

На основу достављених извештаја о реализацији програма пословања за период 1. јануар 2024. -31. март 2024. године 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 2024. – 31. март 2024. године

за следећа предузећа:

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

ЈП „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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 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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

Укупна актива на дан 31. март 2024. године износи 813.360 и у односу на план је виша за 6%. На одступање реализације у односу на план (повећање од 6 %) су највећи утицај имали повећање вредности залиха услед раста цена, плаћени аванси за туристичке туре које се касније реализују и потраживања од купаца.

Укупна пасива на дан 31. март 2024. године износи 813.360, и у односу на план је виша за 6%. На одступање реализације у односу на план (повећање од 6%) су највећи утицај имали трошкови пореза на додату вредност који су већи од плана, примљених аванса, и чињеница да је предузеће иако планирало губитак за извештајни период остварило добит.

Биланс успеха

У посматраном периоду јануар – март 2024. године, следеће позиције су одступиле од планираних вредности:

Пословни приходи за извештајни период су реализовани на нивоу од 99 %., а укупни приходи су на нивоу плана.

Пословни расходи су реализовани на нивоу од 86 %. Најзначајнији разлози за мању реализацију, како пословних тако и укупних расхода су:

Расходи:

- АОП 1015 - Трошкови материјала, горива и енергије - су мањи за 13 % од плана за извештајни период, због нижих набавних цена горива у односу на првобитно планиране за 2024. годину и уштеде у потрошњи ових енергената;
- АОП 1017 – Трошкови зарада и накнада зарада - су мањи од планираног за 15 %, због већег броја запослених радника који су били на боловању;
- АОП 1018 – Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада - су мањи од планираног за 14 %, због већег броја запослених радника који су били на боловању;
- АОП 1022 - Трошкови производних услуга - су мањи за 6 % од плана, а најзначајнија уштеда је била на позицији трошкова услуга одржавања код трећих лица, јер су поправке возног парка биле максимално рађене сопственим снагама и ресурсима;
- 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 46 %, јер је износ за исплату мањи од планираног у овом извештајном периоду, а и број запослених који су отишли у пензију је мањи за 3 запослена у односу на планирано;
- АОП 1024 – Нематеријални трошкови – су мањи за 24 % од плана, због мање плаћеног пореза и уштеда у нематеријалним трошковима
- АОП 1034 – Расходи камата - су мањи од планираног номинално за 602.000,00 динара, због обрачуна камате који је по плану отплате везан за тромесечну промену еурибора који је више планиран за овај извештајни период;
- АОП 1035 – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле - су номинално мањи од планираног за 16.000 динара, због мање потребе куповине девиза;
- АОП 1042 – Остали расходи - су номинално мањи од планираног за 98.000,00 динара, а у структури гледано мањи су издаци за спортске активности, док су издаци за хуманитарне активности били планирани, али нису реализовани у овом извештајном периоду.

Последице динамике прихода и динамике расхода (мањих трошкова за гориво због нижих набавних цена горива, и нижих трошкова зараде у односу на првобитно планиране за овај извештајни период) су утицале да се исказе добитак у пословању за извештајни период од 3,432 милиона динара (док је планом био планиран губитак од 41,393 милиона динара).

Запослени

- Зараде запослених за извештајни период, као и превоз запослених су реализоване за 10 % мање у односу на план, у складу са потребама (боловања запослених).
- Уговори о делу су значајно мање реализовани у броју ангожованих лица и номиналном износу, јер није било потребе за ангожовањем лица по овом основу, док су уговори о привремено-повременим пословима реализовани у незнатно већем обиму.
- Трошкови отпремнина за одлазак у пензију - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 2.880.000,00 динара, а реализован је износ од 1.242.977,50 динара, дакле мање за 57 %, због мањег броја запослених који су отишли у пензију у односу на планирано.
- Јубиларне награде - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 1.450.000,00 динара, а реализован је износ од 1.087.196,95 динара, дакле, мање за 25 %, док је број прималаца на нивоу планираног.
- Помоћ радницима и породици радника - у овом извештајном периоду је већа 1,73 пута у односу на планирани износ, због смрти једног запосленог у првом кварталу 2024. године и 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.

- Трошкови стручног усавршавања запослених - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 1.270.000,00 динара, а реализован је износ од 898.193,18 динара, дакле, мање за 29 %, због мањег броја запослених који су упућени на стручно усавршавање.

Динамика запошавања

Планирани број запослених на дан 31. март 2024. године је 313, што је и реализовано, са напоменом да предузеће по кадровској евиденцији има 1 запосленог више због замене радника који је на боловању и који је на терет здравственог фонда, а налази се у укупном броју извршилаца.

Субвенције и остали приходи из буџета

У извештајном периоду, приходи од субвенција из буџета су планирани у износу од 84.899.000,00 динара. Реализација је већа од плана, номинално за 2.369.536,05 динара и износи 87.268.536,05 динара, на основу књижења поднетих захтева за субвенције (текући и аконтативни захтеви). Реализација субвенција у извештајном периоду је за око 3 % већа у односу на план, а у оквиру укупно планираног годишњег износа.

Средства за посебене намене

Средства за посебне намене, појединачно по свим категоријама су реализоване за око 40 % у складу са потребама.

У првом кварталу су била планирана средства за издатке за хуманитарне активности, али нису реализована у овом извештајном периоду.

Реализована средства за спортске активности износе 39.200,00 динара, што је 39,20 % од планираног износа за овај извештајни период 2024. године.

Трошкови репрезентације износе 27.060,21 динара, што је 38,66 % од планираног износа за овај извештајни период 2024. године.

Трошкови рекламе и пропаганде износе 60.000,00 динара, што је 40,00 % од планираног износа за овај извештајни период 2024. године.

Извештај о инвестицијама

У извештајном периоду јануар-март 2024. године, од планираних инвестиција реализоване су следеће инвестиције:

-Услуга поправке мотора од планираних 1.200.000,00 динара, реализована је у износу од 596.138,00 динара, због мање потребе за овом услугом у посматраном извештајном периоду,

-Рачунарска опрема од планираних 300.000,00 динара, реализована је у износу од 187.000,00 динара, због мање потребе за набавком рачунарске опреме у овом извештајном периоду,

-Остала опрема од планираних 150.000,00 динара, реализована је у износу од 45.011,00 динара, због мање потребе за набавком опреме у овом извештајном периоду.

У односу на укупан износ инвестиција за овај извештајни период, на основу изнетог податка, реализација је 12,47 % од планираног износа. Остале планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду, али се планирају реализовати у наредном периоду.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“
СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“**

Седиште: **Суботица, Јожефа Атиле 4**

Претежна делатност: **СКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ ОПАСАН - 3811**

Матични број: **08065136**

ПИБ: **100961002**

Надлежно министарство: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

Делатности јавног предузећа су:

- 38.12 Скупљање опасног отпада
- 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан
- 38.22 Третман и одлагање опасног отпада
- 38.32 Поновна употреба разноврсних материјала
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом
- 81.30 Услуге уређења и одржавање околине
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 02.20 Сеча дрвећа
- 25.62 Машинска обрада метала
- 33.11 Поправка металних производа
- 33.12 Поправка машина
- 45.11 Трговина аутомобилима и лаким моторним возилима
- 45.19 Трговина осталим моторним возилима
- 45.20 Одржавање и поправка моторних возила
- 46.22 Трговина на велико цвећем и садницама
- 46.77 Трговина на велико отпаcima и остацима
- 49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају
- 53.20 Поштанске активности комерцијалног сервиса

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

-АОП 0059 Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 13,17 % (мања реализација) под утицајем следећих категорија:

-АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина - реализација одступа од планске категорије за 87,36% (мања реализација) као последица одлагања надоградње постојећег информационог система, односно увођења подсистема за електронску архиву и подсистема за обрачун камата на потраживања од купаца, за наредни период.

-АОП 0011 Постројења и опрема - реализација одступа од планске категорије за 32,21% (мања реализација) из разлога што у посматраном периоду није набављена сва планирана опрема - возила и радне машине, која ће бити финансирана путем кредита.

-АОП 0013 - Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми – није планирана категорија, а у директној је вези са реализацијом АОП-а 0011.

-АОП 0029 Одложена пореска средства - реализација одступа од планиране категорије за 31,44% (мања реализација), под утицајем коначног обрачуна пореске амортизације од које зависи обрачун одложених пореских средстава за претходну пословну годину.

-АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар – реализација одступа од планиране категорије за 50,45% (мања реализација), као последица одлагања набавки одређених материјала и ХТЗ опреме за наредни период.

-АОП 0034 Роба - реализација је већа од планиране за 344 (у хиљадама) динара јер у посматраном периоду нису продате ПВЦ вреће како је било планирано.

-АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - реализација одступа од планиране категорије за 1.036 (у хиљадама) динара, а као последица плаћеног аванса добављачу за унапређење информационог система, односно увођења подсистема за електронску архиву, који ће се реализовати у наредном извештајном периоду.

-АОП 0045 Остала потраживања - реализација одступа од планске категорије за 64,85% (већа реализација) као последица већих потраживања од учесника система обједињене наплате од планираних.

-АОП 0046 Потраживања за више плаћен порез на добитак - категорија је планирана, а реализација није остварена, као последица обрачуна на основу финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину.

-АОП 0051 Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи - категорија није планирана, а односи се на позајмицу предузећа ООСС ЈКП Чистоћа и зеленило, за коју се очекује да буде враћена у наредном периоду.

-АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 8,43% (већа реализација) услед одлагања појединих набавки.

-АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења - реализација одступа од планске категорије за 18,39% (мања реализација) услед терминског померања закључивања појединих полиса осигурања за наредни период.

-АОП 0060 (веза АОП 0457) – Ванбилансна актива, реализација одступа од планиране категорије за 17,10% (мања реализација), као последица усклађивања исправке вредности опреме добијене на коришћење, са евиденцијом власника опреме.

-АОП 0456 Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 13,17% (мања реализација) под утицајем следећих категорија:

-АОП 0408 (веза АОП 0409 и 0410) – Нераспоређени добитак, реализација је већа од планиране категорије за 60.288 (у хиљадама) динара као последица одступања у пословним приходима и расходима посматраног периода са једне стране и обрачуна добитка на основу финансијског извештаја за претходну пословну годину, са друге.

-АОП 0424 – Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи, реализација категорије је остварена на нивоу од 0,05%, јер није дозначен целокупан износ одобреног кредита од стране банке, а који зависи од темпа испоруке предметних возила и радних машина.

-АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација одступа од планске категорије за 122,09% (већа реализација) услед терминског померања одређених набавки у последњи месец извештајног периода и рокова плаћања обавеза по том основу.

-АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 84,92% (већа реализација) као последица обрачунате веће обавезе у односу на просечну месечну обавезу за порез на додату вредност.

-АОП 0452 Обавезе по основу пореза на добитак - категорија није планирана, а реализована је у износу од 5.198 (у хиљадама) динара, као последица обрачуна на основу финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину.

Биланс успеха

-АОП 1001 Пословни приходи - реализација је у нивоу планске категорије.

-АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - реализација је већа у од планиране вредности за 3% и то у делу прихода од услуге одржавања јавних зелених површина с обзиром да су временски услови били погодни за вршење радова, те је наведена услуга у овом периоду вршена у већем обиму од планираног.

-АОП 1011 Остали пословни приходи - реализација је мања од планиране вредности за 32% и то у делу прихода од условљених донација, с обзиром да се обрачун амортизације возила и радних машина, односно оприходовање исте, врши у другачијој динамици од планиране, услед оправданог кашњења у испоруци возила и радних машина.

-АОП 1013 Пословни расходи - реализација је мања у односу на планиране вредности за 7%.

-АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - реализација мања од планиране вредности за 31% због мање потрошње основног и помоћног материјала.

-АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација је мања од планиране вредности за 5% с обзиром да је планирање зараде по месецима базирано на пуном фонду радних часова, а реализација зависи од одсуства запослених по основу привремене спречености за рад, коју није било могуће предвидети.

-АОП 1022 Трошкови производних услуга- реализација је већа од планиране вредности за 47% у делу трошкова одржавања возила и радних машина, с обзиром да је природа кварова на возилима била таква да се нису могли отклонити у радионици Предузећа. Поред тога, већи су од планираних и трошкови поштанских услуга, као и трошкови хуманог третмана напуштених паса.

-АОП 1025 Пословни добитак - реализација је већа од планиране вредности за 878% услед претходно описаних одступања реализованих пословних прихода и пословних расхода од планираних.

-АОП 1042 Остали расходи - реализација је већа од планиране вредности за 238% услед више реализованих трошкова судских поравнања-уједи паса.

-АОП 1055 Нето добитак - реализација је већа од планиране вредности и износи 12.458 (у хиљадама) динара, а последица је наведених одступања прихода и расхода од плана.

Запослени

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.-31.03.2024. године (реализација 65.822.019 динара, а планирано 69.428.300 динара),

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.- 31.03.2024. године (реализација 90.828.251 динара, а планирано 95.800.000 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.- 31.03.2024. године (реализација 104.594.542 динара, а планирано 110.313.700 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 поменутој категорију одсуства није било могуће предвидети.

Поред тога, Предузеће је планирало ново запошљавање 10 лица у јануару 2024. године, али су радници започели са радом у фебруару 2024. године након добијања сагласности од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у планираном термину.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 25% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Р.бр.9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализоване су у већој вредности од планираних за 17% због нереализованог планираног новог запошљавања 10 радника. Наиме, Предузеће је морало ангажовати раднике на привременим и повременим пословима у већем интензитету рада како би испунило планиране циљеве пословања.

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 10%, због годишњих одмора у претходном периоду, као и због планираног запошљавања нових 10 радника од јануара 2024. године, а који су запослени у фебруару 2024. године након добијања сагласности 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 мањем износу од планираног за 51%, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 95%.

Р.бр.22 Отпремнина за одлазак у пензију реализована је у оквиру планске категорије.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је у оквиру планске категорије.

Р.бр.30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања за 97% у односу на планску категорију.

Динамика запошљавања

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2023. године је 271. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2024. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу отказа уговора о раду - 1, смрти - 1 и пензије - 2.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2023. године је 22. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу отказа - 1 и превођења на неодређено време - 2, а повећавао по основу замене - 2.

У периоду од 31.12.2023. године до 31.03.2024. године, 2 запослена лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време, а по Закључку МДУЛС број 112-12575/2023 је дозвољен пријем 10 новозапослених на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2024. године 279, а број запослених на одређено време је 24, што је укупно 303 запослена лица.

Ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге на дан 31.03.2024. године је четири 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.

Субвенције и остали приходи из буџета

У складу са Посебним програмом пословања о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица планирана су средства за набавку возила и радних машина.

Дана 8.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у укупном износу од 5.754.800,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 3 од дана 8.2.2024. године). Дана 9.2.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 3.138.000,00, 1.308.400,00 и 1.308.400,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 4 од дана 9.2.2024. године).

Дана 8.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 4.163.580,24 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 3 од дана 8.2.2024. године).

Дана 26.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 1.419.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 8 од дана 26.2.2024. године). Дана 26.2.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 1.419.000,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 8 од дана 26.2.2024. године).

Дана 26.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.559.404,25 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 8 од дана 26.2.2024. године).

Дана 28.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.541.661,47 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 10 од дана 28.2.2024. године).

Дана 14.3.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 3.896.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 14 од дана 14.3.2024. године). Дана 2.4.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 3.896.000,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 16 од дана 2.4.2024. године).

Средства за посебне намене

Р.бр. 2 Донације - реализована је мање за 30,38% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 5 Репрезентација - реализована је мање за 57,42% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда - реализована је мање за 52,22% у односу на планирану категорију.

Извештај о инвестицијама

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка возила и радних машина

Реализована је набавка возила и радних машина путем кредита, а средства за отплату кредита обезбеђена су у Буџету Града Суботице. Набавка возила и радних машина је реализована у износу 92.554.800,00 динара.

Набављена су следећа возила и радне машине: возило са хидрауличном платформом 20t у износу 18.828.000,00 динара, камион путар са два реда седишта и киперском надградњом (2 ком.) у укупном износу 15.700.800,00 динара, комунално сервисно возило комби Фургон ко-20 у износу 8.514.000,00 динара, камион аутоцистерна за ручно прање улица у износу 23.376.000,00 динара, трактор са додатном опремом – бочним мулчером (2 ком.) у укупном износу 26.136.000,00 динара.

3. Остала опрема

Реализована је набавка камера у износу 247.365,44 динара.

4. Радови на пословним објектима

Извршени су радови: асфалтирање платоа у кругу фирме, на адреси А.Б. Шимића у износу 2.933.429,00 динара, монтажна надстрешница за возила на адреси А.Б. Шимића у износу 2.988.000,00 динара, као и израда новог крова са материјалом на адреси А.Б. Шимића у износу 932.756,00 динара. Инвестиције које се односе на монтажну надстрешницу за возила у износу 2.988.000,00 динара и израда новог крова са материјалом у износу 932.756,00 динара су планиране инвестиције за 2023. годину. Радови су започети у 2023. години и сматрало се да ће доћи до завршетка радова у моменту израде Програма пословања предузећа за 2024. годину и планирања инвестиција за 2024. годину. Међутим, радови су завршени у јануару 2024. године и књижени у складу са тим.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПАРКИНГ“ Суботица

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

АОП 0002 – Стална имовина: Реализација је на нивоу од 135,00%.

АОП 0009 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 73.297 хиљаде динара, а процена остварења је у износу од 100.911 хиљада динара, због процене капитала.

АОП 0030 – Обртна имовина: Процена реализације у односу на планирану је нижа за 9,00%, планирани износ био је 56.626 хиљада динара, док је процена реализација 51.494 хиљаде динара.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Планирано је 46.326 хиљада динара, док је процена реализације 39.175 хиљаде динара, због мањих потраживања на основу продаје (АОП 0039), односно због већих потраживања од провајдера, у питању је кашњење са уплатама.

АОП 0057 – Готовински еквиваленти и готовина: Реализација је на вишем нивоу од планираног на дан 31.03.2024., јер је дошло до веће акумулације новчаних средстава од планираног.

АОП 0401 – Капитал –Реализација је на вишем нивоу од планираног за 9,00%.

Биланс успеха

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001- Процењени пословни приходи на дан 31.03.2024. износе 44.369 хиљада динара, у Плану за 2024. годину је износ од 46.500 хиљада динара, што је за 5,00% ниже од планираног. Мање остварење прихода је условљено нижим учинком специјалног возила Паук по налогу надлежних служби, затварањем улица и због немогућности наплате паркинга и издавања дневних карата због радова на Народном позоришту у Суботици, као и престанком рада мобилног оператера на мрежи Yettel у одређеном периоду у току фебруара месеца.

АОП 1005 – Процењени приходи од продаје производа и услуга у овом периоду су на нижем нивоу од планираног за 5,00%.

АОП 1013– Процена реализације пословних расхода је виша од планираног за 4,00% због веће реализације трошкова зарада, накнада зарада и осталих расхода (АОП 1016) који је реализован на нивоу од 3,00%, тј. на вишем нивоу, јер остали лични расходи и накнаде нису били у оквирима планираног. Реализована је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја у целости, а у плану је била прва рата од четири. Процена трошка амортизације је на нивоу од 106,00% на дан 31.03.2024. године. Процењује се да ће нематеријални трошкови (АОП 1024) бити на вишем нивоу од плана за 44,00%.

АОП 1064 - Процењени нето губитак овог периода износи 3.329 хиљада динара, а планом је предвиђена добит.

Запослени

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених се реализују на основу износа планираних и одобрених у Програму пословања за 2024. годину.

Маса нето, бруто 1, и бруто 2 зарада су исплаћене у складу са Планом пословања за 2024. годину. Реализација масе НЕТО зарада је на нивоу од 99,00%, масе БРУТО 1 на нивоу од 99,00%, као и масе БРУТО 2 на нивоу од 99,00%, %.

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

Накнада члановима Надзорног одбора се уплаћује за месец у којем је одржана седница НО и по присутности и исплаћена је за два месеца, док ће трећа исплата бити у наредном финансијском периоду.

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

Дневнице на службеном путу, као и накнаде трошкова на службеном путу остварене су на нижем нивоу од планираног, односно на нивоу од 25,00% и 56,00 %, У посматраном периоду било је мање службених путовања од планираног за период од 01.01. до 31.03.2024. године. Предузеће до краја године неће прећи планиране трошкове који се односе на службена путовања.

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

У овом периоду је планирана исплата првог дела средстава за солидарну помоћ запосленима са Колективним уговором код послодавца члан 83. који гласи: “ Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. Висина солидарне помоћи из става 6.

овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800 динара, без пореза и доприноса. Солидарна помоћ је у 2024. години планирана за све раднике у пуном износу од 41.800,00 динара нето по запосленом. У посматраном финансијском периоду исплаћена је солидарна помоћ запосленима у целости.

Динамика запошљавања

У посматраном периоду није било промене у структури запослених, те је на дан 31. 03. 2024. године укупан број запослених био 69, од тога 60 на неодређено време, 8 на одређено и директор као постављено лице на мандатни период.

Субвенције и остали приходи из буџета

Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица у периоду од 01.01. до 31.03.2024. године није имало планирану субвенцију.

Средства за посебне намене

Средства за спонзорство, донацију, репрезентацију, рекламу и пропаганду су средства за посебне намене која су планирана Програмом пословања за 2024. годину.

Средства за спонзорство су у посматраном периоду реализована на нивоу од 400,00%. Средства за донације су реализована на нивоу од 193,00%. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2024. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде су планирани у износу од 100.000,00 динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 42,00%., односно у износу од 42.366 динара. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2024. годину.

Извештај о инвестицијама

Програмом пословања за 2024. годину у периоду од 01.01. до 31.03.2024. године није било планираних инвестиција.

ДОО „ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

АОП 0038 Потраживања по основу продаје: Планирано стање износи 1.742 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.957 хиљ. динара. Индекс реализације износи 112%. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности потраживања од купаца у земљи на дан 31.03.2024. године. АОП 0044 Остала краткорочна потраживања: Планирано стање износи 1.198 хиљ. динара, док реализација плана износи 9.913 хиљ. динара. Индекс реализације износи 827%. Одступање у односу на планирану величину настало је услед великог износа потраживања по захтевима од Града, који нису реализовани до 31.03.2024. АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина: Планирано стање износи 92.104 хиљ. динара, док реализација плана износи 133.352 хиљ. динара. Индекс реализације износи 145%. Одступање од плана резултат је веће вредности салда готовине на текућим рачунима од планираног, услед прилива новчаних средстава. АОП 0059 Укупна актива: Планирано стање износи 111.981 хиљ. динара, док реализација плана износи 160.182 хиљ. динара. Индекс реализације износи 143%. Вредности представљају ефекат свега горе наведеног. АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције: Планирано стање износи 29 хиљ. динара, док реализација плана износи 494 хиљ. динара. Индекс реализације је 1703%.

Одступање у односу на планирану величину настало је услед уплата аванса у марту, за закуп туристичког простора за манифестацију 1.мај на Палићу. АОП 0442 Обавезе из пословања: Планирано стање износи 4.418 хиљ. динара, док реализација плана износи 8.806 хиљ. динара. Индекс реализације износи 199%. Одступање у односу на план проистекло је због веће вредности обавеза према добављачима у земљи у посматраном периоду у односу на план, као што су „ЕПС“ Београд, ЈКП „Суботицагас“, ЈКП „Чистоћа и зеленило“, „Аларм Системс“, „Хранислав Рашковић“ ПР, Хигијен ситемс и други. АОП 0454 Краткорочна пасивна временска разграничења: Планирано стање износи 66.706 хиљ. динара, док реализација плана износи 113.674 хиљ. динара. Индекс реализације износи 170%. Одступање у односу на план настало је због веће вредности средстава која су остала на рачуну, за пројекте: Реконструкција објекта Водоторањ на Палићу, Пројекат спровођења ПДР у Викенд насељу на Палићу, Завршетак радова на објекту Аква Парк на Палићу. АОП 0456 Укупна пасива: Планирано стање износи 111.981 хиљ. динара, док реализација плана износи 160.182 хиљ. динара. Индекс реализације износи 143%. Вредности представљају ефекат свега горе наведеног.

Биланс успеха

АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга: износе 16 хиљ. динара, док реализација плана износи 222 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1388%. Одступање од плана настало је због фактурисања туристичког простора за постављање рекламних табли, које није било предвиђено планом. АОП 1011 Остали пословни приходи: износе 73.287 хиљ. динара, док реализација плана износи 26.893 хиљ. динара. Индекс реализације износи 37%. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег обима реализације капиталних субвенција и пројеката у 1. кварталу. АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи: Планирани расход износи 8.828 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.516 хиљ. динара. Индекс реализације износи 85%. АОП 1017 Трошкови зарада и накнада зарада: Планирани расход износи 6.340 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.438 хиљ. динара. Индекс реализације износи 86%. АОП 1022 Трошкови производних услуга: Планирани расход износи 55.621 хиљ. динара, док реализација плана износи 11.364 хиљ. динара. Индекс реализације износи 20%. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег обима реализације капиталних субвенција и пројеката у 1. кварталу. АОП 1024 Нематеријални трошкови: Планирани расход износи 5.184 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.804 хиљ. динара. Индекс реализације износи 112%. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је из разлога већег обима потреба за горе наведеним услугама у првом тромесечју. АОП 1043 Укупни приходи: Планирани укупни приходи износе 73.303 хиљ. динара, док реализација плана износи 27.127 хиљ. динара. Индекс реализације износи 37%. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег обима реализације капиталних субвенција и пројеката у 1. кварталу. АОП 1044 Укупни расходи: Планирани укупни расходи износе 1.031.549 хиљ. динара, док реализација плана износи 956.945 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93%. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег обима реализације капиталних субвенција и пројеката у 1. кварталу.

Запослени

Маса нето зарада

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 4.579.399 динара а реализација плана износи 3.943.600 динара. Индекс реализације 86%.

Маса Бруто I зарада: Планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 6.340.084 динара а реализација плана износи 5.438.097 динара. Индекс реализације 86%.

Маса Бруто II зарада: Планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 7.300.607 динара а реализација плана износи 6.261.969 динара. Индекс реализације 86%.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године износи 18 запослених, а реализација плана износи 19 запослених. Индекс реализације износи 106%. Одступање је настало из разлога породичног одсуства једне запослене.

Превоз запослених на посао и са посла: Планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 300.000 динара, а реализација плана је 264.400 динара. Индекс реализације 88%.

Динамика запошљавања

Број запослених радника у предузећу на дан 31.03.2024. године је 18, од чега је 11 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.03.2024. године износи 1 ангажована лице (интени ревизор).

Субвенције и остали приходи из буџета

Програмом пословања за 2024. годину, Друштво је за период 01.01. – 31.04.2024. године планирало субвенције у укупном износу од 28.197.000,00 динара, а реализација износи 11.757.929,00 динара. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планиране.

Програмом пословања за 2024. годину, планиране субвенције из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 18.197.000,00 динара, док је реализација у износу од 11.757.929,00 динара. Одступање од плана је настало услед мањег обима потреба и реализације у односу на план.

Програмом пословања за 2024. годину, планиране субвенције из буџета Републике Србије за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 10.000.000,00 динара, док реализација износи 0,00 динара. Одступање од плана је настало услед одлагања трансфера средстава из буџета Републике Србије.

Средства за посебне намене

Репрезентација: Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 20.000,00 динара, а реализација плана износи 2.784,91 динара. Индекс реализације износи 14%. Одступање у односу на план настало је у складу са реалним потребама за овом врстом трошкова.

Реклама и пропаганда: Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 200.000,00 динара, а реализација плана износи 90.000,00 динара. Индекс реализације износи 45%. Одступање у односу на план настало је у складу са реалним потребама за овом врстом средстава.

Извештај о инвестицијама

1. Издаци за израду пројектно-техничке документације.

Програмом пословања за 2024. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024 год. износе 0,00 динара док и реализација плана износи 0,00 динара. Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 500.000.00 динара, док реализација плана износи 18.000,00 динара. 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 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 0.00 динара, док и реализација плана износи 0,00 динара.

3. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 0.00 динара, док и реализација плана износи 0,00 динара.

4. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 0.00 динара, док и реализација плана износи 0,00 динара.

5. Таксе

Програмом пословања за 2024. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. год. износе 70.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што није било потребе за овом врстом издатака у посматраном извештајном периоду. Планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. год. износе 10.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што није било потребе за овом врстом издатака у посматраном извештајном периоду.

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

Програмом пословања за 2024. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. год. износе 0,00 динара док и реализација плана износи 0,00 динара. Планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. год. износе 0,00 динара док и реализација плана износи 0,00 динара.

7. Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 0.00 динара, док и реализација плана износи 0,00 динара.

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

Програмом пословања за 2024. годину планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године износе 0,00 динара док и реализација плана износи 0,00 динара.

9. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 300.000.00 динара, док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што није било потребе за овом врстом издатака у посматраном извештајном периоду.

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

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2023. до 31.03.2024. године, износе 400.000,00 динара, док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што није било потребе за овом врстом издатака у посматраном извештајном периоду.

11. Трошкови услуга израде процена тржишне вредности непокретности

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 100.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што није било потребе за овом врстом издатака у посматраном извештајном периоду.

12. 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 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, износе 0,00 динара, док и реализација плана износи 0,00 динара.

13. Стручни надзор над извођењем радова на реконструкцији објекта Водоторањ на Палићу

Програмом пословања за 2023. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године износе 0,00 динара док и реализација плана износи 0,00 динара.

14. Изградња паркинг простора на северној обали Крвавог језера

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године износе 0,00 динара док и реализација плана износи 0,00 динара.

15. Завршетак радова на изградњи Аква парка и велнес центра на простору Мушког штранда на Палићу

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године износе 50.000.000,00 динара док реализација плана износи 2.874.813,00 динара. Одступање од плана проистекло је због мањих потреба за овом врстом издатака у посматраном извештајном периоду.

16. Реконструкција објекта Водоторањ на Палићу

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године износе 5.000.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што није било потребе за овом врстом издатака у посматраном извештајном периоду.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СТАДИОН“ Суботица

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

У билансу стања приказане су актива и пасива предузећа на дан 31.03.2024. године.

Обавезе према добављачима АОП 0445 су веће од планираних за 62% јер је предузеће у прва три месеца имало застој прилива субвенција из буџета града, због хакерског напада који је погодио Градску управу, те је предузеће са мањим кашњењем од уобичајеног рока од 45 дана измиривало своје обавезе.

Биланс успеха

У билансу успеха су исказани сви приходи и сви расходи које је јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица остварило у периоду од 01.01.2024. године до 31.03.2024. године.

Веће одступање је на позицији АОП 1032 Финансијски расходи које је у проценту од 125% више од планираног, искључиво због расхода камата због доцње у плаћању. Иако предузеће измирује своје обавезе према добављачима у РИНО року од 45 дана, односно 60 дана према јавном сектору, камате се зарачунавају након 30 дана и то је последица повећања ових трошкова. У номиналној вредности то је износ од 25.000 динара. Остварена добит је на нивоу планиране.

Запослени

Редни број 1. Маса зарада у нето износу запослених: Реализација за посматрани период је у складу с планираном, са мањим одступањем од 6%.

Редни број 2. Маса зарада у бруто I износу запослених: Реализација за посматрани период је за 9% мања од планиране.

Редни број 3. Маса зарада у бруто II износу запослених: Реализација за посматрану годину је за 7% мања од планиране.

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

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 7% 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 700.000 динара, а реализовано је 652.878 динара.

Редни број 22. Отпремнине за одлазак у пензију: У посматраном периоду планирани трошкови по овом основу износе 350.000 динара, а реализовани су у износу од 269.868 динара, за 23% мање (80.132 динара) од планираног за једног запосленог колико је и било планирано у Програму пословања предузећа за први квартал.

Редни број 24. Јубиларне награде: У посматраном периоду ови трошкови су планирани у износу од 250.000 динара, а биће реализовани у наредном периоду.

Редни број 27. Помоћ радницима и породици радника: Ови трошкови су планирани у износу од 100.000 динара за посматрани период, а биће реализовани у складу са потребама у наредном периоду.

Динамика запошљавања

Број запослених на дан 31.03.2024. износио је 56, од чега 50 запослених на неодређено време и 6 запослених на одређено време. Предузеће је у складу с планираним у посматраном периоду имало одлив једног запосленог због одласка у редовну пензију и на његово место пријем запосленог, тако да је овај период завршен са непромењеним бројем запослених.

Субвенције и остали приходи из буџета

Распон исплаћених зарада у нето и бруто износу за запослене без пословодства и за пословодство је у оквиру планираног. Такође, најнижа и највиша зарада су такође у складу са планираном категоријом.

Средства за посебне намене

Редни број 5. Репрезентација: За посматрани период планирано је 50.000 динара на овој позицији, а реализовано је 66.939 динара, за 34% више од планираног, односно за 16.939 динара у номиналном износу. Средства за репрезентацију користе се за састанке са пословним партнерима.

Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано је на овој позицији за први квартал 2024. године 50.000 динара, а реализовано је 51.200 динара, за 2% више од планираног за посматрану годину, односно за 1.200 динара у номиналном износу. 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 2024. 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.

Извештај о инвестицијама

Предузећу су Финансијским планом за 2024. годину распоређена инвестициона улагања:

-5.000.000 динара за улагање у отворени базен,

-2.600.000 динара за улагање у градски стадион и

-3.000.000 динара за улагање у СРЦ Прозивку.

У посматраном периоду нису реализована инвестициона улагања, али већ у следећем кварталу ће бити.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ Суботица

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: : ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

ПИБ: 100838380

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа су:

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

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

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 33.329 хиљада динара (реализација 99%):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 33.329 хиљада динара (реализација 99%), а састоји се од:

-софтвера 1 хиљада динара, у складу је са планом.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 33.310 хиљаде динара (реализација 99%, у складу је са планом).

-хартије од вредности 18 хиљада динара, у складу је са планом.

АОП 0029 одложена пореска средстава у износу од 1.173 хиљада динара (реализација 12% преко плана. Већа реализација у износу од 121 хиљада динара од плана је настала због немогућности тачног планирања, пошто ови порези настају након сачињавања годишњег финансијског извештаја.

АОП 0030 обртна имовина 19.475 хиљаде динара у односу на план 6.500. Овај АОП се састоји од -залихе и дати аванси ова ставка -је реализована 96 хиљада, у плану је било 200 хиљада.

-потраживања од купаца 1.489 хиљада динара,

-остала краткорочна потраживања 400 хиљада динара , планирано је 400 хиљада. Овде се налази претплата на основу плаћања пореза на добит.

-краткорочни финансијски пласмани који су планирани 1500 а реализовани су 9.000 динара. Ово се односи на средства пребачена као краткорочни депозит банци.

-готовина 7.701 хиљада динара у односу на план од 3.000. Више готовине смо имали од плана, јер смо веће добављаче платили почетком следећег квартала, услед празника и нисмо били у могућности да извршимо плаћање на крају квартала.

-краткорочна актива временска разграничења. Овде се налази на прелазном рачуну 789 износ резервисан за порез на имовину, који ће по кварталима накнадно задужити трошкове.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 53.977 хиљада динара (реализација 7% више у односу на план):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 16.002 хиљада динара (реализација 97%) што се састоји од:

- основног капитала 66 хиљада динара (реализација 100%)

- нераспоређеног добитка 16.906 хиљада динара (реализација 3% више.)

АОП 0415 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 31.845 хиљада динара (реализација 100%) и састоје се од:

- дугорочних резервисања у износу од 1.953 хиљада динара у односу на планираних 1.975. Реализација је 99%.

АОП 0421 - дугорочних обавеза које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“). Реализација је 100% у односу на план.

АОП 0431 краткорочна резервисања и обавезе у износу од 5.824 хиљада динара у односу на план 2.120 састоје се од:

- обавезе према добављачима у земљи у износу од 2.618 хиљада динара у односу на план 1.200. Одступање реализације у односу на планирани ниво је настало из разлога што су рачуни од добављача за електричну енергију пристигли у другом делу априла, а односе се март месец, те су неизмирене обавезе на дан 31.03.2023. године на вишем нивоу. Наглашавамо да се обавезе према добављачима измирују у законском року.

АОП 0449 остале краткорочне обавезе су реализоване 3.196 у односу на план од 920 хиљада динара. Разлика у реализацији је настала јер су зараде запосленима исплаћене наредни дан од завршетка квартала а у моменту краја квартала налазиле су се на том конту.

- обавеза по основу ПДВ и осталих јавних прихода у износу од 1.405 хиљада динара (реализација 56% више у односу на план).

Биланс успеха

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 83%) у односу на план, у износу од 18.597 хиљада динара и састоји се од:

- АОП 1005 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом од 2.925 хиљада динара (реализација 72%, односно номинално 1.127 хиљада динара мање у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од пијачарине. Мања реализација у односу на план је настала из разлога што је јануар месец био доста слабији него планиран. Поједини закупци нису се ни појављивали неким данима на пијацама и слаба је и била посећеност.

- АОП 1011 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 15.672 хиљада динара (реализација 85% у односу на план). Ови приходи су такође нижи од планираних, поједини закупци су изразили жељу да склопе уговоре тек од марта.

- АОП 1027 Финансијске приходе у износу од 79 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ови приходи су планирани на нивоу од 9 хиљада динара, а већа реализација за 70 хиљада динара је настала услед већег нивоа новчаних средстава на текућим рачунима, те је по том основу остварена већа камата.

- АОП 1041 Остали приходи су реализовани на нивоу од 39 хиљада динара иако нису планирани. У ове приходе спадају ванредни и остали приходи и као такви, они су по природи непредвидиви и тешко их је тачно проценити. У овом случају приходи су настали од накнаде штете од

осигуравајућих организација, као и приходи од наплаћених судских трошкова у процесу принудне наплате потраживања.

-АОП 1013 Пословне расходе у износу од 19.676 хиљада динара (реализација 95%) чине:

-АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије у износу од 1.479 хиљада динара (реализација од 70%). Трошкови потрошеног горива, грејања и електричне енергије су мањи него што су планирани. Ови трошкови су реализовани у складу са стварним потребама предузећа.

-АОП 1016 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 11.724 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 2% изнад планираних). Ови трошкови су нешто више реализовани у односу на план у трошковима превоз запослених и јубиларна награда.

-АОП 1022 трошкови производних услуга у износу од 5.145 чине: трошкови транспортних услуга и ПТТ услуге, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду. Реализација (12% више од плана). Ови трошкови су на кварталном нивоу реализовани номинално више за 12%. Разлика је настала код трошкова дератизације, у току ове године је било потребно урадити дератизацију раније него што је планирано. У следећем кварталу ће бити изравнат овај трошак са планом.

-АОП 1024 нематеријалне трошкове у износу од 1328 хиљада динара (реализација 51%) чине: трошкови здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, претплате на часописе и трошкови таксе. Ови трошкови су остварени у мањем износу јер трошкови здравствених услуга нису реализовани у овом кварталу, а планирани су. Трошкови здравствених услуга биће реализовани средином другог квартала.

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

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

-АОП 1042 Остале расходе у износу од 9 хиљада динара у односу на планираних 50 хиљада динара чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем. Нека извршења нису реализована у првом кварталу.

-АОП 1055 Нето добит није остварена, остварен је губитак у износу од 970 хиљада, јер нису реализоване планиране субвенције у целости у првом кварталу.

Запослени

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

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

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

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 5% више на кварталу, на годишњем нивоу неће бити прекорачења.

Дневнице на службеном путу нису реализоване у првом кварталу, мада су биле планиране. У овом кварталу није било реалних потреба за овом врстом трошка.

Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване у износу од 600 динара колико је била цена паркинга, а опет је било све у складу са реалним потребама.

У току првог квартала 2024. године нису исплаћене отпремнине и нису ни планиране.

Исплаћена је јубиларна награда у износу од 202.799 а планирано је 160.000 динара. Разлика је настала јер код планирања није могло са сигурношћу да се предвиди повећање зарада од 17,8%.

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

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу већем за 223%, у односу на план.

Овде спадају поклони за 8.март и деда мраз. У задњем кварталу ова давања ће се изравнати и неће бити прекорачени на нивоу целе године.

Динамика запошљавања

Закључно са првим кварталом 2024. године има запослених 17 на неодређено време и 4 радника на одређено време, укључујући и директора. Није се мењао укупан број запослених, 21.

Субвенције и остали приходи из буџета

Закључно са првим кварталом 2024. године реализоване су планиране текуће субвенције и то, како следи

- за одржавање чистоће на пијацама, обезбеђења и електричне енергије у износу од 2.143.412 динара у односу на планираних 6.000 хиљада динара. У првом кварталу је планирано нешто више средстава од реализованих. У јануару месецу није било субвенција.

Средства за посебне намене

Средства за донације, спонзорство, спортске и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована. Трошкови репрезентације реализовани су 57% више у односу на план, на нивоу од 62.797 динара, у односу на планираних 40.000 динара. Разлика реализације у односу на планиран трошак је остварена у складу са реалним стварним потребама у првом кварталу, а на годишњем нивоу неће бити прекорачен планиран износ. Трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 6% у односу на план, а све у складу са реалним потребама за први квартал.

Извештај о инвестицијама

Закључно са 31.03. 2024. године није било планираних инвестиција и нису ни реализоване.

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ПУТЕВИМА, УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ
И СТАНОВАЊЕ**

Суботица

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи

За извештајни период за плаћене авансе за залихе и услуге у земљи планирано је 3.000 (000) динара, а реализација износи 7.328 (000) динара, односно реализација је већа за 4.328 (000) динара у односу на планирану вредност.

Највећи део плаћених аванса (око 90%) 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 због повољних временских услова 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.

АОП 0038 Потраживања по основу продаје (објашњење АОП 0039)

АОП 0039 Потраживања од купаца у земљи и АОП 0041 Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи

За извештајни период за потраживања по основу продаје планирано је 37.000 (000) динара, а реализација износи 106.174 (000) динара, односно реализација је већа за 69.174 (000) динара у односу на планирану вредност.

Највећи део потраживања у износу од 98.981 (000) динара 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. Као што је у делу који се односи на приходе од продаје производа и услуга и у делу који се односи на пословне расходе објашњено, због повољних временских услова у првом кварталу текуће године, реализација планираних услуга и радова од општег интереса за Град одвијала се бржом динамиком у односу на план.

АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина

За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину планирано је 71.000 (000) динара, а реализација износи 28.186 (000) динара, односно реализација је мања за 42.814 (000) динара у

односу на планирану вредност. Међутим, на билансној позицији Остали краткорочни финансијски пласмани АОП 0056 евидентиран је орочени депозит у износу од 35.000 (000) динара који заједно са средствима предузећа на текућим рачунима код пословних банака чини 89% планираног износа.

АОП 0072 Ванбилансна актива

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 200.000 (000) динара, а реализација износи 363.510 (000) динара, односно реализација је већа за 163.510 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 82 %). 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 4.922 (000) динара, а реализација износи 3.633 (000) динара, односно реализација је мања за 1.289 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 26%).

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

АОП 0415 Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе (објашњење АОП 0416)

АОП 0416 Дугорочна резервисања (објашњење АОП 0419)

АОП 0419 Остала дугорочна резервисања

За извештајни период за резервисања за судске спорове планиран је износ од 6.000 (000) динара, док реализација износи 4.245 (000) динара, односно реализација је мања за 1.755 (000) динара (мање реализовано за 29%).

Евидентирана резервисања извршена су на основу документованих покренутих судских спорова, по којима Предузеће процењује износ обавезе коју ће имати по основу изгубљеног спора, а све у складу са Одељком 21 Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња предузећа.

У првом кварталу текуће године пристигло је чак четири пресуде на основу којих је извршено плаћање и тиме су резервисања за судске спорове евидентирана у мањем износу у односу на план.

АОП 0441 Примљени аванси

За први квартал текуће године нису планирани примљени аванси, док реализација на дан 31.03.2024. године износи 1.411 (000) динара.

Највећи износи односе се на авансе за урбанистичко – техничку документацију и израду малих планова. Планирани рок за израду документације за коју је извршена наплата унапред помера се за други квартал.

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 32.791 (000) динара, реализација износи 98.287 (000) динара, односно реализација је већа за 65.496 (000) динара у односу на планирану вредност. Исте су евидентирани у Регистар измирења новчаних обавеза – РИНО и биће измирене у наредном периоду, у складу са роковима доспећа по Закону.

Салдо обавезе према добављачима на дан 31.03.2024. године повезан је са салдом потраживања од продаје 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 извођача за извршене радове и пружене услуге.

Биланс успеха

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту односе се на:

приходе од постављања рекламних табли, приходе од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу, приходе од накнада за коришћење делова путног земљишта, приходе од вршења јавних овлашћења, приходе од пружања услуга управљања путевима и улицама на територији Града Суботице, приходе од вршења услуга од општег интереса за Град Суботицу, приходе од планске документације, приходе од урбанистичко-техничке документације, приходе од правила грађења, приходе по основу закључених уговора о међусобним односима на одржавању заједничких делова зграде, приходе од процена станова.

За извештајни период за приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирано је 135.000 (000) динара, а реализација износи 193.940 (000) динара, односно укупно реализовани приходи ове врсте за први квартал 2024. године већи су за 58.940 (000) динара односно за 44% 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 бржа динамика извођења радова и пружања услуга због повољних временских услова.

АОП 1013 Пословни расходи (објашњење АОП 1022 и АОП 1024)

АОП 1022 Трошкови производних услуга

За извештајни период за трошкове производних услуга планирано је 98.275 (000) динара, а реализација износи 157.594 (000) динара, односно реализација је већа за 59.319 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 60%).

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 брже динамике извођења радова и пружања услуга због повољних временских услова.

АОП 1024 Нематеријални трошкови

За извештајни период за нематеријалне трошкове планирано је 2.500 (000 динара), а реализација износи 4.655 (000) динара, односно реализација је већа за 2.155 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 86%).

Евидентирани трошкови односе се на трошкове функционисања предузећа и исти до краја године неће премашити укупно планирани износ.

АОП 1025 Пословни добитак

Планирани износ пословног добитка је 5.078 (000) динара, док реализација износи 3.725 (000) динара, што је смањење за 1.353 (000) динара у односу на план.

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

АОП 1045 Добитак из редовног пословања пре опорезивања

За извештајни период на име добитка из редовног пословања пре опорезивања планиран је износ од 4.922 (000) динара, док реализација поменуте билансне позиције износи 3.633 (000) динара што представља одступање у износу од 1.289 (000) динара.

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

За извештајни период за укупне приходе планирано је 135.155 (000) динара, а реализација износи 194.058 (000) динара, односно реализација је већа за 58.903 (000) динара у односу на планирану вредност.

За извештајни период за укупне расходе планирано је 130.233 (000) динара, а реализација износи 190.425 (000) динара, односно реализација је већа за 60.192 (000) динара у односу на планирану вредност.

Запослени

Ред. бр. 1; 2; 3. За извештајни период планирана маса средстава за нето зараде износи 14.012.589 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 19.567.600 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 22.532.121 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 13.671.069 динара, за бруто I 19.111.810 динара, док за бруто II 22.007.249 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, једна запослена због одржавања трудноће и користили су годишње одморе. 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.

За извештајни период укупан број запослених је 37, од чега је на неодређено време 34 запослених, а 3 лица на одређено време.

Ред. бр. 9. За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 650.000 динара, реализовано је 513.658 динара (реализација је мања за 136.342 динара). На дан 31.03.2024. године, три лица имају закључен уговор о привременим и повременим пословима. Реализација је мања зато што је планирано да 3 лица буду ангажована уговором, али је током фебруара било закључено само 2 уговора о привремено повременим пословима.

Ред. бр. 17. За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 440.000 динара, реализација износи 439.815 динара, односно реализација је 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 600.000 динара, реализација износи 549.825 динара, односно реализација је мања за 8% у односу на планирану вредност, односно за износ од 50.175 динара. Одступање се јавља јер су запослени током првог квартала користили годишње одморе и одсуствовали са рада по другим основама.

Ред. бр. 20. За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 200.000 динара, реализација износи 7.595 динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 192.405 динара, а све у складу са реалним потребама.

Ред. бр. 21. За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 310.000 динара, реализација 53.630 динара, односно реализација је мања за 83% у односу на планирану вредност, односно за износ од 256.370 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 нису планирана средства за јубиларне награде.

Ред. бр. 27. За извештајни период за помоћ радницима и породици радника планирано је 1.780.000,00 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 1.846.955 динара, односно већа је од планиране вредности за 4% због коришћења права на солидарну помоћ за случај лечења запослених. До краја године ова врста трошкова неће премашити планирани износ за целу годину.

Ред. бр. 29. У извештајном периоду није планиран износ за остале накнаде трошкова запосленима.

Динамика запошљавања

На дан 31.03.2024. године у предузећу је било 34 запослених на неодређено време, 3 лица су запослена на одређено време. На дан 31.03.2024. године предузеће је са 3 лица имало закључене уговоре о вршењу привремено повремених послова.

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 2024. годину, па самим тим није ни планиран у Програму пословања предузећа за 2024. годину.

Средства за посебне намене

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 130.000 динара, а реализовано је 203.542 динара, односно реализација је већа за 73.542 динара у односу на план. Укупан износ ових трошкова неће премашити планирани износ на годишњем нивоу.

Извештај о инвестицијама

За извештајни период за инвестиције је планиран износ од 750 (000) динара и то за улагање у израду новог софтвера, намештаја и рачунарску и осталу опрему. У првом кварталу текуће године реализоване инвестиције износе 409 (000) динара и односе се на набавку канцеларијског намештаја и рачунарске опреме. Завршетак улагања у израду новог рачуноводственог софтвера помера се за други квартал текуће године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

АКТИВА

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0030 већа је за 22% (за 8.558 хиљада динара) у односу на план.

III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 већа су за 19% у односу на план.

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

1. повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2024. године услед повећања износа које предузећу исплаћује ПИО фонд за рефундацију трошкова сахране након извршеног усклађивања са растом пензија у Републици Србији;

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

IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су већа за 521% (за 146 хиљада динара) у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа, потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона.

VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 0057 су реализовани за 221% изнад плана због померања јавне набавне радова на изградњи гробница.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (већи за 7%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 157%).

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0415

I. Дугорочна резервисања – АОП 0416 већа су за 54% у односу на план због повећања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених за 47% изнад плана. До одступања је дошло због актуарског обрачуна резервисања за јубиларне награде запослених који је извршен први пут за потребе израде Финансијских извештаја за 2023. годину. Обрачун је завршен по окончању пословне године када су били познати сви неопходни подаци.

Резервисања за отпремнине за одлазак у пензију реализована су за 118% више од плана, на

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0429 су мање за 18% у односу на план, представљају износ пореза на добит који се плаћа у наредном периоду.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442 су мање за 23% у односу на план.

3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 су мање за 23% у односу на план, за износ обавеза које за плаћање доспевају почетком другог квартала.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 веће су за 10%, због веће обавезе по основу пореза на додату вредност за март 2024. године.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 1% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема).

Биланс успеха

ПРИХОДИ

A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 мањи су за 36% у односу на план.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 36%, у односу на планирано због повећања тржишног удела приватних предузећа у укупном броју извршених сахрана, а самим тим и у продаји погребне опреме; повећања учешћа социјалних сахрана у укупном броју извршених сахрана од стране предузећа односно продаје ценовно јефтиније 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 29% 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 због повећања учешћа социјалних сахрана у укупном броју извршених сахрана.

IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1009 је планирано у износу од 1.369 хиљада динара, а није реализовано јер ће се поступак јавне набавке радова на изради гробница покренути почетком другог квартала текуће године.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1010 реализовано је у износу од 1.156 хиљада динара јер је у посматраном периоду продато девет гробница и једна уређена парцела рака са залиха из ранијих година.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 64% (за 41 хиљаду динара) испод плана. Реализација прихода од камата условљена је просечним месечним износом новчаних средстава на динарском рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 43% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 50% у односу на план. Мања реализација остварена је због мањег укупног броја извршених сахрана, као и због повећања продаје погребне опреме мање набавне цене у односу на план.

II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1015 су реализовани за 60% мање у односу на план због остварених уштеда у потрошњи грађевинског материјала због каснијег покретања јавне набавке радова на изградњи гробница, као и на основу ниже фактурисане цене горива од планиране.

III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1016 су мањи за 9% 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 прекоремених 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.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених исплаћена је у планираном износу за 31 запосленог.

VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 мањи су за 80% у односу на план. До уштеде је дошло на позицијама:

- трошкова сервиса моторних возила и косилица због мањег броја кварова; транспортних трошкова – мобилне и фиксне телефоније због повољнијег пакета услуга оствареног новим уговором; трошкова рекламе и пропаганде – који су реализовани у мањем износу од плана за први квартал.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 57% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 177% изнад плана у износу од 4.452 хиљаде динара, као разлика између мање реализације пословних расхода (мањи за 43%) и пословних прихода (мањи за 36%) у односу на план.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1037 реализован је у износу од 9 хиљада динара због реализованих финансијских прихода.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 880% (за 440 хиљада динара) изнад плана јер се су реализовали ванредни расходи по основу расхода ситног инвентара по годишњем попису имовине предузећа.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 3.965 хиљада динара, реализован је за 157% изнад плана због веће реализације укупних прихода у односу на укупне расходе.

Ћ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 3.370 хиљада динара и на нижем је нивоу од планираног.

Запослени

Маса нето зараде, маса бруто 1 и маса бруто 2 исплаћена у првом кварталу мања је за 4%, 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 35% 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 9% у односу на планирани, јер су сви чланови Надзорног одбора у радном односу, па је износ исплаћеног пореза и доприноса по том основу мањи у односу на план.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-март 2024. године за 12%, 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 14% мање од плана, у складу са потребама и задржавањем запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 28% од планираних и представљају трошкове смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање. Запослени већином користе могућност присуствовању обукама, тренинзима и семинарима путем такозваних webinara што је утицало на значајно смањење ових трошкова.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-март 2024. године, није исплаћена за потребе лечења и по другим основама предвиђених колективним уговором код послодавца, јер није било захтева од стране запослених, али јес олидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја исплаћена у планираном износу за стваран број запослених

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 35% мање у односу на план.

Динамика запошљавања

Одлив кадрова

За два запослена на неодређено време престао је радни однос на основу споразума.

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

Пријем

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

Са једним ангажованим лицем склопљен је уговор о привременим и повременим пословима.

Субвенције и остали приходи из буџета

Средства и остали приходи из буџета нису планирана програмом пословања за 2024. годину.

Средства за посебне намене

Средства намењена донацији за први квартал 2024. године су реализована у планираном износу од 30.000,00 динара за суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2024“.

Репрезентација је реализована на нивоу плана.

Реклама и пропаганда реализоване су за 57% мање од плана, а у складу са потребама предузећа.

Извештај о инвестицијама

Службено возило - Набавка се планира у другом кварталу 2024. године.

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 трећег и четвртог квартала 2024. године.

ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА

Седиште: СУБОТИЦА

Претежна делатност: СНАБДЕВАЊЕ ПАРОМ И КЛИМАТИЗАЦИЈА

Матични број: 08038180

ПИБ: 100847219

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатност јавног предузећа:

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

Оснивач предузећа је Скупштина Града Суботица, а седиште предузећа је у Суботици, Сегедински пут бр. 22. Предузеће је организовано као Јавно комунално предузеће. Своју делатност ово Јавно комунално предузеће обавља на територији Града Суботице (само у делу градских месних заједница Суботице), а своје приходе остварује од испоруке топлотне енергије и вршења услуга везаних за претежну делатност.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

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 (део јунске рате и децембарска рата из 2023. године) 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.

Биланс успеха

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је за период 01.01.-31.03.2024. године, остварило добитак у износу од 13.244 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-31.03.2024. године износе 398.155 хиљ. динара, а остварени су у износу од 338.123 хиљ. динара, тј. мањи су за 60.032 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 31.03.2024 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 11.234 хиљ. динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 408.760 хиљ. динара а остварени су у износу од 336.521 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 265.596 хиљ. динара. Укупни трошкови за испоручени природни гас за наведени период износе 239.265

хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 26.331 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01-31.03.2024. године значајан утицај су имали трошкови енергената. Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у износу од 323.493 хиљ. динара а остварени су у износу од 265.596 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 18.281 хиљ. динара а остварени су у износу од 12.407 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 4.643 хиљ. динара а остварени су у износу 3.627 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга и нематеријални трошкови су мањи у односу на планиране износе из разлога што је Програм пословања за 2024. годину усвојен 01.02.2024. године и након усвајања Програма пословања за 2024. годину су почеле набавке које су делимично реализоване до 31.03.2024. године. Започете и нереализоване набавке из овог периода ће се реализовати у следећим кварталима. Ово одлагање набавки је утицало и на реализацију трошкова који су били предвиђени Програмом пословања за 2024. годину , а исто тако и на финансијски резултат за период 01.01.-31.03.2024. године.

Запослени

Остварење трошкова запослених за период 01.01.-31.03.2024. године дато је за све трошкове појединачно.

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

Накнаде по основу Уговора о привремено повременим пословима су планиране у износу од 371.350 динара, а није било потребе за ангажовањем запослених по овом основу.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планирана у износу од 448.113 динара а остварена су у износу од 439.815 динара.

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

Накнаде трошкова на службеном путу су планирана у износу од 87.500 динара а остварени су у износу од 12.964 динара.

За исплату отпрпемнина је планиран износ од 864.728 динара, за јубиларне награде је планиран износ од 492.432 динара а за помоћ радницима и породици радника је планиран износ од 250.000 динара. По овим основама није било исплате у периоду 01.01.-31.03.2024. године.

Динамика запошљавања

Број запослених са 31.12.2023. године износи 66 радника на неодређено време. По уговорима о привремено повременим пословима на дан 31.12.2023. године није било ангажованих извршиоца. На дан 31.03.2024. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених на неодређено време (18 жена и 48 мушкараца) и није било радника запослених на одређено време. По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ на дан 31.03.2024. године нема запослених радника.

Субвенције и остали приходи из буџета

У периоду 01.01.-31.03.2024. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала приходе из Буџета у висини од 15.000.000 динара за отплату дела кредита KfW кредита.

Средства за посебне намене

Средства за посебне намене су коришћена у складу са Планом и програмом пословања за 2024. годину. Издаци за спонзорства су била планирана у износу од 50.000 динара и није било реализације по овом основу. Издаци за донације су планирана у износу од 120.000 динара и није било реализације по овом основу. Средства за хуманитарне активности су била планирана у износу од 54.000 динара и није било реализације. Средства за спортске активности су била планирана у износу од 100.000 динара, није било реализације. Средства репрезентације су планирана у износу од 100.000 динара, а остварена су у износу од 37.220 динара. За рекламу и пропаганду је планирани износ био 300.000 динара, а реализовано је у износу од 51.500 динара.

Извештај о инвестицијама

За период од 01.01-31.03.2024. године нису биле планиране инвестиције.

ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине је 103 %. Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала које су условљене пословном активношћу. На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње временски услови и цена енергента. (планирано 172 милиона а реализовано 287 милиона)

Висина средстава на динарским рачунима су мања од планираних вредности за 148 %. Укупна пасива је у границама планирне вредности. Остварена нето добит у посматраном периоду је мања због утицаја количине продатог енергента, прихода од продаје производа и услуга, трошкова набавне цене природног гаса...

Пасивна временска ограничења односе се делом на разграничење трошкова за утрошени природни гас. Разграничени трошкови набавке природног гаса зависе од потрошње корисника природног гаса обима привредних активности када су у питању пословни потрошачи.

Биланс успеха

Пословни приходи су већи за 13 % у односу на планирану вредност за посматрани период. Приходи од основне делатности продаје природног гаса реализовани су у већем износу у од 17 %. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су у односу на планиране вредности реализовани у мањем износу.

Трошкови набавке природног гаса су реализовани у већем износу о односу на планирану вредност. Трошкови материјала обухватају трошкове материјала за израду прикључака. трошкове осталог материјала, енергије и горива и реализовани су у мањем износу. Трошкови зарада накнада зарада и остала лична примања реализовани су у мањем износу у односу на планирано због мањег броја запослених, умањења зарада за одређени број запослених који су на боловању или годишњег одмора. Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу због мањег износа трошкова закупнине, трошкова транспортних услуга, реклама и пропаганде и осталих услуга. Кајвећа одступања су у делу који се односе на трошкове читавања и интелектуалних услуга. Трошкови читавања су већи због већег броја активних потрошача. Остварена нето добит у посматраном периоду мања је за 7 %

Запослени

Планом пословања за 2024. годину планиран број запослених је 45 од чега 38 на неодређено а 7 на одређено време. На крају посматраног периода у Предузећу је запослено 38 на неодређено време и 5 на одређено време. Превоз запослених са посла и на посао је реализован у мањем

износу. Трошкови стручног усавршавања су већи у односу на план из разлога што су запослени присуствовали већем броју вебинара и радионица. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је у мањем износу јер су планиране величине резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведену у Предузећу и броју запослених.

Динамика запошљавања

Број запослених у посматраном периоду је 43 од чега 38 на неодређено време и 5 на одређено време док је планирани број 45 и то 38 на неодређено време и 7 на одређено време.

Субвенције и остали приходи из буџета

Предузеће не користи субвенције.

Средства за посебне намене

Реализација средстава за посебне намене за период од 01.01.2024.године до 31.03.2024.године су коришћена у складу са Планом пословања за 2024.годину. Детаљан табеларни приказ корисника средстава посебних намена приказан је у делу извештаја " Средства посебне намене".

Трошкови репрезентације нису реализовани у посматраном периоду.

Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализована у висини 46 % од планираних вредности.

Извештај о инвестицијама

1 .Грађевински радови на изградњи гасних прикључака на ДГМ ((типских и индивидуалних) са материјалом. На висину реализације утицала је динамика достављања комплетне документације од стране будућих потрошача.

2. Грађевински радови на изградњу 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. Планирна вредност за посматрани период износи 3 милиона динара а реализација се очекује у наредном периоду.

ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

БИЛАНС СТАЊА

АОП 0059 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 32.636.000 динара, реализација износи 31.241.000 динара, што је реализација 96% 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 23.272 хиљада динара, односно за 6% је мања у односу на планирану због мањег инвестирања у опрему у обрачунском периоду.

АОП0018 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Након ревалоризације дугорочних финансијских пласмана утврђена је њихова вредност у износу од 545.684 динара на дан 31.12.2020. Месечна вредност дугорочних финансијских пласмана се смањује за 3.662 динара сваки месец. На крају извештајног периода вредност дугорочних финансијских пласмана износи 406.000 динара, што је реализација 97% у односу на план.

АОП 0029 ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Одложена пореска средства, исказују се одложена пореска средства пренета из претходне године и пореска средства креирана у току године и износе 41.000 динара.

АОП 0030 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 99% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања у оквиру категорија материјала чије су залихе веће од предвиђених планом. Плаћени аванси за залихе и услуге су реализовани у износу од 488.000 динара, што је за 388.000 динара више него што је планирано. Аванс је дат предузећу за пружање услуга за послове на реконструкцији дела крова.

АОП 0038 ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

За извештајни период за потраживања по основу продаје реализација је остварена 105% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већ за 62.000 динара, услед мање 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 4.359 хиљада динара што је за 14% мање у односу на план, односно за 737 хиљада 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 16% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 159.000 динара због боље наплате потраживања из обједињене наплате.

АОП 0058 КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Рачун активна временска разграничења је реализован у износу од 9 хиљада динара.

АОП 0456 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 32.636.000 динара, реализација износи 31.241.000 динара, што је реализација 96% у односу на планирану вредност. До одсупања 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 0409 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА

За извештајни период нераспоређени добитак ранијих година износи 6.845 хиљада динара.

АОП 415 ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Билансна позиција дугорочних резервисања и обавеза у износу од 1.604 хиљаде динара је планирана као обавеза по основу финансијског лизинга за куповину новог возила за потребе димничарске службе. На крају обрачунског периода износ на овој билансној позицији износи 1.373.000 динара.

АОП 0431 КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Рачун краткорочна резервисања и краткорочне обавезе је реализован 89% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 928.000 динара, што је резултат мањих обавеза по основу револвинг кредита.

АОП 0449 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 120% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 685.000 динара. На наведеној позицији исказан је износ обавеза према запосленима по основу обрачунатих а неисплатљених зарада, добављачима и сл.

АОП 0451 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

На позицији 0451 обавеза по основу пореза на додату вредност износи 1.128.000 динара која ће бити плаћена у наредном извештајном периоду.

БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи су реализовани 96% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 612.000 динара. Резултат мањих пословних прихода су нерелизоване субвенције у анализираном периоду.

Приходи планирани, од основне и сервисне делатности, реализовани су 103% у односу на план, односно реализација је у номиналном износу већа за 513.000 динара.

Пословни приходи се састоје од прихода из основне делатности у износу од 15.048 хиљада динара, прихода из споредне – сервисне делатности 1.465 хиљада динара.

АОП 1013 ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Пословни расходи су реализовани 88 % у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.013.000 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 55% у односу на план. Реализација је у

номиналном износу мања за 817.000 динара. Мања реализација трошкова материјала горива и енергије од предвиђених планом је резултат мањих трошкова електричне енергије, мање потрошње природног гаса и мање потрошње горива. Такође, у оквиру категорије трошкова материјала, дошло је до одступања, односно мањих трошкова, режијског и канцеларијског материјала као и трошкова ХТЗ опреме.

АОП 1016 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 92% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 944.000 динара. Разлог одступања ових трошкова од планираних су 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 82% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 175.000 динара. Разлог одступања трошкова производних услуга у односу на планиране су мањи трошкови комуналних услуга у односу на планиране и мање реализовани трошкови за одржавање основних средстава.

АОП 1024 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријални трошкови су реализовани 93% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 135.000 динара. На смањење нематеријалних трошкова утицало је смањење трошкова заједничке наплате и трошкова непроизводних услуга.

АОП 1032 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 124% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 22.000 динара и резултат је већих расхода камата 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 1.383.000 динара. У питању је индиректни отпис потраживања од купаца не старијих од годину дана. Уколико индиректно отписана потраживања буду наплаћена у 2024. 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 1045 ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак из редовног пословања је реализован 117% у односу на план. Добитак из редовног пословања је реализован у номиналном износу од 41.000 динара.

АОП 1051 ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА

Порески расходи периода износе 6.000 динара.

АОП 1055 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак је реализован 100% у односу на план. Нето добитак је реализован у износу од 35.000 динара.

Запослени

Ред. бр.1., 2.,3.

Планирана маса средстава за нето зараде за период 01.01.-31.03.2024. године износи 6.100.000 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 8.400.000 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 9.800.000 динара.

За период јануар-март 2024. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 5.817.540 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 8.080.274 динара док бруто II

односно маса средстава за бруто зараде 9.246.000 динара. Реализација је остварена 94% у односу на план.

Ред.рб. 4.

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 25 укупно, од тога 24 на неодређено време и 1 запослена на одређено време.

Ред.бр. 9.

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01.- 31.03.2024. године у износу од 233.000. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр.10.

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.03.2024. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 15.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-31.03.2024. године износе 309.000 динара. Исплата је извршена у висини од 300.926 динара. Реализација је 97 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 8.074 динара.

Ред.бр. 16.

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

Ред.бр. 19.

Планирани износ накнаде за трошкова превоза на посао и са посла износи 475.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 435.467 динара. Реализација је извршена 92% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 39.533 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 70.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 46.308 динара. Реализација је извршена 66% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 23.692 динара.

Ред.бр. 21.

Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 60.000 динара и они су у извештајном периоду реализовани у износу од 40.964 динара, што је реализација 68% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 19.036 динара.

Ред.бр. 24.

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 200.000 динара, на основу Колективног уговора предузећа врши се исплата јубиларних награда. Један запослени је остварио право на јубиларну награду, која ће бити реализована до краја пословне године.

Ред.бр. 25.

Планирани број за исплату је један запослени.

Ред.бр. 27.

Средства за помоћ радницима и породицама радника су планирана у износу од 100.000 динара и нису реализована у посматраном периоду, јер није било захтева од стране запослених.

Динамика запошљавања

Број запослених је на нивоу планираног броја.

Број запослених лица на дан 31.12.2023. године је 26. Од укупног броја запослених 24 је запослено на неодређено време, а 2 на одређено време. Број запослених на дан 31.03.2024. године је 25. Од укупног броја запослених 24 је запослено на неодређено време, а 1 на

одређено време. Један запослени, на неодређено време је споразумно прекинуо радни однос, док је један запослени променио радни статус из запосленог на одређено време на запосленог на неодређено време.

Субвенције и остали приходи из буџета

Средства субвенција за 2024. годину су планирана, и то за посматрани период у износу од 1.125.000 динара, али нису реализована.

Средства за посебне намене

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

Средства намењена репрезентацији су реализована 133% у односу на планом предвиђена, односно у номиналном износу од 106.287 динара и неће до краја године прећи износ предвиђен програмом пословања.

Извештај о инвестицијама

Програмом пословања предузећа за 2024. годину планиране су инвестиције у износу од 950.000 динара за инвестиционе одржавање дела крова изнад пословних канцеларија. Инвестиције нису планиране ни реализоване у извештајном периоду.

ЈП „ПАЛИЋ-ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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
Матични број	08594953
ПИБ	100959253

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.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

Актива

На крају извештајног периода укупна актива је већа за 3% у односу на план. У оквиру укупне активе позиције које имају значајна одступања су:

- некретнине, постројења и опрема реализовано су реализоване за 10 % више од планираног из разлога што је прокњижена обрачуната амортизација и ново набављена основна средства на крају извештајног периода.

-залихе реализоване су за 46 % мање, а разлог је мања реализација материјала, сточне хране и горива

-остала потраживања су реализована за 197 % више , а одступање је због тога што су захтеви за март месец за суфинансирање из средстава субвенција, дотација наплаћени у највећем делу у априлу 2023. године тј. у наредном периоду

Пасива

На крају извештајног периода укупна пасива је већа за 3% у односу на план. У оквиру укупне активе позиције које имају значајна одступања су:

-позитивне ревалоризационе резерве су реализоване у износу за 11% мање од планираног износа у извештајном периоду. Одступање је настало због расходања основних средстава на крају 2023. године.

- обавезе из пословања су реализоване за 27 % више од планираног. Ово одступање је настало због неизмирених обавеза према добављачима који су извршили испоруку материјала (део горива

за радне машине и део за резервне делове за теренска возила), а плаћање је извршено у наредном периоду у валути плаћања.

-остале краткорочне обавезе су реализоване за 30 % више од планираног за овај период. Одступање је настало због укалкулисаних личних примања и обавеза за обрачунати ПДВ у извештајном периоду, који се исплаћују у априлу месецу 2024. године.

Биланс успеха

Пословни приходи су у извештајном периоду реализовани за мање од 23 %, а значајно одступање је настало због:

- мања реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу

- остали пословни приходи у које спадају приходи од премија, субвенција, донација и су реализовани за 19 % мање од планираног износа за овај период.

До мање реализације дошло је због тога што су субвенције по уговору за функционисање Пољочуварске службе реализоване у мањем износу због трошкова осигурања имовине, регистрације возила и режијских трошкова који нису реализовани јер није било потребе за истим у извештајном периоду, а није још закључен уговор о текућим субвенцијама за суфинансирање Програма управљања ПП Палић и ПИО Стабла храста лужњака за 2024. годину.

Пословни расходи су у извештајном периоду реализовани за 13% мање у односу на план, а првенствено због:

- мање реализације материјала, горива и енергије за 16%

- мање реализације трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 10%

- трошкова амортизације који су за 43 % мање од плана, због мање основице за обрачуна због расходовање дотрајалих машина и опреме у ранијем периоду и мање нових набавки основних средстава у извештајном периоду.

- мањих трошкова производних услуга за 24 % мање од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из мање реализације прихода за заштиту животне средине на заштићеним подручјима из којих се финансирају ове услуге.

И укупни прихода и укупни расходи су мањи за 13 %, тако да је финансијски резултат у оквиру планираног.

Запослени

У извештајном периоду средства за зараде су реализоване на нивоу од око 90% у складу са бројем извршилаца и радним ангажовањем, односно због каснијег ангажовања нових запослених на ЗП Кањишки јараши.

Средства за чланове Надзорног одбора су реализована у планирном износу, док су све остале позиције реализоване у знатно мањем износу, односно нису реализоване, у складу са потребама.

Динамика запошљавања

Број запослених на крају извештајног периода је у складу са планом.

Број запослених на неодређено време је био 35 на почетку периода, а на крају периода је био 39 запослених. Запослених на одређено време било је 8 на почетку, а на крају периода је било 7, те је укупан број запослених 46 (на неодређено време 39, а на одређено време 7 запослених).

Субвенције и остали приходи из буџета

Субвенције су у извештајном периоду реализована у мањем износу у односу на план.

Нису реализована планирана средства по Програму о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.

Из буџета АПВ средства која су одобрена на конкурс, а односе се на активне мере заштите природе у заштићеном подручју Кањишки јараши су реализовани око 55 %.

Из буџета Града Суботице, у односу на план субвенције су еализоване са око 50 %, а односе се на одржавање мултифункционалног појаса и активности на спровођењу мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2024. годину.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-31.03.2023. године су у износу од 5.000.000 динара, а пренета средства из буџета града Суботице су у износу 2.487.383 динара.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у првом кварталу 2024. године у износу од 2.487.383 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнај-мљивање наменског возила амфибије (износ 360.000 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 2024. годину (у износу 2.127.383 динара).

Средства за посебне намене

Средства за посебне намене су реализована у значајно мањем износу од планираног, у складу са потребама

- Репрезентација иако планирана се није реализовала
- средства за рекламу и пропаганду су реализована са само 14 % у одноу на план за извештајни период

Извештај о инвестицијама

Предузеће није планирало, а самим тим ни реализовало инвестиције у извештајном периоду.

ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

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 воде и отпадних вода, одржавање водоводне и канализационе мреже, као и израду техничке документације за изградњу инвестиционих објеката.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

Актива

Укупна актива износи 5.635.204 хиљ. динара и за 3 % незнатно је већа у односу на план.

Значајнија одступања у оквиру укупне активне су следећа.

- Обртна имовина је за 10 % већа у односу на план, највише због веће вредности залиха у односу на план, на позицијама материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара, односно веће реализације плаћених аванса за залихе и услуге у земљи у односу на планиране вредности.

- 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

Укупна пасива износи 5.635.204 хиљ. динара и за 3 % незнатно је већа у односу на план.

Значајнија одступања у оквиру укупне пасиве су следећа:

- Дугорочна резервисања и обавезе су за 21 % веће у односу на. Одступање је присутно услед већег износа резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у односу на планиране вредности.

- Одложене пореске обавезе су за 138 % веће у доносу план из разлога што је обрачунску категорију тешко прецизно планирати

Ванбилансна актива и пасива је већа за 30 % у односу на план због већег броја примњених 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.

Биланс успеха

Пословни приходи

Остварени пословни приходи су мањи за 5,92% у односу на план.

-Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, најзначајнија група прихода за пословање, је остварена за 7,08% мање у односу на план. Разлог је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа из основне делатности и из споредне делатности.

-Остали пословни приходи су реализовани више у односу на планирани ниво. До повећане реализације у односу на планиране вредности је дошло услед веће реализације прихода од префактурисаних услуга извршитеља и условљених донација

Расходи:

Пословни расходи

Пословни расходи су остварени за 13,18% мање у односу на планиране величине.

У складу са потребама и због рационализације трошкова на нивоу предузећа, мања је реализација:

- трошкова материјала, горива и енергије, а трошкова производних услуга и нематеријалних трошкова
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у значајно мањем износу у односу на планиране величине. Наведени трошкови су мање реализовани због мањег броја запослених у Предузећу, као и због већег броја запослених на дужем боловању;

Запослени

Трошкови зарада и превоза запослених су мање реализовани у односу на план за више од 10 % због мањег броја запослених, мировања радног односа запослених и боловања.

Накнаде члановима Надзорног одбора су реализоване у оквиру планираних величина.

Накнаде по уговорима за ангажован алица су реализована значајно мање у складу са потребама, као и трошкови у вези службених путовања.

Отпремнине и јубиларне награде су реализоване у мањем износу у складу са бројем извршилаца и колективним уговором.

Динамика запошљавања

У посматраном периоду значајно је мањи број извршилаца у односу на план.

Стање на дан 31.03.2024. године је 177 лица запослених на неодређено и 8 лица запослених на одређено време, а 8 лица ангажованих на привремено - повременим пословима. На дан 31.03.2024. године 4 лица има статус мировања радног односа и они се не рачунају у укупан број запослених у Предузећу.

Субвенције и остали приходи из буџета

У посматраном периоду пренете субвенције су на знатно већем нивоу од плана, а разлог су уговорне обавезе за замену испуне филтера на Водозахвату, и у оквиру су планираног износа на нивоу године.

Средства за посебне намене

Средства за посебне намене су реализована у значајно мањем износу у односу на план за посматрани периоду у складу са потребама.

Извештај о инвестицијама

У посматраном периоду инвестиције су реализоване на изузетно ниском нивоу.

Реализација инвестиција са одступањима на више:

Реализација под бројем 2 – Извршена је израда елабората и плаћене су таксе Покрајинском заводу за заштиту природе и Међуопштинском заводу за заштиту споменика културе. Трошкови су финансирани из сопствених средстава Предузећа.

Реализација инвестиција са одступањима на мање:

Реализација под бројем 9 – Извршена је израда пројекта јавне водоводне мреже и плаћене су накнаде за РАТ и ЦЕОП. Трошкови по напред наведеној позицији су делом финансирани из буџета Града Суботице, а делом из сопствених средстава Предузећа.

Остале планиране инвестиције нису реализоване у посматраном кварталу.

„РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ д.о.о. Суботица

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

За период од 01.01.2024. до 31.03.2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „РЕГИОНАЛНА ДЕПЕНИЈА“ 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:

1. Изградња и рад нове регионалне санитарне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта,
2. Транспорт отпада од трансфер (претоварних) станица до регионалне депоније,
3. Издвајање, сакупљање и сепарација искористивог отпада из комуналног отпада, сортираног на месту одлагања,
4. Припрема или прерада секундарних сировина и пласман на тржиште секундарних сировина,
5. Развој и унапређење система за рециклажу, изградња потребних објеката и инфраструктуре,
6. Изградња постројења за компостирање, производња енергије из отпадног материјала и механичко-биолошко третирање пре одлагања на депонију,
7. Припрема Регионалног плана управљања отпадом и др.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

Укупна актива на дан 31.03.2024. године је исказана у висини од 2.308.390 (000) динара и у складу је са планираном (2.309.908).

Иако је укупна актива у оквиру плана, најзначајније одступање појединих категорије с еодноси на следеће:

-материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар већи су од плана, условљени реалним потребама и обимом пословања;

-недовршена производња и готови производи (секундарне сировине) је већа од плана, као последица веће количине издвојених секундарних сировина и произведене количине компоста;

-салдо купаца у земљи се односи на продају секундарних сировина, услуге одвожења муља из градског пречистача у Суботици и пријем индустријског отпада.

Реализација је знатно већа од планираног износа, из разлога континуираног довожења веће количине комуналног отпада из Општина оснивача, као и већег обима допремљене количине индустријског отпада у односу на план.

Укупна пасива на дан 31.03.2024. године је исказана у висини од 2.308.390 (000) динара и у складу је са планираном (2.309.908).

Иако је укупна пасива у оквиру плана, најзначајније одступање појединих категорије с еодноси на следеће:

-нераспоређени добитак ранијих година је са степеном реализације од 38%, из разлога што се у претходној години очекивао већи обим пријема индустријског отпада, као и укупно уплаћен износ субвенција оснивача у току извештајног периода.

-салдо добављача у земљи на дан 31.03.2024. године је већи од плана, због чињенице да до краја извештајног периода, нису доспеле на плаћање све обавезе према добављачима;

Биланс успеха

Пословни приходи су реализовани са 73 % од планираног пословног прихода за посматрани период јер су реализације планираног пословног прихода, из разлога што су у току првог тромесечја, сачињени су Уговори о сарадњи оператерима и инадустијским компанијама за текућу годину, чија ће реализација започети у наредном периоду, те су из тог разлога приходи од продаје знатно нижи од плана.

Пословни расходи су реализовани са 74 % у односу на план у складу са расположивим финансијским средствима и реалним потребама пословања, а највеће одступање је код трошкова производних услуга.

Иако планирана добит за извештајни периоду, предузеће је остварило губитак, а како рокови измирења обавеза према добављачима доспевају у наредном периоду, па самим тим, негативан резултат пословања није имао утицај на ликвидност.

Запослени

Трошкови који се односе на зараде, превоз запослених и накнаде члановима Скупштина друштва су су реализована у складу са планом за извештајни период.

Евидентирана је значајно мања реализација дневница за службена путовања у складу са потребама, а нису реализовани иако планирана средства за јубиларне награде, отпремнине, помоћ радницима и за стручно усавршавање.

Динамика запошљавања

- Планирани број запослених је и на неодређено и одрежено време је у складу са планираним (69 запослено на неодређено, док је 5 запослено на одређено време).

- У току извештајног периода, није било промена у броју и структури запослених.

Субвенције и остали приходи из буџета

Од укупног износа планираних средстава на име текућих субвенција, дозначен је незнатно већи износ у односу на план, од чега је релизовано

Износ од 41.678.273 динара, од којих је реализовано 27.657.462 динара, док је износ неутрошених средстава 14.020.811 динара.

Средства за посебне намене

На позицији трошкова репрезентације у односу на планирани износ, реализовано је 8% у складу са потребама, док за рекламу и пропаганду у извештајном периоду нису планирана средства, нити је било реализације по том основу

Извештај о инвестицијама

У извештајном периоду, није било планираних средстава за инвестиције.

ЗАКЉУЧАК

У складу са Програмима пословања Јавних/Јавно комуналних предузећа и друштава која су предмет анализе, а који су достављени у роковима прописаним Законом о јавним предузећима, и на које је Скупштине града Суботице дала сагласност на седници одржаној дана 1. фебруара 2024. године, а на основу достављених извештаја за период 1. јануар – 31. март 2024. године, констатујемо следеће:

- У посматраном извештајном периоду већина предузећа су приходе и расходе реализовала на нивоу нижем од плана, а у зависности од % одступања реализације прихода и расхода, забележена су одступања и у односу на планирани финансијски резултат:
- Број запослених је на нивоу или на незнатно нижем нивоу у односу на план, те су и средства за зараде реализована у оквиру или на нижем нивоу од плана код свих предузећа;
- Од укупно 9 предузећа која су корисници буџетских средстава, субвенције су реализоване у оквиру, односно на нижем нивоу у односу на план за извештајни период код 8 предузећа, осим 1 предузећа код којег је реализација већа у односу на план али у оквиру укупног годишњег износа.
- Средства за посебне намене су реализована у оквиру, односно на нижем нивоу од планираног износа за извештајни период:
- Реализација инвестиција за извештајни период је на изузетно ниском нивоу скоро код свих предузећа

Секретар Секретаријата за комуналне послове,
енергетику и саобраћај

Радослав Вукелић
