

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. - 30. септембар 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 30.09.2023. 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.

Прва измена програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2023. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 14. јуна 2023. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2023. годину број III-022-199/2023 донето је на 86. седници Скупштине града Суботице, дана 28. јуна 2023. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 20.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. 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.-30.09.2023. године	Структура
Пословни приходи	869.910	98,32%

Финансијски приходи	13.831	1,56%
Остали приходи	1.027	0,12%
УКУПНИ ПРИХОДИ	884.768	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 31.761 хиљада динара или 4% 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 32.106 хиљада динара или 4% 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 773.415 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- Приходе од чисте воде (332.623 хиљ. динара),
- Одвођења отпадних вода (158.391 хиљ. динара),
- Пречишћавања отпадних вода (184.656 хиљ. динара),
- Приходе од погонске спремности (62.029 хиљ. динара),
- Приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (23.399 хиљ. динара),
- Приходе од баждарнице (131 хиљ. динара),
- Приходе од машинског чишћења канализације (817 хиљ. динара),
- Приходе од услуге снимања канализационе мреже (463 хиљ. динара),
- Приходе од одржавања водоводне и канализационе мреже, сливника, фонтана и чесми (8.229 хиљ. динара),
- Приходе од чишћења септичких јама (102 хиљ. динара),
- Остале приходе (2.497 хиљ. динара).

Приходи од активирања учинака су реализовани у 5.626 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 5.971 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, не може се прецизно унапред проценити план. Ови приходи обухватају следеће: приходи од условљених донација (60.585 хиљ. динара), приходи од заједничке наплате (3.707 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (8.641 хиљ. динара) и остале приходе од префактурисања услуга (162 хиљ. динара).

Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у већем износу за 4.134 хиљада динара у односу на план, односно 43% више у односу на план.

Финансијски приходи се односе на обрачунате затезне камате у износу од 13.831 хиљада динара.

Остали приходи

Наведени приходи обухватају: наплаћена отписана потраживања (507 хиљ. динара), приходе од наплате штете (485 хиљ. динара) и приходе и исправке из ранијег периода (група конта 69) у износу од 856 хиљада динара.

Расходи:

у 000

динара

Опис	Реализација 01.01.-30.06.2023. године	Структура
Пословни расходи	759.753	98,64%
Финансијски расходи	7.933	1,03%
Остали расходи*	2.516	0,33%
УКУПНИ РАСХОДИ	770.202	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 148.860 хиљада динара, или 16,38% мање у односу на планиране величине.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала, горива и енергије, мањи су за 71.813 хиљ. динара у односу на планиране величине. Исти се односе на утрошени основни материјал (67.536 хиљ. динара), трошкове мазива (167 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (984 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (1.667 хиљ. динара), трошкове осталог материјала (3.667 хиљ. динара), утрошено гориво (7.019 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (95.396 хиљ. динара), утрошену топлотну енергију и гас (2.627 хиљ. динара), трошкове резервних делова (5.783 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (2.899 хиљ. динара);
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 30.267 хиљада динара (или 11% мање) у односу на планиране величине. Ови трошкови су детаљно образложени под тачком 4. (Трошкови запослених) овог Извештаја. Наведени трошкови су мање реализовани због мањег броја запослених, као и због већег броја запослених на дужем боловању;
- Трошкови амортизације су реализовани за 23.135 хиљада динара више или 13% више у односу на планиране величине. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања сваког активираниог основног средства;
- Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 34.834 хиљада динара (33% мање) у односу на план. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (8.958 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга, поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (21.833 хиљ. динара), трошкове одржавања (34.732 хиљ. динара), трошкове рекламе и пропаганде (143 хиљ. динара), трошкове заштите на раду (103 хиљ. динара) и трошкове осталих услуга (6.007 хиљ. динара). Мањи трошкови су резултат рационализације трошкова на свим нивоима пословања где је исто могуће;

- Нематеријални трошкови су остварени за 30.581 хиљада динара мање, односно 34% мање у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове ревизије (349 хиљ. динара), трошкове здравствених услуга (370 хиљ. динара), трошкове стручног образовања запослених (569 хиљада динара), трошкове чишћење просторија (4.176 хиљ. динара), физичког обезбеђења (4.481 хиљ. динара), интелектуалне услуге (1.783 хиљ. динара), анализа воде (10.377 хиљ. динара), трошкови заједничке наплате (7.991 хиљ. динара), штампа рачуна (1.438 хиљ. динара), одржавање софтвера (5.294 хиљ. динара), трошкове репрезентације (187 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (3.706 хиљ. динара), трошкове платног промета (1.550 хиљ. динара), трошкове чланарина (9529 хиљ. динара), трошкове пореза (7.547 хиљ. динара), трошкове огласа у штампи (119 хиљ. динара), трошкове таксе (569 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (7.027 хиљ. динара), трошкове часописа (285 хиљ. динара), трошкове вештака (64 хиљада динара) и остале нематеријалне трошкове (64 хиљ. динара).

Финансијски расходи

Финансијски расходи су мањи за 5.865 хиљада динара (или 43% мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе на расходе камата по основу краткорочних кредита (6.488 хиљ. динара), расходе камата по основу финансијског лизинга (781 хиљ. динара), расходе камата по јавним приходима (569 хиљ. динара), расходе камата по купопродајним односима (65 хиљада динара), расходе камата за судске спорове (3 хиљ. динара) и негативне курсне разлике (25 хиљ. динара).

Остали расходи

Остали расходи се односе на трошкове спорова (791 хиљада динара), казне за прекршаје (5 хиљада динара), расходе везане за ПДВ (324 хиљ. динара) - (група конта 57) и расходе и исправке грешака из ранијег периода у износу од 4.892 хиљада динара, односе се на рекламације на рачуне из претходних година од стране корисника услуга - (група конта 59).

Предузеће је у посматраном периоду остварило **нето добитак** у износу од **110.530 хиљада динара**.

2 БИЛАНС СТАЊА

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

Актива

Укупна актива износи 5.670.748 хиљ. динара.

У укупној активи стална имовина учествује са 94% (5.352.301 хиљ. динара), а обртна имовина са 6% (318.447 хиљ. динара).

Стална имовина Предузећа је за 165.900 хиљада динара, односно за 3% већа од плана, због веће обрачунате амортизације за основна средства.

Обртна имовина је за 52.988 хиљада динара већа у односу на план (20% већа у односу на план), највише због мањих потраживања од купаца, као и остала потраживања, која су већа због већих потраживања за затезну камату. Потраживања по основу преплаћених пореза су веће, јер је по примљеним коначним решењима за 2022. годину установљен знатно већи износ.

Готовина и готовински еквиваленти су планирани на мањем нивоу по питању стања на текућим рачунима и благајни Предузећа, али је услед већих прилива дошло до повећаног стања по наведеним основама.

Пасива

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 5.670.748 хиљ. динара.

У укупној пасиви капитал учествује са 55% (3.145.383 хиљ. динара), дугорочна резервисања и обавезе са 1% (69.952 хиљ. динара), дугорочни одложени приходи и примљене донације са 33% (1.902.496 хиљ. динара), краткорочна резервисања и обавезе са 9% (531.180 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са 1% (21.737 хиљ. динара).

Основни капитал је на планираном нивоу. Код ове категорије је знатно одступање 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 одступања је дошло јер је обрачун 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 18.957 хиљада динара већи у односу на план (37% у односу на план). Одступање је присутно због извршеног обрачуна резервисања за отпремнине и јубуларне 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 приходе и примљене донације, који су за 74.709 хиљада динара мањи у односу на план.

У склопу краткорочних финансијских обавеза на дан 30.09.2023. године Предузеће има следеће обавезе: - обавеза по краткорочном револвинг кредиту у износу од 150.000 хиљ. динара; - краткорочни део КФВ кредита по „Програму водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III“ у износу од 478 хиљ. динара; - обавезу по финансијском лизингу код Рајфајзен лизинга (782 хиљ. динара); обавезу по основу краткорочног дела кредита према ЕБРД банци у износу од 99.269 хиљ. динара; - обавезу према ЈКП „Суботицагасу“ за позајмицу у износу од 70.000 хиљ. динара.

Обавезе из пословања су за 258.099 хиљада динара мање у односу на план (88% мање).

Ванбилансна актива и пасива мања су за 7.559 хиљада динара у односу на план због мањег 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. - 30.09.2023. године остварени за 61.208 хиљада динара више или 7% више у односу на планиране величине. Разлог одступања су примљене субвенције за инвестиције из буџета Града Суботице и већи приливи по основу потраживања.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 185.317 хиљада динара више или 33% више у односу на планиране величине. До повећаних одлива је дошло, јер су биле веће обавезе према добављачима у земљи и иностранству. Реализација трошкове зарада су мања, с обзиром на мањи број запослених, као и одливи по основу јавних прихода. Обавеза за порез на добитак није планирана у Програму пословања 2023. годину.

Приливи готовине из активности инвестирања су реализовани на мањем нивоу у односу на планиране величине.

Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 35.387 хиљада динара више или за 35% више у односу на план, јер су обавезе за основна средства већа у односу на планиране величине.

Приливи готовине из активности финансирања су за 70.000 хиљада динара већи у односу на план, што је за 47% више у односу на план услед прилива по основу краткорочног кредита (зајма) у земљи.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 100.789 хиљада динара мањем износу у односу на план, односно за 33% мање у односу на план, услед померања рока отплате зајма другом јавном предузећу до 29.12.2023. године. По плану је поменути зајам требао да буде отплаћен до краја извештајног периода.

Стање готовине на текућим рачунима на дан 30.09.2023. године је 12.116 хиљада динара, што је веће од планираног износа.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето зарада су остварени за 12.435.172 динара мање или 9% 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 490.278 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 3.531.390 динара (51% 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 229.291 динара или за 3% веће од плана. Дневнице на службеном путу су мање за 474.181 динара (или за 84%) у односу на планиране величине. Ови трошкови су мањи због мањег броја службених путовања. Исти је разлог и смањеног износа реализације накнаде трошкова на службеном путу.

Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 413.731 динара мањи или 9% мањи у односу на планиране. Отпремнина је исплаћена за десеторо 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 у износу који је 453.256 динара мањи (или за 8% мањи). 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 688.812 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 90.861 динара у односу на план или 28% мање од плана. Износ се исплаћује у износу од 25% од просека који је променљив, па је иста планирана је на вишем нивоу.

Износ за исплату солидарне помоћи – поправљање материјалног положаја запослених је реализован у износу од 8.727.688 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду (01.01.-30.09.2023. године) деветоро лица је отишло у старосну пензију. Четири особе, које су биле примљене на одређено време, примљени су на неодређено време. Деветоро лица, која су била ангажована на основу уговора о привремено – повременим пословима, примљена су на рад на одређено време.

Стање на дан 30.09.2023. године је 175 лица запослених на неодређено (у овај број улази и 4 запослена, којима мирује радни однос) и 11 лица запослених на одређено време, 5 лица ангажованих на привремено - повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01. јануара 2023. до 30. септембра 2023. године су реализоване субвенције у износу од 65.271.600,00 динара, што је исплаћено из буџета Града Суботице.

Добијена средства из буџета Града Суботице се односе на суфинансирање:

- изградња и опремање бунара Б-3/III на Водозахвату у Чантавиру (11.922.000,00 динара),
- изградња водоводне мреже у МЗ Зорка (30.000.000,00 динара),
- пројектна документација магистралног водовода Суботица-Таванкут (6.771.600,00 динара),
- Изградња и опремање бунара Б-25/III на Водозахвату I (16.578.000,00 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију су реализована за 186.762 динара мање или 38% 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 269.000 динара мање у односу на план.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање укупне кредитне задужености Предузећа на дан 30.09.2023. године износи 432.224 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 553 хиљ. динара.

У децембру месецу 2022. године је спроведена јавна набавка за набавку једног путничког и пет теретних возила са роком враћања лизинг рата од пет година. У 2022. године исплаћено је само учешће у финансирању и ПДВ, док је отплата анuitета почела у јануару 2023. године. Салдо по овом лизингу износи укупно 9.340 хиљ. динара.

Предузеће је у јулу 2023. закључило уговор о краткорочном револвинг кредиту на износ 150.000 хиљ. динара са роком враћања од једне године. Стање на дан је 30.09.2023. године је 150.000 хиљ. динара.

Салдо за зајам према Европској банци за обнову и развој је 198.032 хиљ. динара. Уговор о супсидијарном зајму за „Пројекат за унапређење водних система Суботице“ је закључен са периодом враћања анuitета до 27.07.2024. године.

На основу Трилатералног Уговор о коришћењу средстава намењених реализацији програма: “Водоснабдевање и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III” који је закључен између Републике Србије, ЈКП “Водовод и канализација” Суботица и Града Суботице, салдо зајма износи 4.296 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 3 – окончана ситуација је стигла у јулу месецу.

Реализација под бројем 18 – Пристигли су рачуни за напред наведену позицију.

Реализација инвестиција са одступањима на мање:

Реализација под бројем 11 – Израда документације је у току, као и прибављање одговарајућих дозвола.

Позиција 13- Пројектант касни са испоруком пројекта, самим тим касни и прибављање дозволе.

Реализација под бројем 14 – Извршена је корекција почетног стања, стога је реализација у овом кварталу приказана у мањем износу од претходног квартала.

Реализација под бројем 15 – Коначна ситуација још није достављена;

Реализација под бројем 19, 24, 25 – Реализација ових позиција зависи од напредовања планираних инвестиција и не могу се прецизно планирати.

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 септембра 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.-30.09.2023.**

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

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

Годишњи програм пословања.

Скупштина града Суботице, на 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.

Скупштина града Суботице, на 37. седници одржаној 06.07.2023. године, донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2023. годину, а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 14.06.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-30.09.2023. 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.-30.09.2023. године, остварило губитак у износу од 2.622 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-30.09.2023. године износе 612.857 хиљ. динара, а остварени су у износу од 509.848 хиљ. динара, тј. мањи су за 103.009 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 30.09.2023 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 20.461 хиљ. динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 621.795 хиљ. динара а остварени су у износу од 539.864 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 325.282 хиљ. динара. Укупни трошкови за испоручени природни гас за наведени период износе 282.830 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 42.452 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01-30.09.2023. године значајан утицај су имали трошкови енергената. Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у износу од 367.486 хиљ. динара а остварени су у износу од 325.282 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 60.140 хиљ. динара а остварени су у износу од 37.594 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 32.442 хиљ. динара а остварени су у износу 13.163 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 30.09.2023. 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 Првом изменом Програма пословања за 2023. годину, а исто тако и на финансијски резултат за период 01.01.-30.09.2023. године.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Веће одступање у односу на планиране величине забележено је код категорије 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.

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.-30.09.2023. 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 1.408.350 динара, а није било потребе за ангажовањем запослених по овом основу.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планирана у износу од 1.344.339 динара а остварена су у износу од 1.319.444 динара.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су планирани у износу од 2.060.000 динара и исплаћени су у износу од 2.023.952 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу су планирана у износу од 262.500 динара а остварени су у износу од 40.000 динара.

Код исплате помоћи радницима и породици радника је планиран износ од 750.000 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.

На дан 30.06.2023. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених на неодређено време (18 жена и 48 мушкараца) и није било запослених на одређено време, као ни ангажованих по основу уговора.

На дан 30.09.2023. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених на неодређено време (18 жена и 48 мушкараца) и није било запослених на одређено време, као ни ангажованих по основу уговора.

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 оброка.

Исто тако је приказана и највиша појединачна зарада за радника са највишим коефицијентом.

7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01.-30.09.2023. 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 планирани у износу од 120.000 динара и није било реализације по овом основу. Издаци за донације су планирани у износу од 300.000 динара и реализовано је 90.000 динара по овом основу. Средства за хуманитарне активности су била планирана у износу од 117.000 динара а реализације није било. Средства за спортске активности су била планирана у износу од 250.000 динара а реализовано је 39.587 динара. Средства репрезентације су планирана у износу од 300.000 динара, а остварена су у износу од 78.749 динара. За рекламу и пропаганду је планирани износ био 650.000 динара, а реализовано је у износу од 413.500 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период од 01.01.-30.09.2023. године нису биле планиране инвестиције.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-30.09.2023. 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 30.09.2023. 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:

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), на Прву измену Програма пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица за 2023. годину бр.решења I-00-022-173/2023 од 01.06.2023 (Службени лист Града Суботице“ број 17 од 01.06.2023. године), а на Другу измену Програма пословања ЈКП „Суботицагас,, Суботица за 2023. годину (бр.решења I-022-324/2023 („Службени лист Града Суботице“ број 33 од 05.10.2023. 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.- 30.09.2023. 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 мањи су за 13% у односу на планирану вредност за посматрани период.

Када су у питању укупни расходи мањи су за 14% у односу на планирану вредност за посматрани период.

ПРИХОДИ

Пословни приходи су мањи за 15% у односу на планирану вредност за посматрани период.

Пословни приходи обухватају:

- Приходе од основне делатности – продаје природног гаса који су реализовани у мањем износу од планираних за 19% (планирано 940 милиона динара, а реализовано 764 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 129% (планирано 90 милиона динара, а реализовано 116 милиона динара). Највеће одступање у односу на план је у делу који се односи на приходе од прикључака. Ова врста прихода зависи од привредне активности правних лица као и заинтересованости и брзине достављања документације будућих потрошача за гасним прикључцима.

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 10 милиона динара, а реализовано 20 милиона динара тј. 196%).

Остали приходи обухватају приходе од продаје основних средстава (продата два моторна возила), као и приходи од наплаћених такси (планирано 0,15 милиона динара, а реализовано 1,4 милиона динара тј. 927%).

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 86%.

Трошкови набавке природног гаса су реализовани 105% од планиране вредности (планирано 680 милиона динара, а реализовано 712 милиона динара). У укупној набавној вредности природног гаса учешће јавног снабдевања је 56% а снабдевања 44%.

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 72% од планиране вредности (планирано 52 милиона динара, а реализовано 37 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 5 милиона динара, а реализовано 2,6 милиона динара (52%),

трошкове канцеларијског материјала који су планирани у висини 1,5 милиона динара, а реализовано 1,3 милион динара (87%),

трошкове за хигијену која су реализовани 2,86% у односу на планирану вредност (планирано 0,7 милиона динара, а реализовано 0,02 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, (планирано 2,6 милиона динара, а реализовано 1,8 милиона динара тј. 69%).

Трошкови грејања пословних просторија су 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 68 милиона динара, а реализовани су у висини од 60 милиона динара тј. 88%. 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

планирана у износу од 5,8 милиона динара, а реализована у износу од 5,6 милиона динара тј. 97%.

- 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 12 милиона динара, а реализовано је 5 милиона динара, тј. 42% 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 25% 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 14 милиона динара, а реализовано 12 милиона динара).

- Трошкове рекламе и пропаганде су реализовани 36% од планираних вредности за посматрани период (планирано 0,94 и реализовано 0,34 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 5 милиона динара а реализовано 3 милиона динара, тј. 60%). Трошкови надзора су мањи у односу на план за 11% (висина ових трошкова условљена је обимом изведених радова на прикључцима и продужецима).

Степен реализације производних услуга износи 65% (планирано 46 милиона динара, а реализовано 30 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 12% (планирано 7,5 милиона динара, а реализовано 6,6 милиона динара). Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план за 57%, јер исти нису окончани. За ове намене планирано је 7 милиона динара, а реализовано 3 милиона динара тј. 43% (у наредном периоду очекује се реализација истог). Трошкови здравствене заштите ће бити реализовани у наредом кварталу. Трошкови премија осигурања обухватају трошкове осигурања возила, имовине, трећих лица и запослених. Реализације набавке је у задњем кварталу текуће године.. Степен реализације трошкова платног промета је у границама планираних вредности. Трошкови пореза реализовани су 82% од 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 0,8 милиона динара, а реализовано 0,3 милиона динара тј. 38%).

Степен усклађености нематеријалних трошкова је 61% (планирано је 33 милиона динара, а реализовано 20 милиона динара).

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи се односе на камате и негативне курсне разлике (планрано 120 хиљада динара, а реализовано 135 хиљада динара тј. 112%).

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 87% (планирано 3,2 милиона динара, а реализовано 2,8 милиона динара).

НЕТО ДОБИТ

Остварена нето добит у посматраном периоду је у границама планираних вредности (планирано 26,2 милиона динара, а реализовано 26,07 милиона динара).

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Укупна актива је реализована 95% од планиране вредности.

СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

1. нематеријална имовина (реализовано 76%),
2. земљиште (реализација 100%),
3. грађевински објекти (реализација 91%),
4. опрема (реализација 95%),
5. некретнине и опрема у припреми (реализација 109%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 95% (планирано 825 милиона динара, а реализовано 785 милион динара).

ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 95% (планирано 592 милиона динара, а реализовано 560 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

- залихе материјала (реализовано 221%),
- потраживања од купаца (реализовано 46%),
- краткорочни финансијски пласмани (реализовано 2.401%),
- готовински еквиваленти (реализовано 145%),

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 текуће године.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње, тј. временски услови и цена енергента (планирано 154 милиона динара, а реализовано 71 милиона динара, тј. 46%). Предузеће је предузело 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 350 милиона, а реализовано 235 милиона динара тј 67%).

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима су мања од планираних вредности (планирано 45 милиона динара, а реализовано 65 милиона динара).

ПАСИВА

Укупна пасива је реализована 95% од планиране вредности.

КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 96%.

Капитал предузећа чини:

- основни капитал (94%),
- резерве (100%),
- нераспоређена добит (94%).

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 26,07 милиона динара, а планирано је 26,2 милиона динара. На висину добити у посматраном периоду утицали су највећим делом:

1. количина продатог енергента,
2. приходи од продаје производа и услуга,
3. трошкови набавне цене природног гаса,
4. мере штедње и рационално коришћење свих расположивих ресурса,
5. степен наплате потраживања омогућио је већи приход од камата на орочена средства и сл.
6. 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 6 милиона динара, а реализовано 10 милиона динара тј. 184%). На висину ових обавеза утицао је највећим делом број унапред плаћених прикључака за гас.
- обавезе према добављачима (планирано 32 милиона динара, а реализовано 19 милиона динара тј. 58%),
Предузеће у роковима измирује све своје обавезе (добити дужи рокови за измирење обавеза у поступцима јавних набавки).
- Обавеза предузећа је да до краја новембра месеца текуће године уплати део добити оснивачу у висини од 36,7 милиона динара.

Пасивна временска разграничења односе се делом на разграничење трошкова за утрошени природни гас (планирано је 118 милиона динара, а реализовано 66 милиона динара тј 56%). 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 920 милиона динара, а реализовано 908 милиона динара),
2. наплату камата од купаца (остварење у односу на план 195%, планирано 1,5 милиона динара, а реализовано 2,9 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 100%, планирано 826 милиона динара, а реализовано 827 милиона динара),
2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи реализовани у износу од 91% (планирано 56 милиона динара, а реализовано 51 милиона динара),
3. обавезе по основу јавних прихода - остварење 113% у односу на план (највећи удео имају обавезе за ПДВ, порез на имовину и други јавни приходи; планирано је 80 милиона динара, а реализовано 90 милиона динара).
4. обавезе за порез на добит – остварење у односу на план 204% (планирано 8 милиона динара, а реализовано 16 милиона динара).

Готовина на крају посматраног периода је већа у односу на план за 45% (планирано је 45 милиона динара, а реализовано 65 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 49 милиона динара, а реализовно 44 милиона динара)

Планом пословања за 2023. годину планирани број запослених је 42 од чега је 35 на неодређено време и 7 на одређено време. На крају посматраног периода у Предузећу је запослено 38 на неодређено и 2 на одређено време (95%) .

У посматраном периоду ангажовао је једно лице по основу ауторског дела у висини од 0,3 милиона динара, а планирани износ је 0,4 милиона динара тј. 58%.

Накнаде по основу привремено повремених послова реализоване су у висини од 40% у односу на план (планирано 350 хиљада динара , а реализовано 140 хиљада динара).

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора реализовани су 91% у односу на пла (планирано 562 хиљада динара, а реализовано 510 хиљада динара).

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 88% у односу на план за исти период (планирано 1,5 милиона динара, а реализовано 1,3 милиона динара). Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за 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 27% (планирано 2,2 милиона динара, а реализовано 1,7 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 56% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,3 милиона динара).

Реализација накнада на службеном путу је 36% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,1 милион динара).

Помоћи радницима и породицама реализована је 73% у односу на планирану вредност јер је било мање захтева за овом врстом накнада (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

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 99% тј. планирано је 4,4 милиона динара, а реализовано 4,4 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

Број запослених у посматраном периоду је 40 од чега 38 на неодређено време и 2 на одређено време, док је планирани број 42 и то 35 на неодређено време и 7 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 односиу на просечну зараду што је резултат мањег броја запослених радника. У посматраном периоду планирано је 42 запослена а на крају квартала у предузећу има 40 запослених.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. 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,
- за трошкове музичке културне емисије („Алтлине“ Суботица) -30.000,00 динара,
- за реализацију пројеката у 2023. године („ХКПД „Матија Губец“ Доњи Таванкут) – 15.000,00 динара,
- за одржавање 6. Суботичког полумаратона (СД „Хоризонт“ Суботица) – 50.000,00 динара,
- за трошкове такмичења (Ф.К. „Раднички 1905“ Бајмок) – 40.000,00 динара,
- за манифестацију „Дани села“ (Удружење за развој заједнице „Лудаш“ Шупљак) – 35.000,00 динара.

У посматраном периоду средства за спонзорство су већи за 20% планираних вредности (планирано 250 хиљада, а и реализовано 300 хиљада динара). Реализација средстава за ове намене ће у 2023. години бити у границама планираних вредности.

Исплаћена средства за донаторство односе се на следеће намене:

1. за неговање и очување војвођанске традиције (Удружење „Црвена машна“ Суботица) -40.000,00 динара,
2. за трошкове такмичења (ДВД „Бајмок“ Бајмок) -20.000,00 динара,
3. реализација филма о 111 година Града (Удружење дигиталне регије Суботица) - 50.000,00 динара,
4. израда филма о историји града (СЗР „Диновизија“ Суботица) -30.000,00 динара,
5. за помоћ материјално угроженим ученицима (Удружење „Канделабер“ Суботица) – 20.000,00 динара,
6. подршка у раду удружења (Удружење „Лудаш“ Шупљак) -20.000,00 динара,
7. подршка раду удружења (UUT „Talentum“ Суботица) – 50.000,00 динара,
8. за одржавање манифестације на Палићу „Слатки викенд 2023“ (Удружење „Плаво срце“ Суботица) -20.000,00 динара,
9. помоћ у реализацији манифестације „Бербански дани“ (Удружење „Рожа Шандор“ Хајдуково) – 50.000,00 динара,
10. помоћ у раду удружења (Удружење Шумадинаца и Срба јужних региона Суботица) -10.000,00 динара,
11. подршка организовању добротворне акције (Удружење грађан „Радионица 56“ Суботица) – 20.000,00 динара,
12. помоћ у реализацији 30 година постојања клуба (Рвачки клуб „Александрово“ Суботица) – 10.000,00 динара,
13. помоћ у одржавању симпозијума „EXPRES 2023“ („Титан“ доо Суботица) – 15.000,00 динара,
14. помоћ у одржавању манифестације XI „Војвођански галоп“ (Фондација за развој „Хало“ Суботица) – 50.000,00 динара,
15. за учешће у манифестацији „Градоначелников куп“ (Друштво за спорт и рекреацију инвалида Града Суботице) – 10.000,00 динара,

16. подршка раду удружења (Удружење „Lavandemagie“ Суботица) -20.000,00 динара,
17. подршка раду удружења и одржавању свечаности поводом отварања дома културе (Удружење „Носа“ Хајдуково) -20.000,00 динара,
18. помоћ у организовању манифестације „Трке магараца“ (Удружење за развој заједнице „Бачки виногради“ Бачки Виногради) – 30.000,00 динара.

У посматраном периоду планирана средства за донаторство реализована су 121% (планирано 400 хиљада динара, а реализовано 485 хиљада динара). Реализација средстава за ове намене ће у 2023. години бити у границама планираних вредности.

Исплаћена средства за хуманитарне активности односе се на следеће намене:

- за давање финансијске помоћи за хуманитарне акције по плану и програму примаоца („Caritas“ Суботица) – 320.000,00 динара,
- финансијска помоћ за хуманитарне акције по плану и програму примаоца (Rotary International Subotica) – 112.000,00 динара.

У посматраном периоду планирана средства за хуманитарне активности реализоване су 144% (планирано 300 хиљада динара, а реализовано 432 хиљада динара). Реализација средстава за ове намене ће у 2023. години бити у границама планираних вредности.

Трошкови за репрезентацију реализовани су у висини од 91% у односу на планирану вредност (планирано 321 хиљада динара, а реализовано 293 хиљаде динара).

Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализовани у висини 36% од планиране вредности (планирано 0.9 милиона а реализовано 0,3 милиона динара).

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

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

Расподела добити детаљно је приказана у образцу 7.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Образложење за инвестиције:

- Грађевински радови на изградњи гасних прикључака на ДГМ (типских и индивидуалних) са материјалом:
ЈКП Суботицагас у склопу своје делатности оператера дистрибутивног система у Суботици врши изградњу гасних прикључака (типских и индивидуалних), а у циљу повећања броја купаца на дистрибутивној гасној мрежи, заштите животне средине услед смањења загађења ваздуха, као и комфорности употребе гаса као енергента. Повећањем броја купаца искоришћеност дистрибутивне гасне мреже се повећава, као и потрошња природног гаса, од које ЈКП Суботицагас остварује приходе. Планирана вредност за посматрани период износи 20 милиона динара,

а реализована вредност 9 милиона динара (46%). На висину реализације утицала је динамика достављања комплетне документације од стране будућих потрошача.

- Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреним пројектима: ЈКП Суботицагас планира изградњу продужетака дистрибутивне гасне мреже у складу са пројектним решењима и одобрењем за извођење радова, односно грађевинском дозволом. Изградњом продужетака дистрибутивне гасне мреже омогућава се прикључење свих заинтересованих лица у наведеним деловима града. У складу са Законом о енергетици омогућено је свим будућим купцима право избора коришћења одређене врсте енергента, поштујући постојеће Урбанистичке планове Суботице којима нису дефинисане зоне коришћења енергента. Планирана вредност за посматрани период износи 10 милиона динара, а реализована вредност 1,7 милиона динара (17%).
- Набавка два лака теретна возила планирана је у вредности од 6 милиона динара, а реализована у износу од 5 милиона динара тј. 88% (повољнија цена у поступку јавне набавке).
- У посматраном периоду планирана је набавка рачунарске опреме у вредности 1,5 милиона динара, а реализовано 0,6 милиона динара тј. 42%. Набавка је реализована у мањем обиму од плана због мање потребе за истом.
- Набавка уређаја за даљинско читавање реализоваће се у наредном периоду.

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 30.09.2023.

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: 11 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.

06.04.2023. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Прву измену програм пословања ЈП„Суботица-транс“ Суботица за 2023. годину („Службени лист Града Суботице“ бр. 10 од 06.04.2023. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП„Суботица-транс“ Суботица, од 23.03.2023. 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 периоду 01.01.-30.09.2023. године забележен је пораст броја превезених путника у градском саобраћају, код домаћег ванлинијског и уговореног превоза, као и код међународног линијског саобраћаја. Овакав тренд натуралних показатеља доводи до пораста прихода од ванредних вожњи и продаје на иностраном тржишту. Код расхода мањи су трошкови горива због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за овај извештајни период, а мањи су и трошкови зараде.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА БИЛАНС УСПЕХА

У посматраном периоду јануар – септембар 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 2 %, јер се повећао број путника у односу на планирано (пораст броја путника се бележи у градском саобраћају и код домаћег ванлинијског и уговореног превоза, а пад броја путника код приградског, међумесног саобраћаја и међународног ванлинијског превоза). У циљу испуњења захтева за ванлинијски превоз у овом извештајном периоду, а услед недовољног 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 39 % 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 23 % од планираног за овај период, због већег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;

- **АОП 1011** - Остали пословни приходи - су већи за 8 % од планираног за овај период, због више поднетих захтева за текуће субвенције по уговору;

- **АОП 1029** – Приходи од камата - су већи од планираног износа у номиналном износу за 175.000 динара због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства;

- **АОП 1041** - Остали приходи - су већи за 18 % 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 8 % 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 8 %, 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 9 %, због мањег броја запослених радника од планираног;

- **АОП 1022** - Трошкови производних услуга - су већи 1,5 пута 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 услед 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 7 %, јер је износ за исплату мањи од планираног у овом извештајном периоду;

- **АОП 1034** – Расходи камата су већи за 9 % од плана за извештајни период, јер по потписаном Уговору о инвестиционом кредиту, обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је у последњем тромесечју 2022. године нагло скочио) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %. У трећем кварталу 2023. године дошло је до већег раста тромесечног ЕУРИБОР-а него што је било планирано почетком године;

- **АОП 1035** – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле - су номинално веће од планираног за 26.000,00 динара, због веће потребе куповине девиза;

- **АОП 1036** – Остали финансијски расходи – износе 128.000,00 динара и односе се на непризнате штете од осигуравајућег друштва које нису биле планиране;

- **АОП 1042** – Остали расходи - су већи 3 пута од планираног, због отписа аутобуса (гаражни број 43;203;83 и 302) због пожара, саобраћајне несреће и старости аутобуса у овом извештајном периоду .

Последице динамике прихода (пораст прихода од ванредних вожњи и продаје на иностраном тржишту) и динамике расхода (мањих трошкова горива због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за овај извештајни период, као и мањих трошкова зараде) су утицале да се искаже мањи губитак у пословању за овај извештајни период од 3,514 милиона динара (док је планиран губитак био 76,249 милиона динара).

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године

- **АОП 0032** - Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - стање је веће од претходно планираног за 19 %, због повећања вредности залиха услед раста цена на тржишту;

- **АОП 0035** – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 48.000,00 динара, за тај дан због више плаћених аванса за туристичке туре;

- **АОП 0039** – Потраживања од купаца у земљи - стање на овој позицији је мање од претходно планираног за 9 %, због боље наплате потраживања од купаца;

- **АОП 0040** – Потраживања од купаца у иностранству - стање на овој позицији је веће од претходно планираног номинално за 520.000,00 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 1,77 пута, због ненаплаћеног потраживања од осигуравајућег друштва, као и ненаплаћених рефундација за боловање;

- **АОП 0057** – Готовина и готовински еквиваленти - стање на овој позицији је веће 2,13 пута од плана за овај дан, због већег прилива средства (као последица већег броја путника у градском и ванлинијском саобраћају од планираног) и субвенција (због подношења аконтативних захтева у овом периоду);

- **АОП 0058** – Краткорочна активна временска разграничења - стање на овој позицији је мање за 19 % од плана за овај дан, због боље рефундације поднетих захтева за субвенције;

- **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 0410** – Нераспоређени добитак текуће године - стање на овој позицији је мање за 63 % због планираних а нереализованих расхода аутобуса;

- **АОП 0413** – Губитак ранијих година - стање на овој позицији је мање за 5 % од плана за овај дан, због мање оствареног губитка ранијих година од планираног;

- **АОП 0414** – Губитак текуће године - стање на овој позицији је значајно мање од плана за првих девет месеци, као последица динамике прихода (пораст прихода од ванредних вожњи и продаје на иностраном тржишту) и динамике расхода (мањих трошкова за гориво због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за овај извештајни период, као и мањих трошкова за зараде);

- **АОП 0417** – Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - стање на овој позицији је мање за 39 % 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 мање за 75 %, због мање примљених аванса за месечне карте и туристичке туре;
- **АОП 0446** – Обавезе према добављачима у иностранству - су реализоване 13 % од планираног, због мањих обавеза према добављачима у иностранству;
- **АОП 0450** – Остале краткорочне обавезе - су мање за 7 %, јер су зараде исплаћене у мањем обиму од планираног износа, сразмерно мањем броју радника (4 радника мање);
- **АОП 0451** – Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - су номинално веће за 1.479.000,00 динара од плана, због већих обавеза за порезе на додату вредност.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- **АОП 3003** – Продаја и примљени аванси у иностранству - су већи за 39 % 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 174.000,00 динара, због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства;
- **АОП 3005** – Остали приливи из редовног пословања - су већи за 19 %, 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 15 %, због више исплаћених обавеза према добављачима у земљи у овом извештајном периоду;
- **АОП 3008** – Исплате добављачима и дати аванси у иностранству - су већи за 46 %, због више 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 мањем броју радника (4 радника мање);
- **АОП 3010** – Плаћене камате у земљи - су веће за 9 %, јер по потписаном Уговору о инвестиционом кредиту, обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је у последњем тромесечју 2022. године нагло скочио) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %. У трећем кварталу 2023. године дошло је до већег раста тромесечног ЕУРИБОР-а него што је било планирано почетком године;
- **АОП 3025** – Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава - су реализоване само у износу од 3,856 милиона динара. Остале планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду, али се планирају реализовати у наредном периоду;

- **АОП 3053** – Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине - су номинално веће за 1.000,00 динара;
- **АОП 3054** – Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине - су номинално веће за 26.000,00 динара, због веће потребе куповине девиза.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

- Зараде запослених за 01.01.-30.09.2023. године су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 8 %, што је у складу са мањим бројем радника него што је планирано (4 радника мање).
- Исплаћене накнаде по уговору о делу износе 883.594,15 динара, реализација је већа због повећаних потреба за ангажовањем водича. Број ангажованих особа по уговору о делу је већи за 4 примаоца него што је планирано.
- Накнаде по уговору о привремено повременим пословима у овом извештајном периоду су реализоване са 43 % у односу на планирано, а сходно томе и број прималаца ове накнаде мањи за 8 у односу на планирано.
- Превоз запослених на посао и са посла - приказ ових трошкова је мањи од планираног за овај период за 4 %, због мањег броја запослених током периода.
- Дневнице за службена путовања - су веће у овом периоду од планираног износа за 15 %, због повећаног броја ванредних вожњи.
- Накнаде трошкова на службеном путу – у извештајном периоду су реализоване номинално више за 1.748,11 динара више него што је планирано.
- Трошкови отпремнина за одлазак у пензију - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 5.700.000,00 динара, а реализован је износ од 5.859.872,84 динара, дакле више за 3 %, јер је број прималаца већи за 2 од планираног. Један запослени који је био планиран за одлазак у пензију у августу отишао је у пензију априла месеца, а један запослени је отишао неплански у инвалидску пензију.
- Јубиларне награде - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 5.640.000,00 динара, а реализован је износ од 4.667.305,47 динара, дакле мање за 17 %, док је број прималаца на нивоу планираног.
- Помоћ радницима и породици радника - у овом извештајном периоду је већа 1,2 пута у односу на планирани износ, због трошкова погребних услуга које по Колективном уговору члан 97. надокнађује Послодавац до висине неопорезивог износа у случају смрти запосленог или смрти чланова уже породице запосленог, а износ погребних трошкова изнад неопорезивог износа и пореза се обуставља од последње зараде.
- Солидарна помоћ радницима у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом раднику ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са Колективним уговором члан 107. – у овом извештајном периоду износ је на нивоу планираног (реализован је износ од 10.255.453,00 динара). По Анексу бр. 2 Колективног уговора од 22.03.2023. године и изменом члана 107. предвиђена су средства за солидарну помоћ запосленима и у другим случајевима по оцени Послодавца (намењена различитим категоријама запослених месечно у већ унапред утврђеним износима) која се почела исплаћивати месечно почевши од 01.04.2023. године и она је реализована у износу од 21.111.213,00 динара.
- Трошкови стручног усавршавања запослених - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 3.650.000,00 динара, а реализован је износ од 1.475.552,24 динара, дакле мање за 66 %, због мањег броја запослених који су упућени на стручно усавршавање.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на **неодређено време** на дан 30.06.2023. године био је 262, одлив запослених 5, а пријема нових није било, осим промене врсте радног односа њих 4.

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: 5 запослених је отишло у старосну пензију а 2 запослених је дало отказ.

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

Стање запослених на неодређено време на дан 30.09.2023. године је 261 од чега је 64 жена и 197 мушкараца.

Број запослених на **одређено време** на дан 30.06.2023. године био је 44, у извештајном периоду било је 7 одлива и 11 пријема.

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: за 3 запослених је истекао уговор, а 4 запослених променило је врсту радног односа.

У извештајном периоду, што се тиче пријема, 11 запослених је примљено у радни однос на одређено радно време на упражњена радна места.

Стање запослених на одређено време на дан 30.09.2023. године је 48 од чега је 8 жена и 40 мушкараца.

Укупан број запослених на дан 30.09.2023. године је 309, што је мање за 4 запослених, односно мање за 1 % у односу на планирано стање на исти дан.

У току извештајног периода, одлива ангажованих по основу уговора: 1 запосленом је истекао уговор, док је ангажовање 1 запосленог престало споразумним престанком. Пријем ангажованих по основу уговора: 1 запослен је био ангажован по основу уговора о делу а 4 запослена по основу уговора о привремено повременим пословима. На дан 30.09.2023. године стање ангажованих по основу уговора је: 6 запослених и то 4 женског и 2 запослених мушког пола.

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 185.211,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 171.176,00 динара односно мање за 7,58 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде запослених без пословодства је 108.495,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 101.766,00 динара односно мање за 6,20 %.

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде пословодства је 225.031,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 220.773,00 динара односно мање за 1,89 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде пословодства је 257.536,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 239.574,00 динара односно мање за 6,97 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде пословодства је 232.642,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 226.252,00 динара односно мање за 2,75 %.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду, приходи од субвенција из буџета су планирани у износу од 229.046.000,00 динара. Реализација је већа од плана, номинално за 18.205.189,38 динара и износи 247.251.189,38 динара, на основу књижења поднетих захтева за субвенције (текући и аконтативни захтеви). Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 195.447.187,17 динара; остале текуће субвенције-солидарна помоћ 31.336.666,00 динара. Капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину аутобуса 20.467.336,21 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.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

- У трећем кварталу била су планирана средства за издатке за хуманитарне активности у износу од 100.000,00 динара, а реализовано је 30,00 % мање и то: Организацији синдиката ЈП „Суботица-транс“ Суботица износ од 50.000,00 динара и МЗ „Бајнат“ Суботица износ од 15.000,00 динара у циљу реализације хуманитарних активности.

- Реализована средства за спортске активности износе 51.000,00 динара, што је 10,20 % од планираног износа за овај извештајни период 2023. године.

- Трошкови репрезентације износе 230.468,44 динара, што је 4,76 % више од планираног износа за овај извештајни период 2023. године. У првој половини године су вршени преговори са већим бројем пословних партнера, што је довело до повећања трошкова репрезентације.

- Трошкови рекламе и пропаганде износе 150.000,00 динара, што је 33,33 % од планираног износа за овај извештајни период 2023. године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

Инвестициони кредит код домаћег кредитора, односно пословне банке повучен је у износу од 1.251.175,01 евра, односно за 147.048.471,93 динара (по курсу од 117,5283 динара за евро), 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 3.369.983,57 динара на име камате и 16.928.577,56 динара на име главнице, односно укупно 20.298.561,13 динара. Стање кредитне задужености на дан 30.09.2023. године у оригиналној валути износи 730.747,93 евра односно у динарима (курс 117,1996) 85.643.365,10 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 %.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду јануар-септембар 2023. године, од планираних инвестиција реализоване су следеће инвестиције:

- Рачунарска опрема од планираних 850.000,00 динара, реализована је у износу од 52.700,00 динара, због мање потребе за набавком рачунарске опреме у овом извештајном периоду;

- Остала опрема од планираних 650.000,00 динара, реализована је у износу од 204.208,00 динара, јер је набављено мање опреме у овом извештајном периоду.

У односу на укупан износ инвестиција за овај извештајни период, на основу изнетих података, реализација је 1,27 % од планираног износа. Остале планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду, али се планирају реализовати у наредном периоду.

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Доспела потраживања на дан 30.09.2023. године до 3 месеца износе 21.407.559,00 динара, доспела потраживања од 3 до 12 месеци износе 7.921.660,00 динара, а доспела потраживања дужа од 12 месеци износе 205.666,00 динара.

Доспеле неизмирене обавезе на дан 30.09.2023. 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 3 у укупној вредности од 9.500.000,00 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 (пораст прихода од ванредних вожњи и продаје на иностраном тржишту у односу на планирано), а у области расхода код трошкова горива и зараде (мањих трошкова горива 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 30.09.2023. 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.

Прва измена Програма пословања ЈКП „Паркинг“ Суботица за 2023. годину - На 36. седници Скупштине Града Суботице, која је одржана 01.06.2023. године, донето је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица за 2023. годину број I-022-173/2023., коју је донео Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној 18.05.2023. године.

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 30.09.2023. износе 129.340 хиљада динара, што је за 8,00% ниже од планираног.

АОП 1005 – Процењени приходи од продаје производа и услуга у овом периоду су на нижем нивоу од планираног за 8,00%.

АОП 1013– Процена реализације **пословних расхода** је нижа од планираног за 5,00% због ниже реализације трошка материјала, горива и енергије (**АОП 1015**) који је реализован на нивоу од 87,00%.. 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. У оквиру пословних расхода су и трошкови амортизације (**АОП 1020**) и њихова процена реализације је на нивоу од 89,00%.

АОП 1055 - Процењени нето добитак овог периода је нижи за 20,00% и процена износи 7.537 хиљаде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 – Стална имовина: Реализација је на нивоу од 84,00%.

АОП 0005 - Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина: Реализација је на нивоу од 34,00% услед планираних, а нереализованих набавки на дан 30.09.2023. године.

АОП 0009 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 76.697 хиљаде динара, а процена остварења је у износу од 70.799 хиљада динара.

АОП 0030 – Обртна имовина: Процена реализације у односу на планирану је виша за 11,00%, планирани износ био 49.556 хиљада динара, док је процена реализација 55.199 хиљада динара.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Планирано је 39.000 хиљада динара, док је процена реализације 41.945 хиљада 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 30.09.2023., јер је дошло до веће акумулације новчаних средстава од планираног.

АОП 0401 – Капитал –Реализација је на нижем нивоу од планираног за 6,00%.

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 30.09.2023. године.

Укупни приливи готовине износе 156.470 хиљада динара, док укупни одливи износе 144.185 хиљаде динара.

АОП 3001- Приливи из пословних активности – Реализација прилива је на вишем нивоу за 13,00% од плана.

АОП 3006 - Одливи готовине из пословних активности су реализовани у износу од 144.185 хиљаде динара, док је план био 123.524 хиљада динара. Исплате добављачима и дати аванси (АОП 3007) су реализовани на вишем нивоу за 17%.

АОП 3055 - Готовина на крају обрачунског периода је износила 9.795 хиљаде динара, што је у односу на план више.

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 99,00%, 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, јер у оквиру основне делатности предузећа није било потребе за истим.

Накнада члановима Надзорног одбора се уплаћује за месец у којем је одржана седница НО и по присутности и исплаћена је за девет месеци 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 83,00% за посматрани период у односу на План пословања.

Дневнице на службеном путу, као и накнаде трошкова на службеном путу остварене су на нижем нивоу од планираног, односно на нивоу од 20,00% и 33,00 %. Предузеће до краја године неће прећи планиране трошкове који се односе на службена путовања.

Планирани износ осплате за одлазак у пензију о овом периоду је био је 1.410.000 динара. Отпремнина је исплаћена за двојицу запослених у износу од 766.887 динара, те је реализација на нивоу од 54%.

У посматраном периоду планирана је исплата јубиларне награде за седам запослених, исплаћена је за шест запослених. Планирани износ трошка је 1.495.000 динара, док је реализација у износу од 1.229.993 динара, односно на нивоу од 82,00%.

Трошкови помоћи радницима и породици радника зависе од захтева запослених за истим. У овом периоду је тај трошак реализован на нивоу од 26%.

У овом периоду је планирана исплата три 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 исплаћена су сва четири дела солидарне помоћи запосленима, те је реализација за 30,00% виша од планиране.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду није било промене у структури запослених, те је на дан 30. 09. 2023. године укупан број запослених био 69, од тога 61 на неодређено време, 7 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 30.09.2023. године је на нивоу планираног.

Запослени без пословодства

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 94,81% (БРУТО1), односно 95,00% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 95,23% (БРУТО1), односно 95,23% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 96,05% (БРУТО1), односно 99,26% (НЕТО).

Пословодство

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 94,84% (БРУТО1), односно 98,82% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 94,84% (БРУТО1), односно 98,82% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 94,84% (БРУТО1), односно 98,82% (НЕТО).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2023. годину која је донета на 36. седници Скупштине града Суботице дана 1. јуна 2023. године, планиране су капиталне субвенције за Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица у укупној вредности од 2.500.000,00 динара.

Предузеће је на основу измене и допуне Одлуке о буџету Града Суботице, од Секретаријата за комуналне послове, енергетику и саобраћај примило:

- Обавештење број IV-09-401-893/2023-5 од 1. јуна 2023. године и
- Прву измену плана коришћења апропријација – Финансијског плана за програм 2 – комунална делатност за 2023. годину број IV-09/I-402-66/2023-1 од 2. 6. 2023. године.

Средства субвенција за 2023. годину планирана су и реализована у износу од 2.500.000,00 динара као капитална субвенција за финансирање измештања наплатне кућице на затвореном паркингу „Отворени универзитет“.

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 133,00%. Средства за донације су реализована на нивоу од 124,00%. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2023. годину.

Трошкови репрезентације су планирани у износу од 300.000,00 динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 109,00%., односно у износу од 328.294,00

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 30.09.2023. године планиране су следеће инвестиције:

- паркомати SMART STREET у износу од 3.600.000,00 динара;
- теретно возило у износу од 4.000.000,00 динара;
- пда уређаји у износу од 1.500.000,00 динара;
- модернизација и унапређење софтверског система за наплату и контролу паркирања у износу од 2.000.000,00 динара;
- паркинг систем YARDS PRO у износу од 2.999.000,00 динара;
- гараже на депоу у износу од 999.000,00 динара;
- светлеће рекламе у износу од 700.000,00 динара;
- опрема за затворени паркинг у износу од 999.000,00 динара;
- адаптација унутрашњости зграде у износу од 999.000,00 динара;
- израда пројектне документације у износу од 999.000,00 динара;
- пресељење SU-BIKE станице у износу од 999.000,00 динара;
- покретни семафори у износу од 250.000,00 динара;
- машина за фарбање хоризонталне сигнализације у износу од 500.000,00 динара;
- измештање наплатне кућице на затвореном паркингу „Отворени универзитет“.

Реализоване су следеће набавке:

- модернизација и унапређење софтверског система за наплату и контролу паркирања у износу од 1.997.650,00 динара;
- гараже на депоу у износу од 998.910,00 динара;
- опрема за затворени паркинг у износу од 999.000,00 динара;
- покретни семафори у износу од 250.000,00 динара;
- измештање наплатне кућице на затвореном паркингу „Отворени универзитет“.

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 30.09.2023.

године је 20.687.314 динара, од три до дванаест месеци 25.349.367 динара, док је износ обавеза 3.339.938 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У 2023. год. у посматраном периоду од 01.01. до 30.09. 2023. године. Предузеће је остварило позитиван резултат пословања. Политика зарада и радника је у обиму планираних. Основна делатност предузећа 5221 - пружање услуга у копненом 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 30.09.2023. 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.

Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица дана 20.06.2023. године, усвојио је Надзорни одбор. На усвојену Прву измену Програма пословања за 2023. годину, Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 37. седници одржаној 06.07.2023. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2023. годину број I-022-203/2023.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ је у периоду јануар – септембар 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 – септембар 2023. године приказани су у следећим прилозима:

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи су реализовани 102% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 843.000 динара. Резултат већих пословних прихода је већи обим фактурисаних услуга Предузећа из сервисне делатности.

Пословни приходи се састоје од прихода из основне делатности у износу од 42.129.940 динара, прихода из споредне – сервисне делатности 4.017.247 и 145.813 динара од рефундације за накнаду зараде за време привременог удаљења са рада једног запосленог.

АОП 1013 ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Пословни расходи су реализовани 87 % у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 5.530.000 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 61% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.093.000 динара. Мања реализација трошкова материјала горива и енергије од предвиђених планом је резултат мањих трошкова електричне енергије и ХТЗ опрема која 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 91% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.769.000 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 87% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 229.000 динара. Разлог одступања трошкова производних услуга у односу на планиране су мањи трошкови комуналних услуга у односу на планиране, нереализовани трошкови рекламе и пропаганде и мање реализовани трошкови за услуге за безбедност и здравље на раду.

АОП 1024 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријални трошкови су реализовани 91% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 439.000 динара. На смањење нематеријалних трошкова утицало је смањење трошкова заједничке наплате и трошкова одржавања пословних просторија.

АОП 1032 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 51% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 148.000 динара и резултат је мањих 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 7.393.000 динара. У питању је индиректни отпис потраживања од купаца не 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 116.000 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 684.000 динара.

АОП 1055 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак је реализован 118% у односу на план. Нето добитак је реализован у износу од 684.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)

АОП 0059 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 33.620.000 динара, реализација износи 31.837.000 динара, што је реализација 95% у односу на планирану вредност. До одсупања у оквиру билансне позиције укупне Активе дошло је услед промене на следећим позицијама:

АОП 0002 СТАЛНА ИМОВИНА

Стална имовина предузећа износи 24.614 хиљада динара, односно за 5% је већа у односу на планирану због већег инвестирања у опрему у обрачунском периоду и веће вредности грађевинског објекта на који је у 2022. години обрачуната мања амортизација од првобитно планиране јер су инвестициона улагања на објекту завршена крајем децембра 2022. године, касније у односу на план, као и због куповине опреме за потребе делатности у већем износу у односу на план.

АОП 0009 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Вредност некретнина, постројења и опреме је на већем нивоу у односу на планиране величине за 6%. Реализација је у номиналном износу већа за 715.000 динара. Одступање је резултат веће вредности грађевинског објекта у односу на планирану, на који је у 2022. години обрачуната мања амортизација од првобитно планиране јер су инвестициона улагања на објекту завршена крајем децембра 2022. године, касније у односу на план.

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

АОП 0030 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 68% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања у оквиру категорија материјала чије су залихе веће од предвиђених планом, док су потраживања услед боље наплате мања за 279.000 динара. Реализација је у номиналном износу мања за 3.439.000 динара.

АОП 0038 ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

За извештајни период за потраживања по основу продаје реализација је остварена 84% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 279.000 динара, услед боље наплате потраживања од купаца 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 3.517 хиљада динара што је за 50% мање у односу на план, односно за 3.564 хиљаде динара мање него што је планирано, услед боље 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 190% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 450.000 динара услед боље наплате потраживања од правних лица за сервисне послове.

АОП 0058 КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Рачун активна временска разграничења је реализован 185% у односу на план и износи 111 хиљада динара.

АОП 0456 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 33.620.000 динара, реализација износи 31.837.000 динара, што је реализација 95% у односу на планирану вредност. До одступања у оквиру билансне позиције укупне Пасиве дошло је због одступања следећих билансних позиција:

АОП 0401 КАПИТАЛ

Рачун капитал је реализован 100% 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 101% у односу на план, односно у номиналном износу реализација је већа за 1000.000 динара и резултат је већег нераспоређеног добитка из ранијих година.

АОП 415 ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Билансна позиција дугорочних резервисања и обавеза у износу од 2.300 хиљада динара је планирана као обавеза по основу финансијског лизинга за куповину новог возила за потребе димничарске службе. Након спроведеног поступка јавне набавке и потписивања уговора о финансијском лизингу, на крају обрачунског периода износ на овој билансној озицији износи 1.752.000 динара.

АОП 0431 КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Рачун краткорочна резервисања и краткорочне обавезе је реализован 85% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 1.335.000 динара, што је резултат мањих обавеза према добављачима.

АОП 0449 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 94% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 234.000 динара.

АОП 0451 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

На позицији 0451 обавеза по основу пореза на додату вредност износи 989.000 динара која ће бити плаћена у наредном извештајном периоду.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ(образац 16)

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.-30.09.2023. године износи 15.640.000 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 21.579.000 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 25.652.000 динара.

За период јануар-септембар 2023. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 15.112.395 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 20.873.299 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 24.458.895 динара. Реализација је остварена 95% у односу на план.

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

Ред.бр. 4.

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 26 укупно, од тога 24 на неодређено време и 2 запослена на одређено време.

Ред.бр. 9.

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01.- 30.09.2023. године у износу од 600.000 а реализација износи 599.994 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.-30.09.2023. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-30.09.2023. године износе 927.000 динара. Исплата је извршена у висини од 902.778 динара. Реализација је 97 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 24.222 динара.

Ред.бр. 18.

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

Ред.бр. 19.

Планирани износ накнаде за трошкова превоза на посао и са посла износи 1.425.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 1.241.489 динара. Реализација је извршена 87% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 183.511 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 160.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 168.919 динара. Реализација је извршена 106% у односу на план, у номиналном износу реализација је већа за 8.919 динара.

Ред.бр. 21.

Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 130.000 динара и они су у извештајном периоду реализовани у износу од 120.739 динара, што је реализација 93% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 9.261 динара.

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. Реализација износи 103.800 динара, што је 30% у односу на план. 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 30.06.2023. године је 26. Од укупног броја запослених 24 је запослено на неодређено време, а 2 на одређено време. Број запослених на дан 30.09.2023. године је 26. Од укупног броја запослених 24 је запослено на неодређено време, а 2 на одређено време.

Од укупног броја запослених на неодређено време 6 је жена и 18 мушкараца, а 2 мушкараца су запослена на одређено време.

Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.06.2023. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.09.2023. године је 1.

Један мушкарац је запослен 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 бруто 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 су реализована у износу од 21.000 динара, што је реализација 100% у односу на план.

Средства намењена репрезентацији су реализована 83% у односу на планом предвиђена, односно у номиналном износу од 133.205 динара.

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

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће ЈКП „Димничар“ је у току 2023. године склопило уговор са НЛБ Комерцијалном банком о коришћењу револвинг кредита, за потребе текуће ликвидности до 5.000.000 динара, по каматној стопи од 8,08 %. До 30.09.2023. године за одржавање текуће ликвидности је повучено 3.000.000 динара. На име камата у периоду од 01.01.- 30.09.2023. плаћено је 148.518 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, 2.000.000 динара за куповину опреме за обављање делатности и 2.300.000 динара за куповину новог путничког возила. У извештајном периоду планирано је инвестирање у опрему у износу од 1.500.000 динара, док је реализација 724.502 динара, што је у складу са финансијским могућностима предузећа у извештајном периоду. Инвестиције за радове на пословном објекту су реализоване у износу од 904.413 динара. А за куповину новог возила планиране су инвестиције за извештајни период од 263.000 динаре, а реализација је 735.474 динара, након спроведеног поступка јавних набавки и уговора о финансијском лизингу.

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 844.754 динара.

Потраживања од купаца од 3 до 12 месеци износе 3.736.953 динара.

Потраживања од купаца дужа од 12 месеци износе 340.670 динара.

Укупна потраживања износе 4.922.377 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 793.466 динара.

Нема неизмираних обавезе од 3 до 12 месеци.

Неизмирене обавезе дуже од 12 месеци износе 88.948 динара.

Укупне обавезе износе 882.414 динара.

Предузеће нема судских спорова.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-30.09.2023. 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 2023. 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 30.09.2023.

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).

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања дана 6. јула 2023. године, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 3. августа 2023. године («Службени лист града Суботице» број 23 од 3. августа 2023. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду јануар-септембар 2023. године остварило нето добит у износу од 3.220.372,69 динара.

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 мањи су за 11% у односу на план.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су реализовани на нивоу плана и поред мањег броја продате погребне опреме, једним делом због повећања продајних цена, а другим делом због продаје скупље погребне опреме у односу на план.

II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1005

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1006 мањи су за 19% 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, мањег број извршених сахрана од стране предузећа и повећања броја социјалних сахрана где се поједине услуге не пружају (услуга церемонијала и употреба мртвачнице).

IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА

– АОП 1009 је реализовано у износу од 7.857 хиљада динара, односно за 31% изнад плана. Радови на изради гробница су након спроведеног поступка јавне набавке поверени предузећу које је у првом кварталу изградило 21 гробницу, у другом кварталу 32 и у трећем кварталу 18 гробница. Запослени у предузећу завршили су у другом кварталу 19 партерних касета за полагање урни, односно три појединачне гробнице, једну у другом кварталу и две у трећем. У посматраном периоду остварена је продаја 22 гробнице из ранијих година-ниже цене коштања и 10 гробница из 2023. године-више цене коштања. Такође су продато 7 партерних касета за полагање урни. Због више изграђених гробница у односу на број продатих (74/32) и више изграђених розаријума у односу на број продатих (19/7) остварено је повећање вредности залиха готових производа.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА

– АОП 1010 реализовано је у износу од 46 хиљада динара. Минимална реализација на овом АОП-у остварена је првом кварталу 2023. године продајом партерних касета за полагање урни са залиха из ранијих година.

VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1011 су реализовани на нивоу плана, а представљају приходе од закупа пословног простора.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 58% (за 52 хиљаде динара) испод плана. Услед повећане производне и инвестиционе активности предузећа остварен је мањи износ слободних средстава на текућем рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу, односно остварена је мања реализација прихода од камата у односу на план.

J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1041 су остварени за 80% изнад плана (за 12 хиљада динара), обухватају приходе од камата остварене наплатом потраживања од купаца путем јавног извршитеља, односно приходе од продаје излучене архиве.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 14% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 23% у односу на план. Реализација на овом конту је испод планиране због мањег укупног броја извршених сахрана услед мање смртности, као и због повећања продаје погребне опреме ниже набавне цене у односу на план.

II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1015 су реализовани за 16% 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 10% 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 је исплаћена двојици запослених; отпремницама 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 исплаћена је мање од плана, у складу са бројем запослених.

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 10% у односу на план. До уштеде је дошло на позицијама:

- транспортних трошкова – мобилне и фиксне телефоније због повољнијег пакета услуга оствареног новим уговором,
- трошкова сервиса косачица и сервиса штампача у гарантном року и ван њега,
- трошкова рекламе и пропаганде – реализација ће уследити у четвртном кварталу.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 19% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 283% изнад плана у износу од 3.977 хиљада динара, као разлика између мање реализације пословних расхода (мањи за 14%) и пословних прихода (мањи за 11%) у односу на план.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032 реализовани су за 727% (109 хиљада динара) изнад плана, обухвата камату садржану у девет рата по уговору за финансијски лизинг за набавку специјалног атестираног погребног возила. Усклађивање планираног износа са реализацијом пројектовано је у Измени програма пословања предузећа за четврти квартал текуће године.

Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1038 реализован није планиран а реализован је у износу од 86 хиљада динара реализације финансијских расхода у односу на план уз истовремени мању реализацију финансијских прихода.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 46% (за 114 хиљада динара) испод плана јер због мањих трошкове поправки надгробних споменика за штете које причине запослени приликом сахрањивања или одржавања гробља.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 3.789 хиљада динара, реализован је за 331% изнад плана због веће реализације укупних прихода у односу на укупне расходе.

Ђ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 3.221 хиљада 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 10% мање од плана због веће процене амортизације на овој позицији. Усклађивање плана извршено је у Првој измени програма пословања за четврти квартал 2024. године.

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

2. Постројења и опрема – АОП 0011 реализовани су за 4% (за 614 хиљада динара) изнад плана због подцењене амортизације за трећи 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 50% мање у односу на план.

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0018 су за 3% (за 2 хиљаде динара) изнад плана за трећи квартал 2023. године.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0030 већа је за 8% (за 3.007 хиљада динара) у односу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 су веће за 33% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су реализовани за 25% изнад плана, због набавке грађевинског материјала за изградњу гробница.

I/2. Недовршена производња и готови производи су већи за 36% у односу на план делом због веће изградње гробница и партерних касета за послагање урни веће цене кошања у односу на продају готових производа са залиха из ранијих година мање цене коштања.

I/3. Роба је реализована за 8% (за 92 хиљада динара) испод плана.

I/4. Плаћени авански за залихе и услуге у земљи већи су за 72% (за 36 хиљада динара) од плана за вредност набавки робе и услуга које ће се фактурисати у октобру месецу.

III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 мања су за 7% у односу на план.

I/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су мања су за 7% у односу на план због смањења потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у трећем кварталу 2023. године услед мањег броја извршених сахрана, па самим тим и потраживаног износа од ПИО фонда за рефундацију трошкова сахране;

IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су мања су за 8% (за 189 хиљада динара) у односу на план.

Остала потраживања – потраживања од радника за куповину зимнице, употребу мобилних телефона мања је за 98%,

Потраживања за више (аконтационо) плаћен порез на добитак већи су за 1% (за 8 хиљада динара) од плана.

VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ – АОП 0057 су реализовани за 57% испод плана због појачане производне и инвестиционе активности у трећем кварталу.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је на нивоу плана.

VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК – АОП 0408 већи је за 4% од плана, због нераспоређеног добитка текуће године који је већи за 549%, односно за 2.725 хиљада динара.

Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0431 мање су за 13% у односу на план.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442 су мање су за 24% у односу на план.

3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 мање су за 24% у односу на план, за износ обавеза које за плаћање доспевају почетком четвртог квартала.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 мање су за 2%, због мањих обавеза према запосленима за зараду, порезе и добриносе, обавезе према ангажованим лицима по основу уговора о привременим и повременим пословима све за месец септембар (за 2%); мање обавезе за порез на додату вредност за септембар 2023. године (за 34%).

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 119% 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 6%, маса бруто 1 мања је за 6%, а маса бруто 2 мања је за 6% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флукуације запослених.

Број запослених 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 27% 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 25% у односу на план.

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-септембар 2023. године за 6%, 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 2% мање од плана, у складу са потребама и задржавањем запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 37% од планираних и представљају трошкове путарина, 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 ни један запослени није остварио услов за одлазак у пензију, а планирана је за једног запосленог.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-септембар 2023. године, исплаћена на основу захтева од стране два запослена, а на основу одредаба Колективног уговора код послодавца Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица број 12/7 од 04. септембра 2023. године.

Солидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја је исплаћена у другом кварталу у износу мањем за 6% од плана, у складу са бројем запослених.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 69% мање у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова

Три запослена на неодређено време закључила су споразум са предузећем о престанку радног односа.

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

Три запослена на одређено време закључила су споразум са предузећем о престанку радног односа.

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

Једном ангажованом лицу отказан је уговор о привременим и повременим пословима након окончања јавних радова.

Пријем

У радни однос на неодређено време примљена су два лица из радног односа на одређено време.

У радни однос на одређено време примљена су четири лице ради попуњавања упражњених радних места.

Анажована су три лица по уговору о привременим и повременим пословима за потеге предузећа. Једно незапослено лице са евиденције НСЗ ангажовано је ради спровођења јавног рада.

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 7,83%, највиша нето за 47,58% (због исплате накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор једном запосленом), најнижа бруто 1 за 6,13%, највиша бруто 1 за 48,44% (због исплате накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор једном запосленом)

Пословодство

Исплаћена најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су у оквиру плана. Исплаћена највиша нето и бруто 1 веће су за 2,19% односно 2,27% због коришћења годишњег одмора.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције из буџета града Суботице трансферна средства из АПВ-а по конкурс

Аутономна покрајина Војводина – Покрајински секретаријат за образовање, прописе, управу и националне мањине – националне заједнице је суфинансијер пројекта «Израда и постављање вишејезичних табли и развој е-ураве» у износу од 200.000,00 динара са ПДВ-ом за две намене: Израда и постављање вишејезичних табли – 100.000,00 динара са ПДВ-ом и Развој е-управе за рад у условима вишејезичности – 100.000,00 динара са ПДВ-ом.

Намена додељених средстава субвенције за израду и постављање вишејезичних талби у износу од 100.000,00 динара са пдв-ом је финансирање дела трошкова корисника средстава за израду и постављање пригодних трака на колица за превоз покојника са исписаним називом и логом предузећа, у виду других обавештења за јавност исписаних

на језицима националних мањина – националних заједница који су у службеној употреби на територији града Суботица. Израда и постављање пригодних трака на колица за превоз покојника делом ће се финансирати из прихода по основу субвенције Аутономне покрајне Војводине, а делом из сопствених извора.

У оквиру истог пројекта намена додељених средстава субвенције за развој е-управе за рад у условима вишејезичности у износу од 100.000,00 динара са пдв-ом је финансирање дела трошкова корисника средстава за превођење ради ажурирања објављеног садржаја на мобилној апликацији на мађарском и хрватском језику, те установљивање нових саржаја, у смислу омогућавања нове секције за наредне године. Поменути трошкови финансираће се из прихода по основу субвенције Аутономне покрајне Војводине, а делом из сопствених извора.

Планирани приходи по овом основу реализоваће се у четвртм кварталу.

Остали приходи из буџета – радно ангажовање незапослених лица са евиденције Националне службе за запошљавање

Национална служба за запошљавање расписала је јавни конкурс дана 20. фебруара 2023. године за организовање јавних радова на којима се ангажују незапослена лица у 2023. години из категорије теже запошљивих и незапослених у стању социјалне потребе. Предузећу су одобрена средства у укупном износу од 199.118,40 динара за јавни рад под називом «Чишћење гробља и непосредне околине гробља» за четири месеца спровођења у циљу радног ангажовања једног незапосленог са евиденције Националне службе. 197.118,40 динара на име накнада за обављени посао ангажованом лицу на јавном и 2.000,00 динара за накнаде трошкова спровођења јавног рада.

У трећем кварталу планирани приходи реализовани су у потпуности.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији за период јануар-септембар 2023. године су реализована у планираном износу од 90.000,00 динара:

- 1) за суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2023“ 30.000,00 динара,
- 2) за суфинансирање такмичарске сезоне ФК „Раднички 1905“ из Бајмока 30.000,00 динара,
- 3) за суфинансирање рада удружења за развој заједнице „Лудаш“ 15.000,00 динара,
- 4) за суфинансирање рада удружења за развој заједнице „Бачки виногради“ 15.000,00 динара.

Репрезентација је реализована за 48% 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 до 30. новембра 2023. године, 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 30.09.2023. године износи 589.830,00 динара што представља преостале 2 месечне рате.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 30. септембра 2023. године на свим пословним рачунима предузећа износи 3.268.080,00 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. Специјално погребно возило набављено је у четвртм кварталу 2022. године. 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. У периоду јануар-септембар 2023. године исплаћене су 10 од 12 рата по Уговору о лизингу.

2. Грађевински 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 за период јануар-септембар 716 хиљада динара.

6. Службено возило – набавка путничког возила планира се у четвртм кварталу 2023. године за потребе запослених на пружању церемонијала сахране, на пословима сахрањивања и уређењу гробља. Предузеће планира финансирање набавке закључењем уговору о финансијском лизингу. Учешће и прва рата у износу од 800 хиљада динара исплатиће се из сопствених средстава у 2023. години, а остатак процењене вредности од 3.200 хиљада динара исплатиће се у 11 месечних рата у 2024. години.

7. 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 четвртог квартала 2023. године.

8. ИП телефонска централа са услугом израде нове рачунарске мреже – Имплементација нове телефонске централе је због повећања цене радова у односу на план пролонгирна за четврти квартал. Првом изменом програма пословања за 2023. годину планирана су додатна средства за ову намену.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања према купцима на дан 30. септембра 2023. године износе укупно 6.982.773,05 динара. Потраживања до 3 месеца износе 66,14% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица. Потраживања дужа од 12 месеци износе 21,61% 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 30. септембра 2023. године износе укупно 4.454.099,74 динара. Све обавезе су у периоду до 3 месеца, односно до законски максималних 60 дана.

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-септембар 2023. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа. Предузеће је остварило нето добит у

износу од 3.221 хиљаде динара због мање реализације пословних прихода за 11% и мање реализованих пословних расхода за 14% у односу на план. На ниво остварених пословних прихода највећи утицај имала је смањена смртност са једне стране и изградња 74 гробнице и 19 партерних касета за полагање урни, 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 30.09.2023. 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.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 103%) у износу од 60.528 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1005 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом од 11.771 хиљада динара (реализација 112%, односно номинално 1.271 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, а пијачарина се обрачунава на основу одређеног процента од вредности изложене робе.

-АОП 1011 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 48.757 хиљада динара (реализација **101%** у односу на план). Делимично већи износ од планираног је настао и услед повећања цена закупа.

АОП 1027 Финансијске приходе у износу од 68 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ови приходи су планирани на нивоу од 26 хиљада динара, а остварена је номинално већа реализација за 42 хиљада динара. Већа реализација је настала услед већег нивоа новчаних средстава на текућим рачунима него што је планирано, те је по том основу остварена нешто већа камата.

АОП 1041 Остали приходи су реализовани на нивоу од 109 хиљада динара, а планирани су у износу од 80.000 динара. У ове приходе спадају ванредни и остали приходи и као такви, они су по природи непредвидиви и тешко их је тачно проценити. У овом случају приходи су настали од продаје секундарне сировине, приходи од накнаде штете од осигуравајућих организација 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 52.447 хиљада динара (реализација 98%) чине:

АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије у износу од 5.352 хиљада динара (реализација од 74%). У овом АОП налази се и 512003 конто материјала црне металургије и гређевинских материјала је свега 858 дин, -скоро није реализован у овом кварталу, јер није било потребе за набавком тих врста материјала ради поправки и санација на пијацама. Такође се овде налази и конто 515907 на коме је планирана набавка клупа и столова у овом и претходном кварталу, што је померено за следећи квартал.

АОП 1016 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 27.386 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 101%). Ови трошкови су реализовани у складу са планираним.

АОП 1022 трошкови производних услуга у износу од 14.161 чине: трошкови транспортних и ПТТ услуга, 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 (99%). Ови трошкови су на кварталном нивоу реализовани у складу са планираним.

АОП 1024 нематеријалне трошкове у износу од 3.925 хиљада динара (реализација 80%) чине: трошкови здравствених услуга, адвокатских услуга, ревизије, књиговодства, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превоза, 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 988 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 23 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 150 хиљада динара чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем. Нека извршења нису реализована у трећем кварталу.

АОП 1055 Нето добит је остварена у износу од 8.282 хиљаде, што је веће 58% у односу на план. Код прављења плана нису били одређени тачни износи субвенција, па су и реализовани приходи већи у односу на план, а реализовани расходи су нешто нижи у односу на план и то је резултат веће добити од планиране.

2. БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА АОП 0059 у укупном износу 66.206 хиљада динара (реализација **119%**):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 48.412 хиљада динара (реализација 96%), а састоји се од:

-АОП 0003 софтвера 3 хиљада динара.

-АОП 0009 некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 48.391 хиљаде динара (реализација 96%).

-АОП 0019 хартије од вредности 18 хиљада динара (реализација **100%**)

АОП 009 је реализован у односу на план 96%

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 16.741 хиљаде динара у односу на 3.707 хиљада динара (реализација 452%). Овај АОП се састоји од

-залихе (материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар) је реализована 73 а у плану је било 19 хиљада. Дати аванси нису реализовани у овом кварталу.

-потраживања од купаца 1.446 хиљада динара (реализација 93%). Редовнијим радом на наплати успело се смањити потраживање од купаца у односу на план.

-остала краткорочна потраживања 635 хиљада динара уместо планираних 20. Овде се налази остала потраживања и претплата на основу плаћања пореза на добит.

-краткорочни финансијски пласмани који нису планирани а реализовани су 8.500 динара. Ово се односи на пребачен краткорочни депозит банци.

-готовина и готовински еквиваленти АОП 0057 5.5001 хиљада динара у односу на план од 2.118 (реализација 260%). Готовину у моменту пресека квартала је тешко предвидети планом,зато је веће одступање од планираног.

-краткорочна актива временска разграничења. Овде се налази на прелазном рачуну 587 износ резервисан за порез на имовину, који ће по кварталима накнадно задужити трошкове.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 66.206 хиљада динара (реализација **119%**):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 24.331 хиљада динара (реализација **147%**) у односу на план, што се састоји од:

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

- нераспоређене добити 24.265 хиљада динара (реализација **147%**). Нераспоређена добит ове године је 8.282 хиљаде у односу на планираних 304 хиљаде.

АОП 0415 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 37.775 хиљада динара (реализација **106%**) и састоје се од:

- дугорочних резервисања у износу од 2550 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“). Реализација 100%.

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 4.100 хиљада динара (реализација **131%**) састоје се од:

-АОП 0445 обавезе према добављачима у земљи у износу од 2.514 хиљада динара у односу на план 2.234 (реализација **113%**). Одступање реализације у односу на планирани ниво је настало из разлога што су рачуни од добављача за електричну енергију пристигли у другом делу следећег месеца, а односе се на претходни месец, те су као такве укалкулисани као трошак, а нисмо имали тачан износ на дан 30.09.2023. године на вишем нивоу. Наглашавамо да се обавезе према добављачима измирују у законском року.

-АОП 0451 обавеза по основу ПДВ и осталих јавних прихода у износу од 983 хиљада динара у односу на план од 900 хиљада (реализација **109%**).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности у износу од 72.413 хиљада динара су реализовани **10%** више у односу на план.

АОП 3006 Одлив готовине из пословних активности у износу од 61.555 хиљада динара су реализовани **93%** у односу на план.

Готовина на крају периода износи 5.500 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето и бруто 1 зарада су реализовани на нивоу од **98%** у односу на план, маса бруто 2 зарада је реализована **97%**. Ова разлика је настала јер смо у одређеном периоду имали двоје радника на боловању.

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 **95%**. Ово је такође везано за боловања и зато није било исплаћиван путни трошак у том периоду људима на боловању.

Дневнице на службеном путу су реализоване на нивоу од 15% ,11.532 динара, од планских 75.000 , пошто је мање реализованих службених путева, 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 а нису ни планиране.

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

Трошкови помоћи радницима и породици радника су реализовани у номиналном износу од 50.000 динара за запосленог који је дуже или теже болестан, а потреба је настала у овом кварталу. Помоћ је реализована код 67% у односу на план.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 75%, номинално 149.627 динара у односу на планираних 200.000 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 следећем кварталу изравнати износи.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У трећем кварталу 2023. године није било промене у пријему радника на одређено, нити у пријему радника на неодређено.

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 највише појединачне зараде дошло до одступања, услед прековремених сати у месецу у коме се указала потреба за тим. У просеку, зарада је нижа од планиране.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Закључно са трећим кварталом 2023. године реализоване су планиране текуће субвенције и то, како следи

- за одржавање чистоће на пијацама, обезбеђења и електричне енергије у износу од 14.543.201,00 динара. (реализација 98% у односу на план). Мала незнатна разлика је настала јер се уговором могу предвидети трошкови за одржавање чистоће на пијацама и обезбеђења, (они су дефинисани уговором и фиксни), али потрошња електричне енергије не може се тачно предвидети.

Капиталне субвенције нису реализоване у овом кварталу, биће реализоване у следећем кварталу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације, спонзорство, спортске и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована. Трошкови репрезентације реализовани су 24% већи у односу на план, на номиналном нивоу више од 29.327 динара, у односу на планираних 125.000 динара. Ова реализација је била у складу са реалним потребама, а у задњем кварталу ће бити изнивиелисана, односно неће бити прекорачена реализација у односу на план. Трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 13% у односу на план, а све такође у складу са реалним потребама за трећи квартал. Овај трошак такође ће бити изнивиелисан у следећем кварталу.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће на дан 30.09.2023. године нема кредитне задужености.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Закључно са 30.09.2023. године није било реализованих инвестиција, мада је било планираних инвестиција за други и трећи квартал у износу од 900.000 динара а везано за набавку клупа и столова. Ова инвестиција ће се реализовати у следећем кварталу.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања до 3 месеца је на нивоу од 1.468.447,00 динара, што осликава потраживања од купаца. Стање потраживања дуже од 12 месеци износе 287.988,00 динара, а односе се потраживања од купаца који су били у судским споровима и наплата иде спорије путем извршитеља.

Стање неизмирених обавеза до 3 месеца износе 2.986.675,73 динара, а односе се на обавезе према добављачима 1.984.660,00, обавезе за ПДВ 983.388,93 и обавезе за комуналну таксу 18.626,80.

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 30.09.2023. 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, а након тога и Прву измену Програма пословања на који је Град Суботица дао сагласност 06. јула 2023. године по Решењу број I-022-205/2023, који је претходно усвојио Надзорни одбор предузећа дана 21. јула 2023. године на својој 4. седници под деловодним бројем I-1207/2023.

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 30.09.2023. године.

АОП 1001 *Пословни приходи* износе 138.067.000 динара и они су за 5% мањи од планираних за посматрани период (веза АОП 1002, АОП 1005, АОП 1011).

АОП 1002 *Приходи од продаје робе* су реализовани у износу од 1.441.000 динара и они су за 13% већи од планираних посматрани период, односно за 166.000 динара у номиналном износу. Ове приходе предузеће је остварило на шанку на објекту спортски терени у Првомајској улици.

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 21.463.000 динара, односно за 35% (у номиналном износу за 5.531.000 динара) више од планираних у посматраном периоду и резултат су веће посећености корисника наших услуга од планираног у посматраном периоду на објекту отворени базен.

АОП 1011 *Остали пословни приходи* су остварени у висини од 115.163.000 динара, и они су за 10% 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 138.130.000 динара и они су за 5% 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 861.000 динара и она је за 11% већа у односу на планирано у посматраном периоду.

АОП 1015 *Трошкови материјала, горива и енергије* су у износу од 47.424.000 динара и они су за 16% 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 58.851.000 динара и они су за 7% нижи од планираних у посматраном периоду.

АОП 1020 *Трошкови амортизације* су у износу од 2.782.000 динара и они су за 7,% нижи од планираних у посматраном периоду, односно у номиналном износу за 218.000 динара.

АОП 1022 *Трошкови производних услуга* су у износу од 14.236.000 динара у посматраном периоду и они су за 31% већи од планираних у посматраном периоду, односно за 3.389.000 динара у номиналном износу. У производне услуге спадају трошкови поправки и одржавања објеката. У посматраном периоду је реализована поправка клима коморе и услуге хиперхлоринације које нису биле планиране у посматраном периоду што је повећало ове услуге у трећем кварталу.

АОП 1024 *Нематеријални трошкови* износе 13.976.000 динара и они су за 28% већи од планираних за посматрани период, односно за 3.076.000 динара у номиналном износу. У ове трошкове спадају, између осталих, и трошкови спасилачких услуга који су у посматраном периоду током летње сезоне високи, али и трошкови за продате улазнице које нам фактуришу фудбалски и кошаркашки спортски клубови након одиграних утакмица у сразмери из ценовника предузећа.

АОП 1026 *Пословни губитак* предузећа износи 63.000 динара у складу са планираним, као разлика између пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1032 *Финансијски расходи* износе 237.000 динара и они су за 19% (у номиналном износу за 37.000 динара) већи од планираних као последица већих расхода камата у посматраном периоду у односу на планирано. (веза АОП 1034) Предузеће рачуне измирује у року од 45 дана за привредне субјекте, односно 60 дана за јавни сектор, међутим камата се зарачунава након месец дана што је и резултирало већим расходима камата у посматраном периоду.

АОП 1041 *Остали приходи* су реализовани у износу од 635.000 динара и они су за 27% (у номиналном износу за 135.000 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* су за 5% мањи од планираних, а АОП 1044 *Укупни расходи* су за такође 5% мањи од планираних у посматраном периоду.

АОП 1045 *Добитак из редовног пословања пре опорезивања* износи 335.000 динара у посматраном периоду.

АОП 1049 *Добитак пре опорезивања* износи 319.000 динара у посматраном периоду.

АОП 1055 *Нето добитак* у посматраном периоду износи 272.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1а.)

АОП 0002 *Стална имовина* предузећа се састоји од АОП 0003 *Нематеријалне имовине* која износи 501.000 динара што је за 491.000 више у односу на планирано за посматрани период као последица дораде софтвера на објектима отворени базен дудова шума и базен СРЦ Прозивка и од АОП 0009 *Некретнине, постројења и опрема* у износу од 17.588.000 динара и она је за 11% већа од планиране за посматрани период као последица набавке сауне за велнес на објекту СРЦ Прозивка, као и две пумпе за објекат отворени базен.

АОП 0030 *Обртна имовина* предузећа износи 20.331.000 динара и она је за 5% мања од планиране за посматрани период. (веза АОП 0031, АОП 0038, АОП 0044, АОП 0057).

АОП 0031 *Залихе* су у износу од 260.000 динара и оне су за 160% (у номиналном износу за 160.000 динара) веће од планираних у посматраном периоду као последица АОП 0034 *Роба* која је такође већа у посматраном периоду. У летњем периоду је већа посећеност спортских терена у Првомајској ради малог фудбала због чега су у посматраном периоду и веће залихе робе.

АОП 0038 *Потраживања по основу продаје* су у износу од 2.225.000 динара и она су већа за 123% у односу на планирана за посматрани период као последица већих потраживања од купаца у земљи. Повећање у номиналној вредности износи 1.225.000 динара и последица је књижења једне фактуре за продају услуга на базену СРЦ Прозивка у том износу (веза АОП 0039)

АОП 0044 *Остала краткорочна потраживања* су у висини од 662.000 динара и она су за 10% већа у односу на планиране за посматрани период, док је у номиналном износу та разлика 62.000 динара. У ова потраживања спадају потраживања од осигуравајућег друштва која још нису доспела.

АОП 0057 *Готовински еквиваленти и готовина* су у износу од 5.414.000 динара и она су већа од планираних за посматрани период. У посматраном периоду је планирана реализација свих капиталних инвестиција, међутим неке ће бити реализоване након извештајног периода што је последица тренутног повећања ове позиције.

АОП 0059 *Укупна пословна имовина* предузећа износи 38.838.000 динара и она је за 3% већа од планиране. (веза АОП 0002, АОП 0029 и АОП 0030)

АОП 0401 *Капитал*: Укупни капитал предузећа износи 7.886.000 динара и он је за 9% већи од планираног, јер је у извештајном периоду добитак текуће године 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, са незнатним одступањем од 6%.

АОП 0408 *Нераспоређени добитак* износи 2.221.000 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 у износу од 4.459.000 динара, односно за 11% већа од планираних за посматрани период, а чине их АОП 0416 *Дугорочна резервисања* у које спадају резервисања за накнаде запосленима у износу од 4.459.000 динара и она су за 11% (у номиналном износу за 459.000 динара) већа од планираних за посматрани период и АОП 0419 *Остала дугорочна резервисања* која су у износу од 1.336.000 динара, за 3% више од планираног за посматрани период.

АОП 0431 *Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе* предузећа су у висини 26.493.000 динара и она су у складу са планираним за посматрани период. Чине их Примљени аванси у износу од 94.000 динара, Добављачи у земљи у износу од 22.522.000 динара, Остале краткорочне обавезе у износу од 2.644.000 динара.

АОП 0456 *Укупна пасива* предузећа износи 38.838.000 динара и она је повећана у односу на планирану за 3%. (веза АОП 0415, АОП 0431 и АОП 0401)

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 16.)

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* износе 157.278.000 динара и они су за 8% већи у односу на планиране за посматрани период. Састоје се од Продаје и примљених аванса (АОП 3002) и Осталих прилива из редовног пословања (АОП 3005) у које спадају субвенције Града.

АОП 3006 *Одливи готовине из пословних активности* износе 147.860.000 динара и она су за 5% већа у односу на планиране у посматраном периоду. Састоје се од Исплате добављачима (АОП 3007), Зарада, накнаде и осталих личних расхода (АОП 3009), Плаћене камате у земљи (АОП 3010), Пореза на добитак (АОП 3012) и Одлива по основу осталих јавних прихода (АОП 3013).

АОП 3015 *Нето прилив готовине из пословних активности* као разлика прилива и одлива готовине износи 9.418.000 динара.

АОП 3023 *Одливи готовине из активности инвестирања* износе 6.327.000 динара и за 14% су мањи од планираних као резултат уштеде у набавкама.

АОП 3037 *Одливи готовине из активности финансирања* износе 102.000 динара као резултат исплаћене јубиларне награде у посматраном периоду.

АОП 3055 *Готовина на крају обрачунског периода* износи 5.414.000 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 1%.

Редни број 2. *Маса зарада у бруто I износу запослених:* Реализација за посматрани период је за 4% мања од планиране.

Редни број 3. *Маса зарада у бруто II износу запослених:* Реализација за посматрани период је за 4% 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 су планирани у износу од 200.000 динара а реализовани су у износу од 77.161 динара, за 61% мање од планираног. Предузеће је ангажовало сарадника за превођење документације- Програм пословања на мађарски језик.

Редни број 9. *Накнаде по уговору о привремено повременим пословима* су планиране у висини од 855.000 динара и реализоване су у складу са планираним, са мањим одступањем од 2%. У ове трошкове спадају јавни радови на основу конкурса које је расписала Национална служба за запошљавање на период од 4 месеца, од маја до септембра.

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, што умањује ове трошкове за дане одсутности. Планирано је 2.100.000 динара, а реализовано је 1.936.559 динара.

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

Редни број 24. *Јубиларне награде:* У посматраном периоду планирани трошкови по овом основу износе 150.000 динара, а реализовани су у износу од 112.812 динара, за 25% мање од планираног.

Редни број 27. *Помоћ радницима и породици радника:* У посматраном периоду су планирани трошкови у износу од 200.000 динара, а реализовани су у износу од 93.861 динара, за 53% мање од планираног, али у складу са реалним захтевима запослених за овом врстом помоћи. Предузеће је имало два запослена који су поднели 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 30.09.2023. 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 51.303 динара у нето износу, односно 70.088 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 121.181 динара у нето, односно 169.915 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 други квартал износи 86.242 динара у нето, односно 120.001 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 147.980 динара у нето износу, односно 211.099 у бруто 1 износу. Просечна реализована нето зарада за пословодство у посматраном периоду 147.841 динара у нето, односно 210.901 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 164.380.000 динара укупно, односно за **4511- текуће субвенције** из буџета Града за **Програмску активност 1301-0004: Функционисање локалних спортских установа** за ЈКП „Стадион“ Суботица 149.360.000 динара, а за **4512 за капиталне субвенције** у износу од 15.020.000 динара.

Реализација се врши преко функције 860, економска класификација 4511- текуће субвенције, у износу од 149.210.000 динара, у оквиру текућих субвенција 1301-4010 Пројекат Штампање двојезичних и вишејезичних образаца и израда и постављање вишејезичних табли и 4512- капиталне субвенције, у износу од 15.020.000 динара и то за: улагање у халу спортова у износу од 990.000 динара, за улагање у отворени базен у износу од 600.000 динара, за улагање у градски стадион у износу од 2.710.000 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, за улагање у СРЦ Прозивку 3.020.000 динара и за улагање у просторије управе у износу од 1.500.000 динара.

Реализација текућих субвенција за трећи квартал у 2023. години за ЈКП „Стадион“ Суботица су веће од планираних за 15% (планирано је 100.046.000 динара а реализовано је 115.485.816 динара), али до краја године неће бити одступања од износа предвиђеног у Програму пословања предузећа. Капиталне субвенције су планиране у трећем кварталу у износу од 15.020.000.000 динара, а реализоване су у висини од 8.394.727 динара, за 44% мање од планираног, али ће до краја године бити реализован и остатак и неће бити одступања у односу на планирано.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6.)

Редни број 5. Репрезентација: За трећи квартал у 2023. години планирано је 120.000 динара, а реализовано је 104.701 динара, за 13% мање од планираног за посматрани период. Средства за репрезентацију користе се за састанке са пословним партнерима.

Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано за трећи квартал у 2023. години је 150.000 динара, а реализовано је 72.000 динара, за 52% 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 (образац 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 (образац 8.)

Предузеће није планирало кредитну задуженост у овој години.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (образац 9.)

Предузеће је на дан 30.09.2023. године на крају извештајног периода имало 5.413.816 динара готовинских еквивалената у које спадају све пословне банке предузећа, трезорски рачуни, главна благајна, депозит и благајна поштанских markiца.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 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,
- 2.710.000 динара за улагање у градски стадион,
- 600.000 динара за улагање у отворени базен,
- 3.020.000 динара за улагање у СРЦ Прозивку и
- 1.500.000 динара за улагање у просторије управе.

За трећи квартал планирано је 990.000 динара за улагање у халу спортова и то за замену сијалица и за компензацију реактивне енергије. Обе инвестиције су реализоване у износу од 564.040 динара у посматраном периоду.

За улагање у градско стрелиште за посматрани период планирана је израда рова у износу од 3.500.000 динара, а реализовано је у износу од 3.493.306 динара.

За улагање у градски стадион планирани износ за посматрани период износи 2.710.000 динара и то за машину за исецање бусена, стазу за бетонирање, гранулат за траву и тепих за тартан стазу. Реализоване инвестиције у овом периоду су у износу од 2.587.815 динара.

За улагање у градско клизалиште за посматрани период је планирано 2.700.000 динара за систем контроле приступа корисника, а реализовано је 2.680.587 динара.

За улагање у објекат СРЦ Прозивка планирано је 3.020.000 динара за посматрани период и то за: поправку топлотне пумпе, поправку клима коморе, замена лежајева вентилатора, замена делова на клима комори и то ће бити реализовано у наредном периоду. На овом објекту планирано је још набавка резервног дела сонде за мали базен, апарат за мерење хлора, филтрационо активно стакло и робот за чишћење базена што је и реализовано, Укупно реализована средства на овом објекту за посматрани период износе 1.753.566 динара.

Остале инвестиције које нису реализоване у посматраном периоду реализоваће се у наредном периоду, односно до краја године неће бити одступања у односу на планирано.

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

Предузеће до краја посматраног периода има потраживања у укупном износу од 2.555.729 динара, док су обавезе предузећа у истом периоду у укупном износу од 15.280.340 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 30.09.2023

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.

Скупштина града Суботице је дана 06.07.2023. године под следећим бројем Решења: I-022-204/2023. дала сагласност на Прву измену Програм пословања ЈП „Палић Лудаш” Палић за 2023. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 30.09.2023. 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 Пољоочуварској 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.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 73.270.000,00 динара, што је 2 % више 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: 52.805.000,00 динара, а то је 10 % више (номинални износ 4.766.000,00 динара) од планираног износа за овај период. Разлог је већа реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу по основу већег интензитета одржавања мултифункционалног појаса и сузбијања подраста крчењем у извештајном периоду.
- по позицији у билансу успеха (АОП 1008) приходи од активирање учинака и робе су реализовани у износу од 1.278.000,00 динара, што је више од планираног износа за овај извештајни период у номиналном износу од 548.000,00 динара, разлог одступању је што су остварени већи приходи по основу сточне хране која је произведена у сопственом

аранжману и природног прираштаја основног стада (подолска говеда, водени биволи, овце и козе) реализованих више у априлу и септембру 2023. године.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1009) повећање вредности залиха недовршених производа исказано је у износу од 690.000,00 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 40.000,00 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 30.09.2023. године реализовано је у износу од 18.497.000,00 динара, што је 17 % мање (номинални износ је 3.743.000,00 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 једног дела зарада, 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 30.09.2023. реализовани су у износу од 71.384.000,00 динара што је 0,13 % више од планираног износа за овај период (номинални износ је: 93.000,00 динара). Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1015) исказани су трошкови материјала, горива и енергије у износу од 8.090.000,00 динара, што је 11 % више (номинални износ је: 790.000 динара) од планираног за овај период. Већа реализација материјала је последица већег утrophка 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 49.259.000,00 динара што је 5 % мање (номинални износ 2.371.000,00 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 2.893.000,00 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 7.567.000,00 динара, што је 7 % више (номинални износ: 467.000 дин.) од планираног за овај период. Било је веће потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из веће реализације прихода за заштиту животне средине на заштићеним подручјима из којих се финансирају ове услуге.

- по позицији (АОП 1024) исказани су нематеријални трошкови у износу од 3.575.000,00 динара, што је 42 % више (номинална вредност: 1.065.000 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 368.000,00 динара, а реализован је у износу од

1.886.000,00 динара. Разлог за већи реализацију пословног добитка је мање реализовани трошкови зарада (образложење уз АОП 1016).

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

1.ђ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1032) финансијски расходи су планирани у износу од 1.000,00 динара, а било је реализације расхода од камата у износу од 3.000,00 овом периоду.

1.з. У Билансу успеха по позицији (АОП 1039) приходи од усклађивања вредности финансијске имовине који ниси планирани , а реализовани су у износу од 48.000,00 динара у овом периоду, што није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.

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

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1042) остали расходи реализовани су у износу од 552.000,00 динара, што је више у номиналном износу 15.000,00 динара од планираног за овај период. Повећана 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 73.318.000,00 динара, што је 2 % више од планираног износа за извештајни период (образложење уз АОП 1006, АОП 1008, АОП 1009 и АОП 1011).

1.љ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1044) укупни расходи су реализовани у износу од 71.939.000,00 динара, што је 0,15 % више од планираног износа за извештајни период (образложење уз АОП 1015, АОП 1016 , АОП 1022 и АОП 1024).

1.н. У Билансу успеха по позицији (АОП 1045) добитак из редовног пословања пре опорезивања је планиран у износу од 12.000,00 динара што је реализовано у износу од 1.379.000,00 динара. Што је последица више реализованих укупних прихода (образложење уз АОП 1043) у односу на мање 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 65.153.000 динара, што је 2 % више од планираног за овај период.

Б. II У Билансу стања по позицији (АОП 0009) некретнине, постројења и опрема реализовано је у износу од 16.929.000 динара, што је 22 % 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 5.724.000 динара, што је 10 % 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 7.329.000 што је 71 % више (номинални износ 3.054.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на позицији (АОП 0032) маретијал, резервни делови,

алат и ситан инвентар - где је реализовано 2.029.000 динара, што је више од планираног за 139 % (номинални износ 1.179.000 динара) и то више набављени материјал, највише сточна храна и гориво и на позицији (АОП 0033) недовршена производња која је реализована у износу од 4.897.000 динара, што је више у номиналном износу 1.897.000 динара од планираног и позиција (АОП 0035) плаћени аванси у износу од 230.000 динара, што је 8 % мање (номинални износ 20.000 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 1.392.000 динара што је 27 % мање (номинални износ 508.000 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 4.544.000 динара, што је 26 % више (номинални износ је 944.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактуре за извршене комуналне услуге издате дана 30.09.2023. године, а плаћање ће бити извршено у наредном периоду.

Г IV.1 Билансу стања по позицији (АОП 0045) остала потраживања нису реализована у извештајном периоду, што је у номиналном износу од 1.476.000 динара планирано за овај период. Одступање је због тога што су захтеви за суфинансирање из средстава субвенција, дотација наплаћени у извештајном периоду.

Г IV.2 Билансу стања по позицији (АОП 0046) потраживања за више плаћен порез на добит су реализована у износу од 646.000 динара, што је 62 % више (номинални износ је 246.000 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 242.000 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 12.536.000 што је 32 % више (номинални износ 3.048.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су исплаћене све доспеле обавезе према добављачима 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 целости у извештајном периоду од РС, Министарства заштите животне средине. Средства су уплаћена у априлу у износу од 6.420.000 динара, а мањи део није реализован у износу од 2.723.454 динара.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0058) краткорочна активна временска разграничења су планирана у износу од 2.000 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 91.847.000 динара што је 8 % више 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 63.021.000 динара, што је одступање од 13 % 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 22.626.000 динара што је 33 % мање од планираног за овај период. Разлог одступања је што у моменту планирања није био познат износ 11.113.414 резервисања за јубиларне награде и отпремнине за предходни период, а који умањује износ нераспоређене добити ранијих година.

А. VII 2. У Билансу стања по позицији (АОП 0410) нераспоређена добит из текуће године је реализована у износу од 1.379.000 динара, што је за 1.367.000 динара веће од планираног износа у извештајном периоду. Образложење је дато уз позицију пословни добитак у Билансу успеха (АОП 1025).

Б. II 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0417) резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених су реализоване у износу од 13.167.000 динара, што није било планирано за овај период. Одступања на овој позицији је на основу актуарског обрачуна дугорочних резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде од почетка примене МРС-19 до 40 година унапред.

Б. II 3. У Билансу стања по позицији (АОП 0419) остала дугорочна резервисања су реализована у износу од 3.356.000 динара, што је за 38% мање од планираног за овај период. Одступање на овој позицији је на основу процене адвоката за укупне трошкове судског спора који је још у току.

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.

Г. У Билансу стања по позицији (АОП 0430) дугорочно одложени приходи и примљене донације су реализоване у износу од 2.723.000 динара, што није било од планираног за овај период. Одступања на овој позицији је због уплаћених укупних средстава субвенција из буџета РС за целу 2023. годину, а реализовано је наменски за трошкове предвиђене по уговору за извештајни период.

Д. IV У Билансу стања по позицији (АОП 0442) обавезе из пословања су реализоване у износу од 2.873.000 динара, што је 219 % више од планираног за овај период. Ово одступање је настало због неизмирених обавеза према добављачима који су извршили испоруку материјала (семе за сезонско свеће, електричну енергију, телефон, гориво за радне машине и за резервне делове за теренска возила и тракторе) и услуга за поправке радних машина и за ревизију завршног рачуна за 2022. годину у овом периоду, а плаћање ових обавеза 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 6.291.000 динара, што је 5 % више од планираног за овај период (у номиналном износу 291.000 динара). Одступање је знатно у извештајном периоду.

Д. V 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0450) остале краткорочне обавезе су реализоване у износу од 4.871.000 динара, што је 4 % мање од планираног(у номиналном износу 229.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 30.09.2023. године (обавезе се односе на лична примања запослених), а исплаћене су у извештајном периоду.

Д. V 2. У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода су реализоване у износу од 1.420.000 динара, што је 58 % више у односу на планирано за овај период(у номиналном износу 520.000 динара). Разлог за одступање је што обавеза за порез на додату вредност у овом периоду исказана у већем износу због мањег предходног ПДВ-а од набавке опреме и услуга који се може користити као одбитни ПДВ.

Е. У Билансу стања по позицији (АОП 0456) укупна пасива реализовано је у износу од 91.847.000 динара, што је 8 % више 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 29.211.000 динара што је 6 % 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 тромесечја 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 20.887.000 динара што је 4 % мање од планираног износа (номинални износ је 913.000 динара) за извештајни период. Одступање је настало из разлога што су мање реализована средства по уговору о субвенцијама из буџета Града Суботице за функционисање Пољоочуварске службе.

Одливи готовине из пословних активности

По позицији (АОП 3007) Исплата добављачима и дати аванси у земљи је реализовано у износу 20.832.000 динара, што је 31% мање (номинални износ је 9.578.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због мање исплате за набавке горива, резервних делова и 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 44.505.000 динара, што је 14 % мање (номинални износ је 7.495.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало што су трошкови личних примања укалкулисани са 30.09.2023. године исплаћени у октобру 2023. године.

По позицији (АОП 3013) одливи по основу осталих јавних прихода су реализовани у износу од 2.970.000 динара, што је 34 % мање (номинални износ је 1.530.000 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 76.530.000 динара што је 5 % мање од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због мањих уплата по основу субвенција из буџета Града Суботице за трошкове пољочуварске службе и прилива по основу продаје производа и услуга у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3049) Свега одлив готовине је реализовано 68.325.000 динара што је 21 % мање од планираног за извештајни период. Одступање је настало због мањег одлива готовине по основу плаћања обавеза за режијске трошкове пољочуварске службе, исплате зарада, других личних примања, горива за радне машине и резервних делова за радне машине у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3055) Готовина на крају обрачунског периода је реализовано 12.536.000 динара што је за 7.844.000 динара мање од планираног за овај извештајни период. 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 27.038.993 динара што је 4 % 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 1.205.460 динара).

Позиција под редним бројем 2. Маса БРУТО I зарада је реализована у износу од 37.397.796 динара што је мање од 4 % 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 1.690.542 динара).

Позиција под редним бројем 3. Маса БРУТО II зарада је реализована у износу од 43.063.562 динара што је 4 % 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 1.946.659 динара).

Позиција под редним бројем 4. Број запослених по кадровској евиденцији је 42 и реализована је 98 % од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 4.1. Број запослених на неодређено време је 36 и реализована је 92 % од планираног за овај период. Одступање је због одлива запослених по основу преласка у друго предузеће (2 запослени), због одласка у пензију (3 запослени) и 1 запослени је преминуо.

Позиција под редним бројем 4.2. Број запослених на одређено време је 6 и реализована је 2 више од планираног за овај период. Одступање је јер одлив и прилив запослених није било могуће планирати.

Позиција под редним бројем 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 902.778 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 1.685.545 динара, што је 20 % мање (номинална вредност 421.455 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 34.638 динара, што је за 90.362 динара мање у односу на планирани износ за извештајни период. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване у износу од 6.845 динара у овом извештајном периоду. Одступање по овој позицији је 68.155 динара, а настало је због малог броја службених путева и неимања потребе за трошковима приликом реализације службених путева.

Позиција под редним бројем 22. отпремнина за одлазак у пензију је реализована у износу 942.831 динара што је 100 % од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 24. јубиларне награде су планиране и реализоване 100% у овом периоду.

Позиција под редним бројем 27. помоћ радницима и породици радника је реализована у износу од 87.799 динара што је 27 % мање у односу на план у овом извештајном периоду. 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 117.000 динара што је 44 % мање од планираног износа за овај период. Реализација је у складу са потребама запослених у овом периоду.

Позиција под редним бројем 30. Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани у износу од 92.536 динара што је 56 % мање од планираног за овој извештајни период. Одступање је настало јер се одустало од реализације стручног усавршавања у овом периоду и реализоват ће се у наредном.

Позиција под редним бројем 31. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених је реализована у износу од 1.950.648 динара што је 2 % мање од планираног за овој извештајни период. Одступање је настало јер се још није попунило упражњено радно место у Пољочуварској служби и није било могуће исплатити солидарну помоћ у извештајном периоду.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 42 на почетку периода, а на крају периода је био 36 запослених. Запослених на одређено време било је 1 на почетку, а на крају периода је било 6, те је укупан број запослених 42 (на неодређено време 36, а на одређено време 6 запослених). У октобру ће бити на одређено време попуњено радно место Руководилац Пољочуварске службе до повратка колегинице са породичног одсуства.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна нето зарада запосленог је исплаћена (номиналан износ 53.639 динара) само 3,43 % 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 119.082 динара) само 0,53 % мања од планираног износа за извештајни период. Запослени није био ангажован да ради за време државних празника.

Просечна зарада запослених је исплаћена (номиналан износ 67.785 динар) 4,05 % 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 99,74 % од планираног износа за извештајни период.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана су средства у износу од 3.400.000 динара по Програму о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и реализована су 3.696.545 динара 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 1.600.000 динара која су одобрена на конкурс и реализована у износу од 1.600.000 динара у извештајном периоду за активне мере заштите природе у заштићеним подручјима на којима предузеће је управљач.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-30.09.2023. године су у износу од 16.600.000 динара, а пренета и реализована средства из буџета града Суботице су у износу 12.866.857 динара. Одступање је у износу од 3.733.143 динара.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у првих девет месеци 2023. године у износу од 12.866.857 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила амфибије (износ 1.620.000 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 7.679.883 динара) и за субвенционисање Годишњих програма управљања заштићеним подручјима у 2023. години (у номиналном износу 3.566.974 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација је било реализације у износу од 13.994 динара, што је 72 % мање од планираног износа за извештајни период. Одступање је у износу од 36.006 динара јер није било потребе за трошковима репрезентације у извештајном периоду.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 80.000 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 5.952.868 динара односе се на фактуре издате на дан 30.09.2023. године 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 892.721 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 9.163.024 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 са споредним тужбеним захтевима укупно износи 3.355.903 динара.

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

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 30.09.2023. 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: 73.270.000,00 динара, што је 2 % више 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: 52.805.000,00 динара, а то је 10 % више (номинални износ 4.766.000,00 динара) од планираног износа за овај период. Разлог је већа реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу по основу већег 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 30.09.2023. године реализовано је у износу од 18.497.000,00

динара, што је 17 % мање (номинални износ је 3.743.000,00 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 једног дела зарада, 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 30.09.2023. реализовани су у износу од 71.384.000,00 динара што је 0,13 % више од планираног износа за овај период (номинални износ је: 93.000,00 динара). Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1015) исказани су трошкови материјала, горива и енергије у износу од 8.090.000,00 динара, што је 11 % више (номинални износ је: 790.000 динара) од планираног за овај период. Већа реализација материјала је последица већег утрошка 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 49.259.000,00 динара што је 5 % мање (номинални износ 2.371.000,00 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 7.567.000,00 динара, што је 7 % више (номинални износ: 467.000 дин.) од планираног за овај период. Било је веће потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из веће реализације прихода за заштиту животне средине на заштићеним подручјима из којих се финансирају ове услуге.

- по позицији (АОП 1024) исказани су нематеријални трошкови у износу од 3.575.000,00 динара, што је 42 % више (номинална вредност: 1.065.000 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 368.000,00 динара, а реализован је у износу од 1.886.000,00 динара. Разлог за већи реализацију пословног добитка је мање реализовани трошкови зарада (образложење уз АОП 1016).

1.з. У Билансу успеха по позицији (АОП 1039) приходи од усклађивања вредности финансијске имовине који нису планирани, а реализовани су у износу од 48.000,00 динара у овом периоду, што није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.

1.л. У Билансу успеха по позицији (АОП 1043) укупни приходи су реализовани у износу од 73.318.000,00 динара, што је 2 % више од планираног износа за извештајни период (образложење уз АОП 1006, АОП 1008, АОП 1009 и АОП 1011).

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“
СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период од 01.01. до 30.09.2023. 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 отпадима 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. Прва измена Програма пословања за 2023. годину усвојена је 21.07.2023. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 38. седници одржаној дана 03. августа 2023. године донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма 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.-30.09.2023. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

У овом периоду Предузеће је одвозило око 60% 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, Хајдуково, Вишњевац, Чантавир и Бачко Душаново подељене су

типске посуде за комунални отпад (зелене канте) запремине 120 литара. У наведеним приградским месним заједницама 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.

Крајем јула Предузеће је ангажовало своје капацитете у додатним активностима у циљу отклањања катастрофалних последица суперћелијске олује. Наиме, невреме је обарало стабла, ломило грање и стварало знатне материјалне штете. Радници ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица су даноноћно радили на отклањању последица невремена. Поред тога, као друштвено одговорно предузеће чији је оснивач Град Суботица, у знак солидарности, одазвали смо се позиву Градског штаба за ванредне ситуације Новог Сада ради отклањања последица невремена насталих у Новом Саду, где је Предузеће послало екипе радника са опремом који су помагали у отклањању штете како би се у што краћем року створили услови за нормално функционисање институција и грађана.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су више у односу на планиране за 1,33%

АОП 1003 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту реализовани су мање у односу на планиране за 96,36% услед мање реализације продаје типских пластичних врећа домаћинствима, с обзиром да је у приградским месним заједницама предузеће променило начин одвожења комуналног отпада из домаћинстава. 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 2,33% и то у делу прихода „Сакупљање, одвожење и депоновање отпада“ услед увођења појединих приградских месних заједница у јединствен систем одвожења отпада раније од планираног рока.

АОП 1014 Набавна вредност продате робе - одступање реализације у односу на план за 92,29% (мања реализација), што номинално износи 862 (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 домаћинстава у појединим приградским месним заједницама.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - реализација одступа од планске категорије за 16,62% (мања реализација), а последица је мање реализованих трошкова горива, као и мање реализације трошкова једнократног отписа алата и инвентара—лична заштитна опрема није издата са залиха у планираном обиму.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи реализовани су у мањем износу од планираног за 7,09%, што је детаљно образложено у делу „Трошкови запослених“.

АОП 1022 Трошкови производних услуга - реализација одступа од планске категорије за 15,26% (мања реализација) услед мање реализованих трошкова одржавања возила и радних машина због мањег обима кварова на возилима.

АОП 1049 Добитак пре опорезивања - реализација је 90.942 (у хиљадама динара), а план је 19.776 (у хиљадама динара) за период 01.01.- 30.09.2023. 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 4,94% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0010 Земљиште и грађевински објекти - реализација одступа од планске категорије за 4% (мања реализација) услед одлагања радова на изради монтажне надстрешнице, замене и уградње алуминијумске и ПВЦ столарије, као и замена подова у објектима на Градској депонији, за каснији период.

АОП 0011 Постројења и опрема - реализација одступа од планске категорије за 0,64% (мања реализација) услед одлагања набавке сигурносних камера за каснији период.

АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација одступа од планске категорије за 75,96% (већа реализација) као последица споријег темпа поделе алата, ситног инвентара и ХТЗ опреме радницима, као и мање потрошње туцаника, ризле и песка.

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - реализација одступа од планске категорије у износу од 429 (у хиљадама динара) РСД као последица уговореног авансног плаћања дела обавеза по основу закључених уговора о јавним набавкама.

АОП 0045 Остала потраживања - реализација одступа од планске категорије за 74,30% (већа реализација) као последица већих потраживања од учесника система обједињене наплате од планираних.

АОП 0047 Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса - реализација одступа од планске категорије за 31,57% (већа реализација) као последица остварене преплате на основу накнаде за заштиту и унапређење животне средине.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 34,13% (већа реализација) услед померања одређених набавки за каснији период.

АОП 0456 Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 4,94% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0408 (веза АОП 0409 и 0410) Нераспоређени добитак - реализација одступа од планске категорије за 45,65% (већа реализација) под утицајем промена у пословним приходима и пословним расходима.

АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација одступа од планске категорије за 16,70% (мања реализација) као последица променљивости параметара обрачуна резервисања у периоду између израде програма пословања и коначног обрачуна категорије.

АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције - реализација одступа од планске категорије за 304 (у хиљадама динара) (мања реализација) услед тенденције пада авансних уплата купаца за комуналне услуге у односу на претходни извештајни период.

АОП 0442 (веза АОП 0445) Обавезе из пословања - реализација одступа од планске категорије за 41,51% (мања реализација) у највећој мери услед терминског померања одређених набавки у наредни извештајни период.

АОП 0448 Остале обавезе из пословања - реализација одступа од планске категорије за 12,40% (мања реализација) као последица бржег темпа плаћања обавезе које проистичу из обједињене наплате комуналних услуга.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 4.052 (у хиљадама динара) с обзиром да је услед терминског померања одређених набавки у наредни извештајни период, настала већа обавеза за плаћање пореза на додату вредност од планиране.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода - на крају извештајног периода Предузеће располаже са 86.518 (у хиљадама) динара, што је за 34,13% више 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.-30.09.2023. године (реализација 165.261.900,10 динара, а планирано 175.529.368 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 реализована је у мањем износу у односу на план у периоду 01.01.-30.09.2023. године (реализација 227.850.917,09 динара, а планирано 242.452.900 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањем износу у односу на план у периоду 01.01.-30.09.2023. године (реализација 262.372.523,94 динара, а планирано 280.010.610 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.

Поред тога, Предузеће је планирало ново запошљавање 10 лица у августу 2023. године, али још није добило сагласност од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 293 и реализован је у мањем износу за 3,30% на дан 30.09.2023. године, с обзиром да Предузеће још није добило сагласност од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 273 радника.

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода 20 радника.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 28,67% 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 6,18% из разлога мањег броја ангажованих радника од планираног у претходном периоду због незаинтересованости лица за рад на наведеним пословима.

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 7 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 17,10% због годишњих одмора у претходном периоду, као и због планираног запошљавања нових 10 радника, за које Предузеће још није добило сагласност од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу реализоване су у већем износу од планираног за 7,81%, због ангажовања радника на санацији последица елементарне непогоде настале услед суперћелијске олује на територији Новог Сада крајем јула, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 89,90%.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију је реализована у већем износу од планираног за 85,12%, због одласка једног радника у породичну пензију, што планом није било предвиђено.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је мања за 8,21% 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 31,10% у односу на планску категорију.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време на дан 30.06.2023. године је 275. Од тога у протеклом периоду, до 30.09.2023. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу отказа уговора о раду - 6.

Број запослених на одређено време на дан 30.06.2023. године је 18. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу отказа - 1 и превозиња на неодређено време - 2, а повећавао по основу замене - 5.

У периоду од 30.06.2023. године до 30.09.2023. године, 5 запослених лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 30.09.2023. године 273, а број запослених на одређено време је 20, што је укупно 293 запослена лица.

Ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге на дан 30.09.2023. године је седам лица. 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 складу са Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица планирана су средства за набавку радних машина - камион кипер сандучар, као и за Пројекат набавка типских посуда за комунални отпад.

Дана 06.04.2023. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку типских посуда за комунални отпад од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 5.987.500,00 и 7.185.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 21 од дана 06.04.2023. године). Дана 12.04.2023. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 5.987.500,00 и 7.185.000,00 динара према добављачу МНГ Пластик-Гогих (Рачун Управе за трезор, Извод број 24 од дана 12.04.2023. године).

Дана 26.04.2023. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку типских посуда за комунални отпад од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 3.832.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 31 од дана 26.04.2023. године), а Предузеће је истог дана извршило пренос средстава у износу од 3.832.000,00 динара према добављачу МНГ Пластик-Гогих (Рачун Управе за трезор, Извод број 31 од дана 26.04.2023. године).

Дана 28.04.2023. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку типских посуда за комунални отпад од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 3.353.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 33 од дана 28.04.2023. године).

Дана 03.05.2023. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 3.353.000,00 динара према добављачу МНГ Пластик-Гогих (Рачун Управе за трезор, Извод број 35 од дана 03.05.2023. године).

Дана 10.05.2023. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку типских посуда за комунални отпад од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 3.592.500,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 39 од дана 10.05.2023. године), а Предузеће је истог дана извршило пренос средстава у износу од 3.592.000,00 динара према добављачу МНГ Пластик-Гогих (Рачун Управе за трезор, Извод број 39 од дана 10.05.2023. године).

Дана 16.05.2023. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку типских посуда за комунални отпад од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 5.987.500,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 41 од дана 16.05.2023. године), а Предузеће је истог дана извршило пренос средстава у износу од 5.987.500,00 динара према добављачу МНГ Пластик-Гогих (Рачун Управе за трезор, Извод број 41 од дана 16.05.2023. године).

Дана 26.05.2023. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку радне машине - камиона кипера сандучара од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 16.790.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 47 од дана 26.05.2023. године). Дана 31.05.2023. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 16.790.000,00 динара према добављачу ПТП Дубрава (Рачун Управе за трезор, Извод број 49 од дана 31.05.2023. године), чиме је извршен пренос као и исплата целокупног износа финансијских средстава за набавку радних машина - камион кипер сандучар, као и за Пројекат набавка типских посуда за комунални отпад у укупном износу од 46.727.500,00 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р.бр. 2 Донације - реализоване су мање за 6,35% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 5 Репрезентација - реализована је мање за 15,30% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда - реализована је мање за 12,22% у односу на планирану категорију.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености на дан 30.09.2023. године износи 80.086,95 еура, односно 9.386.823,23 динара.

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

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14193/19 за набавку специјалног комуналног возила аутосмеђара на износ од 149.344,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 30.09.2023. године износи 37.657,17 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 30.09.2023. године износи 21.921,45 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 30.09.2023. године износи 20.508,33 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:

- Набавка радних машина и возила:

Реализована је набавка камиона кипер сандучар средствима буџета Града Суботице у вредности 16.790.000,00 динара.

Реализована је набавка комби возила у вредности 6.059.205,60 динара и набављено је теренско возило у вредности 3.398.180,00 динара.

- Рачунарска опрема:

Реализована је набавка рачунарске опреме у вредности 2.274.400,00 динара.

- Остала опрема:

Реализоване су набавке: приколица за комби возило у износу 149.998,33 динара, беле технике и уређаја у износу 131.666,67 динара, камере са уградњом у износу 197.819,41

динара, иверач пањева у износу 695.000,00 динара и усисивач лишћа у износу 1,548.100,00 динара.

- Радови на пословним објектима:

Извршени су радови на асфалтирању дворишта - А. Б. Шимића 4 у износу 2.980.100,00 динара, ремонт и репарација котла за централно грејање - А. Б. Шимића 4 у износу 2.989.950,00 динара, проширење праонице за возила А. Б. Шимића 4 у износу 2.980.324,42 динара, израда оgrade А.Б. Шимића 4 у износу 1.986.300,00 динара као и метална конструкција магацин-галерија у износу 260.000,00 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања до 3 месеца представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период јул, август и септембар 2023. године и износе 26.502.469 динара.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период октобар 2022. - јун 2023. године и износе 18.432.409 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 35.610.787 динара.

Неизмирене обавезе до 3 месеца представљају обавезе према добављачима са стањем на дан 30.09.2023. године и износе 41.001.278 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 1.776.087 динара.

Укупна вредност судских спорова који представљају потенцијалне финансијске одливе који у значајном делу имају утицај на пословање предузећа, као и саму ликвидност износи 34.965.429 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.09.2023. 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 30.09.2023. 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.

Надзорни одбор „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица је дана 22. маја 2023. године усвојио Прву измену Програма пословања предузећа за 2023. годину – број Одлуке I-06-3/2023-20.

На усвојену Прву измену Програма пословања предузећа за 2023. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2023. годину број I-022-175/2023 од 01.06.2023. године.

Надзорни одбор „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица је дана 23. јуна 2023. године усвојио Другу измену Програма пословања предузећа за 2023. годину – број Одлуке I-06-3/2023-22.

На усвојену Другу измену Програма пословања предузећа за 2023. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2023. годину број I-022-210/2023 од 06.07.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – септембар 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 пројеката саобраћајне сигнализације, 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 700.400 (000) динара, а реализација износи 567.526 (000) динара, односно укупно реализовани приходи ове врсте за трећи квартал 2023. године мањи су за 132.874 (000) динара односно за 19% 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 у односу на планирану динамику изградње саобраћајница. 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 конкурс 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 за 2023. годину. До краја године ће сви планирани радови везани за поменути уговор бити изведени и у том смислу ће се и планирани приходи реализовати.

АОП 1013 Пословни расходи (објашњење АОП 1016, АОП 1020, АОП 1022, АОП 1023 и АОП 1024)

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 9.986 (000 динара), а реализација износи 8.523 (000) динара, односно реализација је мања за 1.463 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 15%). (Објашњење Трошкови запослених – образац 2).

АОП 1020 Трошкови амортизације

За извештајни период за трошкове амортизације планирано је 5.200 (000) динара, а реализација износи 4.519 (000) динара, односно реализација је мања за 681 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 13%).

Планираним извештајем о инвестиција за трећи квартал обухваћен је и завршетак улагања у израду сајта, као и улагања у објекат у којем се налази седиште предузећа, што би након активирања поменутих средстава утицало и на већи трошак амортизације. Међутим, улагање у другу и трећу фазу израде и дигитализације сајта је одложено за неки наредни период, док ће преостала планирана улагања у објекат бити реализована у

наредном кварталу. Све је то утицало на мање евидентирани трошкове амортизације у односу на план.

АОП 1022 Трошкови производних услуга

За извештајни период за трошкове производних услуга планирано је 600.000 (000) динара, а реализација износи 473.768 (000) динара, односно реализација је мања за 126.232 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 21%).

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 изградње саобраћајница. Као што је објашњено у делу који се односи на реализацију прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (АОП 1006), поменути радови ће бити изведени у четвртном кварталу текуће године што ће утицати на већу реализацију ове билансне позиције.

Осим поменутих расхода који се финансирају из буџета Града Суботице, део трошкова производних услуга који се финансира из накнада за коришћење локалних путева није реализован до краја посматраног квартала, али ће бити реализован до краја текуће године.

АОП 1023 Трошкови резервисања

За извештајни период за трошкове резервисања по судским споровима планиран је износ од 200 (000) динара, а реализација износи 219 (000) динара, односно реализација је већа за 19 (000) динара у односу на планирану вредност.

Евидентирање резервисања врши се на основу документованог покренутог судског спора у текућој години, по којем Предузеће процењује износ обавезе коју ће имати по основу изгубљеног спора у наредном периоду. Углавном се судски спор покреће ради накнаде штете у саобраћају.

АОП 1024 Нематеријални трошкови

За извештајни период за нематеријалне трошкове планирано је 18.500 (000) динара, а реализација износи 10.225 (000) динара, односно реализација је мања за 8.275 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 45%), у складу са реалним потребама Предузећа.

Планом нематеријалних трошкова су између осталог обухваћени трошкови семинара, репрезентације, чланарина коморама, објављивања тендера, регистрације возила, републичких такси, обезбеђења објеката, стручних и других услуга везаних за изградњу саобраћајница и др. Највеће одступање реализације у односу на план евидентирано је на позицији трошка за консултантске услуге из области јавних набавки од које се одустало, затим на позицији трошка преноса података из старог у нови рачуноводствени програм, као и на трошку који се односи на прибављање неопходних услова и документације везане за изградњу саобраћајница, који ће бити реализовани до краја текуће године.

АОП 1025 Пословни добитак

Планирани износ пословног добитка је 9.713 (000) динара, док реализација износи 15.865 (000) динара, што је повећање за 6.152 (000) динара у односу на план (више реализовано за 63%).

Основни разлог евидентираног одступања је у мањем одступању реализације пословних прихода (567.526 хиљада динара) у односу на пословне расходе (551.661 хиљада динара) и то у делу који се односи и на функционисање Предузећа и на пружање услуга и извођење радова од општег интереса који се финансирају из накнада за коришћење локалних путева. Планирани приходи и расходи који нису реализовани до краја трећег квартала биће реализовани у наредном кварталу.

АОП 1027 Финансијски приходи (објашњење АОП 1029)

АОП 1029 Приходи од камата

Планирани износ прихода од камата је 1.200 (000) динара, док реализација износи 1.307 (000) динара, што је повећање за 107 (000) динара у односу на план. Пораст референтне каматне стопе утицао је на раст затезне камате која се обрачунава на јавне приходе које предузеће остварује, као и на приходе од орочених депозита и депозита по виђењу које предузеће има у пословним банкама.

АОП 1032 Финансијски расходи (објашњење АОП 1034)

АОП 1034 Расходи од камата

Планирани износ расхода од камата је 362 (000) динара, док реализација износи 440 (000) динара, што је повећање за 78 (000) динара у односу на план. Осим камата по основу финансијског лизинга, у посматраном периоду евидентирани су и камате по судској пресуди за накнаду штете у саобраћају.

АОП 1041 Остали приходи

За извештајни период за остале приходе планирано је 800 (000) динара, док реализација износи 44 (000) динара, односно реализација је мања за 756 (000) динара у односу на планирану вредност.

Планирани износ односи се на наплаћене судске таксе као и на приход од укидања резервисања по пристиглим пресудама, а све у вези накнаде штете у саобраћају.

АОП 1042 Остали расходи

За извештајни период за остале расходе планирано је 1.100 (000) динара, док реализација износи 280 (000) динара, односно реализација је мања за 820 (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 10.553 (000) динара, док реализација поменуте билансне позиције износи 17.190 (000) динара.

Објашњење одступања дато је у делу који се односи на приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту АОП 1006 и трошкове производних услуга АОП 1022.

За извештајни период за укупне приходе планирано је 702.702 (000) динара, а реализација износи 569.571 (000) динара, односно реализација је мања за 133.131 (000) динара у односу на планирану вредност.

За извештајни период за укупне расходе планирано је 692.149 (000) динара, а реализација износи 552.381 (000) динара, односно реализација је мања за 139.768 (000) динара у односу на планирану вредност.

Реализована нето добит је већа у односу на план због већег смањења укупних расхода у односу на укупне приходе.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 Стална имовина (објашњење АОП 0003 и АОП 0009)

АОП 0003 Нематеријална имовина (објашњење АОП 0005 и АОП 0008)

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

За трећи квартал текуће године планиран износ нематеријалне имовине износи 6.400 (000) динара, док је на поменутој билансној позицији евидентиран износ од 3.989 (000) динара што је за 2.411 (000) динара мање у односу на план (мање реализовано за 38%).

Јавно предузеће је крајем 2022. године започело улагање у израду новој сајта и дигитализацију система за издавање дозвола које се финансира из сопствених средстава односно из прихода остарених на тржишту од трећих лица. Поменути посао подразумева редизајн и реконструкцију корисничког доживљаја односно фокус на брзо проналажење информација за корисника, оптимизацију система за рад и на мобилним телефонима, поделу сајта на три главне целине и области рада Јавног предузећа, где би у првом плану увек биле актуелне информације и захтеви корисника који би се подносили електронским путем, као и праћење статуса поднетих захтева. Један део дигитализације је завршен, док се наставак планира за неки наредни период.

АОП 0008 Аванси за нематеријалну имовину

За извештајни период није планиран аванс за нематеријалну имовину, док реализација за трећи квартал износи 493 (000) динара. Иста се односи на улагање у нови рачуноводствени програм које ће бити завршено до краја године те ће се након рачуноводственог евидентирања промета аванс затворити.

АОП 0009 Некретнине, постројења и опрема (објашњење АОП 0011 и АОП 0014)

АОП 0011 Постројења и опрема

Планирани износ опреме за трећи квартал износи 15.100 (000) динара, док реализација износи 18.201 (000) динара, што је одступање у односу на план од 3.101 (000) динара, односно 21%.

АОП 0014 Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми

Улагање у туђе објекте, односно у објекат у којем предузеће послује, је планирано за четврти квартал, међутим због реалних потреба део улагања је извршен у трећем кварталу у износу од 1.997 (000) динара. Остатак планираног улагања биће реализован до краја године. Осим улагања на туђем објекту, на овој билансној позицији евидентира се и вредност осталих некретнина – уметничких дела.

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

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 148.226 (000) динара, односно реализација је већа за 145.226 (000) динара у односу на планирану вредност.

Део плаћених аванса у износу од 5.003 (000) динара се односи на авансе финансиране из средстава стамбених заједница за текуће и инвестиционо одржавање заједничких делова зграде према захтевима истих. Наиме, у извештајном периоду је било више захтева стамбених заједница за инвестиционим улагањима која су према закљученим уговорима са извођачима радова подразумевала и авансна плаћања. Након испостављених ситуација за поменута улагања евидентирани аванси ће бити затворени. Највећи део у укупним датим авансима односи се на аванс дат по Уговору за извођење радова на изградњи и рехабилитацији саобраћајница. Како је у делу који се односи на пословне приходе и расходе објашњено, планирани радови ће се реализовати до краја године, тако да ће и дати аванс у четвртом кварталу бити оправдан у целости.

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 48.000 (000) динара, а реализација износи 102.258 (000) динара, односно реализација је већа за 54.258 (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 26.300 (000) динара, а реализација износи 33.363 (000) динара, односно реализација је већа за 7.063 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 27%).

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

АОП 0072 Ванбилансна актива

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 75.000 (000) динара, а реализација износи 82.611 (000) динара, односно реализација је већа за 7.611 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 10 %). 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 0408)

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 10.553 (000) динара, а реализација износи 17.061 (000) динара, односно реализација је већа за 6.508 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 62%).

Основни разлог евидентираних одступања је у нереализованим пословним расходима који се односе на функционисање Предузећа и финансирају се из прихода остварених на тржишту, као и расхода који се односе на пружање услуга и извођење радова од општег интереса, а који се финансирају из накнада за коришћење локалних путева. Планирани расходи који нису реализовани до краја квартала биће реализовани у наредном кварталу.

АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе (објашњење АОП 0441, АОП 0442 и АОП 0451)

АОП 0441 Примљени аванси

За трећи квартал текуће године планирани износ примљених аванса износи 2.000 (000) динара, док реализација на дан 30.09.2023. године износи 143.687 (000) динара што је повећање у односу на план за 141.687 (000) динара.

Највећи део у укупним примљеним авансима односи се на аванс од Града Суботице за извођење радова на изградњи и рехабилитацији саобраћајница. Како је у делу који се односи на пословне приходе и расходе објашњено, планирани радови ће се реализовати до краја године, тако да ће и примљени аванс у четвртом кварталу бити оправдан у целости.

Значајно учешће у примљеним авансима односи се и на наплаћени износ од Града Суботице по уговору за израду Плана генералне регулације за насеље Чантавир. У наредном кварталу биће завршен рани јавни увид за поменути план и аванс ће бити оправдан у целости.

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 51.759 (000) динара, реализација износи 101.872 (000) динара, односно реализација је већа за 50.113 (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 30.09.2023. 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 0451 Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода

За извештајни период за планиране обавезе планиран је износ од 2.300 (000) динара, реализација износи 3.703 (000) динара, односно реализација је већа за 1.403 (000) динара, односно за 61%. Већа обавеза за порез на додатну вредност евидентирана је по основу примљеног аванса за израду планске документације.

АОП 0465 Ванбилансна пасива

За извештајни период за ванбилансну пасиву планирано је 75.000 (000) динара, а реализација износи 82.611 (000) динара, односно реализација је већа за 7.611 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 10 %). 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 32.840.500 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 45.853.600 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 52.800.420 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 31.549.178 динара, за бруто I 44.052.882 динара, док за бруто II 50.726.894 динара.

Уколико се упореди реализација са планираним износима за нето зараде, бруто I и бруто II констатује се нижа реализација у односу на план из разлога што су запослени одсуствовали са рада због боловања, користили су годишње одморе 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 34, а планирани број запослених на одређено време су 3 лица, односно планиран број укупно запослених је 37 што је и реализовано.

Ред. бр. 9. За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 2.100.000 динара, реализовано је 1.456.048 динара (реализација је мања за 643.952 динара). Половином септембра са два лица је раскинут уговор о привременим и повременим пословима тако да на дан 30.09.2023. године само једно лице има закључен уговор.

Ред. бр. 17. За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 1.336.000 динара, реализација износи 1.319.445 динара, односно реализација у оквиру планираних вредности.

Ред. бр. 18. Број прималаца накнаде члановима Надзорног одбора је 3 члана и у нивоу је са планираним бројем.

Ред. бр. 19. За извештајни период за трошкове превоза запослених на посао и са посла планирано је 1.632.000 динара, реализација износи 1.574.464 динара, односно реализација је мања за 4% у односу на планирану вредност, односно за износ од 57.536 динара. Одступање је резултат одсуствовања запослених са рада у извештајном периоду из разлога коришћења годишњих одмора, празника и боловања.

Ред. бр. 20. За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 330.000 динара, реализација износи 81.628 динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 118.726 динара, а све у складу са реалним потребама.

Ред. бр. 21. За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 500.000 динара, реализација 341.865 динара, односно реализација је мања за 32% у односу на планирану вредност, односно за износ од 158.135 динара. Разлог мање реализације је што запослени нису имали потреба за дужим боравком на службеним путовањима, па самим тим су и трошкови за ову намену смањени.

Ред. бр. 22. За извештајни период нису планирана средства на име отпремнине за одлазак у пензију, нити је било реализације ове врсте трошкова у посматраном кварталу.

Ред. бр. 24. За извештајни период планирана средства за јубиларне награде износе 2.076.800 динара, док реализација износи 2.055.696 динара, односно реализација је мања за 21.104 динара (мање реализовано за 1%). Јубиларна награда је исплаћена за пет запослених.

Ред. бр. 29. У извештајном периоду планиран износ за остале накнаде трошкова запосленима је 200.000 динара, 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.

Ред. бр. 30. За трошкове стручног усавршавања запослених у извештајном периоду планирано је 300.000 динара, а реализовано 144.300 динара у складу са реалним потребама.

Ред. бр. 31. За извештајни период за солидарну помоћ планирано је 1.612.000,00 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 1.611.622 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2023. године у предузећу је било 34 запослених на неодређено време, 3 лица су запослена на одређено време. На дан 30.09.2023. године предузеће са једним лицем има закључен уговор о вршењу привремено повремених послова. Наиме, 30.08.2023. године Комисија за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава доноси Закључак 51 број 112-7563/2023 којим је добијена сагласност за запошљавање на неодређено време 3 лица што је и реализовано током септембра месеца.

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 530.000 динара, а реализовано је 444.527 динара, односно реализација је мања за 85.473 динара, односно за 16% у односу на план.

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

посматраном периоду на име отплате лизинга извршено је плаћање у износу од 1.150.418 динара, док је на име камате извршено плаћање у износу од 402.023 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За извештајни период за инвестиције је планиран износ од 7.690 (000) динара и то за улагање у израду новог софтвера, намештаја и улагање у објект у којем предузеће обавља делатност. У трећем кварталу текуће године реализоване инвестиције износе 4.200 (000) динара. Планирано улагање у другу фазу израде сајта и улагање у туђи објект биће реализовано у следећем кварталу.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Салдо потраживања од купаца и обавеза према добављачима на дан 30.09.2023. 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 закључује уговоре са извођачима, 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 30.09.2023. 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 периоду од почетка године до истека трећег квартала 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 – септембар 2023. године у потпуности је било усмерено на обављање делатности за које је основано и остварен је нето добитак у износу од 17.061 (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 (радови на чишћењу сливника, изградња терена за спорт и рекреацију, постављање заштитних ограда у зонама школа, постављање заштитних баријера на саобраћајницама, одржавање туристичке сигнализације, као и уређење зелених површина у путном земљишту.

ДОО „ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01. до 30.09.2023 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.

Влада Републике Србије је дана 27. априла 2023. године донела Закључак 05 Број: 023-3506/2023 којим се прихвата Програм пословања Друштва са ограниченом

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

Програм о измени и допуни Програма пословања ДОО „Парк Палић“ Палић, за 2023. годину, усвојен је 16. јуна 2023. године, скупштинском Одлуком бр. 747/2023. Скупштина Града Суботице дала је сагласност на Програм о измени и допуни Програма пословања ДОО „Парк Палић“ Палић за 2023. годину, Решењем број I-022-208/2023 од 06. јула 2023. године, Покрајинска влада дала је сагласност на Програм о измени и допуни Програма пословања ДОО „Парк Палић“ Палић за 2023. годину, Решењем 127 Број: 023-3/2023-02 од 12. јул 2023. године и Влада Републике Србије дала је сагласност на Програм о измени и допуни Програма пословања ДОО „Парк Палић“ Палић за 2023. годину, Закључком 05 Број: 023-7262/2023 од 25. августа 2023. године.

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;
 - Стручни надзор над извођењем радова на електроенергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама, изградњи трафостанице, реконструкцији старог термалног базена са изградњом новом спољашњег хидромасажног базена и извођење радова на хидротехничким инсталацијама, спољњем уређењу и изради фасаде објекта;
 - 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;
 - Активностима на пројекту спровођењ плана детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу (АПВ)
 - Започети радови на реконструкцији пешачке стазе на источној обали језера Палић
 - У току су радови на пројекту извођења радова на електроенергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама, изградњи трафостанице, реконструкцији старог термалног базена са изградњом новом спољашњег хидромасажног базена и извођење радова на хидротехничким инсталацијама, спољњем уређењу и изради фасаде објекта.

Програмска активност Туристичка промоција:

1. Манифестације

01.01-30.09.2023.

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.). Склопљен је уговор за концерт са извођачем и пратећим бендом, који ће бити организован у трећем кварталу.

У другом кварталу организована је традиционална манифестација „Првомајски уранак на Палићу“ од 29.04-02.05.2023. У оквиру уранка било потребно обезбедити ТОИ ТОИ тоалете, с обзиром да се као и сваке године очекивао велики број посетилаца за време трајања манифестације. За потребе одржавања манифестације, односно сигурност свих туриста и посетилаца, током манифестације је ангажовано амбулантно возило Хитне медицинске помоћи, возила Ватрогасне јединице на две локације. Такође је ангажовано и такозвано „Паук“ возило ЈКП „Паркинг сервис“. За потребе манифестације склопљен је уговор са ЈКП „Палић Лудаш“ за кошење. За време трајања манифестације Палић посетио је 92.000 посетилаца. Почетком јуна месеца је организована манифестација Ултрамаратон – државно првенство, у чију сврху предузеће Парк Палић обезбедио је пагоду и ТОИ ТОИ неопходне за реализацију саме манифестације. У другом кварталу плаћен је први део концерта Горана Карана, и за потребе истог склопљен уговор са Ticket Vision Doo из Београда за продају карата. Концерт је у потпуности исплаћен и организован у августу.

У трећем кварталу организована је традиционална манифестација „Летњи концерти у Музичком павиљону“, која је подразумевала наступ музичара, бендова, хорова током субота, почевши од 15.07.2023. У концертима посетиоци су уживали до 16.09.2023. Свечано отварање манифестације одржано је 15.07.2023., када је фирма PP Systems из Суботице ангажована за потребе адекватног озвучења догађаја. Ова фирма је озвучавала и остале концерте у Музичком павиљону. На Летњој позорници предузеће „Парк Палић“ организовало је леп концерт Горана Карана. Посетиоци били су веома задовољни целокупном организацијом и наравно концертом. У септембру, тачније 9. и 10. септембра одржани су традиционални „Бербански дани“ на Палићу. За потребе ове манифестације неопходно је било реализовати културни и забавни програм, трошкови су се односили на ангажовање музичких састава, озвучења и расвете, дечијих аниматора, позоришних представа. Као испомоћ на Бербанским дана ангажовали смо Омладинску задругу за померање и састављање тезги.

2. Сајмови

01.01-30.09.2023.

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

3. Реклама и пропаганда

01.01-30.09.2023.

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.

У другом кварталу склопљен је уговор са Биромаркетом 024 и Принтексом из Суботице. Манифестације „Првомајски уранак на Палићу“ је захтевала израду односно дизајн новог визуелног идентитета саме манифестације за најаву и промоцију путем друштвених мрежа. У сврху реализације манифестације и регулисање саобраћаја у улицама које су биле затворене, као и на додатним паркинзима, штампано је 1250 пропусница за аутомобиле као и налепница за таблу на улазу на паркинг.

За потребе манифестације Летњи концерти у Музичком павиљону наручена су два тотема (на српском и на мађарском језику), 2 Б1 плаката и флајери. Такође направљен је дизајн за друштвене мреже и за горе поменуте тотеме, плакате и флајере. За промоцију предстојећих манифестација наручене су промо материјали. За потребе концерта Горана Карана штампано је 300 улазница, 2 тотема, 20 комада плаката Б2 и 2 Б1 плаката. За исти направљен је и дизајн за друштвене мреже.

У трећем кварталу део трошкова се односе на манифестацију Летњи концерти у Музичком павиљону и на концерт Горана Карана. За потребе најаве и промоцију истог осмишљена је маркетинг кампања која је укључивала промоцију путем плаката, тотема, путем локалног интернет портала.

Такође у трећем кварталу предузеће Парк Палић организовало је манифестацију Бербански дани. За промоцију штампани су тотема, плакати и захвалнице за учеснике тако да трошкови односе се на организацију Бербанских дана.

4. Конгресни центар Палић

01.01-30.09.2023.

Конгресни центар Палић имао је 25 закуп пословних простора.

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

Велика тераса

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

2.	04.04.2023.	1	Велика тераса	Годишњи скуп јеховиних сведока	150	закуп
3.	15.04.2023.	1	Велика тераса	Ускрс на Палићу	150	суорганизација
4.	24.04.2023.	1	Велика тераса	Елитте Палић	150	закуп
5.	28.04.2023.	1	Велика тераса	Провиденца маркетинг	28	закуп
6.	10.05.2023.	1	Велика тераса	Кластер животне средине	75	закуп
7.	19-20.05.2023.	2	Велика тераса	Инспира хуб	300	закуп
8.	20-21.05.2023.	2	Велика тераса	Удружење Јухасок	1000	суорганизација
9.	25.05.2023.	1	Велика тераса	Хоризонт	1100	закуп
10.	27.05.2023.	1	Велика тераса	Suwine - салон вина	500	суорганизација
11.	03-04.06.2023.	2	Велика тераса	Палиго Палус	120	суорганизација
12.	09-10.06.2023.	2	Велика тераса	Удружење Талантум	1000	суорганизација
13.	10.06.2023.	1	Велика тераса	Црвени крст	100	суорганизација
14.	17-18.06.2023.	2	Велика тераса	Плесни клуб Старс	1000	закуп
15.	22-25.06.2023.	4	Велика тераса	Етнофест	1200	закуп
16.	06-09.07.2023.	4	Велика тераса	ВМ4К	700	суорганизација
17.	15-21.07.2023.	7	Велика тераса	Фестивал Европског Филма	700	суорганизација
18.	23-24.08.2023.	2	Велика тераса	Палић Ресорт	66	закуп
19.	02.09.2023.	1	Велика тераса	Велика Ложа Србије	150	закуп
20.	07-08.09.2023.	2	Велика тераса	Просперитати	520	суорганизација
21.	09-10.09.2023.	2	Велика тераса	Бербански дани	10000	
22.	17.09.2023.	1	Велика тераса	Свечане игре Војвођанских мађара	150	суорганизација
23.	29.09.2023.	1	Велика тераса	Друштво лекара Војводине	100	закуп
24.	30.09.2023.	1	Велика тераса	Skyrunners	1460	суорганизација

Летња позорница

редни број	датум	број дана	објекат	закупац/суорганизатор	број посетилаца	суорганизација/ закуп
1.	02.06.2023.	1	Летња позорница	Denmax D.o.o.	200	закуп
2.	15.06.2023.	1	Летња позорница	Палићке notiце	500	суорганизација
3.	17.06.2023.	1	Летња позорница	Boombbox	900	закуп
4.	18.06.2023.	1	Летња позорница	ГМР	950	закуп
5.	29.06.2023.	1	Летња позорница	Основна школа Мирослав Антић	700	суорганизација
6.	30.06.2023.	1	Летња позорница	Сузана Мадаревић	450	закуп
7.	06-09.07.2023.	4	Летња позорница	ВМ4К	1500	суорганизација
8.	15-26.07.2023.	12	Летња позорница	Филмски маратон- Филмски фестивал	7000	суорганизација
9.	04.08.2023.	1	Летња позорница	BC ART	450	закуп

10.	11.08.2023.	1	Летња позорница	Концерт Горан Каран	1070	
11.	17.08.2023.	1	Летња позорница	Ice House Doo	700	закуп
12.	20.08.2023.	1	Летња позорница	Ice House Doo	400	закуп
13.	26.08.2023.	1	Летња позорница	Ice House Doo	400	закуп

Еко центар

редни број	датум	број дана	објекат	закупац/суорганизатор	број посетилаца	суорганизација/зakup
1.	21.04.2023.	1	Еко центар	Фарм траде	115	закуп
2.	07.06.2023.	1	Еко центар	Go-Go Coach	30	закуп
3.	14-15.06.2023.	2	Еко центар	Целебрина травел	240	закуп
4.	06-09.07.2023.	4	Еко центар	BM4K	200	Суорганизација
5.	17-18.07.2023.	2	Еко центар	Фестивал Европског Филма	100	Суорганизација
6.	12-13.08.2023.	2	Еко центар	AIIESEC	40	Суорганизација
7.	09.09.2023.	1	Еко центар	Удружење грађана "Клуб успешних"	30	закуп
8.	30.09.2023.	1	Еко центар	Друштво Дефектолога Војводине	120	закуп

Музички павиљон

редни број	датум	број дана	објекат	закупац/суорганизатор	број посетилаца	суорганизација/зakup
1.	06-09.07.2023.	4	Музички павиљон	BM4K	200	суорганизација
2.	15.07.2023.	1	Музички павиљон	Цимбали Банд	100	
3.	22.07.2023.	1	Музички павиљон	Пиазза Италиа	100	
4.	29.07.2023.	1	Музички павиљон	Горданов Блауз Гетто Банд	100	
5.	12.08.2023.	1	Музички павиљон	Златне Фруле Војводине	50	
6.	26.08.2023.	1	Музички павиљон	Суботички дувачки оркестар	30	
7.	02.09.2023.	1	Музички павиљон	Дечји гудачки оркестар Престо	100	
8.	16.09.2023.	1	Музички павиљон	Основна музичка школа Кањижа	100	

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
96	37894	19	25

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи

Планирани приходи износе 816.029 хиљ. динара, док реализација плана износи 636.803 хиљ. динара. Индекс реализације 78%.

АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга

Планирани приходи износе 8.533 хиљ. динара, док реализација плана износи 239.333 хиљ. динара. Индекс реализације износи 2805%. Реализовани приходи се односе на: приходе од пружања услуга на домаћем тржишту - накнаде за коришћење туристичког простора (јавна површина) у износу од 2.136 хиљ. динара, што је 12% више у односу на план; приходе од пружања услуга на домаћем тржишту (манифестације) у износу од 7.154 хиљ. динара што је 23% више у односу на план; прихода од пружања услуга на домаћем тржишту „Аква парк“ услуга управљања у износу од 6.750 хиљ. динара; прихода од пружања услуга на домаћем тржишту – грађевинска услуга „Аква парк“ чл.10. у износу од 221.891 хиљ. динара; прихода од пружања услуга - продаја карата Летња позорница у износу 827 хиљ. динара, што је 99% више у односу на план и приходе од вршења услуга на домаћем тржишту (наплата паркинга) у износу од 575 хиљ. динара.

Одступање од плана настало је због испостављања ситуација према Граду Суботица за извршене радове у Аква парку (конто 614)

АОП 1011 Остали пословни приходи

Планирани приходи износе 807.496 хиљ. динара, док реализација плана износи 397.470 хиљ. динара. Индекс реализације износи 49%. Реализовани приходи се односе на: приходе од текућих субвенција за услуге управљања (буџет града Суботице) у износу од 21.684 хиљ. динара; приходе од текућих субвенција - зараде, накнаде зарада, порези и сл. (буџет града Суботице) у износу од 24.974 хиљ. динара, приходе од дотација (дотације за зараде од Националне службе за запошљавање и сл.) у износу од 1.006 хиљ. динара; прихода од условљених донација (АПВ) – реконструкција објекта Водоторањ у износу од 8.004 хиљ. динара; – капиталне субвенције (буџет Града Суботице) у износу од 4.329 хиљ. динара; приходе од условљених донација – пројекат „Летње ноћи на Палићу“ у износу од 625 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 88.907 хиљ. динара; приходе од условљених донација - план детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу (буџет АПВ) у износу од 8.567 хиљ. динара, приходе по основу условљених донација, пројекат: Проширење водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу – стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу II фаза (буџет Р.Србије) у износу од 1.066 хиљ. динара; приходи за пројекат „Стручни надзор над извођењем радова на електроинсталацијама“ у износу од 7.006 хиљ. динара (буџет Р.Србије); приходе по основу условљених донација - радови на електр енергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама и изградњи трафостанице, реконструкција старог термалног базена и изградња новог спољашњег хидромасажног базена и фасаде објекта (буџет Републике Србије) у износу од 155.951 хиљ. динара; (буџет Р. Србије), приходе по основу условљених донација за пројекат: Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић у износу од 5.141 хиљ. динара (буџет Р. Србије); приходе по основу условљених донација за пројекат: Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић у износу од 12.919 хиљ. динара (буџет АПВ); приходе по основу условљених донација за пројекат: Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић, 2. фаза у износу од 4.228 хиљ. динара (буџет АПВ); приходе по основу условљених донација „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand (II фаза) - радови у износу од

30.799 хиљ. динара (буџет АП Војводине); приходе по основу условљених донација „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand (II фаза) - надзор у износу од 2.235 хиљ. динара (буџет АП Војводине); приходе 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:** прихода по основу закупа од пословног простора у износу од 930 хиљ. динара; прихода по основу закупа за изнајмљивање амфибије за сечу трске са вучним возилом и приколицом у износу од 1.350 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, наставак радова - 2. фаза, (буџет АП Војводине); прихода по основу условљених донација - радови на електр енергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама и изградњи трафостанице, реконструкција старог термалног базена и изградња новог спољашњег хидромасажног базена и фасаде објекта (буџет Републике Србије); прихода по основу условљених донација – стручни надзор над радовима на електр енергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама и изградњи трафостанице, реконструкција старог термалног базена и изградња новог спољашњег хидромасажног базена и фасаде објекта (буџет Републике Србије); прихода по основу условљених донација – реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић (буџет АП Војводине и буџет Републике Србије); прихода од условљених донација за пројекат: Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма (буџет Града Суботице) прихода по основу условљених донација - капиталне субвенције (буџет Града Суботице).

АОП 1013 Пословни расходи

Планирани пословни расходи износе 816.687 хиљ. динара, док реализација плана износи 633.776 хиљ. динара. Индекс реализације износи 78%. Одступање у односу на план највећим делом настало је услед мањег процента реализације трошкова производних услуга који се односе на расходе за пројекте: проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, наставак радова - 2. фаза, (буџет АП Војводине); радови на електр енергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама и изградњи трафостанице, реконструкција старог термалног базена и изградња новог спољашњег хидромасажног базена и фасаде објекта (буџет Републике Србије); пројекта - ПДР у Викенд насељу (буџет АП Војводине); пројекат: реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић (буџет АП Војводине и буџет Републике Србије); пројекта: Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма (буџет Града Суботице) и мање вредности реализованих трошкова капиталног одржавања објекта, трошкова туристичких манифестација, трошкова рекламе и пропаганде и осталих трошкова производних услуга.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије

Планирани расход износи 9.071 хиљ. динара, док реализација плана износи 8.832 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

Планирани расход износи 24.685 хиљ. динара, док реализација плана износи 23.432 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95%.

АОП 1017 Трошкови зарада и накнада зарада

Планирани расход износи 16.783 хиљ. динара, док реализација плана износи 16.291 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

АОП 1018 Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада

Планирани расход износи 2.543 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.468 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97 %.

АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде

Планирани расход износи 5.359 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.673 хиљ. динара. Индекс реализације износи 87%. Одступање у односу на план настало је због мање реализоване вредности накнада трошкова запослених за превоз на посао и са посла, мање реализације дневница на службеном путу, накнада трошкова службеног пута и осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима.

АОП 1020 Трошкови амортизације

Планирани расход износи 3.750 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.451 хиљ. динара. Индекс реализације износи 65 %. Одступање од плана настало је због тога што су нека средства отписана током извештајног периода.

АОП 1022 Трошкови производних услуга

Планирани расход износи 737.577 хиљ. динара, док реализација плана износи 566.102 хиљ. динара. Индекс реализације износи 77%. Највећи део реализованих трошкова производних услуга односи се на трошкове услуга на изради учинака – кооперантске услуге у износу од 556.377,00 динара (изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром – Велнес и СПА центар са Аква парком на Палићу у износу од 17.726 хиљ. динара; проширење садржаја на Термалном базену на Палићу-Мушки шtrand, 2 фаза – наставак радова у износу од 88.907 хиљ. динара; радови на електр енергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама и изградњи трафостанице, реконструкција старог термалног базена и изградња новог спољашњег хидромасажног базена и фасаде објекта у износу од 155.951 хиљ. динара; Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу- Мушки шtrand, 2 фаза – у износу од 30.799 хиљ. динара; Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић у износу од 22.288 хиљ. динара, Реконструкција објекта Водоторањ у износу од 8.004 хиљ. динара, Капитално одржавање објекта у износу од 4.329 хиљ. динара; радови на уклањању објекта у Викенд насељу у износу од 5.850 хиљ. 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 највећим делом настало је услед мањег процента реализације трошкова који се односе на расходе за пројекте: проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, наставак радова - 2. фаза-наставак радова; пројекат: радови на електр енергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама и изградњи трафостанице, реконструкција старог термалног базена и изградња новог спољашњег хидромасажног базена и фасаде објекта; пројекта – радови у Викенд насељу; пројекат: Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма и мање вредности реализованих трошкова капиталног одржавања објекта, трошкова туристичких манифестација, трошкова рекламе и пропаганде и осталих трошкова производних услуга.

АОП 1024 Нематеријални трошкови

Планирани расход износи 41.604 хиљ. динара, док реализација плана износи 32.959 хиљ. динара. Индекс реализације износи 79%. Највећи део реализованих трошкова односи се на остале непроизводне услуге: услуге израде пројектно техничке документације у износу од 3.080 хиљ. динара; услуге стручног надзора – у износу од 14.447 хиљ. динара; трошкове обезбеђења објеката у износу од 5.000 хиљ. динара; трошкови услуга израде процене земљишта и објеката за експропријацију у износу од 1.619 хиљ. динара; услуге чишћења у износу од 1.024 хиљ. динара; трошкови израде општих аката за потребе фирме у износу од 987 хиљ. динара; књиговодствене услуге у износу од 755 хиљ. динара; адвокатске услуге у износу од 263 хиљ. динара; трошкови стручних услуга у износу од 630 хиљ. динара; геодетске услуге у износу од 449 хиљ. динара; трошкове лекарског прегледа – провера здрав. стања запослених у износу од 214 хиљ. динара и остале непроизводне услуге. Остали реализовани нематеријални трошкови односе се на трошкове ревизије финансијских извештаја, 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 услуга копирања и коричења, трошкови услуге 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 штранда на Палићу, 2. фаза, технички пријем за извођење радова на реконструкцији пешачке стазе на источној обали језера Палић и изградња паркинг простора са расветом на северној обали Омладинског језера, услуге комисије за технички пријем објекта "Аква Парк", пројекат спровођења ПДР-А у Викенд насељу; пројектно техничке документације, геодетске услуге и осталих нематеријалних трошкова.

АОП 1032 Финансијски расходи

Планирани финансијски расходи износе 4 хиљ. динара, док реализација плана износи 125 хиљ. динара. Индекс реализације износи 3125%. Одступање у односу на план настало је највећим делом због веће вредности расхода камата и осталих финансијских расхода (лабораторијаска анализа воде).

АОП 1041 Остали приходи

Планирани остали приходи износе 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 335 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 816.029 хиљ. динара, док реализација плана износи 637.138 хиљ. динара. Индекс реализације износи 78%. Одступања од плана дата су образложењима за одступања код пословних прихода.

АОП 1044 Укупни расходи

Планирани укупни расходи износе 816.733 хиљ. динара, док реализација плана износи 633.937 хиљ. динара. Индекс реализације износи 78%. Одступања од плана дата су образложењима за одступања код пословних расхода.

АОП 1045 Добитак из редовног пословања пре опорезивања

Губитак из редовног пословања пре опорезивања износи 0 хиљ. динара, док реализација 3.201 хиљ. динара. Одступање у односу на план настало је због веће остварене вредности: прихода од пружања услуга на домаћем тржишту - накнаде за коришћење

туристичког простора (јавна површина) 12% више у односу на план; веће остварене вредности приходе од пружања услуга на домаћем тржишту (манифестације) 33% више у односу на план и остварених уштеда трошкова финансираних из сопствених прихода.

АОП 1046 Губитак из редовног пословања пре опорезивања

Губитак из редовног пословања пре опорезивања износи 704 хиљ. динара, док реализација 0 хиљ. динара.

АОП 1055 Нето добитак

Планирани нето добитак износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.721 хиљ. динара. Позитивно одступање у односу на план настало је због веће остварене вредности: прихода од пружања услуга на домаћем тржишту - накнаде за коришћење туристичког простора (јавна површина) 12% више у односу на план; веће остварене вредности приходе од пружања услуга на домаћем тржишту (манифестације) 33% више у односу на план и остварених уштеда трошкова финансираних из сопствених прихода.

АОП 1056 Нето губитак

Планирани нето добитак износи 704 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива

АОП 0002 Стална имовина

Планирано стање износи 15.712 хиљ. динара, док реализација плана износи 16.647 хиљ. динара. Индекс реализације износи 106%. Одступање у односу на план настало је због извршене набавке опреме.

АОП 0003 Нематеријална имовина

Планирано стање износи 3.319 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.405 хиљ. динара. Индекс реализације износи 72%.

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина. Планирано стање износи 3.319 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.405 хиљ. динара. Индекс реализације износи 72%. Одступање у односу на план настало је због мање вредности софтверских права.

АОП 0009 Некретнине, постројења и опрема

Планирано стање износи 12.393 хиљ. динара, док реализација плана износи 14.242 хиљ. динара. Индекс реализације износи 115%. Одступање у односу на план настало је због извршене набавке опреме.

АОП 0011 Постројења и опрема.

Планирано стање износи 10.059 хиљ. динара, док реализација плана износи 12.014 хиљ. динара. Индекс реализације износи 119%. Одступање у односу на план настало је због извршене набавке опреме.

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 2.228 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95%.

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 веће вредности одложених пореских средстава, због разлике у обрачунару пореске и рачуноводствене амортизације која утиче на будући период.

АОП 0030 Обртна имовина

Планирано стање износи 30.047 хиљ. динара, док реализација плана износи 436.908 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1.454%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности плаћених аванса у земљи, веће вредности потраживања од купаца, веће вредности осталих потраживања (потраживања од државних органа и организација) и веће вредности салда готовине и готовинских еквивалената на рачуну на дан 30.09.2023. године.

АОП 0031 Залихе

Планирано стање износи 563 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.114 хиљ. динара. Индекс реализације износи 553%. Одступање у односу на план настало је највећим делом због веће вредности салда плаћених аванса за услуге у земљи (ПР Херц Пројект, Међуопштински завод за заштиту споменика културе).

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи

Планирано стање износи 563 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.114 хиљ. динара. Индекс реализације износи 553%. Одступање у односу на план настало је највећим делом због веће вредности салда плаћених аванса за услуге у земљи (плаћени аванс за ПР Херц Пројект и Међуопштински завод за заштиту споменика културе).

АОП 0038 Потраживања по основу продаје

Планирано стање износи 869 хиљ. динара, док реализација плана износи 976 хиљ. динара. Индекс реализације износи 112%. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности потраживања од купаца у земљи на дан 30.09.2023. године.

АОП 0039 Потраживања од купаца у земљи

Планирано стање износи 869 хиљ. динара, док реализација плана износи 976 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање вредности потраживања од купаца у земљи на дан 30.09.2023. године.

АОП 0044 Остала краткорочна потраживања

Планирано стање износи 4.705 хиљ. динара, док реализација плана износи 9.188 хиљ. динара. Индекс реализације износи 195%. 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 23.787 хиљ. динара, док реализација плана износи 426.044 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1791%. Одступање од плана резултат је веће вредности салда готовине услед прилива новчаних средстава.

АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења

Планирано стање износи 123 хиљ. динара, док реализација плана износи 98 хиљ. динара. Индекс реализације износи 80%. Одступање се односи због мање вредности унапред плаћених трошкова.

АОП 0059 Укупна актива

Планирано стање износи 46.030 хиљ. динара, док реализација плана износи 454.012 хиљ. динара. Индекс реализације износи 986%. 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 33.651 хиљ. динара, док реализација плана износи 36.497 хиљ. динара. Индекс реализације износи 108%. Одступање у односу на план највећим делом насталао је због веће вредности оствареног добитка текуће године.

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 16.849 хиљ. динара. Индекс реализације је 116%. %. Одступање у односу на план настало је због веће вредности оствареног добитка текуће године.

АОП 0409 Нераспоређени добитак ранијих година.

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

АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године.

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.721 хиљ. динара.

Одступање у односу на план насталао је због веће вредности оствареног добитка текуће године.

АОП 0412 Губитак.

Планирано стање износи 80.883 хиљ. динара, док реализација плана износи 80.389 хиљ. динара. Индекс реализације је 99%.

АОП 0413 Губитак ранијих година

Планирано стање износи 80.179 хиљ. динара, док реализација плана износи 80.389 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

АОП 0414 Губитак текуће године

Планирано стање износи 704 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

АОП 0431 Краткорочне резервисања и краткорочне обавезе

Планирано стање износи 12.379 хиљ. динара, док реализација плана износи 417.515 хиљ. динара. Индекс реализације је 3373%. Одступање у односу на планирану величину највећим делом резултат је веће вредности обавеза према добављачима, осталих краткорочних обавеза, обавеза по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и веће вредности краткорочних пасивних временских разграничења.

АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције

Планирано стање износи 507 хиљ. динара, док реализација плана износи 59 хиљ. динара. Индекс реализације је 12%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање вредности примљених аванса.

АОП 0442 Обавезе из пословања.

Планирано стање износи 81 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.576 хиљ. динара. Индекс реализације износи 6884%. Одступање у односу на план проистекло је због веће исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи.

Планирано стање износи 81 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.576 хиљ. динара. Индекс реализације износи 6884%. Одступање у односу на план проистекло је због веће исказане вредности обавеза према добављачима. (међу којима су највеће обавезе према ЈП ЕПС БЕОГРАД, ДРАГОСЛАВ АНДРИЋ ПР ХЕРЦ ПРОЈЕКТ, БИРОМАРКЕТ 024 ДОО, СУБОТИЦА, ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ ЦИМ ГАС ДОО СУБОТИЦА, ХРАНИСЛАВ РАШКОВИЋ ПР АГЕНЦИЈА ЗА УСЛУГЕ И ЧИШЋЕЊЕ ПОСЛОВНИХ ОБЈЕКТА САМУРАЈ СУБОТИЦА и остали добављачи), ALARM SYSTEMS, Subotica, HYGIENE SYSTEMS DOO BEOGRAD.

АОП 0449 Остале краткорочне обавезе

Планирано стање износи 2.412 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.630 хиљ. динара. Индекс реализације износи 192%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности обавезе према запосленима, веће вредности обавезе по основу зарада и накнада зарада и веће вредности обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода.

АОП 0454 Краткорочна пасивна временска разграничења

Планирано стање износи 8.652 хиљ. динара, док реализација плана износи 403.965 хиљ. динара. Индекс реализације износи 4669%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности одложених прихода и примљених донација за пројекат: Одложени приходи – Реконструкција објекта Водотрањ (АПВ); Одложени приходи и примљене донације пројекат - Проширење садржаја на ТБ на Палићу - Мушки шtrand наставак радова II фаза (РС); Одложени приходи и примљене донације пројекат - План детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу (АПВ); Одложени приходи и примљене донације пројекат - Проширење водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на палићу (буџет РС -Министарство туризма и омладине); Одложени приходи и примљене донације пројекат - стручни надзор над извођењем радова на електроенергетским инсталацијама (РС); Одложени приходи - извођењем

радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу (РС); Одложени приходи и примљене донације пројекат - реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић (РС); Одложени приходи - АПВ капиталне субвениције - Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу Мушки шtrand (II фаза); Одложени приходи -Изградња новог хидромасажног базена (АПВ) и Одложени приходи – Изградња новог хидромасажног базена на Палићу.

АОП 0456 Укупна пасива

Планирано стање износи 46.030 хиљ. динара, док реализација плана износи 454.012 хиљ. динара. Индекс реализације износи 986%. Одступање у односу на план највећим делом настало је због веће вредности салда краткорочних резервисања, краткорочних обавеза и 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 218.552 хиљ. динара док реализација прилива износи 313.794 хиљ. динара. Индекс реализације износи 144%.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса у земљи износи 13.770 хиљ. хиљ. динара док реализација износи 17.772 хиљ.динара. Индекс реализације износи 129%.

АОП 3005 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 204.782 хиљ. динара док реализација прилива износи 295.977 хиљ. динара. Индекс реализације износи 145%.

АОП 3006 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 978.621 хиљ. динара, док реализација одлива износи 670.093 хиљ. динара. Индекс реализације износи 68%.

АОП 3007 Планиране исплате добављачима и дати аванси у земљи износе 897.721 хиљ. динара док реализација износи 584.737 хиљ. динара. Индекс реализације износи 65%.

АОП 3009 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 24.461 хиљ. динара док реализација износи 21.145 хиљ. динара. Индекс реализације износи 86%.

АОП 3010 Планиране плаћене камате у земљи износи 3 хиљ. динара док реализација износи 33 хиљ. динара. Индекс реализације износи 825%.

АОП 3013 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 56.435 хиљ. динара док реализација одлива износи 64.178 хиљ. динара. Индекс реализације износи 114%.

АОП 3016 Планирани нето одлив готовине из пословних активности износи 760.069 хиљ. динара док реализација прилива износи 356.299 хиљ. динара. Индекс реализације износи 47%.

АОП 3023 Планирани одлив готовине из активности инвестирања износе 896 хиљ. динара, док реализација одлива износи 1.732 хиљ. динара. Индекс реализације износи 193%.

АОП 3025 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износе 896 хиљ. динара, док реализација износи 1.732 хиљ. динара. Индекс реализације износи 193%.

АОП 3028 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износе 896 хиљ. динара, док реализација одлива износи 1.732 хиљ. динара. Индекс реализације износи 193%.

АОП 3048 Планирани свега прилив готовине износи 218.552 хиљ. дин. док реализација прилива износи 313.794 хиљ. динара. Индекс реализације износи 144%.

АОП 3049 Планирани свега одлив готовине износи 979.517 хиљ. динара, док реализација одлива износи 671.825 хиљ. динара. Индекс реализације износи 69%.

АОП 3051 Планирани нето одлив готовине износи 760.965 хиљ. динара, док реализација прилива износи 350.031 хиљ. динара. Индекс реализације износи 47%.

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 23.787 хиљ. дин. док реализација износи 426.044 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1.791%.

Одступање од плана резултат је веће вредности салда готовине услед прилива новчаних средстава.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зарада

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 12.116.906 динара док реализација плана износи 11.774.959 динара. Индекс реализације износи 97%.

Маса Бруто I зарада

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 16.783.412 динара док реализација плана износи 16.290.663 динара. Индекс реализације износи 97%.

Маса Бруто II зарада

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 19.326.099 динара док реализација плана износи 18.758.609 динара. Индекс реализације износи 97%.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО

Програмом пословања за 2023. годину број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. 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 30.09.2023. 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 30.09.2023. 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 30.09.2023. године, износе 100.000 динара док реализација плана износи 0 динара. Одступање од плана настало је због тога што није било реалних потреба за овом врстом накнада у посматраном извештајном периоду.

Број прималаца накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2023. годину број прималаца накнаде за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износи 1 прималац, док реализација плана износи 0 прималаца.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима-јавни радови

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 994.159 динара док реализација плана износи 994.159 динара. Индекс реализације износи 100%. Реализована средства се односе на спровођење јавног рада „Одржавање заштите животне средине и природе, туристичког простора на Палићу и урбаног мобилијара“ за 4 месеца и 6 прималаца - незапослених лица са евиденције Националне службе за запошљавање – филијала Суботица на основу Одлуке о одобравању средстава за спровођење јавног рада прималаца.

Број прималаца по уговору о привременим и повременим пословима-јавни радови

Програмом пословања за 2023. годину број прималаца накнаде за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износи 6 прималаца, док реализација плана износи 6 прималаца. Индекс реализације износи 100%.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 243.000 динара док реализација плана износи 243.000 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 30.09.2023. године износи 1 прималац, 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 30.09.2023. године, износе 2.622.000 динара док реализација плана износи 2.569.445 динара. Индекс реализације износи 98%.

Број чланова скупштине

Програмом пословања за 2023. годину број чланова скупштине за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. 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 30.09.2023. године, износе 900.000 динара док реализација плана износи 753.000 динара. Индекс реализације износи 84%.

Дневнице на службеном путу

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. износе 40.000 динара док реализација плана износи 3.012 динара. Индекс реализације износи 8%. 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 30.09.2023. године износе 40.000 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.

Јубиларне награде

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 100.000 динара док реализација плана износи 90.337 динара. Индекс реализације износи 90%.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 200.000 динара док реализација плана износи 21.971 динара. Индекс реализације износи 11%.

Трошкови стручног усавршавања запослених

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 300.000 динара док реализација плана износи 243.152 динара. Индекс реализације износи 81%.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених радника у предузећу на дан 30.06.2023. године је 18, од чега је 10 запослених на неодређено време и 8 запослена на одређено време. Број запослених радника у предузећу на дан 30.09.2023. године износи 18 запослених, од чега је 10 запослених на неодређено време и 8 запослених на одређено време. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 30.06.2023. године износи 1 ангажована лице. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 30.09.2023. 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 78.949,50 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 126.846,48 динара док је реализација 119.690,10 динара. Индекс реализације износи 94%.

Планирана просечна зарада бруто 1 износи 98.371,37 динара док је реализација 95.657,44 динара. Индекс реализације износи 97%.

Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 58.766,41 динара док је реализација 57.514,77 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана највиша појединачна зарада нето износи 91.090,58 динара док је реализација 86.074,00 динара. Индекс реализације износи 94%.

Планирана просечна зарада нето износи 71.129,53 динара док је реализација 69.252,77 динара. Индекс реализације износи 97%.

Пословодство

Планирана најнижа појединачна зарада бруто 1 износи 189.973,82 динара док је реализација 186.040,84 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 189.973,82 динара док је реализација 186.040,84 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана просечна зарада бруто 1 износи 189.973,82 динара док је реализација 186.040,84 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 135.342,85 динара док је реализација 132.585,83 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана највиша појединачна зарада нето износи 135.342,85 динара док је реализација 132.585,83 динара. Индекс реализације износи 98%.

Планирана просечна зарада нето износи 135.342,85 динара док је реализација 132.585,83 динара. Индекс реализације износи 98%.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2023. годину, Друштво је за период 01.01. – 30.09.2023. године планирало субвенције у укупном износу од **221.151.177,00 динара:**

(буџет Града Суботице, секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај – текуће субвенције у износу од 51.701.177,00 динара; капиталне субвенције 4512 у износу од 16.050.000,00 динара и секретаријат за инвестиције и развој, капиталне субвенције 4512 пројекат 5010: Welnes spa центар Палић – унапређење бањског туризма у износу од 36.000.000,00 динара, што укупно из буџета Града Суботице износи 103.751.177,00 динара); **буџет АП Војводине** - Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић у износу од 15.000.000,00 динара; **буџет АП Војводине** - Изградња новог хидромасажног базена на Палићу, Мушки шtrand у износу од 60.000.000,00 динара; **буџет Републике Србије** - Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић у износу од 10.000.000,00 динара; **буџет АП Војводине** – Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић, 2. фаза у износу од

11.000.000,00 динара; *буџет АП Војводине* – Реконструкција објекта Водоторањ у износу од 21.400.000,00 динара.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице – Текуће субвенције - 4511. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 51.701.177,00 динара, пренос субвенција у посматраном периоду износио је 51.701.177,00 динара док је реализација износила 48.612.014,00 динара односно 94% у односу на план.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице – Капиталне субвенције - 4512. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 16.050.000,00 динара док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 7.139.758,00 динара. Негативно одступање од плана односи се на израду појектно техничке документације, Геодетске услуге, Издаци за експропријацију некретнина и земљишта, Таксе, Трошкови накнада АПР-у (издавање локацијских услова, грађевинске дозволе, накнада за пријаву радова и остале накнаде АПР-у и сл., мање реализоване вредности капиталног одржавања објеката и мање нереализоване вредности субвенција за Технички пријем за извођење радова на реконструкцији пешачке стазе на источној обали језера Палић и изградња паркинг простора са расветом на северној обали Омладинског језера.

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.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 36.000.000,00 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.

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.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 15.000.000,00 динара, пренос субвенција у посматраном периоду износио је 15.000.000,00 динара док је реализација субвенција износила 14.002.381,80 динара односно 93%.

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.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 60.000.000,00 динара, пренос субвенција у посматраном периоду износио 60.000.000,00 динара док је реализација субвенција износила 50.000.000,00 динара. Реализација пројекта је у току.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Републике Србије за пројекат: Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 10.000.000,00 динара, пренос субвенција у посматраном периоду износио је 10.000.000,00 динара док је реализација субвенција износила 6.169.548,00 динара. Реализација пројекта је у току.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета АП Војводине за пројекат: Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић, 2. фаза. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 11.000.000,00 динара, пренос субвенција у посматраном периоду износио је 11.000.000,00 динара док је реализација субвенција износила 6.573.683,50 динара. Реализација пројекта је у току.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета АП Војводине за пројекат: Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић, 2. фаза. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 21.400.000,00 динара, пренос субвенција у посматраном периоду износио је 21.400.000,00 динара док је реализација субвенција износила 9.604.404,00 динара. Реализација пројекта је у току.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Републике за пројекат: Летње ноћи на Палићу 2023. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2023. године планиране су субвенције у износу од 0,00 динара, пренос субвенција у посматраном периоду износио је 750.000,00 динара док је реализација субвенција износила 750.000,00 динара. Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу. Субвенције у износу од 750.000,00 биће укључене у Програм о измени допуни Програма пословања за 2023. годину

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Репрезентација

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 130.000,00 динара, док реализација плана износи 116.302,53 динара. Индекс реализације износи 89%. Одступање у односу на план настало је у складу са реалним потребама за овом врстом трошкова.

Реклама и пропаганда

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 1.500.000,00 динара док реализација плана износи 669.148,62 динара. Индекс реализације износи 45%. 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 30.09.2023. год. износе 10.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 4.140.000,00 динара, док реализација плана износи 769.332,00 динара. Индекс реализације износи 19%. Одступање од плана проистекло је због мањих потреба за овом врстом издатака за посматрани извештајни период и због додатног временског периода потребног за израду пројектно техничке документације.

2. Ангажовање стручног надзора

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 800.000,00 динара, док реализација плана износи 799.200,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

3. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 800.000,00 динара, док реализација плана износи 170.400,00 динара. Индекс реализације износи 43%. Одступање у односу на план настала је због мањих потреба за овом врстом услуга за посматрани извештајни период.

4. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 200.000,00 динара, док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настала је због мањих потреба за овом врстом услуга за посматрани извештајни период.

5. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 3.600.000,00 динара, док реализација плана износи 1.967.853,00 динара. Индекс реализације износи 55%. Одступање у односу на план настала је због мањих потреба за овом врстом одржавања за посматрани извештајни период.

6. Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 300.000,00 динара, док реализација плана износи 267.233,40 динара. Индекс реализације износи 89%.

7. Озвучење за Еко центар

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 1.161.000,00 динара, док реализација плана износи 1.161.100,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

8. Услуге комисије за технички пријем објекта "Аква парка"

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 1.200.000,00 динара, док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало због тога што ће се технички пријем објекта "Аква парка" извршити у наредном кварталу.

9. Трошкови прикључака за Аква Парк

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 1.000.000,00 динара док реализација плана износи 1.303.817,00 динара. Индекс реализације износи 130%. Планирана средства на годишњем нивоу неће бити прекорачена.

10. Трошкови услуга израде процена тржишне вредности непокретности

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 400.000,00 динара док реализација плана износи 399.912,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

11. Технички пријем за извођење радова на реконструкцији пешачке стазе на источној обали језера Палић и изградња паркинг простора са расветом на северној обали Омладинског језера. Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године, износе 300.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара.

За технички пријем за извођење радова на реконструкцији пешачке стазе на источној обали језера Палић донета је Одлука о спровођењу поступка јавне набавке, закључен Уговор о извођењу радова и започети радови за које се очекује испостављање окончане ситуације.

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

Програмом пословања за 2023. годину планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 710.000,00 динара док реализација плана износи 708.000,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

13. 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 30.09.2023. године износе 696.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало због тога што није било потребе за овом врстом трошкова за посматрани извештајни период.

14. Таксе

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. год. износе 240.000,00 динара док реализација плана износи 62.850,00 динара. Индекс реализације износи 26%. Одступање у односу на план настало због тога што није било потребе за овом врстом трошкова у пуном планираном износу за посматрани извештајни период. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. год. износе 80.000,00 динара док реализација плана износи 31.270,00 динара. Индекс реализације износи 39%. Одступање у односу на план настало је због тога што су реалне потребе за овом врстом издатака биле мање.

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

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. год. износе 155.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. год. износе 7.000,00 динара док реализација плана износи 9.500,00 динара. Одступање у односу на план настало због тога што није било потребе за овом врстом услуге за посматрани извештајни период. Планирана сопствена средства на годишњем нивоу неће бити прекорачена.

16. 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 30.09.2023. године износе 36.959.000,00 динара док реализација плана износи 36.959.000,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

17. 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 30.09.2023. године износе 36.000.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што извођење радова није текло планираном динамиком радова за посматрани извештајни период.

18. 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 30.09.2023. године износе 30.000.000,00 динара док реализација плана износи 30.000.000,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

19.Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Велнес и спа центар са Аква парком на Палићу (пренета средстава из 2022.године) буџет Р.Србије
Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 12.968.000,00 динара док реализација плана износи 9.351.686,00 динара. Индекс реализације износи 72%. Одступање у односу на план настало је због остварених уштеда.

20. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, - наставак радова II фаза буџет Р.Србије
Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 165.415.000,00 динара док реализација плана износи 150.000.995,00 динара. Индекс реализације износи 91%.

21. Проширење водено - забавног садржаја на простору Мушког шtrанда на Палићу- радови на електроенергетским инсталацијама и телекомуникационим, сигналним инсталацијама и изградњи трафостанице; реконструкција старог термалног базена и изградња новог спољашњег хидромасажног базена и фасаде објекта (буџет РС)
Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 463.502.000,00 динара док реализација плана износи 302.633.285,00 динара. Индекс реализације износи 65%. Одступање у односу на план настало је због тога што извођење радова није текло планираном динамиком радова за посматрани извештајни период.

22. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrанда на Палићу - 2 фаза (буџет АП Војводине)
Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 2.682.000,00 динара док реализација плана износи 2.682.000,00 динара. Индекс реализације износи 100%.

23. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 2 фаза буџет Р.Србије

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 6.898.000,00 динара док реализација плана износи 4.098.408,00 динара. Индекс реализације износи 59%. Одступање у односу на план настало због тога што услуге стручног надзора нису текле планираном динамиком.

24. 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, спојном уређењу и изради фасаде објекта (буџет РС)

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 9.600.000,00 динара док реализација плана износи 8.407.600,00 динара. Индекс реализације износи 88%. Одступање у односу на план настало због тога што услуге стручног надзора нису текле планираном динамиком.

25. Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић буџет АП Војводине

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 15.000.000,00 динара док реализација плана износи 14.002.382,00 динара. Индекс реализације износи 93%.

26. Реконструкција пешачке стазе на источној обали језера Палић буџет АП Војводине буџет Р.Србиј. Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 10.000.000,00 динара док реализација плана износи 6.169.548,00 динара. Индекс реализације износи 62%. Одступање од плана настало је због тога што радови нису текли планираном динамиком.

27. Изградња новог хидромасажног базена на Палићу, Мушки штрاند

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 60.000.000,00 динара док реализација плана износи 50.000.000,00 динара. Индекс реализације износи 83%. У наредном кварталу очекује испостављање окончане ситуације.

28. Реконструкција пешачке стазе на Источној обали језера Палић, 2.фаза

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 11.000.000,00 динара док реализација плана износи 6.573.684,00 динара. Индекс реализације износи 60%. У наредном кварталу очекује испостављање окончане ситуације.

29. Реконструкција објекта Водоторањ на Палићу

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства за период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године износе 10.700.000,00 динара док реализација плана износи 9.604.404,00 динара. Индекс реализације износи 90%. У наредном кварталу очекује испостављање окончане ситуације.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 30.09.2023. године износе **975.866,76** динара и највећим делом се односе на: ИШТВАН ЛЕНЂЕЛ у износу од 46.506,37 динара, ТИНА ВЕЛИЧИЋ

ПРЕДУЗЕТНИК УГОСТИТЕЉСКО ТУРИСТИЧКА РАДЊА у износу од 54.600,00 динара, Иштван Боја ПР, STRK OPTIMIST-KICKY SUBOTICA, у износу од 32.395,32 динара, ДАНИЕЛ ПОЖАР ПР СУБОТИЦА У ИЗНОСУ ОД 30.000,00 динара, BUCANERO FUERTE DOO SUBOTICA у износу од 46.560,00 динара, ГОРАН ЋАКИЋ ПР UGOSTITELJSKA RADNJA CAFFE BAR CHILL у износу од 51.240,00 динара, КАРЕТАНСКИ РИТ РИБАРСТВО DOO KANJIŽA у износу од 108.000,00 динара, ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ, Палић, у износу од 218.169,38 динара, Град Суботица у износу од 238.945,20 динара, ИЛИЈА ТРИПКОВИЋ ПР NOVA PLAŽA BAR у износу од 32.400,00 динара, и остала потраживања.

Обавезе на дан дан 30.09.2023. године износе **5.575.409,27** динара и највећим делом се односе на обавезе према ЈП „ЕПС“ Београд у износу од 1.831.260,71 динара, DOO АКТИВА 2001 СУБОТИЦА у износу од 92.307,60 динара, BIROMARKET 024 DOO, SUBOTICA у износу од 260.451,17 динара, CIM GAS DOO SUBOTICA у износу од 1.355.739,60,00 динара, HRANISLAV RAŠKOVIĆ ПР AGENCIJA ZA USLUGE I ČIŠĆENJE POSLOVNIH OBJEKATA SAMURAJ SUBOTICA у износу од 82.500,00 динара, ALARM SYSTEMS DOO SUBOTICA, PARK RAJHL FERENCA 13 у износу од 613.147,99 динара, Telekom Srbija a.d.Beograd у износу од 65.364,05 динара, DOO EURO PETROL SUBOTICA у износу од 32.332,77 динара, HIGIENE SYSTEMS DOO BEOGRAD у износу од 194.892,00, HELIOS COMERCE DOO PALIĆ у износу од 47.205,50 динара, ДРАГОСЛАВ АНДРИЋ ПР ХЕРЦ ПРОЈЕКТ у износу од 371.648,95, ТАМАШ ПАП ПП SYSTEMS у износу 154.000,00 динара и остале обавезе.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Период од 01.01.2023 до 30.09.2023. 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;
- Прикључци за Аква парк (Водовод и канализација и Суботицагас)
- Активностима на пројекту спровођењ плана детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу (АПВ)
- Закључен је Уговор о извођењу радова на реконструкцији пешачке стазе на источној обали језера Палић и започети радови.
- Закључен је Уговор о извођењу радова на реконструкцији објекта Водоторањ на Палићу
- У току су радова на пројекту извођења радова на електроенергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама, изградњи трафостанице, реконструкцији старог термалног базена са изградњом новом спољашњег хидромасажног базена и извођење радова на хидротехничким инсталацијама, спољњем уређењу и изради фасаде објекта.
- Стручни надзор над извођењем радова на електроенергетским инсталацијама, телекомуникационим и сигналним инсталацијама, изградњи трафостанице, реконструкцији старог термалног базена са изградњом новом спољашњег хидромасажног базена и извођење радова на хидротехничким инсталацијама, спољњем уређењу и изради фасаде објекта.

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

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 30.09.2023. 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.

Прва измена Програма пословања предузећа „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2023. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 20.06.2023. године (број Одлуке: VIII/2023-9), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 06.07.2023. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2023. годину број I-022-209/2023 које је објављено у Службеном листу Града, број 21/2023.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 04.08.2023. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2023. годину број 023-26/2023-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 15/2023.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 14.07.2023. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2023. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица број I-020-28/2023 које је објављено у Службеном листу Општине, број 9/2023.
- Скупштина Општине Чока је дана 26.09.2023. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2023. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2023. годину број 016-1/2023-V-XXX-08, који је објављено у Службеном листу Општине, број 25/2023.
- Скупштина Општине Сента је дана 26.10.2023. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2023.

годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Прву измену Програма пословања за 2023. годину.

- Скупштина Општине Кањижа је дана 28.09.2023. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2023. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2023. годину број 02-176/2023-I, који је објављено у Службеном листу Општине, број 13/2023.

До дана састављања Тромесечног извештаја, Скупштина општине Мали Иђош није одржала седницу Скупштине општине, односно није дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2023. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду јануар-септембар 2023. године, укупно примљени мешани комунални отпад у регионалном центру у Бикову је 43.937,34 тоне. Примљени отпад се третира на линији за сепарацију отпада, а након тога се биоразградиви отпад вози на компостилиште на стабилизацију. Разврстан отпад који се поново може искористити се складишти у магацину, а након тога се пласира домаћим оператерима. Отпад који остане након селекције одлаже се на крајње одредиште, тј. на санитарну депонију.

Друштво врши пријем, третман и одлагање индустријског отпада од трећих лица, и на тај начин остварује сопствене приходе.

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 2023. години, у складу са планираном динамиком пословања, Друштво планира повећање броја запослених за 4 нова радника, због отварања центара за сакупљање отпада, на којима нема ангажоване радне снаге, који ће се отворити за потребе предаје отпада од стране грађанства региона.

ЈКП "Чистоћа и зеленило" су извршили поделу типске канте које служе за одлагање "сувог" отпада уз двојезични флајер са упутством. Општина Чока је такође поделила типске канте. Очекује се повећан обим рециклабилног отпада. Општина Мали Иђош се придружила раздвајању отпада на месту настанка у сагласности са хијерархијом управљања отпадом

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 8 (осам) поступака јавних набавки, које односе се на набавку добара односно:

- Набавка мобилног центра за сакупљање отпада (закључен је уговор са изабраним понуђачем – предузећем Техникс доо Београд),
- Набавка пнеуматика (закључен је уговор са изабраним понуђачем – предузећем Чајка М доо Коњевићи),
- Набавка електричне енергије (у току је закључивање уговора са изабраним предузећем – ЕПС ад Београд),
- Набавка горива (у току је закључивање уговора са изабраним понуђачем - предузећем Еуро петрол доо Суботица).
- Набавка уља, мазива и антифриза (закључен је уговор са изабраним понуђачем – Vlanix doo Суботица),
- Набавка профила и лимова (закључен је уговор са изабраним понуђачем – Ибреа доо Горњи Милановац),
- Набавка резервних делова за камионе (за партију 1 – филтери закључен је уговор са изабраним понуђачем – Анабела доо Крагујевац, за партију 2 – резервни делови није било понуда па је поступак набавке у том делу обустављен),
- Набавка услуге физичког обезбеђења (закључен је уговор са изабраним понуђачем – Alarm Systems doo Суботица),
- Набавка резервних делова (закључен је уговор са изабраним понуђачем - предузећем Перспектива доо Прокупље),
- Набавка радне машине - утоваривач (закључен је уговор са изабраним понуђачем - предузећем WYALP доо Бачка Топола),
- Набавка услуга осигурања имовине и запослених у друштву (закључен је уговор са изабраним понуђачем – осигуравајуће друштво ДДОР ад Нови Сад).

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.-30.09.2023. године исказани су у висини од 221.214 (000) динара, степен реализације је 113% у односу на планиран износ пословног прихода, са следећом структуром:

- *приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту* износе 13.871 (000) динара. Реализација је мања у односу на планирани износ за извештајни период, као последица мањег износа прихода од депоновања индустријског отпада. Приходи од продаје секундарних сировина, чији квалитет не задовољава у потпуности захтеве оператера, су такође нижи од плана. Реализован износ предметних прихода је 37% у односу на планиран износ;
- *остали пословни приходи* у износу од 203.869 (000) динара, односе се на:

- приходе од субвенција-државних додељивања за суфинансирање трошкова пословања Друштва. Уплаћене субвенције од стране оснивача Друштва износе 128.165 (000) динара што је евидентирано на рачуну 64100 са степеном реализације 103% од планираног износа субвенција, као последица припадајућег износа ПДВ за уплаћене капиталне субвенције из буџета Града Суботица;
- на име амортизације основних средстава која су набављена из донација, на рачуну 64103 је оприходовано 45.047 (000) динара, што је у оквирима планираног износа;
- приходи од укидања условљених донација –алат и ситан инвентар износе 14.975 (000) динара, а односе се на пропорционални износ отписа ситног инвентара и алата који је набављен из донација. Позиција није планирана;
- приходи за испуњење националног циља (субвенције), у износу 15.682 (000) динара, представљају приходе остварене на основу Закона о амбалажи и амбалажном отпаду, којим се утврђују национални циљеви управљања амбалажом и амбалажним отпадом у односу на поновно искоришћење и рециклажу амбалажног отпада. Друштво остварује предметни приход по основу извештаја о количинама примљеног амбалажног отпада на месечном нивоу. Извештаји се упућују Привредном друштву за управљање амбалажним отпадом, које је стекло својство оператера од стране Министарства заштите животне средине Владе РС, у смислу одредаба Закона.
- *повећање вредности залиха недовршених и готових производа* у износу 3.474 (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 се налази и евидентира 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 20 (000) динара.

Укупни приходи износе 221.487 (000) динара са степеном реализације 114% у односу на планиран износ прихода.

Пословни расходи су исказани у износу од 216.087 (000) динара, са степеном реализације 113% у односу на план и са следећом структуром:

- *трошкови материјала, горива и енергије* износе 45.501 (000) динара. Реализација предметних трошкова у односу на планиран износ је већа за 33%, што је последица раста цена предметних трошкова на тржишту и реалних потреба за пословање Друштва;
- *трошкови зарада и накнада зарада* у износу од 78.967 (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 95%, у складу са реалним потребама;
- *трошкови амортизације* у износу од 45.437 (000) динара са степеном реализације од 182%. У току извештајног периода су активирани сва основна средства која су била евидентирана на средствима у припреми;
- *трошкови производних услуга* износе 6.595 (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 93% у односу на план;
- *нематеријални трошкови* у износу од 39.587 (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 17 (000) динара, са степеном реализације 170% у односу на планиран износ.

Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања који се обуставља, промена рачуноводствених политика и грешака из ранијег периода – у 2023. години, право на умањење пореза на добит из ранијих година по основу остатка пореског кредита је након 10 година онемогућено, чиме су одложена пореска средства сведена на 0 (потрошена), односно капитал се умањује за износ одложених пореских средстава од 2.284 (000) динара. Позиција није планирана.

Укупни расходи износе 216.178 (000) динара, степен реализације у односу на планиран износа је 113%.

Друштво је у периоду јануар-септембар 2023. године, пословало са добитком у износу од 3.025 (000) динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 30.09.2023. године је исказана у висини од 2.370.602 (000) динара са следећом структуром:

- некретнине, постројења и опрема исказани су исказани у износу од 2.310.691 (000) динара и чине их следеће категорије имовине:

- земљиште и грађевински објекти износе 1.513.364 (000) динара, као последица активирања позиција у припреми;
 - постројења и опрема у износу од 797.327 (000) динара су већи од планиране вредности, као последица активирања средстава у припреми;
 - некретнине, постројења и опрема у припреми износе од 0 динара, из разлога што је у току извештајног периода сва имовина књиговодствено активирана.
- Залихе су исказане у износу од 13.602 (000) динара, знатно су већи од плана, са следећом структуром:
 - материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар износе 6.050 (000) динара, услед активирања појединих позиција и набавке резервних делова за несметано пословање. Позиција није планирана;
 - готови производи (секундарне сировине) износе 7.234 (000) динара. Реализација је знатно већа од плана, као последица веће количине издвојених секундарних сировина и произведене количине компоста, која није пласирана на тржиште;
 - плаћени аванси за залихе и услуге у земљи износе 318 (000) динара, са степеном реализације 46%, што је у оквирима плана.
 - салдо купаца у земљи износи од 13.049 (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 што рокови наплате потраживања нису доспели до краја извештајног периода.
 - остала краткорочна потраживања су исказана у износу од 14.310 (000) динара, са степеном реализације 76%. Предметна потраживања обухватају: потраживања по основу субвенција оснивача у износу 13.975 (000) динара, потраживања за исплаћене накнаде зарада за боловања запослених која се рефундирају од РФЗО, у износу од 11 (000) динара и по основу месечних обрачуна и потраживања за порез из резултата од 324 (000) динара.
 - готовински еквиваленти у износу од 15.536 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 30.09.2023. године. Реализација је већа у односу на план, као последица већег обима пословања и што обавезе Друштва нису доспеле до краја извештајног периода.

Укупна пасива на дан 30.09.2023. године износи 2.370.602 (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 реализованих, односно уплаћених планираних износа субвенција оснивача.

- добит текућег периода износи 3.025 (000) динара као последица повећаног прихода од примјема индустријског отпада;
- дугорочни одложени приходи и примљене донације у износу од 2.331.616 (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 30.09. 2023. године износи 25.338 (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 8.623 (000) динара, односе се на обавезе за зараде, обавезе за путне трошкове запослених и накнаде за чланове Скупштине Друштва. Степен реализације је 93%.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У приложеном обрасцу који је сачињен за период 01.01.-30.09.2023. годину, исказани су следећи подаци:

- приливи готовине из пословних активности у износу од 157.201 (000) динара, као збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 24.495 (000) динара и осталих прилива из редовног пословања (субвенције оснивача Друштва и сопствени приходи) у износу од 132.706 (000) динара. Износ реализације је у односу на план већи за 12%;
- одливи готовине из пословних активности износе од 150.909 (000) динара. Састоје од одлива за исплате добављачима и датих аванса, у износу од 68.331 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 77.073 (000) динара, по основу осталих јавних прихода у износу од 4.886 (000) динара и износа од 143 (000) динара који обухватају одлив по основу пореза на добит и осталих пословних активности; Реализација у односу на план је 109%;
- одливи готовине из активности инвестирања износе 4.560 (000) динара, реализовани су 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 15.536 (000) динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације је 44.258.271 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 60.977.500 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто I зараде у односу на план је 97%. 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 70.215.592 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план је 96 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходног образложења.

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији је 71 у оквиру планираног броја. Од укупно 71, на неодређено време је запослено 68, а на одређено време 3 радника.

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 1.597.222 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-септембар 2023. године, исплаћено је 6.879.322 динара за предметну накнаду, у оквирима планираног износа и реализацијом од 80%.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду износ исплаћених дневница на службеном путу је 52.552 динара, са степеном реализације 21%, у складу са потребама. Накнаде трошкова на службеном путу –У извештајном периоду износ реализације је 5.451 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 реализован износ од 198.622 динара, што је за 32% изнад плана за извештајни период, при чему ће на годишњем нивоу реализација бити у оквирима плана.

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.

Трошкови стручног усавршавања запослених – Износ реализације је 173.360 динара, што чини 32% од планираног износа.

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 уговора на одређено, на уговор на неодређено време, за 1 радника споразумни прекид радног односа на неодређено време и 2 пријема радника у радни однос на одређено време.

- На дан 30.09.2023. године, укупан број запослених је 71, од тога 68 је запослено на неодређено а 3 запослена на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Приликом израде Програма пословања, планирани износи зарада су формиран на основу претпоставке да су на месечном нивоу сви запослени ангажовани у потпуности, без одсуства због боловања, односно привремене спречености за рад, а што се није могло тачно предвидети.

Реализовани износи зарада су по свим категоријама у оквирима плана, а у складу са реалним елементима обрачуна.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Укупно планиране субвенције за извештајни период износе 131.656.000 динара, од којих је укупан износ текућих субвенција 123.928.000,00 динара и капиталних субвенција 7.728.000 динара. Текуће субвенције Града Суботице планиране су у износу од 67.900.000 динара, док су капиталне субвенције планиране у износу од 4.500.000 динара од других нивоа власти АПВ, које ће се реализовати из буџета Града Суботице. Текуће субвенције осталих оснивача су планиране у износу од 56.028.000,00 динара, а капиталне у износу од 3.228.000,00 динара.

Од укупног износа планираних средстава на име текућих субвенција, дозначен је износ од 127.465.000 динара, од којих је реализовано 111.929.000 динара, док је износ неутрошених средстава 15.536.0000 динара. Од укупно планираног износа капиталних у износу од 7.728.000 динара, дозначен је износ од 4.500.000 динара, који је и реализован.

Град Суботица је на име текућих субвенција уплатио 77.640.000 динара, од којих је до краја извештајног периода реализован целокупан износ.

Остали Оснивачи Друштва су извршили уплату текућих субвенција у укупном износу од 49.825.000 динара, што износи 89% од планираних субвенција за извештајни период. Дозначена средства су реализована у износу од 34.290.000 динара. 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 200.000,00 динара је реализован у већем износу од 228.000 динара. Реализована средства за наведене намене ће бити у оквирима плана до краја текуће године. За рекламу и пропаганду у извештајном периоду средства нису планирана, 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, од планиране три набавке, реализовано је следеће:

- а) Мобилно рециклажно двориште – планирани износ од 4.500.000 динара, је реализован у целости;
- б) Радна машина – утоваривач – планирани износ од 3.026.000 динара је реализован у вредности од 2.998.500 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 30.09.2023. износе 13.049.470,77 динара.

Од тога, потраживања до 3 месеца 11.556.886,75 и односе се на потраживања од „EKOSTAR PAK“ DOO Београд, „MASTERPLAST YU“ DOO, „VODOVOD I KANALIZACIJA“ ЈКР Суботица, „HAMBURGER RECYCLING“ DOO Београд, „STEEL – IMPEX“ DOO Петроварадин..

Потраживања од 3 до 12 месеци износе 0 динара.

Потраживања дуже од 12 месеци износе 1.492.584,02 и односе се на потраживања од IBI S.P.A.-OGRANAK BG Beograd, „КОМУНАЛ“ Мали Иђош, „ECOLOGY SISTEM“ DOO Врбас, ECO- RECYCLING“ Нови Сад.

Укупне обавезе на дан 30.09.2023. износе 25.338.489,96 динара.

Од тога, обавезе до 3 месеца износе 16.738.601,85 динара и односе се на обавезе према „ALARM SYSTEMS“ DOO Суботица, EURO PETROL DOO, ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА Србије, „MOTORS GROUP“ DOO, ИНСТИТУ ЗА ЗАШТИТУ НА РАДУ НОВИ САД, TIRPNET DOO.

Обавезе од 3 до 12 месеци износе 328.600,77 динара и односе се на обавезе према A1 NOVI SRBIJA.

Обавезе дуже од 12 месеци износе 8.271.287,34 и 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