повећања цена производа изложених роба.

-АОП 1011 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 16.445 хиљада динара (реализација **101%** у односу на план). Ови приходи су реализовани у складу са планираним.

АОП 1027 Финансијске приходе у износу од 22 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ови приходи су планирани на нивоу од 9 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.

АОП 1041 Остали приходи су реализовани на нивоу од 78 хиљада динара иако нису планирани. 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 18.815 хиљада динара (реализација 101%) чине:

АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије у износу од 1.404 хиљада динара (реализација од 98%). Ови трошкови су реализовани у складу са планом.

АОП 1016 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 9.994 хиљаде 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 **99%**). Ови трошкови су реализовани у складу са планираним.

АОП 1022 трошкови производних услуга у износу од 5.354 чине: трошкови транспортних и ПТТ услуге, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду. Реализација (116%). Ови трошкови су на кварталном нивоу реализовани номинално више за 16% услед повећања цена горе наведених трошкова који улазе у овај АОП 1022. Повећање цена јесте планирано, али је код појединих трошкова дошло и до већег повећања цена од планираних.

АОП 1024 нематеријалне трошкове у износу од 2.063 хиљада динара (реализација 79%) 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

546 хиљада динара, из разлога што је рађена рационализација трошкова који су се могли рационализовати .

АОП 1032 Финансијске расходе у износу од 0 хиљаде динара у односу на планираних 8 хиљада динара чине:

-расходи од камата којих није било, па нису ни реализовани.

АОП 1042 Остале расходе у износу од 6 хиљада динара у односу на планираних 50 хиљада динара чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем. Нека извршења нису реализована у првом кварталу.

АОП 1055 Нето добит је остварена у износу од 373 хиљаде, што је номинално за 350 хиљада разлика у односу на планирани износ.

2. БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 56.077 хиљада динара (реализација **100%**):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 51.603 хиљада динара (реализација **102%**), а састоји се од:

-софтвера 16 хиљада динара.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 51.569 хиљаде динара (реализација 102%).

-хартије од вредности 18 хиљада динара (реализација **100%**)

АОП 0029 одложена пореска средстава у износу од 1.053 хиљада динара (реализација **90%**). Мања реализација у износу од 120 хиљада динара од плана је настала због немогућности тачног планирања, пошто ови порези настају након сачињавања годишњег финансијског извештаја.

АОП 0030 обртна имовина 6.984 хиљаде динара (реализација 194%). Овај АОП се састоји од

-залихе и дати аванси ова ставка -није реализована, у плану је било 19 хиљада.

-потраживања од купаца 1.766 хиљада динара (реализација **93%**).

-остала краткорочна потраживања 99 хиљада динара уместо планираних 22. Овде се налази претплата на основу плаћања пореза на добит.

-краткорочни финансијски пласмани који нису планирани а реализовани су 2.000 динара. Ово се односи на пребачен краткорочни депозит банци.

-готовина 2.393 хиљада динара у односу на план од 1,670 (реализација 143%)

-краткорочна актива временска разграничења. Овде се налази на прелазном рачуну 726 износ резервисан за порез на имовину, који ће по кварталима накнадно задужити трошкове.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 58.072 хиљада динара (реализација **106%**):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 16.422 хиљада динара (реализација **99%**) што се састоји од:

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

- нераспоређеног добитка 16.356 хиљада динара (реализација **99%**)

АОП 0415 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 37.903 хиљада динара (реализација **106%**) и састоје се од:

- дугорочних резервисања у износу од 2678 хиљада динара у односу на планираних 405. 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 3.747 хиљада динара (реализација **154%**) састоје се од:

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 2.302 хиљада динара (реализација **152%**). Одступање реализације у односу на планирани ниво је настало из разлога што су рачуни од добављача за електричну енергију пристигли у другом делу априла, а односе се на децембар месец, те су неизмирене обавезе на дан 31.03.2023. 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 1.445 хиљада динара (реализација **157%**).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности у износу од 23.202 хиљада динара су реализовани **110%** у односу на план.

АОП 3006 Одлив готовине из пословних активности у износу од 20.951 хиљада динара су реализовани **97%** у односу на план.

Готовина на крају периода износи 2.393 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 **92%**.

Дневнице на службеном путу су реализоване на нивоу од **28%** пошто су реализована само 2 службена пута, а све у складу са реалним потребама.

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

У току 2023. године исплаћене нису исплаћене отпремнине и нису ни планиране..

Такође није исплаћена ни једна јубиларна награда и није ни планирана у овом кварталу.

Трошкови помоћи радницима и породици радника нису реализовани у овом кварталу, такође у складу са стварним потребама.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од **150%**, номинално 149.627 динара у односу на планираних 100.000 динара. У ове накнаде спадају давања као поклони за дан жена и деци за деда мраз. Давања за деда мраз биће мања, тако да ће се у следећим кварталима изравнати износи и неће бити прекорачени у току године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Закључно са првим кварталом 2023. године дошло је до престанка радног односа за 1 радника који је био примљен на одређено., а један радник је запосленог на одређено време примљен у стални радни однос на неодређено време.

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 првим кварталом 2023. године реализоване су планиране текуће субвенције и то, како следи

- за одржавање чистоће на пијацама, обезбеђења и електричне енергије у износу од 3.620.622 динара. (реализација 99% у односу на план).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације, спонзорство, спортске и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована. Трошкови репрезентације реализовани су 118% у односу на план, на нивоу од 47.314 динара, у односу на планираних 40.000 динара. Трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 6% у односу на план, а све у складу са реалним потребама за први квартал.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће на дан 31.03.2023. године нема кредитне задужености.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Закључно са 31.03. 2023. године није било планираних инвестиција и нису ни реализоване.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања до 3 месеца је на нивоу од 1.766.267 динара, што осликава потраживања од купаца. Стање потраживања дуже од 12 месеци износе 433.507 динара, а односе се потраживања од купаца.

Стање неизмирених обавеза до 3 месеца износе 2.302.952 динара, а односе 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 31.03.2023. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

Седиште: Суботица, Ференца Сепе 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 2023. годину на који је Град Суботица дао сагласност 19. јануара 2023. године по Решењу број I-022-31/2023, који је претходно усвојио Надзорни одбор предузећа дана 30. децембра 2022. године на својој 64. седници под деловодним бројем I-1979/2022.

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 01.01.2023. године до 31.03.2023. године.

АОП 1001 *Пословни приходи* износе 42.589.000 динара и они су за 14,18% мањи од планираних за посматрану годину (веза АОП 1002, АОП 1005, АОП 1011).

АОП 1002 *Приходи од продаје робе* су реализовани у износу од 423.000 динара и они су у складу са планираним за посматрани период. Ове приходе предузеће је остварило на шанку на објекту Клизалиште током зимске сезоне у посматраном периоду.

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 6.003.000 динара, за 17,63% (у номиналном

износу за 1.285.000 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 36.163.000 динара, и они су за 13,72% мањи од планираних за посматрани период. 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 43.152.000 динара и они су за 13,26% мањи од планираних за посматрани период. (веза АОП 1014, АОП 1015, АОП 1016, АОП 1020, АОП 1022 и АОП 1024).

АОП 1014 *Набавна вредност продате робе* је у износу од 146.000 динара и они су за 35,11% мањи од планираних за посматрани период, односно за 79.000 динара у номиналном износу.

АОП 1015 *Трошкови материјала, горива и енергије* су у износу од 16.890.000 динара и они су за 13,50% мањи због мањег обима набавки режијског материјала у посматраном периоду. 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 19.026.000 динара и они су за 8,62% нижи од планираних у посматраном периоду.

АОП 1020 *Трошкови амортизације* су у износу од 927.000 динара и они су за 7,3% нижи од планираних у посматраном периоду.

АОП 1022 *Трошкови производних услуга* су у износу од 2.954.000 динара у посматраном периоду и они су за 24,55% мањи од планираних. У производне услуге спадају трошкови поправки и одржавања објеката. У посматраном периоду није реализована услуга замена сијалица и компензација реактивне енергије у Хали спортова, као и израда рова на градском стрелишту што је умањило ове трошкове у првом кварталу.

АОП 1024 *Нематеријални трошкови* износе 3.209.000 динара и они су за 24,76% мањи од планираних за посматрани период. У ове трошкове спадају, између осталих, и трошкови спасилачких услуга који у посматраном периоду током зимске сезоне када ради само затворени базен нису високи, међутим током летње сезоне се ови трошкови повећавају јер је тада активан и отворени базен.

АОП 1026 *Пословни губитак* предузећа износи 563.000 динара као разлика између пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1032 *Финансијски расходи* износе 36.000 динара и они су за 28% (у номиналном износу за 14.000 динара) мањи од планираних као последица мањих расхода камата у посматраном периоду у односу на планирано. (веза АОП 1034)

АОП 1041 *Остали приходи* су реализовани у износу од 622.000 динара и они су за 176% (у номиналном износу за 397.000 динара) већи од планираних у посматраном периоду. У остале приходе спадају приходи од рециклираног материјала и приходи од накнаде штете од осигуравајућег друштва.

АОП 1043 *Укупни приходи* као и АОП 1044 *Укупни расходи* су за 13% мањи од планираних у посматраном периоду.

АОП 1045 *Добитак из редовног пословања пре опорезивања* износи 59.000 динара у посматраном периоду.

АОП 1049 *Добитак пре опорезивања* износи 43.000 динара у посматраном периоду.

АОП 1055 *Нето добитак* у посматраном периоду износи 37.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1а.)

АОП 0002 *Стална имовина* предузећа се састоји од АОП 0003 *Нематеријалне имовине* која је за 130% већа од планиране у посматраном периоду (у номиналном износу то је свега 13.000 динара) и од АОП 0009 *Некретнине, постројења и опрема* у износу од 13.647.000 динара и она је за 6,02% мања од планиране за посматрани период.

АОП 0030 *Обртна имовина* предузећа износи 27.476.000 динара и она је за 33,28% већа од планиране за посматрани период. (веза АОП 0031, АОП 0038, АОП 0044, АОП 0057).

АОП 0031 *Залихе* су у износу од 293.000 динара и оне су за 208,42% (у номиналном износу за 198.000 динара) веће од планираних у посматраном периоду као последица АОП 0034 *Роба* које су такође веће у посматраном периоду.

АОП 0038 *Потраживања по основу продаје* су у износу од 845.000 динара и она су мања за 11,05% у односу на планирана за посматрани период као последица мањих потраживања од купаца у земљи, односно због боље наплате потраживања од купаца. (веза АОП 0039)

АОП 0044 *Остала краткорочна потраживања* су у висини од 43.000 динара и она су за 92,46% мања у односу на планиране за посматрани период, док је у номиналном износу та разлика 557.000 динара. У ова потраживања спадају потраживања за више плаћен порез на добит.

АОП 0057 *Готовински еквиваленти и готовина* су у износу од 5.668.000 динара и они су за 496,63% већи од планираних за посматрани период (у номиналном износу за 4.718.000 динара). Повећање готовинских еквивалената је последица мањих плаћања обавеза према добављачима јер нису реализоване инвестиције израда канала на градском стрелишту и замена рефлектора и компензација реактивне енергије у хали спотова у извештајном периоду.

АОП 0059 *Укупна пословна имовина* предузећа износи 41.564.000 динара и она је за 16,95% већа од планиране. (веза АОП 0002, АОП 0029 и АОП 0030)

АОП 0401 *Капитал*: Укупни капитал предузећа износи 7.651.000 динара и он је за 13,31% већи од планираног. (веза АОП 0402, АОП 0406 и АОП 0408)

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

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

АОП 0408 *Нераспоређени добитак* износи 1.986.000 динара, 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 17,34% већа од планираних за посматрани период, а чине их АОП 0416 *Дугорочна резервисања* у које спадају резервисања за накнаде запосленима у износу од 3.123.000 динара и она су за 21,75% (у номиналном износу за 558.000 динара) већа од планираних за посматрани период и АОП 0419 *Остала дугорочна резервисања* која су у износу од 1.336.000 динара, за 8,18% више од планираног за посматрани период.

АОП 0431 *Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе* предузећа су у висини 29.454.000 динара и она су за 17,87% већа од планираних за посматрани период. Чине их Примљени аванси у износу од 3.000 динара, Добављачи у земљи у износу од 24.211.000 динара, Остале краткорочне обавезе у износу од 3.216.000 динара.

АОП 0456 *Укупна пасива* предузећа износи 41.564.000 динара и она је повећана у односу на планирану за 16,95%. (веза АОП 0415, АОП 0431 и АОП 0401)

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

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности износе 46.443.000 динара и они су за 4,82% већи у односу на планиране за посматрани период. Састоје се од Продаје и примљених аванса и Осталих прилива из редовног пословања у које спадају субвенције Града.

АОП 3006 Одливи готовине из пословних активности износе 43.041.000 динара и она су у складу са планираним у посматраном периоду. Састоје се од Исплате добављачима, Зарада, накнаде и осталих личних расхода, Плаћене камате у земљи, Пореза на добитак, Одлива по основу осталих јавних прихода и Осталих одлива из пословних активности.

АОП 3015 Нето прилив готовине из пословних активности као разлика прилива и одлива готовине износи 3.402.000 динара.

АОП 3023 Одливи готовине из активности инвестирања износе 54.000 динара и за 97,08% су мањи од планираних јер је предузеће у овом периоду планирало замену рефлектора и компензацију реактивне енергије у Хали спортова, као и израду рова на градском стрелишту, а које ће бити реализоване у наредном периоду.

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода износи 5.668.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2.)

Редни број 1. Маса зарада у нето износу запослених: Реализација за посматрани период је у складу с планираном, са мањим одступањем од 2%.

Редни број 2. Маса зарада у бруто I износу запослених: Реализација за посматрани период је за 5% мања од планиране.

Редни број 3. Маса зарада у бруто II износу запослених: Реализација за посматрани период је за 5% мања од планиране.

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

Редни број 5. Накнаде по уговору о делу: У посматраном периоду ови трошкови нису планирани, али су реализовани у износу од 77.161 динара. Предузеће је ангажовало сарадника за превођење документације- Програм пословања на мађарски језик. Планирани износ за ове трошкове до краја године је 200.000 динара и неће бити одступања на овој позицији.

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

Редни број 19. Превоз запослених на посао и са посла: Реализовано је за 8% мање од планираног за посматрани период јер је било запослених који су били одсутни због годишњег одмора и привремене спречености за рад, што умањује ове трошкове за дане одсутности. Планирано је 700.000 динара, а реализовано је 645.881 динара.

Редни број 20, 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу: За први квартал трошкови службеног пута нису реализовани, у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 24. Јубиларне награде: У посматраном периоду нису планирани трошкови по овом основу и у складу с тим нису ни реализовани.

Редни број 27. Помоћ радницима и породици радника: У посматраном периоду су планирани трошкови у износу од 100.000 динара, а реализовани су у износу од 43.688 динара, за 56,31% мање од планираног, али у складу са реалним захтевима запослених за овом врстом помоћи. Предузеће је имало једног запосленог који је поднео молбу за помоћ за набавку лекова.

Редни број 27а. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запосленог: У посматраном периоду нису планирани трошкови по овом основу и у складу с тим нису ни реализовани.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3.)

Број запослених на дан 31.03.2023. износио је 56, од чега 51 запослених на неодређено време и 5 запослених на одређено време. Предузеће у складу с планираним у посматраном периоду није имало прилив ни одлив запослених, тако да је овај период завршен са непромењеним бројем запослених.

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

Планска категорија најниже појединачне зараде запосленог је на радном месту Чистач просторија и износи 46.560 динара у нето износу, односно 66.419 динара у бруто 1 износу. Реализација најниже појединачне зараде запосленог износи 49.233 динара у нето износу, односно 70.233 динара у бруто 1 износу у посматраном периоду.

Највиша појединачна зарада запосленог (без пословодства) износи 121.061. динара у нето износу, односно 172.697 динара у бруто 1 износу у планској категорији. Реализација највише појединачне зараде запосленог у посматраном периоду износи 117.865 динара у нето, односно 168.138 динара у бруто 1 износу. Планирана просечна зарада запосленог за посматрани период износи 83.811 динара у нето, односно 119.558 динара у бруто 1 износу. Реализована просечна зарада за први квартал износи 83.549 динара у нето, односно 119.186 динара у бруто 1 износу.

Планирана најнижа појединачна зарада запосленог у пословодству износи 147.981 динара у нето, односно 211.100 динара у бруто 1 износу, колико износи и највиша али и просечна појединачна зарада запосленог. Реализована најнижа зарада у пословодству у посматраном периоду износи 147.702 динара у нето, односно 210.702 у бруто 1 износу, док је највиша зарада у посматраном периоду 147.918 динара у нето износу, односно 211.010 у бруто 1 износу. Просечна реализована нето зарада за пословодство у посматраном периоду 147.810 динара у нето, односно 210.856 динара у бруто 1 износу.

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

На основу Плана коришћења апропријација- Финансијског плана за програм 14 - Развој спорта и омладине за 2023. годину предузећу је дато 161.660.000 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, а за **4512 за капиталне субвенције** у износу од 13.710.000 динара.

Реализација се врши преко функције 860, економска класификација 4511- текуће субвенције, у износу од 147.950.000 динара, и 4512- капиталне субвенције, у износу од 13.710.000 динара и то за улагање у халу спортова у износу од 990.000 динара, за улагање у отворени базен у износу од 3.620.000 динара, за улагање у градски стадион у износу од 1.400.000 динара, за улагање у градско клизалиште у износу од 2.700.000 динара, за улагање у градско стрелиште у износу од 3.500.000 динара и за улагање у просторије управе у износу од 1.500.000 динара.

Реализација текућих субвенција за први квартал у 2023. години за ЈКП „Стадион“ Суботица су веће од планираних за 7,55% (планирано је 32.925.000 динара а реализовано је 35.412.063 динара), али до краја године неће бити одступања од износа предвиђеног у Програму пословања предузећа. Капиталне субвенције су планиране у

првом кварталу у износу од 7.490.000 динара, али ће бити реализоване у наредном периоду.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6.)

Редни број 5. Репрезентација: За први квартал у 2023. години планирано је 40.000 динара, а реализовано је 56.017 динара, за 40% више од планираног за посматрани период. Средства за репрезентацију користе се за састанке са пословним партнерима. До краја године неће бити одступања од износа предвиђеног у Програму пословања.

Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано за први квартал у 2023. години је 50.000 динара, а реализовано је 8.000 динара, за 84% мање од планираног за посматрани период. Средства за рекламу и пропаганду се користе у складу са уговорима који су склопљени са медијским кућама за објављивање информација од општедруштвеног значаја.

На основу смерница за израду годишњих програма пословања за 2023. 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 (образак 7.)

Предузеће је у претходној, 2022. години остварило нето добит у износу од 517.776 динара које ће расподелити у размери 50% Оснивачу у износу од 258.888 динара и 50% предузећу у износу од такође 258.888 динара. Свој део добити предузеће ће искористити за улагање у објекте.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образак 8.)

Предузеће није планирало кредитну задуженост у овој години.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (образак 9.)

Предузеће је на дан 31.03.2023. године на крају извештајног периода имало 5.667.897 динара готовинских еквивалената у које спадају све пословне банке предузећа, трезорски рачуни, главна благајна, депозит и благајна поштанских маркица.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образак 10.)

Предузећу су Финансијским планом за 2023. годину распоређена инвестициона улагања:

- 990.000 динара за улагање у објекат Хала спортова,
- 3.500.000 динара за улагање у градско стрелиште,
- 1.400.000 динара за улагање у градски стадион,
- 2.700.000 динара за улагање у градско клизалиште,
- 3.620.000 динара за улагање у отворени базен и
- 1.500.000 динара за улагање у просторије управе.

За први квартал планирано је 990.000 динара за улагање у халу спортова и то за замену сијалица и за компензацију реактивне енергије; за улагање у градско стрелиште за посматрани период планирана је израда рова у износу од 3.500.000 динара и за улагање у просторије управе набавка путничког аутомобила у износу од 1.500.000 динара из средстава буџета града.

У посматраном периоду покренута је набавка израде канала на градском стрелишту у износу у којем је и планирано и у наредном кварталу ће бити реализовано. Остале инвестиције које су планиране за први квартал ће бити реализоване у наредном периоду.

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

Предузеће до краја посматраног периода има потраживања у укупном износу од 1.091.199 динара, док су обавезе предузећа у истом периоду у укупном износу од 22.854.916 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 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. У посматраном периоду предузеће није реализовало инвестиције планиране за овај квартал, али ће бити реализоване у наредном периоду и до краја године неће бити одступања од планираног у Програму пословања предузећа.

ЈП „ПАЛИЋ-ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01. 2023. до 31.03.2023

.

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	43
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 2023. годину је усвојен од стране Скупштине града Суботица дана 19.01.2023. године под следећим бројем Решења: I-022-28/2023.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 31.03.2023. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2023. 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 2023. години, а чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева, на заштићеном подручју Парка природе „Палић“ у првом кварталу 2023. години реализовало се у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2022. године до 01.04.2023. 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 2023. годину.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

БИЛАНС УСПЕХА

1.a. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 17.234.000,00 динара, што је 26 % 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 2023. 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: 11.534.000,00 динара, а то је 29 % мање (номинални износ 4.683.000,00 динара) 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 по основу мањег интензитета одржавања мултифункционалног појаса и сузбијања подраста крчењем у извештајном периоду.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1008) приходи од активирање учинака и робе нису реализовани, што је мање од планираног износа за овај извештајни период у номиналном износу од 250.000,00 динара, разлог одступању је што су приходи по основу природног прираштаја основног стада (подолска говеда, водени биволи, овце и козе) реализовани у априлу 2023. године.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1009) повећање вредности залиха недовршених производа исказано је у износу од 377.000,00 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 157.000,00 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 31.03.2023. године реализовано је у износу од 5.323.000,00 динара, што је 21 % мање (номинални износ је 1.423.000,00 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 трошкова осигурања имовине, регистрације возила и режијских трошкова који нису реализовани јер није било потребе за истим у извештајном периоду.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1013) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.03.2023. реализовани су у износу од 20.771.000,00 динара што је 10 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 2.195.000,00 динара). Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1015) исказани су трошкови материјала, горива и енергије у износу од 2.217.000,00 динара, што је 8 % мање (номинални износ је: 183.000 динара) од планираног за овај период. Мања реализација материјала је последица мањег утршка горива, резервних делова за радне машине, теренских возила 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 15.485.000,00 динара што је 4 % мање (номинални износ 664.000,00 дин.) од планираног за овај период из разлога што су запослени радила мањи број дана прековременог рада у зимском периоду јер није било падавина и на дане државног празника у односу на планирано, мање су реализовани трошкови превоза на посао и са посла, 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 964.000,00 динара, што је 5 % више од планираног за овај период. Већа реализација трошкова амортизације је на основу веће основице за обрачун јер је било нових набавки основних средстава у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1022) исказани су трошкови производних услуга у износу од 1.090.000,00 динара, што је 60 % мање (номинални износ: 1.610.000 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из мање 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 1.015.000,00 динара, што је 27 % више (номинална вредност: 215.000 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 467.000,00 динара, а није реализован. Разлог за нереализовање пословног добитка је мање реализовани приходи (образложење уз АОП 1006, АОП 1008 И АОП 1011).

1.г. У Билансу успеха по позицији (АОП 1026) пословни губитак није планиран за извештајни период, а реализован је у износу од 3.537.000,00 динара. Разлог за пословни

губитак је мање реализовани приходи (образложење уз АОП 1006, АОП 1008 И АОП 1011).

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 1.000,00 динара, а није било реализације тих врста расхода 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 90.000,00 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 151.000,00 динара, што је мање у номиналном износу 386.000,00 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 17.234.000,00 динара, што је 27 % мање од планираног износа за извештајни период (образложење уз АОП 1006, АОП 1008 и АОП 1011).

1.љ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1044) укупни расходи су реализовани у износу од 20.922.000,00 динара, што је 11 % мање од планираног износа за извештајни период (образложење уз АОП 1015, АОП 1016 и АОП 1022).

1.н. У Билансу успеха по позицији (АОП 1045) добитак из редовног пословања пре опорезивања је планиран у износу од 21.000,00 динара што није реализовано.

1.н. У Билансу успеха по позицији (АОП 1046) губитак из редовног пословања пре опорезивања је реализован у износу од 3.688.000,00 динара што је последица мање реализованих укупних прихода (образложење уз АОП 1043) у односу на више реализованих укупне расхода (образложење уз АОП 1044). Сви разлози наведени на позицији пословног губитак важе и за ову позицију.

БИЛАНС СТАЊА

Б. I У Билансу стања по позицији (АОП 0002) стална имовина реализовано је у износу од 66.811.000 динара, што је 4 % више од планираног за овај период.

Б. II У Билансу стања по позицији (АОП 0009) некретнине, постројења и опрема реализовано је у износу од 18.857.000 динара, што је 14 % мање 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 5.454.000 динара, што је 6 % веће од планираног износа. Тржишна вредност основног стада на крају овог периода је већа по основу усклађивања са тржишним ценама у извештајном периоду.

Б. IV. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 0020) учешће у капиталу правних лица реализовано је у износу од 42.500.000 динара, што је 15 % веће од планираног износа по основу удела у оствареној добити из предходне године.

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 0031) залихе реализоване су у износу од 6.133.000 што је 5 % више (номинални износ 270.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на позицији (АОП 0032) маретијал, резервни делови, алат и ситан инвентар - где је реализовано 1.111.000 динара, што је више од планираног за 12 % (номинални износ 121.000 динара) и то више набављени материјал, највише сточна храна и гориво и на позицији (АОП 0033) недовршена производња која је

реализована у износу од 4.584.000 динара, што је више у номиналном износу 184.000 динара од планираног и позиција (АОП 0035) плаћени аванси у износу од 265.000 динара, што је 12 % мање (номинални износ 35.000 динара) од планираног, смањење је настало због повезивања уплата аванса са фактурама за испоручени материјал и опрему у извештајном периоду.

Г III.1 Билансу стања по позицији (АОП 0039) купци у земљи – реализовани су у износу од 1.740.000 динара што је 8 % мање (номинални износ 160.000 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 4.088.000 динара, што је 32 % више (номинални износ је 988.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактуре за извршене комуналне услуге издате дана 31.03.2023. године, а плаћање ће бити извршено у наредном периоду.

Г IV.1 Билансу стања по позицији (АОП 0045) остала потраживања су реализована у износу од 2.123.000 динара, што је 93 % више (номинални износ је 1.023.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су захтеви за март месец за суфинансирање из средстава субвенција, дотација наплаћени у највећем делу у априлу 2023. године тј. у наредном периоду.

Г IV.2 Билансу стања по позицији (АОП 0046) потраживања за више плаћен порез на добит су реализована у износу од 630.000 динара, што је 5 % више (номинални износ је 30.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез на добит на основу резултата пословања из 2022. 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 241.000 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 1.105.000 што је 88 % мање (номинални износ 8.169.000 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, а планирани приход од субвенција за програм управљања заштићеним подручјима од националног интереса није реализован у извештајном периоду од РС, Министарства заштите животне средине. Средства су уплаћена дана 03.04.2023. године у износу од 6.420.000,00 динара.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0058) краткорочна активна временска разграничења су планирана у износу од 1.000 динара, а нису реализована у извештајном периоду. Одступање се односи на планирани износ за куповину месечне карте за превоз запослених на посао.

Д У Билансу стања по позицији (АОП 0059) укупна актива реализована је у износу од 82.876.000 динара што је 4 % 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 69.106.000 динара, што је одступање од 5% 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 33.778.000 динара што је 100 % планираног за овај период.

А. VII 2. У Билансу стања по позицији (АОП 0410) нераспоређена добит из текуће године није реализована у извештајном периоду. Образложење је дато уз позицију пословни добитак у Билансу успеха.

А. VII 2. У Билансу стања по позицији (АОП 0414) губитак из текуће године је реализован у износу од 3.688.000 динара у извештајном периоду. Образложење је дато уз позицију АОП 1046 губитак из редовног пословања пре опорезивања у Билансу успеха.

В. У Билансу стања по позицији (АОП 0429) одложене пореске обавезе су реализоване у износу од 416.000 динара, што је 181 % (номинални износ 268.000 динара) више од планираног за овај период. Одступања на овој позицији је на основу обрачуна одложених пореских расхода АОП 1052 у Билансу успеха.

Д. IV У Билансу стања по позицији (АОП 0442) обавезе из пословања су реализоване у износу од 1.728.000 динара, што је 33 % 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 6.217.000 динара, што је 1 % мање од планираног за овај период (у номиналном износу 33.000 динара). Одступање је незнатно у извештајном периоду.

Д. V 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0450) остале краткорочне обавезе су реализоване у износу од 5.342.000 динара, што је 6 % веће од планираног(у номиналном износу 292.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.03.2023. године (обавезе се односе на лична примања запослених), а исплаћене су у наредном 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 875.000 динара, што је 27 % мање у односу на планирано за овај период(у номиналном износу 325.000 динара). Разлог за одступање је што порез на додату вредност у овом периоду исказао мању обавезу 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 82.876.000 динара, што је 4 % 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 примљени аванси у земљи је реализовано 9.943.000 динара што је 42 % 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 чистоће, зеленила и приобаља језера Палић у заштићеном подручју Парку природе „Палић“. 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 3.095.000 динара што је 53 % мање од планираног износа (номинални износ је 3.505.000 динара) за извештајни период. Одступање је настало из разлога што нису реализована сва средства по уговору о субвенцијама планирана за трошкове функционисања пољочуварске службе у извештајном периоду.

Одливи готовине из пословних активности

По позицији (АОП 3007) Исплата добављачима и дати аванси у земљи је реализовано у износу 5.752.000 динара, што је 44% мање (номинални износ је 4.558.000 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 шибиња и саксијског цвећа у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3009) зараде, накнаде зарада и остали лични расходи су реализоване у износу од 10.176.000 динара, што је 37% мање (номинални износ је 5.974.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало што су трошкови личних примања укалкулисани са 31.03.2023. године исплаћени у априлу 2023. године.

По позицији (АОП 3013) одливи по основу осталих јавних прихода су реализовани у износу од 328.000 динара, што је 82 % мање (номинални износ је 1.472.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због тога што је обрачуната мања обавеза за порез на додату вредност и пореза на добит у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3048) Свега прилив готовине је реализовано 13.038.000 динара што је 45 % мање од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због мањих уплата по основу субвенција из буџета РС за заштићена подручја од националног интереса и из буџета Града Суботице за трошкове пољочуварске службе и продаје производа и услуга у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3049) Свега одлив готовине је реализовано 16.264.000 динара што је 42 % мање од планираног за извештајни период. Одступање је настало због мањег одлива готовине по основу плаћања обавеза за режијске трошкове пољочуварске службе и исплате зарада и других личних примања у извеш- тајном периоду.

По позицији (АОП 3055) Готовина на крају обрачунског периода је реализовано 1.105.000 динара што је 82 % мање 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 9.127.006 динара што је 3 % 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 247.168 динара).

Позиција под редним бројем 2. Маса БРУТО I зарада је реализована у износу од 12.921.184 динара што је мање од 1 % 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 51.220 динара).

Позиција под редним бројем 3. Маса БРУТО II зарада је реализована у износу од 14.533.293 динара што је 3 % 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 404.430 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 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 300.926 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 541.557 динара, што је 23 % мање (номинална вредност 160.443 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 27.682 динара, што је за 22.318 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 нису реализоване у овом извештајном периоду. 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 период.

Позиција под редним бројем 24. јубиларне награде нису планиране у овом периоду.

Позиција под редним бројем 27. помоћ радницима и породици радника је реализована у износу од 12.000 динара што је 80 % мање у односу на план у овом извештајном период. Одступање се односи на део помоћи радницима за које се нису стекли услови за реализацију у овом периоду.

Позиција под редним бројем 29. Остале накнаде трошкова запослених су реализоване у износу од 70.000 динара што је 100 % од планираног износа за овај период.

Позиција под редним бројем 30. Трошкови стручног усавршавања запослених нису реализовани у овом извештајном периоду.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 42 на почетку периода, а на крају периода је био 41 запослених. Запослених на одређено време било је 1 на почетку, а на крају периода је било 2, те је укупан број запослених 43 (на неодређено време 41, а на одређено време 2 запослених).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна нето зарада запосленог је исплаћена (номиналан износ 51.510 динара) само 7,26 % 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 (номиналан износ 117.134 динара) само 2,16 % мања од планираног износа за извештајни период. Запослени није био ангажован да ради за време државних празника.

Просечна зарада запослених је исплаћена (номиналан износ 68.591 динар) 2,91 % 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

Планирана су средства у износу од 5.840.000 динара по Програму о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и нису још реализована за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.

Планирана средства за текуће субвенције из буџета АПВ износе 2.400.000 динара која још нису одобрена на конкурс у извештајном периоду за активне мере заштите природе у заштићеним подручјима на којима предузеће је управљач.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-31.03.2023. године су у износу од 6.600.000 динара, а пренета средства из буџета града Суботице су у износу 4.128.020 динара.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у првом кварталу 2023. године у износу од 4.128.020 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнај-мљивање наменског возила амфибије (износ 540.000 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 2023. годину (у износу 3.055.440 динара) и за субвенционисање Годишњих програма управљања заштићеним подручјима у 2023. години (у номиналном износу 532.580 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација је било реализације у износу од 10.000 динара, што је 100 % од планираног износа за извештајни период.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 20.000 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 8.002.592 динара односе се на фактуре издате на дан 31.03.2023. за извршене услуге одржавање зеленила и чистоће ПП „Палић“ , одржавање мултифункционалног појаса и биће наплаћене најдуже у року од 60 дана.

Потраживање до 12 месеци у износу од 876.840 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 7.944.857 динара и измириће се у року од 45 дана или у уговореној року плаћања.

Судски спор где је наше предузеће тужена страна је следећи:

- 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 спор ни на који начин не угрожава нормално функционисање јавног предузећа.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.03.2023. 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: 17.234.000,00 динара, што је 26 % мање од планираног износа за овај период. Структура пословних прихода који значајно одступају 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 2023. 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: 11.534.000,00 динара, а то је 29 % мање (номинални износ 4.683.000,00 динара) 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 по основу мањег интензитета одржавања мултифункционалног појаса и сузбијања подраста крчењем у извештајном периоду.

- 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 31.03.2023. године реализовано је у износу од 5.323.000,00 динара, што је 21 % мање (номинални износ је 1.423.000,00 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 трошкова осигурања имовине, регистрације возила и режијских трошкова који нису реализовани јер није било потребе за истим у извештајном периоду.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1013) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.03.2023. реализовани су у износу од 20.771.000,00 динара што је 10 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 2.195.000,00 динара). Структура пословних расхода који имају значајно одступање су на следећим позицијама:

- по позицији (АОП 1016) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 15.485.000,00 динара што је 4 % мање (номинални износ 664.000,00 дин.) од планираног за овај период из разлога што су запослени радила мањи број дана прековременог рада у зимском периоду јер није било падавина и на дане државног празника у односу на планирано, мање су реализовани трошкови превоза на посао и са посла, није било потребе за планираним бројем дневница и накнада трошкова на службеном путу у овом периоду.

- по позицији (АОП 1022) исказани су трошкови производних услуга у износу од 1.090.000,00 динара, што је 60 % мање (номинални износ: 1.610.000 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из мање 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 1.015.000,00 динара, што је 27 % више (номинална вредност: 215.000 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 непоменутим 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 467.000,00 динара, а није реализован. Разлог за нереализовање пословног добитка је мање реализовани приходи (образложење уз АОП 1006, АОП 1008 И АОП 1011).

1.г. У Билансу успеха по позицији (АОП 1026) пословни губитак није планиран за извештајни период, а реализован је у износу од 3.537.000,00 динара. Разлог за пословни губитак је мање реализовани приходи (образложење уз АОП 1006, АОП 1008 И АОП 1011).

БИЛАНС СТАЊА

Б. IV. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 0020) учешће у капиталу правних лица реализовано је у износу од 42.500.000 динара, што је 15 % веће од планираног износа по основу удела у оствареној добити из предходне године.

Г III.3 Билансу стања по позицији (АОП 0041) потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних правних лица у земљи у износу од 4.088.000 динара, што је 32 % више (номинални износ је 988.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактуре за извршене комуналне услуге издате дана 31.03.2023. године, а плаћање ће бити извршено у наредном периоду.

Г IV.1 Билансу стања по позицији (АОП 0045) остала потраживања су реализована у износу од 2.123.000 динара, што је 93 % више (номинални износ је 1.023.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су захтеви за март месец за суфинансирање из средстава субвенција, дотација наплаћени у највећем делу у априлу 2023. године тј. у наредном периоду.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0057) готовински еквиваленти и готовина су реализовани у износу од 1.105.000 што је 88 % мање (номинални износ 8.169.000 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 извештај-ном периоду, а планирани приход од субвенција за програм управљања заштићеним подручјима од националног интереса није реализован у извештајном периоду од РС, Министарства заштите животне средине. Средства су уплаћена дана 03.04.2023. године у износу од 6.420.000,00 динара.

В. У Билансу стања по позицији (АОП 0429) одложене пореске обавезе су реализоване у износу од 416.000 динара, што је 181 % (номинални износ 268.000 динара) више од планираног за овај период. Одступања на овој позицији је на основу обрачуна одложених пореских расхода АОП 1052 у Билансу успеха.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности

По позицији (АОП 3002) Продаја и примљени аванси у земљи је реализовано 9.943.000 динара што је 42 % 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 чистоће, зеленила и приобаља језера Палић у заштићеном подручју Парку природе „Палић“. 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 3.095.000 динара што је 53 % мање од планираног износа (номинални износ је 3.505.000 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 5.752.000 динара, што је 44% мање (номинални износ је 4.558.000 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 10.176.000 динара, што је 37% мање (номинални износ је 5.974.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало што су трошкови личних примања укалкулисани са 31.03.2023. године исплаћени у априлу 2023. године.

По позицији (АОП 3013) одливи по основу осталих јавних прихода су реализовани у износу од 328.000 динара, што је 82 % мање (номинални износ је 1.472.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због тога што је обрачуната мања обавеза за порез на додату вредност и пореза на добит у извештајном периоду.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција под редним бројем 19. Превоз запослених на посао и са посла реализована је у износу од 541.557 динара, што је 23 % мање (номинална вредност 160.443 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.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана су средства у износу од 5.840.000 динара по Програму о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и нису још реализована за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.

Планирана средства за текуће субвенције из буџета АПВ износе 2.400.000 динара која још нису одобрена на конкурс у извештајном периоду за активне мере заштите природе у заштићеним подручјима на којима предузеће је управљач.

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. до 31.03.2023. године

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 одржавање 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 05.01.2023. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 31. седници одржаној дана 19. јануара 2023. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2023. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2023. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

У овом периоду Предузеће је одвозило око 50% укупне количине отпада са територије Града Суботице на Регионалну депонију на Бикову. Домаћинствима у приградским месним заједницама Мала Босна, Мишићево, Ђурђин, Стари Жедник, Нови Жедник, Бачки виногради и Хајдуково подељене су типске посуде за комунални отпад (зелене канте) запремине 120 литара. У наведеним приградским месним заједницама, осим у Бачким Виноградима и Хајдукову, почело се са одвожењем комуналног отпада у измењеном режиму-уместо двонедељног одвожења путем типских пластичних врећа, прешло се на одвожење путем типских посуда за комунални отпад запремине 120 литара једном недељно.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1003 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту реализовани су мање у односу на планиране за 92,23%, што номинално износи 1.614 (у хиљадама динара) услед мање реализације продаје типских пластичних врећа домаћинствима, с обзиром да је у појединим приградским месним заједницама предузеће променило начин одвожења комуналног отпада из домаћинства. Наиме, отпад се одвози путем типских посуда за комунални отпад уместо путем типских пластичних врећа.

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су у већем износу од планираног за 2,20% и то у делу прихода „Одржавање чистоће на површинама јавне намене“ и „Одржавање јавних зелених површина“ због повољних временских услова у току извештајног периода за обављање радова који су били планирани за наредни период.

АОП 1011 Остали пословни приходи реализовани су у мањем износу од планираног за 5,83% 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 83,60% (мања реализација), што номинално износи 260 (у хиљадама динара) последица је мањег обима откупа амбалажног отпада, као и мање набављених типских пластичних врећа намењених продаји, а због промене начина одвожења комуналног отпада из домаћинства у појединим приградским месним заједницама.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - реализација одступа од планске категорије за 9,33% (већа реализација), а последица је реализације трошкова једнократног отписа алата и инвентара и то издатих типских посуда за комунални отпад домаћинствима. Наиме, подела типских посуда за комунални отпад планирана је за други квартал у години, међутим предузеће је због повољних временских услова започело поделу раније.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи реализовани су у мањем износу од планираног за 6,99%, што је детаљно образложено у делу „Трошкови запослених“.

АОП 1020 Трошкови амортизације - реализација одступа од планске категорије за 11,87% (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 24,85% (већа реализација) услед више реализованих трошкова одржавања објеката због терминског померања радова, као и већих трошкова хуманог третмана паса луталица (ветеринарске услуге) због већег броја већег обима пружених ветеринарских услуга услед већег броја паса који су унети у Прихватилиште за напуштене псе и мачке.

АОП 1029 Приходи од камата - реализација одступа од планске категорије за 276,97% (већа реализација) јер су наплаћена потраживања и припадајућа камата у извршном поступку од „Железнице Србије“ (судски спор).

АОП 1037 Добитак из финансирања - реализација је 499 (у хиљадама динара), а план је 4

(у хиљадама динара). Одступање реализације од плана у директној вези је са објашњењем АОП 1029.

АОП 1042 Остали расходи - реализација одступа од планске категорије за 49,80% (већа реализација) и то у делу трошкова судских поравнања-уједи паса, а због већег броја уједа паса.

АОП 1049 Добитак пре опорезивања - реализација је 747 (у хиљадама динара), а план је 96 (у хиљадама динара) за период 01.01.- 31.03.2023. године. Одступање реализације од плана је у складу са претходно наведеним одступањима билансних позиција.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0059 Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 2,41% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација одступа од планске категорије за 196,60% (већа реализација) као последица набавке канти, које ће се у наредном извештајном периоду делити грађанима у месним заједницама у које се уводи организовано сакупљање и одвожење отпада.

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи – категорија није планирана, а односи се на авансе плаћене добављачима за радове на грађевинским објектима, који ће се реализовати у наредном извештајном периоду.

АОП 0045 Остала потраживања - реализација одступа од планске категорије за 139,90% (већа реализација) као последица већих потраживања од учесника система обједињене наплате од планираних.

АОП 0046 Потраживања за више плаћен порез на добитак - категорија није планирана, а обрачун категорије зависи од годишњег финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину.

АОП 0047 Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса - реализација одступа од планске категорије за 900% (већа реализација) што номинално не представља значајан износ.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 17,62% (мања реализација) услед померања одређених набавки из претходног извештајног периода у текући, из којих је проистекло плаћање обавеза према добављачима.

АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења - реализација одступа од планске категорије за 509,80% (већа реализација) услед ранијег пријема фактуре за премије осигурања од планираног.

АОП 0456 Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 2,41% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација одступа од планске категорије за 15,79% (мања реализација) као последица променљивости параметара обрачуна резервисања у периоду између израде програма пословања и коначног обрачуна категорије.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација одступа од планске категорије за 28,30% (већа реализација) услед терминског померања одређених набавки у последњи месец извештајног периода и рокова плаћања обавеза по том основу.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 25,60% (мања реализација) што номинално не представља значајан износ у односу на просечну месечну обавезу за порез на додату вредност.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода - на крају извештајног периода Предузеће располаже са 47,937 (у хиљадама) динара, што је за 17,62% мање од планираног износа.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањем износу у односу на план у периоду 01.01.-31.03.2023. године (реализација 54.702.777,82 динара, а планирано 57.708.086 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 реализована је у мањем износу у односу на план у периоду 01.01.-31.03.2023. године (реализација 75.403.641,82 динара, а планирано 79.600.000 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањем износу у односу на план у периоду 01.01.-31.03.2023. године (реализација 86.829.284,48 динара, а планирано 91.938.000 динара).

Мања реализација масе средстава за зараде (Р.бр. 1., 2. и 3.) последица је планирања зарада по месецима базирано на пуном фонду радних часова где су узете у обзир и специфичности обављања делатности (рад на одржавању чистоће на површинама јавне намене у сменама, одвожење смећа према унапред утврђеном распореду, који подразумева рад на овим пословима у дане државних и верских празника, годишњи одмори), а реализација је зависила од остварених радних часова. На мању реализацију масе средстава за зараде у односу на планирану утицала су одсуства запослених по основу привремене спречености за рад. У моменту планирања масе за зараде поменуто категорију одсуства није било могуће предвидети.

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 293 и реализован је у оквиру плана на дан 31.03.2023. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 271 радника.

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 22 радника.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 42,39% 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 65,12% из разлога мањег броја ангажованих радника од планираног. Наиме, предузеће има потешкоће око ангажовања радника на

привременим и повременим пословима због незаинтересованости лица за рад на наведеним пословима.

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 4 лица.

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора реализоване су у оквиру планске категорије.

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - реализован је у мањој вредности од планиране за 17,89% због годишњих одмора.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 28,72%, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 87,38%, због мањег броја службених путовања.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је мања за 7,78% од планиране јер се радници нису обраћали предузећу за помоћ. Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја реализована је у оквиру планске вредности.

Р.бр.30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања за 24,88% у односу на планску категорију.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2022. године је 269. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2023. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу отказа уговора о раду - 8.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2022. године је 24. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу отказа - 1 и превођења на неодређено време - 5, а повећавао по основу замене - 4.

У периоду од 31.12.2022. године до 31.03.2023. године, 5 запослених лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време, док је путем замене ангажовано 5 лица на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2023. године 271, а број запослених на одређено време 22, што је укупно 293 запослена лица.

Ангажовано је једно лице по основу уговора преко омладинске задруге на дан 31.03.2023. године. 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

Распони планираних и исплаћених зарада су у оквирима планских категорија.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду нису планиране, нити су реализоване субвенције и остали приходи из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р.бр. 2 Донације - реализоване су мање за 33,33% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 5 Репрезентација - реализована је мање за 68,44% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда - реализована је мање за 60% у односу на планирану категорију.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености на дан 31.03.2023. године износи 111.609.03 еура, односно 13.093.435,68 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 31.03.2023. године износи 52.720,05 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 31.03.2023. године износи 30.690,03 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 31.03.2023. године износи 28.198,95 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

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

Остала опрема:

Реализована је набавка приколице за комби возило у износу 149.998,33 динара.

Реализована је набавка беле технике и уређаја у износу 131.666,67 динара.

Планирана набавка машине и опреме за зеленило, као и камера са уградњом је померена за наредни период.

Радови на пословним објектима:

Извршени су радови на асфалтирању дворишта - А. Б. Шимића 4 у износу 2.980.100,00 динара, а наведени радови су били планирани за наредни извештајни период. Услед повољних временских услова, као и потреба предузећа, менаџмент је, процењујући повољну финансијску ситуацију предузећа, донео одлуку да се радови реализују пре планираног рока.

У 2022. години планиране су инвестиције у радове који се односе на ремонт и репарацију котла за централно грејање - А. Б. Шимића 4, као и проширење праонице за возила А. Б. Шимића 4. Процењено је било да се радови заврше до краја 2022. године (процена реализације јавних набавки за 2022.годину у Програму пословања предузећа за 2023. годину). Међутим, због оправданог кашњења у извођењу радова до реализације инвестиција је дошло у јануару 2023. године и то инвестиције у износу 2.989.950,00 динара у ремонт и репарацију котла за централно грејање и инвестиције у износу 2.980.324,42 динара за проширење праонице за возила А. Б. Шимића 4.

Планиране инвестиције „Радови на пословним објектима“ који се односе на реконструкцију објекта свлационица (депонија), радови на објектима са одржавањем, израда оградe А.Б. Шимића, као и замена и уградња алу и пвц столарије нису реализоване и померају се за наредни период.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања до 3 месеца представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период јануар, фебруар и март 2023. године и износе 18.233.777 динара.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период април - децембар 2022. године и износе 19.525.915 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 34.616.460 динара.

Неизмирене обавезе до 3 месеца представљају обавезе према добављачима са стањем на дан 31.03.2023. године и износе 41.230.883 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 3.074.882 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.-31.03.2023. 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 31.03.2023. 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.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања јавног предузећа за 2023. годину усвојио је Надзорни одбор на својој 16. седници одржаној дана 30.12.2022. године - број Одлуке I-06-3/2022-48.

На усвојени Програм пословања за 2023. 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 2023. годину број I-00-022-27/2023 од 19.01.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – март 2023. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за које је основано.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

За извештајни период резултати пословања приказани су у следећим прилозима:

АОП 1001 Пословни приходи (објашњење АОП 1005)

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 постављања рекламних табли, приходе од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу, приходе од накнада за коришћење делова путног земљишта, приходе од вршења јавних овлашћења, 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 правила грађења, приходе по основу закључених уговора о међусобним односима на одржавању заједничких делова зграде, приходе од процена станова.

За извештајни период за приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирано је 158.000 (000) динара, а реализација износи 137.577 (000) динара, односно укупно реализовани приходи ове врсте за први квартал 2023. године мањи су за 20.423 (000) динара односно за 13% у односу на планирану вредност.

У Предузећу се констатује одступање у реализацији ове билансне позиције у највећој мери на име прихода од вршења услуга од општег интереса за Град Суботицу. Наиме,

највећи утицај на поменуто одступање има мања реализација одржавања саобраћајница у зимском периоду у односу на претходну годину која је била полазна основа за планирање. Одступање се јавља и због планираних, а нереализованих прихода од планске документације, чији је нацрт усвојен почетком другог квартала.

АОП 1013 Пословни расходи (објашњење АОП 1015, АОП 1016, АОП 1019 и АОП 1022)

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије

Планирани износ трошкова материјала, горива и енергије износи 700 (000) динара, док реализација ове билансне позиције износи 1.214 (000) динара што је повећање у односу на план за 514 (000) динара.

Највећи утицај на одступање од планског износа имају трошкови канцеларијског материјала који су у првом кварталу били изнад планског износа, али ће до краја године остати у износу укупно планираног трошка.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (објашњење АОП 1019)

АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде

За извештајни период за остале личне расходе и накнаде планирано је 4.376 (000 динара), а реализација износи 3.773 (000) динара, односно реализација је мања за 603 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 14%). (Објашњење Трошкови запослених – образац 2).

АОП 1022 Трошкови производних услуга

За извештајни период за трошкове производних услуга планирано је 120.000 (000 динара), а реализација износи 103.913 (000) динара, односно реализација је мања за 16.087 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 13%).

Одступање је у складу са реалним потребама за извођењем радова и пружањем услуга од општег интереса. У Предузећу се констатује одступање у реализацији ове билансне позиције у највећој мери на име мање реализације одржавања саобраћајница у зимском периоду у односу на претходну годину која је била полазна основа за планирање.

АОП 1025 Пословни добитак

Планирани износ пословног добитка је 9.462 (000) динара, док реализација износи 5.816 (000) динара, што је смањење за 3.646 (000) динара у односу на план.

Основни разлог евидентираног одступања је у бржем расту пословних расхода у односу на пословне приходе и то у делу који се односи на функционисање Предузећа. Планирани приходи који нису реализовани до краја квартала биће реализовани у наредном кварталу. Овде се пре свега мисли на планску документацију чији је нацрт усвојен почетком другог квартала уместо у првом кварталу, како је било првобитно планирано.

АОП 1042 Остали расходи

За извештајни период за остале расходе планирано је 900 (000) динара, док реализација износи 43 (000) динара, односно реализација је мања за 857 (000) динара у односу на планирану вредност.

Планирани и реализовани износ се односи на плаћање по пристиглим пресудама, односно закљученим вансудским поравнањима, а све у вези накнаде штете у саобраћају.

АОП 1045 Добитак из редовног пословања пре опорезивања

За извештајни период на име добитка из редовног пословања пре опорезивања планиран је износ од 8.638 (000) динара, док реализација поменуте билансне позиције износи 5.717 (000) динара.

Објашњење одступања дато је у делу који се односи на пословни добитак АОП 1025.

За извештајни период за укупне приходе планирано је 158.201 (000) динара, а реализација износи 137.669 (000) динара, односно реализација је мања за 20.532 (000) динара у односу на планирану вредност.

За извештајни период за укупне расходе планирано је 149.563 (000) динара, а реализација износи 131.952 (000) динара, односно реализација је мања за 17.611 (000) динара у односу на планирану вредност.

Реализована нето добит је мања у односу на план због већег смањења укупних прихода у односу на укупне расходе.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина

За први квартал текуће године планиран износ нематеријалне имовине износи 4.700 (000) динара, док је на поменутој билансној позицији евидентиран износ од 3.654 (000) динара што је за 1.046 (000) динара мање у односу на план. Међутим, укупна вредност нематеријалне имовине има минимално одступање у односу на план јер до краја квартала није активиран софтвер чија је набавна вредност 985 (000) динара, па је исти на дан 31.03.2023. године евидентиран на позицији АОП 0007 – Нематеријалан имовина у припреми.

АОП 0030 Обртна имовина (објашњење АОП 0031, 0038, 0044 и 0057)

АОП 0031 Залихе (објашњење АОП 0035)

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи

За извештајни период за плаћене авансе за залихе и услуге у земљи планирано је 3.000 (000) динара, а реализација износи 7.157 (000) динара, односно реализација је већа за 4.157 (000) динара у односу на планирану вредност.

Највеће учешће у датим авансима 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 33.957 (000) динара, а реализација износи 37.981 (000) динара, односно реализација је већа за 4.024 (000) динара у односу на планирану вредност.

Највећи део потраживања односи се на потраживања од Града Суботице на основу уговора о пружању услуга од општег интереса за Град Суботицу која су евидентирана последњег дана квартала и која ће бити наплаћена у складу са дефинисаном валутом.

АОП 0044 Остала краткорочна потраживања (објашњење АОП 0045)

АОП 0045 Остала потраживања

За извештајни период за остала потраживања планирано је 23.500 (000) динара, а реализација износи 31.122 (000) динара, односно реализација је већа за 7.622 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 32%).

Поменута билансна позиција односи се на потраживања из специфичних послова по основу уговора које Предузеће закључује са стамбеним заједницама о текућем и инвестиционом одржавању заједничких делова стамбених зграда.

АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина

За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину планирано је 80.000 (000) динара, а реализација износи 65.447 (000) динара, односно реализација је мања за 14.553 (000) динара (мање реализовано за 18%) у односу на планирану вредност. На мању реализацију ове билансне позиције је у највећој мери утицало авансно плаћање за услуге стамбених заједница као и мања фактурисана и наплаћена реализација сопствених прихода од планске документације који ће бити реализовани почетком другог квартала.

АОП 0072 Ванбилансна актива

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 75.000 (000) динара, а реализација износи 99.548 (000) динара, односно 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 0406 Позитивне ревалоризационе резерве

За извештајни период за позитивне ревалоризационе резерве планиран је износ од 5.907 (000) динара, а реализација износи 5.155 (000) динара, односно реализација је мања за 752 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 13%).

На основу Закључка Градског већа Града Суботице од 09.08.2019. године, донетог у циљу усаглашавања вредности основног капитала исказаног у пословним књигама свих јавних предузећа којима је оснивач Град Суботица, и уписаног капитала код Агенције за привредне регистре, урађена је процена вредности имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2019. године.

На основу процене сталне имовине по фер вредности, извршено је формирање ревалоризационих резерви, односно део сталне имовине је обезвређен.

Након усвајања годишњег пописа имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године од стране Надзорног одбора дана 30.01.2023. године, одлука број I-06-3/2023-2, извршено је расхоровање сталних средстава у износу од 527.055,62 динара.

Поред тога Надзорни одбор је на седници одржаној дана 21.12.2022. године, одлука број I-06-3/2022-42 одобрио пренос права власништва без накнаде пет путничких аутомобила Граду Суботица на основу чега је Јавно предузеће закључило са Градом Суботица Уговор о поклону заведен у предузећу под бројем II-04-023-2/2022-29, којим се Граду поклања пет путничких возила неотписане књиговодствене вредности 635.032,22 динара. Искњижавање из пословних књига предузећа евидентирано је на дан 31.12.2022. године.

Након усвајања извештаја о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2022. године и усвајања одлуке о преносу права власништва пет путничких возила без накнаде Граду Суботици, као и обрачуна одложених пореза на основу промене износа ревалоризационих резерви, планирани износ ове билансне се смањује.

АОП 0408 Нераспоређени добитак (објашњење АОП 0410)

АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године

За извештајни период за нераспоређени добитак текуће године планиран је износ од 8.763 (000) динара, а реализација износи 5.717 (000) динара, односно реализација је мања за 3.046 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 35%). Основни разлог евидентираних одступања је у бржем расту пословних расхода у односу на пословне приходе и то у делу који се односи на функционисање Предузећа. Планирани приходи који нису реализовани до краја квартала биће реализовани у наредном кварталу. Овде се пре свега мисли на планску документацију чији је нацрт усвојен почетком другог квартала уместо у првом кварталу, како је било првобитно планирано.

АОП 0441 Примљени аванси

За први квартал текуће године планирани износ примљених аванса износи 2.000 (000) динара, док реализација на дан 31.03.2023. године износи 2.721 (000) динара што је повећање у односу на план за 721 (000) динара, односно за 36%.

Наиме, на краја претходне године је наплаћен аванс од Града за урбанистички пројекат чија је израда и усвајање планирана до краја првог квартала. Аванс ће бити затворен у наредном кварталу.

АОП 0442 Обавезе из пословања (објашњење АОП 0445)

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи

За извештајни период за планиране обавезе према добављачима у земљи планиран је износ од 28.000 (000) динара, реализација износи 32.326 (000) динара, односно реализација је већа за 4.326 (000) динара у односу на планирану вредност. Исте су евидентирани у Регистар измирења новчаних обавеза – РИНО и биће измирене у наредном периоду, у складу са роковима доспећа по Закону.

Салдо обавезе према добављачима на дан 31.03.2023. године повезан је са салдом потраживања од купаца на исти дан у делу пружања услуга од општег интереса и оне чине највећи део салда. Наиме, на основу уговора које је Предузеће закључило са Градом о пружању услуга од општег интереса за Град Суботицу, Предузеће фактурише износ радова и услуга Граду на основу пристиглих фактура од добављача за извршене радове и пружене услуге.

АОП 0465 Ванбилансна пасива

За извештајни период за ванбилансну пасиву планирано је 75.000 (000) динара, а реализација износи 99.548 (000) динара, односно 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 11.467.500 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 16.033.560 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 18.462.644 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 11.153.775 динара, за бруто I 15.597.423 динара, док за бруто II 17.960.432 динара.

Уколико се упоређи 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 док је уговор о раду на одређено време, који је био планиран да се закључи почетком јануара, закључен крајем јануара. Све наведено утицало је да маса зарада буде мања.

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 31, а планирани број запослених на одређено време су 4 лица, односно планиран број укупно запослених је 35.

За извештајни период укупан број запослених је 35, од чега је на неодређено време 31 запослених, а 4 лица на одређено време.

Ред. бр. 9. За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 600.000 динара, реализовано је 440.888 динара (реализација је мања за 156.112 динара). На дан 31.03.2023. године два лица имају закључен уговор о привременим и повременим пословима. Реализација је мања зато што је планирано да 3 лица буду ангажована уговором, али је у првом кварталу било закључено само 2 уговора о привремено повременим пословима.

Ред. бр. 17. За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 446.000 динара, реализација износи 439.815 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 513.900 динара, реализација износи 525.997 динара, односно реализација је већа за 2% у односу на планирану вредност, односно за износ од 12.097 динара. Одступање је резултат повећања цена превоза. Наиме, 01.02.2023. године почела је примена новог ценовника ЈП Суботица-транс по коме су цене аутобуских карата повећане. У укупном износу ови трошкови неће премашити планирани износ на годишњем нивоу.

Ред. бр. 20. За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 200.000 динара, реализација износи 41.915 динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 158.085 динара, а све у складу са реалним потребама.

Ред. бр. 21. За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 310.000 динара, реализација 79.093 динара, односно реализација је мања за 74% у односу на планирану вредност, односно за износ од 230.907 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 изnose 605.900 динара, док реализација износи 595.918 динара, односно реализација је мања за 9.982 динара (мање реализовано за 2%).

Ред. бр. 27. За извештајни период за солидарну помоћ планирано је 1.700.000,00 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 1.629.622 динара, односно мања је од планиране вредности за 4%,

Ред. бр. 29. У извештајном периоду није планиран износ за остале накнаде трошкова запосленима, а реализовано је 20.000 динара на име трошкова за поклоне за децу до 15 година старости поводом Божића и Нове године а који нису реализовани у 2022. години. До краја године ова врста трошкова неће премашити планирани износ за целу годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2023. године у предузећу је било 31 запослених на неодређено време, 4 лица су запослена на одређено време. На дан 31.03.2023. године предузеће је са 2 лица имало закључене уговоре о вршењу привремено повремених послова.

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

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 односно износ субвенција за предузеће није дефинисан Одлуком о буџету Града Суботице за 2023. годину па самим тим није ни планиран у програму пословања предузећа за 2023. годину.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 130.000 динара, а реализовано је 170.559 динара, односно реализација је већа за 40.559 динара у односу на план. Укупан износ ових трошкова неће премашити планирани износ на годишњем нивоу.

За извештајни период за трошкове рекламе планирано је 30.000 динара, док реализације није било.

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. У првом кварталу текуће године на име отплате лизинга извршено је плаћање у износу од 377.796 динара, док је на име камате извршено плаћање у износу од 130.389 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За извештајни период за инвестиције је планиран износ од 1.350 (000) динара и то за улагање у израду новог софтвера, намештаја и улагање у објекат у којем предузеће обавља делатност. У првом кварталу текуће године реализоване инвестиције износе 1.066 (000) динара. Планирано улагање у туђи објекат биће реализовано у следећем кварталу.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Салдо потраживања од купаца и обавеза према добављачима на дан 31.03.2023. 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 31.03.2023. 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 првом кварталу укинута су резервисања на основу закључених вансудских поравнања, по којима је Предузеће у претходном периоду извршило резервисање, а у извештајном периоду евидентирало одлив по основу истих. Сви судски спорови односе се на накнаду штете у саобраћају из претходних година и врло је извесно да ће по истима у току текуће године доћи до одлива средстава.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање "Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање" Суботица за извештајни период јануар – март 2023. године у потпуности је било усмерено на обављање делатности за које је основано и остварен је нето добитак у износу од 5.717 (000) динара.

Предузеће је у посматраном кварталу након спроведених набавки и закључених уговора остварило уштеде на одређеним позицијама које ће у наредном периоду кроз измену програма пословања бити преусмерене за радове и услуге за којима се указала потреба. Осим тога, закључком градског већа бр. III-031-155/2023 од 13.04.2023. године "Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање" Суботица је

одређено за носиоца посла по Уговору о преносу средстава по јавном конкурсy за финансирање и суфинансирање пројеката у области саобраћајне инфраструктуре број: 136-401-1521/2023-03/1 од 21.03.2023. године, који је закључио Град Суботица са Управом за капитална улагања Аутономне Покрајине Војводине, а који се односи на пројекат „Саобраћајна инфраструктура у Граду Суботици“ у вредности од 250.000.000,00 динара.

Укупан износ планираних средстава за реализацију Пројекта вршења предметних радова је 400.000.000,00 динара, од чега Управа за капитална улагања Аутономне Покрајине Војводине у 2023. години обезбеђује средства у износу од 250.000.000,00 динара, а у 2024. години ће се обезбедити износ од 150.000.000,00 динара, на основу Решења о давању сагласности број II-401-483/2023 од 05.04.2023. године.

Д.О.О „ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01. до 31.03.2023. 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:

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 2023. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 112. седници од 30. децембра 2022. године.

Скупштина Града Суботице је на 31. седници одржаној дана 19. јануара 2023. године донела Решење број: I-022-37/2023 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2023. годину.

Покрајинска влада, на седници одржаној 18. Јануара 2023. године донела је Решење 127 Број: 023-2/2023 од 18.01.2023. године којим се даје сагласност на Програм пословања

Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2023. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Програмска активност - Управљање развојем туризма:

- Правила грађења и други услови у циљу израде локацијских услова за градњу паркинга на Западној обали језера Палић на к.п. број 14332/2
 - Пројекат уклањања објеката у Викенд насељу (пдр Викенд насеље) брисање објеката из катастра, изграђених у Викенд насељу;
 - Услуга израде процене тржишне вредности непокретности за парцеле:1632/9,1632/14,1602/50,1630/7,1591/16,1591/21 и 1591/22;
 - Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром Велнес и СПА центар са Аква Парком на Палићу;
 - Проширење садржаја на Т базену, 2. фаза – наставак радова;
 - Стручни надзор над извођењем радова изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром Велнес и СПА центар са Аква Парком на Палићу;
 - Поправка фасаде и кречење на Великој тераси;
 - Одржавање расвете;
 - Одржавање и санација дрвених елемената у зони надлежност;
- Трошкови прикључака за Аква парк (Водовод и канализација и Суботицагас)
- Генерални сервис фотокопир апарата;

Програмска активност Туристичка промоција:

1. Манифестације

01.01-31.03.2023.

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 марту месецу је предузеће Парк Палић имао један закуп на Великој тераси. За потребе закупца велика сала је одговарајуће окићена. Због планираних културних и других манифестација на туристичком простору на Палићу склопљен је уговор са суботичком фирмом PP Systems за поставку озвучења, расвете и постављање бина са одговарајућом опремом.

За потребе праћења свих догађаја, манифестација и занимљивости на Палићу, склопљен је Уговор са фирмом Фотоестетика, који подразумева прављење фотографија, које ће се даље дистрибуирати разним каналима комуникације (сајт, друштвене мреже, интернет портали, штампани промо материјал итд.).

2. Сајмови

01.01-31.03.2023.

У првом кварталу предузеће Парк Палић није присуствовало на Сајму Туризма у Београду. За други, трећи и четврти квартал нису планирани одласци на сајмове туризма.

3. Реклама и пропаганда 01.01-31.03.2023.

Уговор је склопљен са фирмом Noah Agency, чија делатност је објављивање вести, догађаја, најаве будућих дешавања и објављује промотивне текстове и фотографија на сајту у сврху промоција на дестинацији Палић. Склопљен је Уговор и са фирмом Диновизија, који прави кратке видео записе о манифестацијама, другим догађајима, о туристичким заменитостима и слично. У првом кварталу склопљен је Уговор и са фирмом Two1 Design за дизајнирање плаката, тотема, флајера, визуала за друштвене мреже итд.

4. Конгресни центар Палић 01.01-31.03.2023.

Конгресни центар Палић имао је 1 закуп пословних простора.

У наставку је табеларни приказ коришћења Конгресног центра Палић кроз објекте, назив закупца, број посетилаца.

редни број	датум	број дана	објекат	закупац/суорганизатор	број посетилаца	суорганизација/закуп
1.	14.3.2023.	1	Велика тераса	Генерални Конзулат Мађарске	300	закуп

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
1	300	0	1

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи

Планирани приходи износе 293.658 хиљ. динара, док реализација плана износи 57.684 хиљ. динара. Индекс реализације 20%.

АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга

Планирани приходи износе 16 хиљ. динара, док реализација плана износи 59 хиљ. динара. Индекс реализације износи 369%. Реализовани приходи се односе на приходе од пружања услуга на домаћем тржишту - накнаде за коришћење туристичког простора (јавна површина) у износу од 59 хиљ. динара.

АОП 1011 Остали пословни приходи

Планирани приходи износе 293.642 хиљ. динара, док реализација плана износи 57.625 хиљ. динара. Индекс реализације износи 20%. Реализовани приходи се односе на

приходе од текућих субвенција за услуге управљања (буџет града Суботице) у износу од 4.413 хиљ. динара, приходе од текућих субвенција - зараде, накнаде зарада, порези и сл. (буџет града Суботице) у износу од 7.938 хиљ. динара, прихода по основу условљених донација за пројекат Welnes – SPA centar Палић, унапређење бањског туризма (буџет Града Суботице) у износу од 392 хиљ. динара, прихода од условљених донација – капиталне субвенције (буџет Града Суботице) у износу од 708 хиљ. динара, приходе по основу условљених донација – Проширење садржаја на ТБ на Палићу – Мушки шtrand – наставак радова II фаза (буџет Р Србије) у износу од 15.072 хиљ. динара, приходи од условљених донација -план детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу (буџет АПВ) у износу од 158 хиљ. динара, приходи по основу условљених донација „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand (II фаза) радови у износу од 10.048 хиљ. динара (буџет АП Војводине), приходи по основу условљених донација „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушким шtrand (II фаза), надзор у износу од 675 хиљ. динара (буџет АП Војводине), приходи по основу условљених донација за пројекат: изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Welnes – SPA centar са Aqua парком на Палићу у износу од 17.726 хиљ. динара (буџет АПВ); **други пословни приходи:** приходи по основу закупа од пословног простора у износу од 22 хиљ. динара, прихода по основу закупа за изнајмљивање амфибије за сечу трске са вучним возилом и приколицом у износу од 450 хиљ. динара, остали пословни приходи у износу од 23 хиљ. динара. Негативно одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег процента реализације прихода од условљених донација – Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза, радови (буџет АП Војводине) у износу од 5.351 хиљ. динара; прихода по основу условљених донација - капиталне субвенције (буџет Града Суботице) у износу од 2.052 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 443 хиљ. динара (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација – стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrанда на Палићу II фаза у износу од 2.874 хиљ. динара (буџет РС), прихода од условљених донација – стручни надзор над извођењем радова на електроенергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама, изградња трафостанице, реконструкција старог термалног базена, изградња новог спољашњег хидромасажног базена и извођење радова на хидротехничким инсталацијама, спољном уређењу и изради фасаде објекта у износу од 4.000 хиљ. динара , прихода од условљених донација - ПДР у Викенд насељу у износу од 8.503 хиљ. динара (буџет АП Војводине), прихода од условљених донација за пројекат Проширење водено - забавног садржаја на простору Мушког шtrанда на Палићу у износу од 193.000 хиљ. динара (буџет РС), прихода од условљених донација за пројекат Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма у износу од 15.000 хиљ. динара (буџет Града Суботице), прихода од субвенција - текуће субвенција у износу од 650 хиљ. динара(буџет Града Суботице), приходи од субвенција у износу од 250 хиљ. динара (зараде , накнаде запосленима, порези,.....) (буџет Града Суботице) и осталих прихода од условљених субвенција.

АОП 1013 Пословни расходи

Планирани пословни расходи износе 293.882 хиљ. динара, док реализација плана износи 60.246 хиљ. динара. Индекс реализације износи 21%. Одступање у односу на план највећим делом настало је услед мањег процента реализације трошкова

производних услуга који се односе на расходе за пројекат: Рушења нелегалних, оронулих објеката - пдр у Викенд насељу на Палићу (буџет АПВ); нереализованих трошкова пројекта „Wernes SPA centar Palić – унапређење бањског туризма (буџет Града Суботице); пројекта: Проширење водено - забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу (буџет РС); пројекта: изградња новог хидромасажног базена на Палићу (буџет АПВ); пројекта: проширење садржаја на ТБ на Палићу, Мушки штрاند (буџет АПВ), мање вредности реализованих трошкова капиталног одржавања објеката, трошкова туристичких манифестација, трошкова рекламе и пропаганде и осталих трошкова производних услуга.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије

Планирани расход износи 2.717 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.098 хиљ. динара. Индекс реализације износи 77%.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

Планирани расход износи 8.166 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.257 хиљ. динара. Индекс реализације износи 89%.

АОП 1017 Трошкови зарада и накнада зарада

Планирани расход износи 5.572 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.272 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95%.

АОП 1018 Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада

Планирани расход износи 844 хиљ. динара, док реализација плана износи 799 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде

Планирани расход износи 1.750 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.186 хиљ. динара. Индекс реализације износи 68%. 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 1.120 хиљ. динара, док реализација плана износи 811 хиљ. динара. Индекс реализације износи 72 %.

АОП 1022 Трошкови производних услуга

Планирани расход износи 269.391 хиљ. динара, док реализација плана износи 43.717 хиљ. динара. Индекс реализације износи 16%. Највећи део реализованих трошкова производних услуга односи се на трошкове услуга на изради учинака – кооперантске услуге (изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и СПА центар са Аква парком на Палићу у износу од 17.726 хиљ. динара и проширење водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2 фаза у износу од 25.120.246,78 динара. 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 осталих услуга (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: Рушења нелегалних, оронулих објеката - пдр у Викенд насељу на Палићу (буџет АПВ); нереализованих трошкова пројекта „Wernes SPA centar Palić – унапређење бањског туризма (буџет Града Суботице); пројекта: Проширење водено - забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу (буџет РС); пројекта: изградња новог хидромасажног базена на Палићу (буџет АПВ); пројекта:

проширење садржаја на ТБ на Палићу, Мушки шtrand (буџет АПВ), мање вредности реализованих трошкова капиталног одржавања објеката, трошкова туристичких манифестација, трошкова рекламе и пропаганде и осталих трошкова производних услуга.

АОП 1024 Нематеријални трошкови

Планирани расход износи 12.488 хиљ. динара, док реализација плана износи 6.363 хиљ. динара. Индекс реализације износи 51%. Највећи део реализованих трошкова односи се на трошкове услуге израде пројектно техничке документације, услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу, 2. фаза и трошкове обезбеђења објеката. Остали реализовани трошкови односе се на књиговодствене услуге, трошкове ревизије финансијских извештаја, трошкове адвокатских услуга, трошкове стручних услуга, трошкови стручне литературе, трошкови стручног усавршавања радника – едукација радника, трошкови услуга безбедности и здравља на раду, трошкови коришћења програма, трошкове репрезентације, трошкове премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина коморама, трошкове пореза, накнада, услуге чишћења просторија, трошкови израде општих аката за потребе фирме, трошкови услуга копирања и корицења, трошкови услуга контроле ПП апарата 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 шtrandа на Палићу, 2. фаза, стручног надзора над извођењем радова на изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и Спа центар са Аква парком на Палићу, мање реализоване вредности трошкова услуге израде остале пројектно техничке документације, геодетских услуга, експропријације земљишта и некретнина, трошкова уклањања објеката у Викенд насељу (пројектно техничка документација), трошкова парцелације за блокове у Викенд насељу (пројектно техничка документација), трошкова стручног надзора (уклањање објеката у Викенд насељу - пројектно техничка документација, остале пројектно - техничке документације и осталих нематеријалних трошкова.

АОП 1026 Пословни губитак

Планирани пословни добитак износи 224 хиљ. динара, док реализација пословног добитка износи 2.562 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1.144%.

АОП 1032 Финансијски расходи

Планирани финансијски расходи износе 1 хиљ. динара, док реализација плана износи 1 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 1041 Остали приходи

Планирани остали приходи износе 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 319 хиљ. динара. Одступање у односу на план настало је због наплаћених отписаних потраживања и накнадно примљеног одобрења (casa sconto).

АОП 1043 Укупни приходи

Планирани укупни приходи износе 293.658 хиљ. динара, док реализација плана износи 58.003 хиљ. динара. Индекс реализације износи 20%.

АОП 1044 Укупни расходи

Планирани укупни расходи износе 293.883 хиљ. динара, док реализација плана износи 60.247 хиљ. динара. Индекс реализације износи 21%.

АОП 1056 Нето губитак

Планирани нето добитак износи 225 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.244 хиљ. динара. Индекс реализације износи 997%. Негативно одступање у односу на план највећим делом резултат је реализованих трошкова из сопствених средстава за стручне услуге (израда плана евакуације за поступање у случају пожара за објекте у зони надлежности), реализованих трошкова из сопствених средстава за израду пројектно техничке документације за уклањање објеката у Викенд насељу на Палићу (10 објеката), реализованих трошкова из сопствених средстава за здравствено осигурање запослених, реализованих трошкова набавке инвентара и реализованих трошкова закупа осталих средстава (изнајмљивање оградe).

2. БИЛАНС СТАЊА

Активa

АОП 0002 Стална имовина

Планирано стање износи 18.428 хиљ. динара, док реализација плана износи 17.097 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93%.

АОП 0003 Нематеријална имовина

Планирано стање износи 3.571 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.629 хиљ. динара. Индекс реализације износи 74%.

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина. Планирано стање износи 3.571 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.629 хиљ. динара. Индекс реализације износи 74%.

АОП 0009 Некретнине, постројења и опрема

Планирано стање износи 14.857 хиљ. динара, док реализација плана износи 14.468 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

АОП 0011 Постројења и опрема.

Планирано стање износи 12.523 хиљ. динара, док реализација плана износи 12.169 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

АОП 0014 Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми. Планирано стање износи 2.334 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.299 хиљ. динара. Индекс реализације износи 99%.

АОП 0029 Одложена пореска средства

Планирано стање износи 271 хиљ. динара, док реализација плана износи 457 хиљ. динара. Индекс реализације износи 169 %. Одступање у односу на план настало је због веће вредности одложених пореских средстава.

АОП 0030 Обртна имовина

Планирано стање износи 580.127 хиљ. динара, док реализација плана износи 787.344 хиљ. динара. Индекс реализације износи 136%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности салда готовине и готовинских еквивалената на рачуну на дан 31.03.2023. године, веће вредности плаћених аванса и веће вредности салда осталих потраживања.

АОП 0031 Залихе

Планирано стање износи 15.963 хиљ. динара, док реализација плана износи 24.515 хиљ. динара. Индекс реализације износи 154%. Одступање у односу на план настало је највећим делом због веће вредности салда плаћених аванса за радове и услуге у земљи.

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи

Планирано стање износи 15.963 хиљ. динара, док реализација плана износи 24.515 хиљ. динара. Индекс реализације износи 154%. Одступање у односу на план настало је највећим делом због веће вредности салда плаћених аванса за радове у земљи (плаћени аванс за прикључење електродистрибутивни систем – Аква парк), плаћени аванс ЈКП Вододвод и канализација, плаћени аванс ЈКП Суботица гас и плаћени аванс Цим гас Суботица.

АОП 0038 Потраживања по основу продаје

Планирано стање износи 868 хиљ. динара, док реализација плана износи 107 хиљ. динара. Индекс реализације износи 12%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање вредности потраживања од купаца у земљи на дан 31.03.2023. године.

АОП 0039 Потраживања од купаца у земљи

Планирано стање износи 868 хиљ. динара, док реализација плана износи 107 хиљ. динара. Индекс реализације износи 12%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање вредности потраживања од купаца у земљи на дан 31.03.2023. године.

АОП 0044 Остала краткорочна потраживања

Планирано стање износи 4.719 хиљ. динара, док реализација плана износи 6.139 хиљ. динара. Индекс реализације износи 130%. Одступање у односу на планирану величину највећим делом резултат је веће вредности осталих потраживања (потраживања од државних органа и организација)

АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина

Планирано стање износи 558.454 хиљ. динара, док реализација плана износи 756.474 хиљ. динара. Индекс реализације износи 135%. Одступање од плана резултат је веће вредности салда готовине услед прилива новчаних средстава од накнаде за коришћење туристичког простора .

АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења

Планирано стање износи 123 хиљ. динара, док реализација плана износи 109 хиљ. динара. Индекс реализације износи 89%.

АОП 0059 Укупна актива

Планирано стање износи 598.826 хиљ. динара, док реализација плана износи 804.898 хиљ. динара. Индекс реализације износи 134%. Одступање у односу на план највећим делом насталао је због веће вредности салда обртне имовине.

АОП 0060 Ванбилансна актива.

Планирано стање износи 1.710.665 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.674.659 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%.

Пасива

АОП 0401 Капитал.

Планирано стање износи 33.920 хиљ. динара, док реализација плана износи 31.532 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93%.

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 14.497 хиљ. динара, док реализација плана износи 14.128 хиљ. динара. Индекс реализације је 97%.

АОП 0409 Нераспоређени добитак ранијих година.

Планирано стање износи 14.497 хиљ. динара, док реализација плана износи 11.953 хиљ. динара. Индекс реализације је 82%.

АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године.

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.175 хиљ. динара.

АОП 0412 Губитак.

Планирано стање износи 80.614 хиљ. динара, док реализација плана износи 82.633 хиљ. динара. Индекс реализације је 103%.

АОП 0413 Губитак ранијих година

Планирано стање износи 80.389 хиљ. динара, док реализација плана износи 80.389 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

АОП 0414 Губитак текуће године

Планирано стање износи 225 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.244 хиљ. динара. Индекс реализације је 997%.

АОП 0431 Краткорочне резервисања и краткорочне обавезе

Планирано стање износи 564.906 хиљ. динара, док реализација плана износи 773.366 хиљ. динара. Индекс реализације је 137%. 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 14 хиљ. динара.

АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције

Планирано стање износи 27 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.052 хиљ. динара. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности примљених аванса од накнада за коришћење туристичког простора..

АОП 0442 Обавезе из пословања.

Планирано стање износи 44.791 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.435 хиљ. динара. Индекс реализације износи 8%. Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи.

Планирано стање износи 44.791 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.435 хиљ. динара. Индекс реализације износи 8%. Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0449 Остале краткорочне обавезе

Планирано стање износи 5.384 хиљ. динара, док реализација плана износи 6.579 хиљ. динара. Индекс реализације износи 122%. 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 2.431 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.370 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода

Планирано стање износи 2.953 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.209 хиљ. динара. Индекс реализације износи 143%. 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 514.704 хиљ. динара, док реализација плана износи 756.286 хиљ. динара. Индекс реализације износи 147%. 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 штранд, 2. фаза, наставак радова, 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 598.826 хиљ. динара, док реализација плана износи 804.898 хиљ. динара. Индекс реализације износи 134%. 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 1.710.665 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.674.659 хиљ. динара. Индекс реализације износи 98%.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности.

Планирани приливи износе 65.789 хиљ. динара док реализација прилива износи 34.789 хиљ. динара. Индекс реализације износи 53%.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса у земљи износи 714 хиљ. хиљ. динара док реализација износи 9.249 хиљ.динара. Индекс реализације износи 1295%.

АОП 3005 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 65.075 хиљ. динара док реализација прилива износи 25.540 хиљ. динара. Индекс реализације износи 39%.

АОП 3006 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 291.087 хиљ. динара, док реализација одлива износи 62.286 хиљ. динара. Индекс реализације износи 21%.

АОП 3007 Планиране исплате добављачима и дати аванси у земљи износе 274.675 хиљ. динара док реализација износи 46.219 хиљ. динара. Индекс реализације износи 17%.

АОП 3009 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 7.906 хиљ. динара док реализација износи 7.241 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92%.

АОП 3010 Планиране плаћене камате у земљи износи 1 хиљ. динара док реализација износи 0 хиљ. динара.

АОП 3013 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 8.505 хиљ. динара док реализација одлива износи 8.826 хиљ. динара. Индекс реализације износи 104%.

АОП 3016 Планирани нето одлив готовине из пословних активности износи 225.298 хиљ. динара док реализација прилива износи 27.497 хиљ. динара. Индекс реализације износи 12%.

АОП 3023 Планирани одлив готовине из активности инвестирања износе 1.000 хиљ. динара, док реализација одлива износи 107 хиљ. динара. Индекс реализације износи 11%.

АОП 3025 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износе 1.000 хиљ. динара, док реализација износи 107 хиљ. динара. Индекс реализације износи 11%.

АОП 3028 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износе 1.000 хиљ. динара, док реализација одлива износи 107 хиљ. динара. Индекс реализације износи 11%.

АОП 3048 Планирани свега прилив готовине износи 65.789 хиљ. дин. док реализација прилива износи 34.789 хиљ. динара. Индекс реализације износи 53%.

АОП 3049 Планирани свега одлив готовине износи 292.087 хиљ. динара, док реализација одлива износи 62.393 хиљ. динара. Индекс реализације износи 21%.

АОП 3051 Планирани нето одлив готовине износи 226.298 хиљ. динара, док реализација прилива износи 27.604 хиљ. динара. Индекс реализације износи 12%.

АОП 3052 Планирана готовина на почетку обрачунског периода износи 784.752 хиљ. динара, док реализација износи 784.078 хиљ. дин. Индекс реализације износи 100%.

АОП 3055 Планирана готовина на крају обрачунског периода износи 558.454 хиљ. дин. док реализација износи 756.474 хиљ. динара. Индекс реализације износи 135%.
Одступање од плана резултат је веће вредности салда готовине услед прилива новчаних средстава од накнаде за коришћење туристичког простора .

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зарада

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 4.023.142 динара док реализација плана износи 3.812.039 динара. Индекс реализације износи 95%.

Маса Бруто I зарада

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 5.571.893 динара док реализација плана износи 5.272.401 динара Индекс реализације износи 95%.

Маса Бруто II зарада

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 6.416.035 динара док реализација плана износи 5.971.170 динара. Индекс реализације износи 93%.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО

Програмом пословања за 2023. годину број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износи 18 запослених, док реализација плана износи 18 запослених. Индекс реализације износи 100%.

Број запослених на неодређено време

Програмом пословања за 2023. годину број запослених на неодређено време за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износи 11 запослених, док реализација плана износи 10 запослених. Индекс реализације износи 91%.

Број запослених на одређено време

Програмом пословања за 2023. годину број запослених на одређено време за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износи 7 запослена, док реализација плана износи 8 запослених. Индекс реализације износи 114%.

Накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 0 динара док реализација плана износи 0 динара.

Број прималаца накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2023. годину број прималаца накнаде за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износи 1 прималац, док реализација плана износи 0 прималаца.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 81.000 динара док реализација плана износи 81.000 динара. Индекс реализације износи 100%

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора

Програмом пословања за 2023. годину број прималаца накнаде по основу осталих уговора за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износи 1 примаоца, док реализација плана износи 1 прималац. Индекс реализације износи 100%.

Накнаде члановима скупштине

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 874.000 динара док реализација плана износи 856.482 динара. Индекс реализације износи 98%.

Број чланова скупштине

Програмом пословања за 2023. годину број чланова скупштине за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износи 9 чланова, док реализација плана износи 9 чланова. Индекс реализације износи 100%.

Превоз запослених на посао и са посла

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 300.000 динара док реализација плана износи 248.267 динара. Индекс реализације износи 83%.

Дневнице на службеном путу

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. износе 125.000 динара док реализација плана износи 0 динара. 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 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износе 250.000 динара док реализација плана износи 0 динара. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износе 0 динара док реализација плана износи 21.971 динара и односи се на обавезе по основу трошкова сахране запосленог. Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу.

Трошкови стручног усавршавања запослених

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износе 180.000 динара док реализација плана износи 227.762 динара. Део утрошених средстава односи се на претплату на Службени гласник. Индекс реализације износи 126%. Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених радника у предузећу на дан 31.12.2022. године је 18, од чега је 11 запослених на неодређено време и 7 запослена на одређено време. Број запослених радника у предузећу на дан 31.03.2023. године износи 18 запослених, од чега је 10 запослених на неодређено време и 8 запослених на одређено време. (пријем у радни однос на основу Уговора о раду на одређено време Милош Мародић (замена за Бертовић Љубицу). Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.12.2022. године износи 3 ангажована лица. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.03.2023. године износи 1 ангажовано лице (1 ангажовано лице за вршење послова интерне ревизије)

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Запослени без пословодства

Планирана најнижа појединачна зарада бруто 1 износи 80.734,96 динара док је реализација 78.585 динара. Индекс реализације износи 97%.

Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 126.846,48 динара док је реализација 119.360 динара. Индекс реализације износи 94%.

Планирана просечна зарада бруто 1 износи 98.371,37 динара док је реализација 92.905,92 динара. Индекс реализације износи 94%.

Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 58.766,41 динара док је реализација 57.259,00 динара. Индекс реализације износи 97%.

Планирана највиша појединачна зарада нето износи 91.090,58 динара док је реализација 85.843,00 динара. Индекс реализације износи 94%.

Планирана просечна зарада нето износи 71.129,53 динара док је реализација 67.295,96 динара. Индекс реализације износи 94%.

Пословодство

Планирана најнижа појединачна зарада бруто 1 износи 189.973,82 динара док је реализација 181.703 динара. Индекс реализације износи 96%.

Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 189.973,82 динара док је реализација 181.703 динара. Индекс реализације износи 96%.

Планирана просечна зарада бруто 1 износи 189.973,82 динара док је реализација 181.703,00 динара. Индекс реализације износи 96%.

Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 135.342,85 динара док је реализација 129.545,00 динара. Индекс реализације износи 96%.

Планирана највиша појединачна зарада нето износи 135.342,85 динара док је реализација 129.545 динара. Индекс реализације износи 96%.

Планирана просечна зарада нето износи 135.342,85 динара док је реализација 129.545,00 динара. Индекс реализације износи 96%.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2023. годину, Друштво је за период 01.01. – 31.03.2023. године планирало субвенције у укупном износу од 113.987.084,00 динара (буџет Града Суботице, секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај – текуће субвенције у износу од 10.692.084,00; капиталне субвенције 4512 у износу од 3.295.000,00 динара и секретаријат за инвестиције и развој, капиталне субвенције 4512 пројекат 5010: Welnes spa центар Палић – унапређење бањског туризма у износу од 15.000.000,00 динара); буџет АП Војводине - Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић, буџет АП Војводине - Изградња новог хидромасажног базена на Палићу, Мушки шtrand; буџет Републике Србије - Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице - Капиталне субвенције - Пројекат 5010: Welnes spa центар Палић - унапређење бањског туризма
Програмом пословања за период 01.01.-31.03.2023. године планиране су субвенције у износу од 15.00.000,00 динара док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 0 (нула) динара, због тога што нису постојале реалне потребе са преносом ове врсте субвенција током посматраног извештајног периода. Реализација пројекта је у току.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета АП Војводине за пројекат: Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић. Програмом пословања за период 01.01.-31.03.2023. године планиране су субвенције у износу од 15.000.000,00 динара док је пренос субвенција у посматраном периоду 0 (нула) динара. Одступање пренетих и реализованих субвенција у односу на план настало је због тога што је током посматраног извештајног периода донета одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова у отвореном поступку “Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић” и закључен уговор о извођењу радова. Реализација пројекта је у току.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета АП Војводине за пројекат: Изградња новог хидромасажног базена на Палићу, Мушки шtrand. Програмом пословања за период 01.01.-31.03.2023. године планиране су субвенције у износу од 60.000.000,00 динара док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 0 (нула) динара због тога што нису постојале реалне потребе са преносом ове врсте субвенција током посматраног извештајног периода. Очекује се испостављање ситуација за радове на Проширењу водено забавног садржаја на Реализација пројекта је у току.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Репрезентација

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 15.000 динара, док реализација плана износи 7.789,20 динара. Индекс реализације износи 52%.

Реклама и пропаганда

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 200.000,00 динара док реализација плана износи 95.842,86

динара. Индекс реализације износи 48%. 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 2023. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. год. износе 460.000,00 динара док реализација плана износи 198.372,00 динара. Индекс реализације износи 43%. Одступање од плана проистекло је због додатног временског периода потребног за израду пројектно техничке документације.

2. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 300.000,00 динара, док реализација плана износи 56.640,00 динара. Индекс реализације износи 19%.

3. Трошкови прикључака за Аква Парк

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, износе 1.000.000,00 динара док реализација плана износи 679.817,00 динара. Индекс реализације износи 68%.

4. Услуга израде процене тржишне вредности непокретности

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износе 100.000,00 динара док реализација плана износи 231.000,00 динара. Индекс реализације износи 231%. Одступање од плана проистекло је због тога што су реалне потребе за овом врстом услуге, до краја посматраног извештајног периода, биле веће. Планирана средства на годишњем плану неће бити прекорачена.

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

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. године износе 355.000,00 динара док реализација плана износи 319.603,00 динара. Индекс реализације износи 90%.

6. Набавка инсталације софтвера (Оффице пакет, windows, инсталација програма)

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. године износе 1.000.000,00 динара док реализација плана износи 0 динара.

7. Таксе

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. год. износе 80.000,00 динара док реализација плана износи 62.850,00 динара. Индекс реализације износи 78%. Планирана сопствена

средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. год. износе 5.000,00 динара док реализација плана износи 9.280,00 динара. Индекс реализације износи 186%. Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за овом врстом издатака биле веће. Планирана средства на годишњем плану неће бити прекорачена.

8. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу (средства буџета АП Војводине) Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. године износе 18.479.000,00 динара док реализација плана износи 12.057.718,00 динара. Индекс реализације износи 65%. Реализација пројекта је у току.

9. Велнес-СПА центар Палић - унапређење бањског туризма (средства буџета града Суботице) Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. године износе 18.000.000,00 динара док реализација плана износи 0 динара. Реализација пројекта је у току.

10. Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу (буџет АП Војводине) Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. године износе 15.000.000,00 динара док реализација плана износи 21.271.247,00 динара. Индекс реализације износи 142%. Планирана средства на годишњем плану неће бити прекорачена.

11. Проширење водено - забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу (буџет РС) Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.01.2023. године износе 231.600.000,00 динара док реализација плана износи 60.361.231,00 динара. Индекс реализације износи 26%. Реализација пројекта је у току.

12. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 2 фаза (буџет АП Војводине) Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износе 1.342.000,00 динара док реализација плана износи 809.716,00 динара. Индекс реализације износи 60%. Реализација пројекта је у току.

13. Стручни надзор над извођењем радова на електроенергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама, изградња трафостанице, реконструкција старог термалног базена, изградња новог спојашњег хидромасажног базена и извођење радова на хидротехничким инсталацијама, спојном уређењу и изради фасаде објекта (буџет РС) Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године износе 4.800.000,00 динара док реализација плана износи 0 динара. Реализација пројекта је у току.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 31.03.2023. године износе **107.268,00** динара и највећим делом се односе на потраживања од ЈП Палић Лудаш у износу од 49.452,25 динара, ДАНИЕЛ

ПОЖАР ПР ПРОИЗВОДЊА СВЕЖЕГ ПЕЦИВА И КОЛАЧА ПОКУ КОЛАЧ СУБОТИЦА у износу од 15.000,00 динара, ЕХАТ УЗАИРИ ПРЕДУЗЕТНИК, КАФЕ ПОСЛАСТИЧАРНИЦА ВИКЕНД ПАЛИЋ у износу од 18.000,00 динара и остала потраживања у износу од 24.815,75 динара.

Обавезе на дан дан 31.03.2023. године износе **3.435.636,00** динара и највећим делом се односе на обавезе према ЈП „ЕПС“ Београд у износу од 871.551,46 динара, ЈКП „Суботицагас у износу од 288.881,12 динара, Parker Russell d.o.o. у износу од 168.000,00 динара, обавезе према Alarm system doo, Суботица у износу од 616.285,03 динара, ДОО Актива 2001 Суботица у износу од 92.307,60 динара и остале обавезе у износу од 1.398.610,79 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Период од 01.01.2023 до 31.03.2023. године обележио је наставак активности на пројектима:

- Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром Велнес и СПА центар са Аква Парком на Палићу;
- Проширење садржаја на Т базену, 2. фаза – наставак радова;
- Стручни надзор над извођењем радова изградњи паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром Велнес и СПА центар са Аква Парком на Палићу;
- Трошкови прикључака за Аква парк (Водовод и канализација и Суботицагас)

Предузеће није имало проблема у пословању и пословање предузећа се одвијало несметано и све доспеле обавезе су у предвиђеним роковима измирене.

Д.О.О „РЕГИОНАЛНА ДЕПЕНИЈА“
Суботица

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01. до 31.03.2023. 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 2023. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 05.01.2023. године (број Одлуке: VIII/2023-I), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 19.01.2023. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2023. годину број I-022-38/2023 које је објављено у Службеном листу Града, број 01/2023.

- Скупштина Општине Кањижа је дана 23.02.2023. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програма пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2023. годину број 02-5/2023-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2023.

- Скупштина Општине Чока је дана 22.02.2023. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2023. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2023. годину број 016-1/2023-V-XXVI-10 који је објављено у Службеном листу Општине, број 6/2023.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 16.03.2023. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2023. годину број 023-1/2023-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2023.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 10.03.2023. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2023. годину број I-352-2/2023, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2023.
- Скупштина Општине Сента је дана 20.02.2023. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2023. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2023. годину број 501-7/2023-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2023.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 10.02.2023. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-5-4/2023-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2023.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду јануар-март 2023. године, укупно примљени мешани комунални отпад у регионалном центру у Бикову је 12.575,38 тона. Примљени отпад се третира на линији за сепарацију отпада, а након тога се биоразградиви отпад вози на компостилиште на стабилизацију, 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.

Регионална депонија д.о.о. Суботица је предала Захтев за издавање дозволе за рад центара за складиштење неопасног и опасног отпада, посебне фракције комуналног отпада и претовар чврстог комуналног отпада. Решење је издао надлежни орган Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине (број и датум издавања дозволе 140-501-190/2023-05 од 07.04.2023.) Дозвола је издата са роком важења 10 година.

У циљу интеграције економије и система управљања отпадом остварена је сарадња са приватним сектором чија је претежна делатност прерада дрвета (производња гајбица), таква врста отпада је погодна за процес компостирања. Такође сарађујемо и са фирмама чија делатност обухвата отпад од шумарства, хортикултуре (Војводина шуме, Оаза, Стадион).

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 4 (четири) поступка јавне набавке које односе се на набавку добара односно:

- набавку мобилног центра за сакупљање отпада (закључен је уговор са изабраним понуђачем – предузећем Техникс доо Београд),
- набавку пнеуматика (закључен је уговор са изабраним понуђачем – предузећем Чајка М доо Коњевићи),
- набавку електричне енергије (у току је закључивање уговора са изабраним предузећем – ЕПС ад Београд),
- набавку горива (у току је закључивање уговора са изабраним понуђачем - предузећем Еуро петрол доо Суботица).

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2023. године исказани су у висини од 49.710 (000) динара, чине 62% реализације планираног пословног прихода, са следећом структуром:

- *приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту* износе 9.725 (000) динара. Реализација је већа у односу на планирани износ за извештајни период, као последица већег обима реализованих прихода од депоновања индустријског отпада. Реализован износ предметних прихода је 122% у односу на планиран износ;
- *остали пословни приходи* у износу од 38.249 (000) динара, односе се на:
 - приходе од субвенција-државних додељивања за суфинансирање трошкова пословања Друштва. Уплаћене субвенције од стране оснивача Друштва износе 32.528 (000) динара што је евидентирано на рачуну 64100 и чини 80% од планираног износа субвенција, као последица нереализованог укупног износа и планиране динамике уплата од стране појединих оснивача
 - на име амортизације основних средстава која су набављена из донација, на рачуну 64103 је оприходовано 5.721 (000) динара, што је у оквирима планираног износа;
- *повећање вредности залиха недовршених и готових производа* у износу 1.736 (000) динара 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.

Финансијски приходи који се односе на приходе од смањења обавеза према добављачима нису реализовани у извештајном периоду, иако су планирани у износу од 5 (000) динара.

Укупни приходи износе 49.712 (000) динара и чине 62% од планираних прихода.

Пословни расходи су исказани у износу од 54.264 (000) динара, са степеном реализације 68% у односу на план и са следећом структуром:

- *трошкови материјала, горива и енергије* износе 8.105 (000) динара. Реализација предметних трошкова у односу на планиран износ је 74%, што је последица усклађивања потреба за набавкама и расположивим финансијским средствима;
- *трошкови зарада и накнада зарада* у износу од 25.026 (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 96%, у складу са реалним потребама;
- *трошкови амортизације* у износу од 5.858 (000) динара са степеном реализације од 23%. У току извештајног периода, нису активирани сва основна средства у односу на план;
- *трошкови производних услуга* износе 1.087 (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 40% у односу на план;
- *нематеријални трошкови* у износу од 14.188 (000) динара, су реализовани 97% 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 износе 0 динара.

Укупни расходи износе 54.338 (000) динара и чине 69% од планираног износа расхода.

Друштво је у периоду јануар-март 2023. године, пословало са губитком у износу од 6.910 (000) динара. Негативан резултат пословања је последица нереализованог износа планираног обима текућих субвенција од оснивача, што је утицало на значајно смањење прихода. Рокови измирења обавеза према добављачима доспевају у наредном периоду, па самим тим, негативан резултат пословања није имао утицај на ликвидност Друштва. Осим наведеног, негативан ефекат на резултат пословања представља и порески кредит у пореском билансу, који датира из претходног периода, а није у целости искоришћен.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 31.03.2023. године је исказана у висини од 2.399.829 (000) динара са следећом структуром:

- некретнине, постројења и опрема исказани су исказани у износу од 2.360.999 (000) динара и чине их следеће категорије имовине:
 - постројења и опрема у износу од 209.565 (000) динара су у оквиру планиране вредности;
 - некретнине, постројења и опрема у припреми износе од 2.151.434 (000) динара, што је на нивоу планираног износа.
- готови производи (секундарне сировине) износе 5.497 (000) динара. Реализација је 4 пута већа од плана, као последица веће количине издвојених секундарних сировина и произведене количине компоста;
- плаћени аванси за услуге исказани у износу од 482 (000) динара, са степеном реализације 65%, у складу са условима пословања;
- салдо купаца у земљи су је реализован у износу од 5.634 (000) динара. Ова позиција се односи на продају секундарних сировина, услуге одвожења муља из градског пречистача у Суботици и пријем индустријског отпада. Реализација је два пута већа од планираног износа, из разлога већег обима допремљене количине индустријског отпада у односу на план.
- остала краткорочна потраживања су исказана у износу од 10.071 (000) динара, са степеном реализације 105%. Предметна потраживања обухватају: потраживања по основу субвенција оснивача, потраживања за исплаћене накнаде зарада за боловања запослених која се рефундирају од РФЗО, у износу од 9.877 (000) динара, и износа од 194 (000) динара који се односи на претплате на основу одбитног ПДВ, по основу месечних обрачуна.
- готовински еквиваленти у износу од 14.704 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.03.2023. године. Реализација је мања у односу на план, износи 61%, као последица делимично наплаћених текућих субвенција оснивача.

Укупна пасива на дан 31.03.2023. године износи 2.399.829 (000) динара са следећом структуром:

- основни капитал Друштва износи 84 (000) динара, у складу са планом;
- нераспоређени добитак ранијих година износи 1.916 (000), са степеном реализације од 56%, из разлога што се у претходној години очекивао већи обим пријема индустријског отпада, као и укупно уплаћен износ субвенција оснивача у току извештајног периода.
- губитак текућег периода износи 6.910 (000) динара као последица мање уплаћених субвенција оснивача, што се рефлектовало на смањење прихода у односу на план;
- дугорочни одложени приходи и примљене донације у износу од 2.377.673 (000) динара су у оквирима плана. Односе се на одложене приходе по основу државних додељивања за изградњу и опремање рециклажног центра Регионалне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта.

- салдо добављача у земљи на дан 31.03.2023. године износи 18.253 (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 8.427 (000) динара, односе се на обавезе за зараде, обавезе за путне трошкове запослених и накнаде за чланове Скупштине Друштва. Степен реализације је 97%;

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У приложеном обрасцу који је сачињен за период 01.01.-31.03.2023. годину, исказани су следећи подаци:

- приливи готовине из пословних активности у износу од 41.671 (000) динара, као збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 9.143 (000) динара и осталих прилива из редовног пословања (субвенције оснивача Друштва и сопствени приходи) у износу од 32.528 (000) динара. Учешће реализације у односу на план је 77%;
- одливи готовине из пословних активности износе од 40.289 (000) динара. Састоје од одлива за исплате добављачима и датих аванса, у износу од 14.640 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 23.744 (000) динара, и по основу осталих јавних прихода у износу од 1.538 (000) динара. Реализација у односу на план је 85%, као и износа од 367 (000) динара који обухватају одлив по основу пореза на добиз и осталих пословних активности;
- одливи готовине из активности инвестирања износи 482 (000) су реализовани у већем обиму од планираног износа, у складу са потребама пословања.

Готовина на почетку обрачунског периода је износила 13.804 (000) динара. На основу претходно описаних позиција, готовина на крају обрачунског периода је исказана у износу од 14.704 (000) динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације је 13.985.288 динара. Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план је 98%. 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 19.305.109 динара. Степен реализације за исплаћену

масу бруто I зараде у односу на план је 98 %. 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 22.229.833 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план је 98 %. 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 69, а на одређено време 1 радник.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2023. 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 2023. годину.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2023. 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 2023. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2023. 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 2023. годину.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – Програмом пословања за 2023. 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 2023. годину.

Накнаде члановима скупштине – Реализација за извештајни период је у оквирима плана, износи 532.407 динара, што чини 93 % у односу на планирани износ.

Број чланова скупштине – Скупштина Друштва се састоји од 7 чланова.

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2023. 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 2023. годину.

Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2023. 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 2023. годину.

Превоз запослених на посао и са посла –У извештајном периоду јануар-март 2023. године, исплаћено је 2.255.934 динара за предметну накнаду, у оквирима планираног износа и реализацијом од 100%.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду износ исплаћених дневница на службеном путу је 7.530 динара, са степеном реализације 10%, у складу са потребама.

Накнаде трошкова на службеном путу –У извештајном периоду износ реализације је 300 динара, што је знатно мање од планираног износа, као последица мањег обима службених путовања запослених.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за прво тромесечје 2023. године није планирана исплата отпремнине за одлазак у пензију.

Јубиларне награде – Програмом пословања за 2023. годину у извештајном периоду није планирана исплата јубиларних награда.

Број прималаца – Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2023. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2023. 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 на основу поднетих молби за исплатом помоћи, није било исплата.

Стипендије – Програмом пословања за 2023. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Остале накнаде трошкова запосленима – Програмом пословања за 2023. годину у првом тромесечју нису планирана средства за ову намену.

Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја - У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду и Програмом пословања за 2023. годину, у извештајном периоду није планирана исплата.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

- На дан 31.12.2023. године Друштво је запошљавало 70 радника, од чега је 9 запослено на неодређено, 61 запослена на одређено време.

- У току извештајног периода, за 60 запослених радника је измењен статус запослења са одређеног на неодређено време.

- На дан 31.03.2023. године, укупан број запослених је 70, од тога 69 је запослено на неодређено а 1 запослен на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Приликом израде Програма пословања, планирани износи зарада су формиран на основу предпоставке 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 40.406.000 динара, од којих је укупан износ текућих субвенција 37.178.000,00 динара и капиталних субвенција 3.228.000 динара. Текуће субвенције Града Суботице планиране су у износу од 20.370.000 динара, док капиталне субвенције нису планиране. Текуће субвенције осталих оснивача су планиране у износу од 16.808.000,00 динара, а капиталне у износу од 3.228.000,00 динара.

Од укупног износа планираних средстава на име текућих субвенција, дозначен је износ од 32.527.610 динара, од којих је реализовано 17.823.995 динара, док је износ неутрошених средстава 14.703.615 динара. Од укупно планираног износа капиталних субвенција није било реализације.

Град Суботица је на име текућих субвенција уплатио 23.875.410 динара, од којих је до краја извештајног периода реализовано 17.823.995 динара.

Остали Оснивачи Друштва су извршили уплату текућих субвенција у укупном износу од 8.652.200 динара, што износи 51% од планираних субвенција за извештајни период. Дозначен износ је реализован није релаизован на дан 31.03.2023. године. За планирани износ капиталних субвенција од 3.228.000,00 динара није било уплате средстава. Одступања реализованих од планираних износа субвенција су настала као последица неусклађене динамике планираних и уплаћених субвенција у односу на план.

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 2023. години.

На позицији трошкова репрезентације планирани износ од 50.000,00 динара је реализован на нивоу од 92%, односно у износу од 46.144 динара. За рекламу и пропаганду у извештајном периоду нису планирана средства, нити је било реализације по том основу.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица није кредитно задужена и нема обавезе по основу кредита.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду, није било планираних средстава за инвестиције. Инвестиције се планирају у току трећег квартала.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.03.2023.. године износе 5.634.177 динара.

Потраживања - до 3 месеца у укупном износу од 4.141.593 динара, односе се на потраживања од „EKOSTAR PAK“ DOO Београд, „MASTERPLAST YU“ DOO, НК ТИСА Нови Кнежевац, „VODOVOD I KANALIZACIJA“ ЈКР, „ECO-RECYCLING“ DOO, „HAMBURGER RECYCLING“ DOO, „LAFARGE“ Беоцин, „STEEL – IMPEX“ DOO.

Потраживања - од 3 до 12 месеци износе 146.737 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 1.345.847 динара, односе се на потраживања од IBI S.P.A.-OGRANAK BG Београд, „ECOLOGY SISTEM“ DOO Врбас и „ECO-RECYCLING“ Нови Сад.

Укупне обавезе на дан 31.03.2023. године износе 18.252.559 динара.

Обавезе - до 3 месеца у укупном износу од 8.601.032 динара, односе се на обавезе према „ALARM SYSTEMS“ DOO Суботица, ASD SHINDINI DOO, EURO PETROL DOO, ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА Србије, GIA TECHNOLOGY DOO, KOMGRAD JKP, PREVI DOO, SAT-TRAKT DOO, VAGAR AD

Обавезе - од 3 до 12 месеци износе 1.380.240 динара и односе се на обавезе према DDOR NOVI SAD и A1 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 и обима сопствених прихода, у складу са планираним периодом настајања трошкова.

Средства за финансирање инвестиција Друштва нису планирана у извештајном периоду, у складу са очекиваним износима реализованих субвенција од оснивача и сопственим приходима.

Секретар Секретаријата за комуналне послове,
енергетику и саобраћај

Радослав Вукелић