

На основу достављених извештаја о реализацији програма пословања за период 1. јануар 2024. - 30. септембар 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. – 30. септембар 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 30.09.2024.

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.

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2024. године

- АОП 0011 - Постројења и опрема - стање је веће од претходно планираног за 21 %, због мањег расхода основних средстава него што смо планирали;
- АОП 0032 - Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - стање је веће од претходно планираног за 15 %, због повећања вредности залиха услед раста цена на тржишту;
- АОП 0035 – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - стање на овој позицији је мање номинално за 97.000,00 динара за тај дан, због мањих авансних плаћања од претходно планираног;
- АОП 0036 – Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству - стање на овој позицији је веће од претходно планираног 3,68 пута за тај дан, због плаћених аванса за туристичке туре у иностранству које ће се реализовати у наредним месецима;
- АОП 0039 – Потраживања од купаца у земљи - стање на овој позицији је веће од претходно планираног за 24 %, због слабије наплате потраживања од купаца;
- АОП 0045 – Остала потраживања - стање на овој позицији је веће од претходно планираног 1,80 пута, због ненаплаћених рефундација за боловање, као и ненаплаћеног потраживања од осигуравајућег друштва;
- АОП 0057 – Готовина и готовински еквиваленти - стање на овој позицији је мање за 40 % од плана за овај дан, због мање исплаћених субвенција по поднетим захтевима;
- АОП 0058 – Краткорочна активна временска разграничења - стање на овој позицији је веће 6,81 пута од плана за овај дан, због предатог а ненаплаћеног захтева за пренос средстава за текуће субвенције по уговору као и за солидарну помоћ;
- АОП 0407 – Нереализовани губици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата - стање на овој позицији је веће за 8 % од плана за овај дан, јер у моменту израде плана нисмо имали извештај од актуара;

- АОП 0413 – Губитак ранијих година - је мањи за 17 % од плана, јер је део губитка ранијих година покривен из дела остварене нето добити из 2023. године и нераспоређене добити ранијих година;
- АОП 0429 – Одложене пореске обавезе - стање на овој позицији је мање за 16 % од плана за овај дан, због разлике између књиговодствене вредности основних средстава и садашње вредности основних средстава у пореском обрачуна, што доводи до смањења одложених пореских обавеза;
- АОП 0437 – Обавезе по основу кредита од домаћих банака - стање на овој позицији је веће за 79 % од плана, због коришћења овердрафт кредита и минуса на текућем рачуну на дан 30.09.2024. године;
- АОП 0441 – Примљени аванси, депозити и кауције - стање на овој позицији је веће 2,89 пута због авансних рачуна за туристичке аранжмане који ће бити реализовани у следећем извештајном периоду;
- АОП 0445 – Обавезе према добављачима у земљи - су мање за 23 %, због мањих обавеза према добављачима у земљи него што смо планирали за овај период;
- АОП 0446 – Обавезе према добављачима у иностранству - су веће 2,89 пута, због већих обавеза према добављачима у иностранству него што смо планирали за овај период;
- АОП 0450 – Остале краткорочне обавезе - су мање за 7 %, због мање обрачунатих зарада од планираног, јер је део запослених на боловању преко 30 дана;
- АОП 0451 – Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода - су номинално веће 3,07 пута од плана, због већих обавеза за порезе на додатну вредност;
- АОП 0454 – Краткорочна пасивна временска разграничења - су мања за 84 % од плана, због мање укалкулисаних обрачунатих прихода будућег периода.

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

Приходи:

- АОП 1007 - Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту - су мањи за 62 % од планираног за овај период, због укидања иностране линије Суботица-Сегедин од септембра 2024. године, услед смањеног броја путника, што је резултат увођења редовног воза на истој релацији;
- АОП 1008 - Приходи од активирања учинака и робе - су мањи за 10 % од планираног за овај период, због мањег прихода од „репарираних“ старих резервних делова;
- АОП 1011 - Остали пословни приходи - су већи за 12 % од планираног за овај период, због више поднетих захтева за субвенције од планираних;
- АОП 1029 – Приходи од камата - су већи од планираног износа 1,72 пута због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства;
- АОП 1030 – Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле - су веће номинално за 1 хиљаду динара, због већих позитивних курсних разлика од планираних;
- АОП 1041 - Остали приходи - су већи за 50 % него што је планирано за тај период, због већег прихода од „запримљених“ старих резервних делова, прихода од наплаћених пенала, казни и штета и наплаћених раније исправљених потраживања.

Расходи:

- АОП 1015 - Трошкови материјала, горива и енергије - су мањи за 17 % 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 11 %, 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 11 %, због већег броја запослених радника који су били на боловању;
- АОП 1022 – Трошкови производних услуга – су већи од планираног за 26 %, јер се на овој позицији књиже трошкови ангажовања других превозника, због изнајмљивања аутобуса ради испуњења уговорених ванлинијских вожњи, а због немогућности испуњења истих услед недостатка ресурса (возног парка и возача);
- АОП 1023 – Трошкови дугорочних резервисања – обухватају трошкове отпремнине и јубиларних награда (по актуарском обрачуна у финансијском резултату, а овде су приказани у износу стварно исплаћених јубиларних награда и отпремнина у извештајном периоду) и мањи су од плана за 47 %, јер је износ за исплату мањи од планираног у овом извештајном периоду, а и број запослених који су отишли у пензију је мањи за 7 запослених у односу на планирано;
- АОП 1034 – Расходи камата - су мањи од планираног за 36 %, због обрачуна камате који је по плану отплате везан за тромесечну промену еурибора и који је више планиран за овај извештајни период, као и камате на овердрафт кредит која је за овај период планирана у максималном износу, а исти није коришћен у континуитету па је самим тим и камата мања од планиране;
- АОП 1035 – Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле - су веће од планираног за 5 %, због већих реализованих негативних курсних разлика од планираних;
- АОП 1042 – Остали расходи - су у овом извештајном периоду реализовани само 18 % од планираног износа, а у структури гледано најмањи су издаци за спортске активности.

Последице динамике прихода (пораст прихода од субвенција) 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 искаже добитак у пословању за извештајни период од 19,536 милиона динара (док је планом био планиран губитак од 117,61 милиона динара).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- АОП 3002 – Продаја и примљени аванси у земљи - су мањи за 10 %, због мањег прихода од продатих карата у односу на планирано, услед пада броја путника;
- АОП 3003 – Продаја и примљени аванси у иностранству - су мањи за 62 % од планираног за овај период, због укидања иностране линије Суботица-Сегедин од септембра 2024. године, услед смањеног броја путника, што је резултат увођења редовног воза на истој релацији;
- АОП 3004 – Примљене камате из пословних активности - веће су у номиналном износу за 159.000,00 динара, због веће камате које обрачунавају банке на слободна средства;
- АОП 3005 – Остали приливи из редовног пословања – су већи за 9 %, због већег прилива по поднетим захтевима за субвенције од планираних;
- АОП 3007 – Исплате добављачима и дати аванси у земљи - су мањи за 7 %, због мање исплаћених обавеза према добављачима у земљи у овом извештајном периоду;
- АОП 3009 – Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи - су мање за 14 %, због већег броја запослених радника који су били на боловању;
- АОП 3010 – Плаћене камате у земљи - су мање за 36 %, због обрачуна камате који је по плану отплате везан за тромесечну промену сурибора, који је више планиран за овај извештајни период, као и камате на овердрафт кредит која је за овај период планирана у максималном износу, а исти није коришћен у континуитету па је самим тим и камата мања од планиране;

- АОП 3013 – Одливи по основу осталих јавних прихода - су већи 2,5 пута, због више плаћеног износа за ПДВ од планираног;
- АОП 3025 – Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава - су реализована само у износу од 6,769 милиона динара. Остале планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду, али се њихова реализација планира за наредни период;
- АОП 3053 – Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине - су веће номинално за 1 хиљаду динара, због већих позитивних курсних разлика од планираних;
- АОП 3053 – Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине - су веће од планираног за 5 %, због већих реализованих негативних курсних разлика од планираних.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

- Зараде запослених за период 01.01.-30.09.2024. године су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 11 %. Зараде су мање јер део запослених накнаду зараде прима по основу боловања.
- Исплаћене накнаде по уговору о делу износе 388.797,22 динара, план за овај извештајни период је реализован са 50 %, због мањих потреба за ангажовањем водича. Број ангажованих особа по уговору о делу је мањи за 7 прималаца него што је планирано.
- Накнаде по уговору о привремено повременим пословима у овом извештајном периоду реализоване су за 19 % више у односу на планирано због већег износа исплате по овом основу, док је број прималаца ове накнаде мањи за 4 у односу на планирано.
- Превоз запослених на посао и са посла - приказ ових трошкова је мањи од планираног за 11 %, због мање обрачунатих трошкова превоза од планираних током извештајног периода због коришћења годишњег одмора и боловања.
- Дневнице за службена путовања - су веће у овом периоду од планираног износа за 3 %, због више исплаћених дневница услед већег броја ванредних вожњи од планираних.
- Накнаде трошкова на службеном путу – у извештајном периоду су реализоване мање за 37 % у односу на планирано, због уштеде у истима.
- Трошкови отпремнина за одлазак у пензију - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 6.240.000,00 динара, а реализован је износ од 2.562.535,25 динара, дакле мање за 59 %, 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 2.990.000,00 динара, а реализован је износ од 2.306.335,78 динара, дакле, мање за 23 %, док је број прималаца на нивоу планираног.
- Помоћ радницима и породици радника - у овом извештајном периоду је већа 1,75 пута у односу на планирани износ, због смрти троје запослених у овом извештајном периоду 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. По члану 107. Колективног уговора став 5 тачка 2) ради пружања помоћи породици умрлог запосленог исплаћује се износ од 4.000,00 динара деци умрлог запосленог која се школују, а у овом извештајном периоду се тај број повећао за једно дете.

- Трошкови стручног усавршавања запослених - у извештајном периоду је био планиран по овом основу износ од 2.910.000,00 динара, а реализован је износ од 1.913.272,00 динара, дакле, мање за 46 %, због мањег броја запослених који су упућени на стручно усавршавање.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време на дан 30.06.2024. године био је 253, одлив запослених 2, а пријема нових није било, осим промене врсте радног односа њих 8. У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: 2 запослених је дало отказ.

У извештајном периоду, што се тиче пријема, 8 запослених је променио врсту радног односа.

Стање запослених на неодређено време на дан 30.09.2024. године је 259 од чега је 65 жена и 194 мушкараца.

Број запослених на одређено време на дан 30.06.2024. године био је 63, у извештајном периоду било је 18 одлива и 12 пријема.

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: 1 запослен је дао отказ, истеком уговора на одређено време отишло је 8 запослених, 1 запослен је напустио предузеће споразумним престанком радног односа, а 8 запослених променило је врсту радног односа.

У извештајном периоду, што се тиче пријема, 10 запослених је примљено у радни однос на одређено радно време на упражњена радна места, а 2 запослена је примљено као замена.

Стање запослених на одређено време на дан 30.09.2024. године је 57 од чега је 12 жена и 45 мушкараца.

Укупан број запослених на дан 30.09.2024. године је 316, што је 3 више за од планираног, због замена које су примљене на радна места запослених који су на БО2.

У току овог извештајног периода 2 запослених је завршило ангажовање по основу уговора о привремено повременим пословима, док пријема по овом основу није било. На дан 30.09.2024. године стање ангажованих по основу уговора је 1 запослени и то: 1 мушког пола.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде запослених без пословодства је 92.412,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 88.263,00 динара односно мање за 4,49 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде запослених без пословодства је 220.025,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 214.134,00 динара односно мање за 2,68 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде запослених без пословодства је 127.579,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 116.257,00 динара односно мање за 8,87 %.

Планирани износ бруто 1 најниже појединачне зараде пословодства је 249.235,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 243.682,00 динара односно мање за 2,23 %.

Планирани износ бруто 1 највише појединачне зараде пословодства је 287.085,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 258.590,00 динара односно мање за 9,93 %.

Планирани износ бруто 1 просечне појединачне зараде пословодства је 255.697,00 динара и у овом извештајном периоду је реализован износ од 247.098,00 динара односно мање за 3,36 %.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду, приходи од субвенција из буџета су планирани у износу од 275.317.000,00 динара. Реализација је већа од плана, номинално за 33.916.745,07 динара и износи 309.233.745,07 динара, на основу књижења поднетих захтева за субвенције (текући и аконтативни захтеви). Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 246.518.000,00 динара; остале текуће субвенције-солидарна помоћ 42.682.282,00 динара. Капиталне субвенције за финансирање обавеза за куповину аутобуса 20.033.463,07 динара (камате и рате за кредит-по последњем плану отплате кредита од 19.10.2020. године).

Базиран на саобраћајној студији коју је израдио Конзорцијум у саставу: Универзитет у Београду – Саобраћајни факултет и РТС – Public Transport Consult, д.о.о. Београд, као Пројекат број 75/22 (РН 606-ДР) под називом „Студија у виду реинжењеринга за унапређење система јавног градског и приградског превоза“, дана 29.09.2023. године, са роком важности од 10 година, са применом од 01.10.2023. године закључен је „Уговор о регулисању права и обавеза Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ у обављању и начину субвенционисања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“. Дана 29.04.2024. године закључен је Анекс бр. 1 поменутог Уговора (измена у члану 25.) и дана 30.04.2024. године Анекс бр. 2 (измена у члану 24.).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У трећем кварталу су била планирана средства за издатке за хуманитарне активности, у износу од 120.000,00 динара, а реализовано је 80.000,00 динара и то за Фудбалски клуб „Ударник“ Вишњевац 10.000,00 динара, МЗ „Бачко Душаново“ 60.000,00 динара и МЗ „Вишњевац“ 10.000,00 динара, а у циљу реализације хуманитарних активности.

Реализована средства за спортске активности износе 42.100,00 динара, што је 8,42 % од планираног износа за овај извештајни период 2024. године.

Трошкови репрезентације износе 192.691,45 динара, што је 87,59 % од планираног износа за овај извештајни период 2024. године.

Трошкови рекламе и пропаганде износе 300.000,00 динара, што је 66,67 % од планираног износа за овај извештајни период 2024. године.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

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

По потписаном Уговору о инвестиционом кредиту обрачун камате од 30.09.2022. године се добија као збир вредности тромесечног ЕУРИБОР-а (који је од последњег тромесечја 2022. године нагло скочио) и марже од 2,30 %, док је до тада камата била фиксна 2,10 %. Према плану отплате кредита у овом извештајном периоду, плаћено је 3.129.026,60 динара на име камате и 18.782.282,35 динара на име главнице, односно укупно 21.911.305,95 динара. Стање кредитне задужености на дан 30.09.2024. године у оригиналној валути износи 489.305,65 евра односно у динарима (курс 117,0840) 57.289.862,72 динара.

Ради превазилажења могуће неравнотеже прилива и одлива из текућег пословања ЈП "Суботица-транс" Суботица је потписао Уговор о оквирном (овердрафт) кредиту број 622768001 дана 08.12.2023. године са Банком поштанском штедионицом АД Београд, с тиме да су средства била расположива од 14.12.2023. године, за дозвољено прекорачење по текућем рачуну у износу од 30 милиона динара на период од 12 месеци. Намена задуживања је кредит за текућу ликвидност. С обзиром да је предузеће у овом извештајном периоду користило овај кредит, на име камате за дозвољено прекорачење по текућем рачуну плаћена је камата у износу од 62.149,78 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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

- Услуга ремонтовања аутоматског мењача од планираних 3.600.000,00 динара, реализована је у износу од 991.200,00 динара, због мање потребе за овом услугом у посматраном извештајном периоду,
- Услуга поправке мотора од планираних 3.600.000,00 динара, реализована је у износу од 1.327.440,00 динара, због мање потребе за овом услугом у посматраном извештајном периоду,
- Рачунарска опрема од планираних 1.000.000,00 динара, реализована је у износу од 983.480,00 динара, због мање потребе за набавком рачунарске опреме у овом извештајном периоду,
- Улазна и излазна рампа од планираних 750.000,00 динара, реализована је у износу од 633.600,00 динара, што значи мање за 116.400,00 динара због ниже договорене цене ове инвестиције,

- Остала опрема од планираних 700.000,00 динара, реализована је у износу од 440.783,00 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 15,38 % од планираног износа. Остале планиране инвестиције нису реализоване у овом извештајном периоду у складу са потребама предузећа, али се њихова реализација планира у наредном периоду.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Доспела потраживања на дан 30.09.2024. године до 3 месеца износе 33.114.821,00 динара, доспела потраживања од 3 до 12 месеци износе 7.256.520,00 динара, а доспела потраживања дужа од 12 месеци износе 2.927.935,00 динара.

Доспеле неизмирене обавезе на дан 30.09.2024. године ЈП“Суботица-транс“Суботица нема.

Број спорова где је ЈП“Суботица-транс“Суботица страна која тужи у овом извештајном периоду је 3 у укупној вредности 19.547.113,21 динара, а број где је ЈП“Суботица-транс“Суботица тужена страна је 5 у укупној вредности од 9.500.000,00 динара.

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 30.09.2024.

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

Информације о програму пословања

Годишњи програм пословања усвојен је 05.01.2024. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 43. седници одржаној дана 01. фебруара 2024. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2024. годину. Прва измена Програма пословања за 2024. годину усвојена је 20.09.2024. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 4. седници одржаној дана 03. октобра 2024. године донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2024. годину.

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.09.2024. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

У овом периоду Предузеће је извршило поделу „плавих“ канти запремине 120 литара у 13

(тринаест) месних заједница, и то: МЗ „Бајнат“, МЗ „Радановац“, МЗ „Александрово“, МЗ „Кер“, МЗ „Прозивка“, МЗ „Зорка“, МЗ „Гат“, МЗ „Мали Бајмок“, МЗ „Ново село“, МЗ „Келебија“, МЗ „Нови град“, МЗ „Мали Радановац“ и МЗ „Кертварош“, док је подела плавих канти, у овом периоду, започета и у МЗ „Макова седмица“. Ове „плаве“ канте намењене су прикупљању рециклабилног отпада из домаћинства (метална амбалажа, папир и картон, разне врсте пластичне амбалаже...). Из домаћинства у којима је сада уведен систем две канте (зелена и плава) одвожења отпада, „плава“ канта се празни сваке друге седмице у месецу, према подељеним обавештењима. За првих 9 месеци 2024. године возила ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица су у сортирницу Регионалне депоније Биково испоручила 359,3 тоне рециклабилног отпада. Такође, у овом периоду, на Регионалну депонију у Бикову је доведено 596 тона биоразградивог отпада са јавних зелених површина, као и 26.227,4 тоне мешаног комуналног отпада.

Градска несанитарна депонија „Александровачка бара“ у Суботици је затворена и на њој су у току радови на санацији и рекултивацији, у складу са пројектно-техничком документацијом. Идејни пројекат санације и рекултивације градске несанитарне депоније „Александровачка бара“ у Суботици финансиран је средствима Предузећа. Јавну набавку услуге „Санација и рекултивација несанитарне депоније – сметлишта Александровачка бара“ спровео је Град Суботица, а радове финансира Министарство за заштиту животне средине Републике Србије и делимично Град Суботица.

Биланс успеха

АОП 1001 Пословни приходи - реализација је мања за 3,09%.

АОП 1002 Приходи од продаје робе реализовани су у већој вредности од планиране за 86,67%. Наиме, Предузеће је извршило продају целокупних секундарних сировина (мешане пластике, отпадног папира и отпадног стакла) са залиха.

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су у оквиру планске категорије

АОП 1011 Остали пословни приходи - реализација је мања од планиране вредности за 46,42% 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 8,62%.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - реализација мања од планиране вредности за 29,13% због мање потрошње основног и помоћног материјала, као и мање потрошње горива.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација је мања од планиране вредности за 4,88% 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 3% 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 177,92% услед претходно описаних одступања реализованих пословних прихода и пословних расхода од планираних.

АОП 1041 Остали приходи – реализација је већа од планиране вредности за 45,27% услед већих прихода од наплаћених такси по тужбама.

АОП 1042 Остали расходи - реализација је већа од планиране вредности за 37,30% услед више реализованих трошкова судских поравнања-уједи паса.

АОП 1051 Порески расход периода – категорија није планирана, а реализована је у вредности 6.651 (у хиљадама динара) као последица раније предатог обрачуна пореској институцији, на основу финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину, те је обавеза обрачуната и исплаћена.

АОП 1055 Нето добитак - реализација је већа од планиране вредности и износи 41.727 (у хиљадама) динара, а последица је наведених одступања прихода и расхода од плана.

Биланс стања

АОП 0059 Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 5,54% (већа 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 34,39% (мања реализација) услед одлагања надоградње постојећег информационог система, односно увођења подсистема за електронску архиву, за наредни период.

АОП 0029 Одложена пореска средства – реализација одступа од планске 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 планске категорије за 59,12% (већа реализација) као последица споријег темпа поделе алата, ситног инвентара и ХТЗ опреме радницима.

АОП 0034 Роба – реализација је већа од планиране за 342 (у хиљ.) РСД, 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 планске категорије за 45% (већа реализација), као последица уговореног авансног плаћања дела обавеза по основу закључених уговора о јавним набавкама.

АОП 0045 Остала потраживања - реализација одступа од планске категорије за 88,55% (већа реализација) као последица већих потраживања од учесника система обједињене наплате од планираних.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 87,19% (већа реализација) услед померања одређених набавки за каснији 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 5,54% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОР 0409 Нераспоређена добит ранијих година – реализација одступа од планиране категорије за 24,56% (мања реализација), као последица обрачуна добитка на основу финансијског извештаја за претходну пословну годину.

АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године - реализација одступа од планске категорије за 28.613 (у хиљ.) РСД (већа реализација), под утицајем промена у пословним приходима и пословним расходима у посматраном периоду.

АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација одступа од планске категорије за 6,16% (већа реализација) као последица променљивости параметара обрачуна резервисања у периоду између израде програма пословања и коначног обрачуна категорије.

АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције - реализација одступа од планске категорије за 9% (мања реализација) услед тенденције пада авансних уплата купаца за комуналне услуге у односу на претходни извештајни период.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација одступа од планске категорије за 8,57% (мања реализација) у највећој мери услед терминског померања одређених набавки у наредни извештајни период.

АОП 0448 Остале обавезе из пословања - реализација одступа од планске категорије за 5.013 (у хиљ.) РСД (мања реализација), као последица споријег темпа плаћања обавеза које проистичу из обједињене наплате комуналних услуга.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 6,11% (мања реализација), као последица обрачунате мање обавезе у односу на просечну месечну обавезу за порез на додату вредност.

АОП 0452 Обавезе по основу пореза на добитак – реализација одступа од планиране категорије за 11,75% (мања реализација), као последица коначно предатог обрачуна пореској институцији, на основу финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину, те је обавеза обрачуната и исплаћена по тачним износима.

Извештај о токовима готовине

АОП 3055 Готовина на крају обрачуноског периода – на крају извештајног периода Предузеће располаже са 104.866 (у хиљадама) динара, што је за 87,19% више од планираног износа.

Трошкови запослених

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.-30.09.2024. године (реализација 198.549.688 динара, а планирано 208.144.700 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.-30.09.2024. године (реализација 274.009.219 динара, а планирано 287.200.000 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01. - 30.09.2024. године (реализација 315.531.294 динара, а планирано 330.710.800 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 поменути 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.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 281 радник.

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

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 75% 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 8% због нереализованог планираног новог запошљавања 10 радника. Наиме, Предузеће је морало ангажовати раднике у првом кварталу године 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 било 5 лица на дан 30.09.2024. године, с обзиром да су два лица престала да раде неколико дана пре истека тромесечја.

Р.бр.15. 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 11%, 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 54%, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 82%.

Р.бр.22. Отпремнине за одлазак у пензију реализоване су у оквиру планске категорије.

Р.бр.24. Јубиларне награде реализоване су у већем износу од планираног за 1%, због већег износа републичког просека зараде, која је основ за исплату.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је мања за 6% од планиране јер су се радници обраћали у малом броју за помоћ.

Р.бр.29. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима - реализација је у оквиру планске категорије.

Р.бр.30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања за 16% у односу на планску категорију.

Динамика запослених

Број запослених на неодређено време на дан 30.06.2024. године је 283. Од тога у протеклом периоду, до 30.09.2024. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу отказа уговора о раду – 5.

Број запослених на одређено време на дан 30.06.2024. године је 20. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу отказа уговора о раду – 6 и превођења на неодређено време - 3, а повећавао по основу замене - 11.

У периоду од 30.06.2024. године до 30.09.2024. године, 3 запослена лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 30.09.2024. године 281, а број запослених на одређено време је 22, што је укупно 303 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге на дан 30.09.2024. године је 5.

Распон планираних и исплаћених зарада

Распони планираних и исплаћених зарада су у оквирима планских категорија.

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).

Дана 4.4.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.638.939,76 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 18 од дана 4.4.2024. године).

Дана 10.4.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 4.356.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 22 од дана 10.4.2024. године). Дана 12.4.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 4.356.000,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 24 од дана 12.4.2024. године).

Дана 26.4.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.904.881,68 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 35 од дана 26.4.2024. године).

Дана 27.5.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.240.607,45 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 46 од дана 27.5.2024. године).

Дана 11.6.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 10.100.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 50 од дана 11.6.2024. године). Дана 12.6.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 10.100.000,00 динара према добављачу Браћа Црномарковић д.о.о. (Рачун Управе за трезор, Извод број 51 од дана 12.6.2024. године).

Дана 21.6.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 11.112.000,00 динара (Рачун

Управе за трезор, Извод број 56 од дана 21.6.2024. године). Дана 24.6.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 11.112.000,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 57 од дана 24.6.2024. године).

Дана 15.7.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.480.888,49 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 67 од дана 15.7.2024. године).

Дана 2.8.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.491.551,62 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 80 од дана 2.8.2024. године).

Дана 30.8.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.521.952,36 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 93 од дана 30.8.2024. године).

Средства посебне намене

Р.бр.2 Донације - реализовано је мање за 22,2% у односу на планирану категорију.

Р.бр.5 Репрезентација - реализована је у оквиру планске категорије.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда - реализовано је мање за 61,11% у односу на планирану категорију.

Кредитна задуженост

Кретање кредитне задужености на дан 30.09.2024. године износи 2.866.608,06 еура, односно 335.462.876,33 динара.

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

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14193/19 за набавку специјалног комуналног возила аутосмећара на износ од 149.344,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 30.09.2024. године износи 7.531,41 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14192/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоцистерна на износ од 86.938,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 30.09.2024. године износи 4.384,29 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 13314/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоподизача на износ од 76.250,40 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 30.09.2024. године износи 5.167,93 еура.

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

Закључен је Уговор о кредитној линији број 12478897 дана 21.12.2023. године за набавку возила и радних машина на износ 2.720.000,00 еура са одговарајућом каматом, што укупно износи 3.393.315,13 еура. Рок отплате је 84 месеца. Преостали део дуговања по Уговору о кредитној

линији на дан 30.09.2024. године износи 2.849.524,43 еура.

Новчане обавезе које произилазе из Уговора о кредитној линији изражене су у еурима, испуњавају се плаћањем у динарима по уговореном курсу односно по средњем курсу НБС на дан плаћања анuitета, уз променљиву каматну стопу: 6,90% Г.

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

Извештај о инвестицијама

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 385.426.800,00 динара.

Набављена су следећа возила и радне машине: возило са хидрауличном платформом 20m 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, камион са аброл дизалицом (2 ком.) у укупном износу 60.600.000,00 динара, електрично возило-Ауточистилица (2 ком.) у укупном износу 66.672.000,00 динара, возило за сакупљање и одвожење смећа (5 ком.) у укупном износу 165.600.000,00 динара.

2. Рачунарска опрема и софтвер

Реализована је набавка рачунара, штампача и скенера у износу 3.459.300,00 динара.

3. Остала опрема

Реализована је набавка камера у износу 247.365,44 динара, машине и опреме за зеленило и то мулчери Елита L130 и 160 са карданом и мулчер Rms 150 у укупном износу 3.325.000,00 динара, као и металних контејнера са поклопцем у укупном износу 2.500.000,00 динара и ПВЦ контејнера у укупном износу 2.484.000,00 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, израда новог крова са материјалом на адреси А.Б. Шимића у износу 932.756,00 динара, замена подова у просторијама на адреси А.Б. Шимића у износу 999.933,00 динара, као и радови на објектима са одржавањем у износу 2.989.257,22 динара.

Већа реализација инвестиција од плана код категорије „радови на пословним објектима“ за 15,20% последица је планирања књиговодственог третмана рада „радови на објектима са одржавањем“. Наиме, ови радови планирани су на категорији „трошкови“, међутим због велике вредности истих приликом реализације књижени су као повећање вредности грађевинских

објеката и имају третман инвестиције.

Потраживања, обавезе и спорови

Потраживања до 3 месеца представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период јун, јул и август 2024. године и износе 25.657.872 динара.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период мај 2023. - мај 2024. године и износе 25.658.082 динара.

Потраживања дуже од 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима из ранијег периода и износе 64.567.510 динара.

Неизмирене обавезе до 3 месеца представљају обавезе према добављачима са стањем на дан 30.09.2024. године и износе 19.764.284 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 13.185.631 динара.

Укупна вредност судских спорова који представљају потенцијалне финансијске одливе који у значајном делу имају утицај на пословање предузећа, као и саму ликвидност износи 34.481.429 динара.

Најважнија запажања о пословању у посматраном периоду

У извештајном периоду, 01.01.-30.09.2024. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПАРКИНГ“ Суботица

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица

Седиште: Буре 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, Буре 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.

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001- Процењени пословни приходи на дан 30.09.2024. износе 133.130 хиљада динара, у Плану за 2024. годину је износ од 140.000 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 нижа од планираног за 1,00% Процењује се да ће трошкови материјала, горива и енергије (АОП 1015) бити нижи за 27,00%, као и остали лични расходи и накнаде (АОП 1019) на нижем нивоу од плана за 21,00%, док су трошкови амортизације (АОП 1020) виши за 2,00%, трошкови производних услуга (АОП 1022) за 5,00%, као и нематеријални трошкови (АОП 1024) за 32,00%.

АОП 1064 - Процењени нето губитак овог периода износи 3.178 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 – Стална имовина: Реализација је на нивоу од 96,00%.

АОП 0009 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 97.775 хиљаде динара, а процена остварења је у износу од 94.284 хиљада динара.

Основни капитал (**АОП 0402**) остаје на истом нивоу.

АОП 0030 – Обртна имовина: Процена реализације у односу на планирану је већа за 1,00%, планирани износ био је 61.420 хиљада динара, док је процена реализација 61.774 хиљаде динара.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Планирано је 46.548 хиљада динара, док је процена реализације 43.459 хиљада 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 30.09.2024., јер је дошло до веће акумулације новчаних средстава од планираног.

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

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине ЈКП „Паркинг” Суботица представља процену прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности Предузећа у периоду од 01.01. до 30.09.2024. године.

Укупни приливи готовине износе 162.598 хиљада динара, док укупни одливи износе 163.928 хиљада динара.

АОП 3001- Приливи из пословних активности – Реализација прилива је на нивоу од 118,00% од планираних.

АОП 3006 - Одливи готовине из пословних активности су реализовани у износу од 163.928 хиљада динара, док је план био 136.229 хиљада динара. Исплате добављачима и дати аванси (АОП 3007) су реализоване на вишем нивоу.

АОП 3055 - Готовина на крају обрачунског периода је износила 6.482 хиљаде динара, што је у односу на план за 16,00% ниже.

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 осам месеци, док ће девета исплата бити у наредном финансијском периоду.

Превоз запослених на посао и са посла је реализован на нивоу од 86,00% 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 36,00% и 64,00%,. У посматраном периоду било је мање службених путовања од планираног за период од 01.01. до 30.09.2024. године.

Јубиларне награде су у посматраном периоду планиране за петоро запослених који су стекли услове са навршених 25, 15, односно 10 година рада у предузећу. Јубиларне награде на нивоу од 94,00%.

Отпремнина за одлазак у пензију у периоду од 01.01. до 30.09.2024. године је била планирана за двоје запослених. Исплаћена је за једног запосленог, док се за другог запосленог нису стекли услови за одлазак у пензију у посматраном финансијском периоду

Трошкови помоћи радницима и породици радника зависе од захтева запослених за истим. У овом периоду је тај трошак реализован на нивоу од 18,00%.

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

Солидарна помоћ је у 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.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду дошло је до промене у структури запослених из следећих разлога: Закључком о престанку мандата директора ЈКП „Паркинг“ Суботица, Скупштина Града Суботице на 2. седници одржаној дана 24.07.2024. године утврдила је престанак мандата директора ЈКП „Паркинг“ Суботица, број I-022-142/2024, Сл.лист број Града Суботице број 21/2024. На истој седници Града Суботице донето је Решење о именовању вршиоца дужности директора ЈКП „Паркинг“ Суботица по бројем I-022-144/2024, Сл.лист број Града Суботице број 21/2024. На дан 30.09.2024. године укупан број запослених је био 69, од тога 62 на неодређено време, 6 на одређено и директор као постављено лице на мандатни период.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Маса планираних исплаћених зарада у периоду од 01.01. до 30.09.2024. године је на нивоу планираног.

Запослени без пословодства

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 95,38% (БРУТО1), односно 95,68% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 93,98% (БРУТО1), односно 95,32% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 98,15% (БРУТО1), односно 97,99% (НЕТО).

Пословодство

Најнижа појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 89,85% (БРУТО1), односно 89,91% (НЕТО).

Највиша појединачна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 89,85 (БРУТО1), односно 89,91% (НЕТО).

Просечна зарада је исплаћена у односу на план на нивоу од 89,85 (БРУТО1), односно 89,91% (НЕТО).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица у периоду од 01.01. до 30.09.2024. године није имало планирану субвенцију.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

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

Средства за спонзорство су у посматраном периоду реализована на нивоу од 133,00%. Средства за донације су реализована на нивоу од 107,00%. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом половања за 2024. годину.

Средства за репрезентацију и рекламу и пропаганду су реализована на нивоу од 100,00%, односно 89,00%. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2024. годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У посматраном финансијском периоду предузеће је користило револвинг кредит у укупном износу од 3.000.000,00 динара, као дозвољени минус у износу од 3.000.000,00 динара за ликвидност јер се указала потреба за истим.

Крајем 2023. године предузеће се кредитно задужило на период од пет година за планирану набавку гараже на Ауто-депоу, набавку ПДА уређаја за контролу и наплату паркирања и за теретно возило. Укупан износ кредита је 5.165.188,67 динара.

У 2022. години Предузеће се кредитно задужило дугорочним кредитом на период од пет година за набавку хибридног аутомобила у износу од 2.916.667,00 динара.

У 2022. години Предузеће се кредитно задужило дугорочним кредитом на период од пет година за набавку ПДА уређаја са штампачима у износу од 2.489.800,00 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2024. годину у периоду од 01.01. до 30.09.2024. године планирања је инвестиција адаптације пословне зграде и опрема за затворени паркинг. У посматраном периоду није дошло до реализације поменутих инвестиција. Инвестиција „светлеће рекламе“ ја планирана у четвртм кварталу, реализована је у периоду 01.01.-30.09.2024. године у износу од 438.113,84 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

У посматраном финансијском периоду предузеће није имало судске спорове који могу утицати на пословање истог, износ потраживања до три месеца на дан 30.09.2024. године је 20.911.188,00 динара, од три до дванаест месеци 28.380.201,00 динара, док је износ обавеза 4.168.913,00 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У 2024. год. у посматраном периоду од 01.01. до 30.09. 2024. године Предузеће је остварило негативан резултат пословања. Политика зарада и радника је у обиму планираних. Основна делатност предузећа 5221 - пружање услуга у копненом саобраћају, тј. у услугама наплате паркирања у Граду Суботица, као и одношењу непрописно паркираних возила се одвијала у отежаним условима у складу са постојећом ситуацијом. Предузеће је све доспеле обавезе измирило у роковима.

ДОО „ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

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.

Биланс стања

АОП 0003 Нематеријална имовина

Планирано стање износи 2.252 хиљ. динара, док реализација плана износи 519 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 23%. Одступање у односу на план настало је због мање вредности софтверских права и исправке вредности софтвера и осталих права.

АОП 0030 Обртна имовина

Планирано стање износи 32.217 хиљ. динара, док реализација плана износи 51.592 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 160%. Образложења одступања у наставку.

АОП 0031 Залихе

Планирано стање износи 997 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.082 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 309%. Одступање у односу на план настало је највећем делом због веће вредности плаћених аванса за услуге у земљи.

АОП 0038 Потраживања по основу продаје

Планирано стање износи 1.742 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.008 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 58%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање вредности потраживања од купаца у земљи на дан 30.09.2024. године.

АОП 0044 Остала краткорочна потраживања

Планирано стање износи 3.288 хиљ. динара, док реализација плана износи 6.007 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 183%. Одступање у односу на планирану величину настало је услед већег износа потраживања по захтевима од Града, који нису реализовани до 30.09.2024.

АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина

Планирано стање износи 26.044 хиљ. динара, док реализација плана износи 41.445 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 159%. Одступање од плана резултат је веће вредности салда готовине на текућим рачунима од планираног на дан 30.09.2024., услед прилива новчаних средстава.

АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења

Планирано стање износи 146 хиљ. динара, док реализација плана износи 50 хиљ. динара. Индекс реализације износи 34%. До одступања у односу на план, дошло је из разлога унапред мање плаћених трошкова који се потражују кроз захтеве од Града.

АОП 0059 Укупна актива

Планирано стање износи 46.585 хиљ. динара, док реализација плана износи 64.302 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 138%. Вредности представљају ефекат свега горе наведеног.

АОП 0060 Ванбилансна актива.

Планирано стање износи 1.674.659 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.054.513 хиљ. динара. Индекс реализације износи 63%.

АОП 0410 Нераспоређени добитак текуће године.

Планирано стање износи 1.941 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.422 хиљ. динара. Индекс реализације је 222%. Одступање у односу на план настало је због већег оствареног добитка у 3. кварталу у односу на план.

АОП 0431 Краткорочне резервисања и краткорочне обавезе

Планирано стање износи 8.940 хиљ. динара, док реализација плана износи 26.923 хиљ. динара. Индекс реализације је 301%. Образложења одступања у наставку.

АОП 0441 Примљени аванси, депозити и кауције

Планирано стање износи 29 хиљ. динара, док реализација плана износи 149 хиљ. динара. Индекс реализације је 514%. Одступање у односу на план настало је из разлога веће вредности примљених аванса за закуп пословних простора за потребе семинара, концерата и позоришних представа у 3. кварталу

АОП 0442 Обавезе из пословања.

Планирано стање износи 5.075 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.984 хиљ. динара. Индекс реализације износи 59%. Одступање у односу на план проистекло је због мање вредности обавеза према добављачима у земљи у посматраном периоду у односу на план.

АОП 0454 Краткорочна пасивна временска разграничења

Планирано стање износи 123 хиљ. динара, док реализација плана износи 22.699 хиљ. динара. Индекс реализације износи 18454%. Одступање у односу на план настало је због веће вредности средстава која су остала на рачуну у односу на план, за пројекте: Пројекат спровођења ПДР у Викенд насељу на Палићу, Завршетак радова на објекту Аква Парк на Палићу, Летње ноћи на Палићу, Изградња паркинга простора са расветом на северној обали Крвавог језера.

АОП 0456 Укупна пасива

Планирано стање износи 46.585 хиљ. динара, док реализација плана износи 64.302 хиљ. динара. Индекс реализације износи 138%. Вредности представљају ефекат свега горе наведеног.

АОП 0457 Ванбилансна пасива

Планирано стање износи 1.674.659 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.054.513 хиљ. динара. Индекс реализације износи 63%.

Биланс успеха

АОП 1001 Пословни приходи

Планирани приходи износе 203.361 хиљ. динара, док реализација плана износи 174.825 хиљ. динара. Индекс реализације 86%. Образложења одступања у наставку.

АОП 1005 Приходи од продаје производа и услуга

Планирани приходи износе 8.533 хиљ. динара, док реализација плана износи 84.624 хиљ. динара. Индекс реализације износи 992%. Реализовани приходи се односе на: приходе од пружања услуга на домаћем тржишту - накнаде за коришћење туристичког простора (јавна површина), накнаде за коришћење пословних простора (Велика тераса, Летња позорница, Еко центар, Музички павиљон), приход од манифестација и наплате паркинга за време манифестација. Одступање од плана настало је из разлога што је окончана ситуација за завршетак радова у Аква парку у износу од 75.263 хиљ. динара, префактурисана Граду и књижена на групу рачуна 61 (АОП 1005/1006) а у плану је било планирано да се књижи на групу рачуна 64 (АОП 1011).

АОП 1011 Остали пословни приходи

Планирани приходи износе 194.828 хиљ. динара, док реализација плана износи 90.201 хиљ. динара. Индекс реализације износи 46%. Реализовани приходи се односе на: приходе од текућих субвенција за услуге управљања (буџет града Суботице) у износу од 19.677 хиљ. динара; приходе од текућих субвенција - зараде, накнаде зарада, порези и сл. (буџет града Суботице) у износу од 26.849 хиљ. динара; капиталне субвенције (буџет Града Суботице) у износу од 2.736 хиљ. динара; приходе од условљених донација – пројекат санација Водоторња на Палићу у износу од 11.557 хиљ. динара; приходе од условљених донација - План детаљне регулације у Викенд насељу на Палићу (буџет АПВ) у износу од 17.219 хиљ. динара; приходе по основу условљених донација – Завршетак радова на изградњи Аква Парка и велнес центра на простору Мушког штранда на Палићу у износу од 9.076 хиљ. динара (буџет АПВ); други пословни приходи: прихода по основу закупа пословног простора у износу од 747 хиљ. динара; прихода по основу закупа за изнајмљивање амфибије за сечу трске са вучним возилом и приколицом у износу од 1.350 хиљ. динара и др. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед плана да се окончана ситуација за завршетак радова у аква парку у износу од 75.263 хиљ. динара књижи на групу рачуна 64 (АОП 1011) а књижена је на групу рачуна 61 (АОП 1005) из разлога што је окончана ситуација префактурисана Граду Суботица.

АОП 1032 Финансијски расходи

Планирани финансијски расходи износе 80 хиљ. динара, док реализација плана износи 210 хиљ. динара. Индекс реализације износи 263%. Одступање у односу на план настало је највећим делом због веће вредности расхода камата за плаћени ПДВ након упутства да се ПДВ мора платити на радове као услугу оснивачу и осталих финансијских расхода од планираних.

АОП 1041 Остали приходи

Планирани остали приходи износе 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 337 хиљ. динара. Одступање у односу на план настало је због накнадно примљених одобрења (casa sconto).

АОП 1043 Укупни приходи

Планирани укупни приходи износе 203.361 хиљ. динара, док реализација плана износи 175.162 хиљ. динара. Индекс реализације износи 86%. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег обима реализације капиталних субвенција и пројеката у 3. кварталу у односу на план.

АОП 1044 Укупни расходи

Планирани укупни расходи износе 200.966 хиљ. динара, док реализација плана износи 169.957 хиљ. динара. Индекс реализације износи 85%. Одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је највећим делом услед мањег обима реализације капиталних субвенција и пројеката у 3. кварталу у односу на план.

АОП 1045 Добитак из редовног пословања пре опорезивања

Добитак из редовног пословања пре опорезивања по плану износи 2.395 хиљ. динара а реализацији износи 5.205 хиљ. динара. Индекс реализације износи 217%. Одступање у односу на план настало је због веће остварене разлике између прихода и расхода у односу на план.

АОП 1055 Нето добитак

Планирани нето добитак износи 1.949 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.422 хиљ. динара. Индекс реализације износи 222%. Одступање у односу на план настало је због веће остварене разлике између прихода и расхода у односу на план.

Извештај о токовима готовине

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности.

Планирани приливи износе 93.031 хиљ. динара док реализација прилива износи 83.151 хиљ. динара. Индекс реализације износи 89%. Образложења одступања у наставку.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса у земљи износи 13.770 хиљ. динара док реализација износи 17.445 хиљ. динара. Индекс реализације износи 127%. До одступања од плана је дошло услед повећаног прилива средстава од купаца и плаћених аванса у односу на план.

АОП 3005 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 79.261 хиљ. динара док реализација прилива износи 65.706 хиљ. динара. Индекс реализације износи 83%. До одступања је дошло услед мањег прилива средстава по захтевима од Града у односу на план.

АОП 3006 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 210.790 хиљ. динара, док реализација одлива износи 184.911 хиљ. динара. Индекс реализације износи 88%. Образложења одступања у наставку.

АОП 3007 Планиране исплате добављачима и дати аванси у земљи износе 179.098 хиљ. динара док реализација износи 151.377 хиљ. динара. Индекс реализације износи 85%. До одступања је дошло услед мање датих аванса и исплата добављачим од планираног.

АОП 3009 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 27.374 хиљ. динара док реализација износи 24.221 хиљ. динара. Индекс реализације износи 88%. До одступања је дошло услед мање вредности одлива за зараде, накнаде зарада и осталих личних расхода у односу на план.

АОП 3013 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 4.318 хиљ. динара док реализација одлива износи 9.039 хиљ. динара (ПДВ, Порез на имовину). Индекс реализације износи 209%. До одступања је дошло услед већих одлива по основу пореза на имовину и ПДВ-а у односу на план.

АОП 3023 Одлив готовине из активности инвестирања

Планирани одливи износе 300 хиљ. динара, док реализација одлива износи 492 хиљ. динара. Индекс реализације износи 164%. Образложења одступања у наставку.

АОП 3025 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава (опрема и инвентар са ПДВ-ом) износи 300 хиљ. динара, док реализација износи 492 хиљ. динара. Индекс реализације износи 164%. До одступања је дошло услед веће реализације куповине опреме и инвентара, од планираног.

АОП 3028 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износи 300 хиљ. динара, док реализација износи 492 хиљ. динара. Индекс реализације износи 164% и представља ефекат свега горе наведеног.

АОП 3048 Планирани свега прилив готовине износи 93.031 хиљ. дин. док реализација прилива износи 83.151 хиљ. динара. Индекс реализације износи 89% и представља ефекат свега горе наведеног.

АОП 3049 Планирани свега одлив готовине износи 211.090 хиљ. динара, док реализација одлива износи 185.664 хиљ. динара. Индекс реализације износи 83% и представља ефекат свега горе наведеног.

АОП 3051 Планирани нето одлив готовине износи 118.059 хиљ. динара, док реализација прилива износи 102.513 хиљ. динара. Индекс реализације износи 87% и представља ефекат свега горе наведеног.

АОП 3052 Планирана готовина на почетку обрачунског периода износи 144.103 хиљ. динара, док реализација износи 143.958 хиљ. дин. Индекс реализације износи 100%.

АОП 3055 Планирана готовина на крају обрачунског периода износи 26.044 хиљ. дин. док реализација износи 41.445 хиљ. динара. Индекс реализације износи 159% и представља ефекат свега горе наведеног.

Запослени

Маса нето зарада

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 14.212.641 динара а реализација плана износи 11.045.798 динара. Индекс реализације 78%.

Маса Бруто I зарада

Рланирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 19.697.063 динара а реализација плана износи 15.243.626 динара. Индекс реализације 77%.

Маса Бруто II зарада

Рланирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 22.681.169 динара а реализација плана износи 17.553.036 динара. Индекс реализације 77%.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО

Врој запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износи 18 запослених, а реализација плана износи 19 запослених. Индекс реализације износи 106%. Одступање је настало из разлога породилског одсуства једне запослене.

Број запослених на неодређено време

Плански број запослених на неодређено време за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износи 12 запослених, а реализација плана је 12 запослених. Индекс реализације 100%.

Број запослених на одређено веме

Плански број запослених на одређено време за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износи 6 запослена, а реализација плана је 7 запослених. Индекс реализације 117%.

Накнаде по уговору о делу

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 800.000 динара, а реализација плана износи 299.994 динара. Индекс реализације 37%. Одступање је настало из разлога што у трећем кварталу није реализовано ангажовање по уговору о делу, онако како је

планирано.

Број прималаца накнаде по уговору о делу

Планирани број прималаца накнаде по основу осталих уговора за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износи 2 прималац, а реализација плана је 1 прималац. Индекс реализације 50%. Одступање је настало из разлога што у трећем кварталу није реализовано ангажовање по уговору о делу, онако како је планирано.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (интерни ревизор)

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 417.111 динара, а реализација плана је 416.667 динара. Индекс реализације износи 100%.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора (интерни ревизор)

Планирани број прималаца накнаде по основу осталих уговора за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износи 1 прималац, а реализација плана је 1 прималац. Индекс реализације 100%.

Накнаде члановима скупштине

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 2.541.778 динара, а реализација плана је 2.477.466 динара. Индекс реализације износи 97%.

Број чланова скупштине

Планирани број чланова скупштине за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износи 9 чланова, а реализација плана је 8 чланова. Индекс реализације 89%. До одступања у односу на план дошло је из разлога што је један члан скупштине подне оставку дана 24.07.2024.

Превоз запослених на посао и са посла

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 900.000 динара, а реализација плана је 708.533 динара. Индекс реализације 79%.

Дневнице на службеном путу

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. износе 150.000 динара, а реализација плана је 9.718 динара. Индекс реализације износи 6%. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је планирано.

Накнаде трошкова на службеном путу

Планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износе 300.000 динара, а реализација плана износи 0 динара. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је планирано.

Трошкови стручног усавршавања запослених

Планирана средства за период 01.01.2024. до 30.09.2024. године износе 250.000 динара, а реализација плана је 227.100 динара. Индекс реализације износи 91%. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је

планирано.

Динамика запошљавања

Број запослених радника у предузећу на дан 30.09.2024. године је 18, од чега је 12 запослених на неодређено време и 6 запослених на одређено време. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 30.09.2024. године износи 1 ангажовано лице (интени ревизор).

Распон планираних и исплаћених зарада

Запослени без пословодства

- Планирана најнижа појединачна зарада бруто 1 износи 93.474,93 динара док је реализација 90.956,92 динара.
- Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 145.580,67 динара док је реализација 124.163,28 динара.
- Планирана просечна зарада бруто 1 износи 119.527,80 динара док је реализација 104.560,10 динара.
- Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 68.025,93 динара док је реализација 61.510,95 динара.
- Планирана највиша појединачна зарада нето износи 104.552,05 динара док је реализација 87.071,14 динара.
- Планирана просечна зарада нето износи 86.288,99 динара док је реализација 74.291,05 динара.

Пословодство

- Планирана најнижа појединачна зарада бруто 1 износи 208.857,74 динара док је реализација 191.596,56 динара.
- Планирана највиша појединачна зарада бруто 1 износи 208.857,74 динара док је реализација 191.596,56 динара.
- Планирана просечна зарада бруто 1 износи 208.857,74 динара док је реализација 191.596,56 динара.
- Планирана најнижа појединачна зарада нето износи 148.909,28 динара док је реализација 128.794,64 динара.
- Планирана највиша појединачна зарада нето износи 148.909,28 динара док је реализација 128.794,64 динара.
- Планирана просечна зарада нето износи 148.909,28 динара док је реализација 128.794,64 динара.

Субвенције и остали приходи из буџета

Програмом пословања за 2024. годину, Друштво је за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године планирало субвенције у укупном износу од 70.655.000,00 динара. Из буџета је пренето 64.902.033,00 динара, док реализација износи 54.901.487,00 динара. Неутрошена средства у посматраном периоду износе 10.000.546,00 динара

Програмом пословања за 2024. годину, планиране субвенције из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 31.09.2024. године, износе 60.655.000,00 динара, док су пренета и реализована средства у износу од 54.152.033,00 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 31.09.2024. године, износе 10.000.000,00 динара. Пројекат још није реализован па су неутрошена средства у посматраном периоду 10.000.000,00 динара.

Додатно су одобрена средства у износу од 750.000,00 динара из буџета Републике Србије, Министарство туризма и омладине на основу закљученог Уговора Број: 401-00-43-1/2024-3 од 12.06.2024. године између Републике Србије, чији је предмет: Суфинансирање пројекта „Летње ноћи на Палићу 2024“. Реализација у посматраном периоду износи 749.454,00 динара, док су неутрошена средства у износу од 546,00 динара

Средства посебне намене

Репрезентација

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 150.000,00 динара, а реализација плана износи 106.516,20 динара. Индекс реализације износи 71%. 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 30.09.2024. године, износе 1.950.000,00 динара, а реализација плана износи 1.356.144,00 динара. Индекс реализације износи 70%. Одступање у односу на план настало је у складу са реалним потребама за овом врстом средстава.

Кредитна задуженост

Напомена: Предузеће није кредитно задужено.

Извештај о инвестицијама

1. Издаци за израду пројектно-техничке документације.

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024 год. износе 1.500.000,00 динара док је реализација плана у износу од 113.600,00 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 за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 1.000.000,00 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.

3. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 600.000,00 динара, док реализација плана износи 772.400,00 динара. Одступање од плана проистекло је због већих потреба за овом врстом издатака у посматраном

период.

4. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 20.000,00 динара, док и реализација плана износи 0,00 динара. До одступања у односу на план дошло је из разлога што није било потребе за овом врстом расхода у посматраном периоду.

5. Таксе

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. год. износе 350.000,00 динара док реализација плана износи 122.952,00 динара. Одступање у односу на план настало је из разлога мање 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 средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. год. износе 200.000,00 динара док и реализација плана износи 5.000,00 динара. До одступања у односу на план, дошло је из разлога што није било потребе за поменутим трошковима у посматраном периоду.

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 30.09.2024. године, износе 350.000,00 динара, док реализација плана износи 274.730,00 динара. До одступања у односу на план дошло је из разлога мање вредности набавке опреме у посматраном периоду.

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 30.09.2024. године износе 80.000,00 динара док реализација плана износи 0,00 динара. До одступања у односу на план, дошло је из разлога што није било потребе за поменутим трошковима у посматраном периоду.

9. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године, износе 1.100.000,00 динара, док реализација плана износи 464.760 динара. Одступање у односу на план настало је због мање 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 30.09.2024. 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 издатка 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 30.09.2024. године, износе 550.000,00 динара док реализација плана износи 169.200 динара. Одступање у односу на план настало је због мање 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 30.09.2024. године, износе 420.000,00 динара, док реализација плана износи 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што није било потребе за овом врстом издатка у посматраном извештајном периоду.

13. Стручни надзор над извођењем радова на реконструкцији објекта Водоторањ на Палићу Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износе 300.000,00 динара док и реализација плана износи 300.000,00 динара.

14. Изградња паркинг простора на северној обали Крвавог језера

Програмом пословања за 2024. годину, планирана средства за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године износе 10.000.000,00 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.

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 30.09.2024. године износе 88.894.000,00 динара док реализација плана износи 84.731.086,00 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 30.09.2024. године износе 9.830.000,00 динара док реализација плана износи 9.631.520,00 динара.

Потраживања, обавезе и спорови

Потраживања на дан 30.09.2024. године износе 1.008.247,00 динара и највећим делом се односе на: Иштван ленђел ПР у износу од 31.626 динара, Тина Величић ПР у износу од 54.600 динара, Даниел Пожар ПР у износу од 15.000 динара, Ехат Узеири ПР у износу од 18.000 динара, Анабела Јевремов ПР у износу од 40.800 динара, Лаура Бајрами ПР у износу од 60.895, динара „Лутеа“ у износу од 7.200 динар, Сабанов ДОО у износу од 20.400 динара, Борис Стринић ПР у износу од 20.800 динара, Илија Трипковић ПР у износу од 32.400 динара, Буцанеро фуерте у износу од 236.517 динара, Капетански рит у износу од 57.600 динара, Букурије Бајрами ПР у износу од 36.000 динара, Оптимист кицки у износу од 35.276 динара, Горан Чакић ПР у износу

од 51.240 динара, ЈП Палић-Лудаш у износу од 238.463 динара, Хајналка Бодрохи ПР у износу од 15.000 динара и остала потраживања

Обавезе на дан дан 30.09.2024. године износе 2.983.899,00 динара и највећим делом се односе на обавезе према: ЈП „ЕПС“ Београд у износу од 1.177.539 динара, ИТ Агенција у износу од 21.500 динара, Никола Тумбас ПР у износу од 17.000 динара, Томислав Дедовић Томић ПР у износу од 19.200 динара, Актива 2001 у износу од 98.717 динара, ЈП Водовод и канализација у износу од 47.291 динара, Роберт Херцег ПР у износу од 49.800 динара, Нагел Јанош адвокат у износу од 31.500 динара, Твол у износу од 26.600 динара, Цим гас доо доо у износу од 209.380 динара, Расвета доо у износу од 16.560 динара, Хранислав Рашковић ПР у износу од 180.900 динара, „Еуро петрол“ доо у износу 30.427 динара, Аларм системс у износу од 473.199 динара, „Телеком Србија“ доо у износу 66.955 динара, Стакло орнамент у износу од 37.412 динара, и остале обавезе.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СТАДИОН“ Суботица

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица

Седиште: Суботица, Ференца Сеча 3

Претежна делатност: 9311 делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

ПИБ: 100847243

ЈБКЈС: 82521

Надлежно министарство: Министарство финансија

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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

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

-уређење, управљање, одржавање спортских објеката и терена на начин којим се обезбеђује несметан рад корисника ових објеката и терена,
-старање о опремању спортских објеката и терена као и обезбеђивање квалитетних предуслова за функционисање свих видова спорта, а све у складу са прописима из области спорта.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

У билансу стања приказане су актива и пасива предузећа на дан 30.09.2024. године. Стална имовина је већа од планиране у посматраном периоду као резултат набавки које су планиране у наредном периоду, а реализоване у посматраном. Нераспоређени добитак је већи од планираног у посматраном периоду.

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 30.09.2024. године. Код Пословних прихода већа реализација у односу на планирано у посматраном периоду је код Прихода од продаје робе АОП 1002 и то за 12% јер је предузеће остварило веће приходе у односу на планиране на шанку објекта спортских терена у Првомајској улици. Код Пословних расхода већа реализација у односу на планирано је код Трошкова амортизација и то за 44% и код Нематеријалних трошкова за 23%. Веће одступање је на позицији АОП 1032 Финансијски расходи које је у проценту од 20% 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.

Извештај о токовима готовине

Предузеће се сврстава у мала предузећа и нема обавезу попуњавања овог извештаја.

Запослени

У табели трошкова запослених планирана средства за зараде- нето, бруто 1 и бруто 2 су реализоване у мањем обиму од планираног јер је предузеће на крају посматраног периода имало једног запосленог мање. Све позиције реализоване до краја посматраног периода су у оквиру планираних, или испод тога.

Динамика запошљавања

Број запослених на дан 30.09.2024. износио је 55, од чега 49 запослених на неодређено време и 6 запослених на одређено време. Предузеће је у складу с планираним у посматраном периоду имало одлив два запослена због одласка у редовну пензију и пријем једног запосленог, тако да је овај период завршен са једним запосленим мање у односу на планиран број запослених.

Распон планираних и исплаћених зарада

Исплаћене зараде су у складу са планираним за посматрани период.

Субвенције и остали приходи из буџета

Реализација укупних субвенција за трећи квартал у 2024. години за ЈКП „Стадион“ Суботица су веће од планираних за 6,47% (планирано је 134.820.000 динара а реализовано је 143.545.479 динара), до краја године неће бити одступања од планираног у Програму пословања.

Средства посебне намене

Редни број 5. Репрезентација: За посматрани период планирано је 150.000 динара на овој позицији, а реализовано је 145.262 динара, за 3,16% мање од планираног. Средства за репрезентацију користе се за састанке са пословним партнерима. Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано је на овој позицији за трећи квартал 2024. године 150.000 динара, а реализовано је 91.200 динара, за 39,2% мање од планираног за посматрану годину.

Кредитна задуженост

Предузеће нема кредитне задужености у посматраном периоду.

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 реализована инвестициона улагања су на градском стадиону- набавка новог трактора и на затвореном базену- набавка филтерске опреме за базен у виду латерала и филтрационо активно стакло. Све набавке су реализоване у складу са планираним.

Потраживања, обавезе и спорови

Предузеће до краја посматраног периода има потраживања у укупном износу од 1.585.954 динара, док су обавезе предузећа у истом периоду у укупном износу од 17.351.612 динара. Неизмирене обавезе су највећим делом рочности до 30 дана јер предузеће измирује своје обавезе по роковима измирења новчаних обавеза од 45 дана, односно 60 дана за јавни сектор. Судских спорова нема.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ Суботица

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

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

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Биланс стања

АОП 0030 Обртна имовина је реализована на вишем нивоу, из разлога што су расходи реализовани на nižем нивоу, у односу на реализацију прихода, што је утицало на ниво готовинских средстава.

Биланс успеха

АОП 1001 реализација пословних прихода је већа од планираних. У склопу ових прихода налазе се приходи од продаје услуга (пијачарина) и остали пословни приходи (закупи) који су већи. Тенденција пораста цена на пијацама је и даље присутна, а самим тим је и већи приход од пијачарине, који се рачуна процентуално од вредности робе. АОП 1022 Трошкови производних услуга су мање реализовани за 1,2 мил услед реалних потреба за потрошњом које су биле мање и рационалним коришћењем средстава. Такође и значајнији део трошкова биће реализован у следећем кварталу.

Извештај о токовима готовине

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности у износу од 78.757 хиљада динара су реализовани 23% више у односу на план. АОП 3006 Одлив готовине из пословних активности у износу од 70.316 хиљада динара су реализовани 17% у односу на план. Готовина на крају периода износи 8.090 хиљада динара

Запослени

Дневнице на службеном путу су реализоване у знатно nižем нивоу у односу на план, а све у складу са реалним потребама предузећа за путовањима. Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване такође на nižем нивоу у складу са реалним потребама.

Динамика запошљавања

Закључно са трећим кварталом 2024.године број запослених на неодређено време је 19, а број запослених на одређено је 2 радника, укључујући и директора. Није се мењао укупан број запослених, 21, нити број запослених на одређено ни на неодређено у односу на други квартал.

Распон планираних и исплаћених зарада

Распон зарада и просечне зараде су реализоване у оквиру планских вредности.

Субвенције и остали приходи из буџета

Закључно са трећим кварталом 2024. реализоване су планиране текуће и капиталне субвенције и то како следи : за одржавање чистоће на пијацама, обезбеђења и електричне енергије у износу од 16.450.000 у односу на планираних 16.450.000 хиљада динара. У наредном кварталу изједначиће се планиране и реализоване субвенције.

Средства посебне намене

Средства за донације, спонзорство, спортске и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована. Трошкови репрезентације реализовани су 35% више у односу

на план. Разлика реализације у односу на планиран трошак је остварена у складу са реалним стварним потребама у трећем кварталу, а на годишњем нивоу неће бити прекорачен планиран износ. Трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 12% у односу на план, а све у складу са реалним потребама за трећи квартал.

Кредитна задуженост

Предузеће на дан 30.09.2024. године нема кредитне задужености.

**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 30.09.2024.

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 10.020 (000) динара, односно реализација је већа за 7.020 (000) динара у односу на планирану вредност. Највећи део плаћених аванса (око 75%) 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 98.800 (000) динара, а реализација износи 46.224 (000) динара, односно реализација је мања за 52.576 (000) динара у односу на планирану вредност. Највећи део потраживања односи се на потраживања од Града Суботице на основу уговора о пружању услуга од општег интереса за Град Суботицу која су евидентирана крајем трећег квартала и која ће бити наплаћена у складу са дефинисаном валутом. АОП 0044 Остала краткорочна потраживања (објашњење АОП 0045) АОП 0045 Остала потраживања За извештајни период за остала потраживања планирано је 32.000 (000) динара, а реализација износи 39.186 (000) динара, односно реализација је већа за 7.186 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 22%). Поменута билансна позиција односи се на потраживања из специфичних послова по основу уговора које Предузеће закључује са стамбеним заједницама о међусобним односима на одржавању заједничких делова стамбених зграда. АОП 0057 Готовински еквиваленти и готовина За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину планирано је 80.000 (000) динара, а реализација средстава на текућим рачунима код пословних банака заједно са ороченим депозитом износи 76.619 (000) динара, односно реализација је мања за 3.381 (000) динара у односу на планирану вредност. 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 96% планираног износа. •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 16.989 (000) динара, а реализација износи 12.708 (000) динара, односно реализација је мања за 4.281 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 25%). Основни разлог евидентираних одступања је у бржем расту пословних расхода у односу на пословне приходе и то у делу који се односи на функционисање Предузећа. Планирани приходи који нису реализовани до краја квартала биће реализовани у наредном кварталу. Овде се пре свега мисли на планску документацију чији ће нацрт бити усвојен у четвртном кварталу уместо у трећем 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 3.053 (000) динара, односно реализација је мања за 2.947 (000) динара (мање реализовано за 49%). 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 првих девет месеци текуће године пристигло је чак осам пресуда 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 Планирани износ примљених аванса је 2.000 (000) динара, док реализација на дан 30.09.2024.

године износи 8.138 (000) динара. Највећи износи односе се на авансе примљене од Града Суботице за израду планске документације, урбанистичко – техничке документације и израду малих планова, као и за уређивање грађевинског земљишта. Планирани рок за израду документације за коју је извршена наплата унапред помера се за четврти 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 84.393 (000) динара, реализација износи 41.143 (000) динара, односно реализација је мања за 43.250 (000) динара у односу на планирану вредност. Исте су евидентирани у Регистар измирења новчаних обавеза – РИНО и биће измирене у наредном периоду, у складу са роковима доспећа по Закону. Салдо обавезе према добављачима на дан 30.09.2024. 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 585.000 (000) динара, а реализација износи 669.776 (000) динара, односно укупно реализовани приходи ове врсте за трећи квартал 2024. године већи су за 84.776 (000) динара односно за 14% 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 од општег интереса за Град Суботицу. •#АОП 1013 Пословни расходи (објашњење АОП 1022 и АОП 1024) АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије За извештајни период за трошкове материјала, горива и енергије планиран је износ од 3.800 (000) динара, док реализација износи 2.498 (000) динара што представља одступање од 1.302 (000) динара (34%). Предузеће је трошкове које евидентира на овој билансној позицији (канцеларијски материјал, стручна литература за редовне потребе запослених, гориво, ситан инвентар) реализовало у складу са реалним потребама за првих девет месеци текуће године. АОП 1022 Трошкови производних услуга За извештајни период за трошкове производних услуга планирано је 473.000 (000) динара, а реализација износи 568.783 (000) динара, односно реализација је већа за 95.783 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 20%). Одступање је у складу са реалним потребама за извођењем радова и пружањем услуга од општег интереса за Град Суботицу. У Предузећу се констатује одступање у реализацији ове билансне позиције у највећој мери на име брже динамике извођења радова и пружања услуга од општег интереса за Град Суботицу. АОП 1024 Нематеријални трошкови За извештајни период

за нематеријалне трошкове планирано је 16.500 (000 динара), а реализација износи 11.752 (000) динара, односно реализација је мања за 4.748 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 29%). Евидентирани трошкови односе се на трошкове функционисања предузећа (адвокатске услуге, услуге превозиоца, образовања запослених, чишћење пословног простора, трошкови обезбеђења, одржавања софтвера, трошкови репрезентације и угоститељских услуга, трошкови платног промета, пореза на имовину и сл.) и исти су реализовани у складу са реалним потребама за првих девет месеци текуће године. •#АОП 1025 Пословни добитак Планирани износ пословног добитка је 14.354 (000) динара, док реализација износи 12.643 (000) динара, што је смањење за 1.711 (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 четвртм кварталу, уместо у трећем кварталу, како је било првобитно планирано. •#АОП 1042 Остали расходи Планирани износ осталих расхода износи 1.000 (000) динара, док реализација износи 1.414 (000) динара што представља повећање у односу на план за 414 (000) динара. Одступање постоји због већег броја захтева за накнаду штете у саобраћају који су пристигли закључно са 30.09.2024. године. •#АОП 1045 Добитак из редовног пословања пре опорезивања За извештајни период на име добитка из редовног пословања пре опорезивања планиран је износ од 16.654 (000) динара, док реализација поменуте билансне позиције износи 12.697 (000) динара што представља одступање у износу од 3.957 (000) динара. Објашњење одступања дато је у делу који се односи на пословни добитак АОП 1025. За извештајни период за укупне приходе планирано је 588.615 (000) динара, а реализација износи 671.586 (000) динара, односно реализација је већа за 82.971 (000) динара у односу на планирану вредност. За извештајни период за укупне расходе планирано је 571.961 (000) динара, а реализација износи 658.889 (000) динара, односно реализација је већа за 86.928 (000) динара у односу на планирану вредност.

Извештај о токовима готовине

Сет финансијских извештаја за јавно предузеће не чине токови готовине

Запослени

За извештајни период планирана маса средстава за нето зараде износи 39.813.590 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 55.597.600 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 64.020.679 динара. За извештајни период исплаћено је за нето зараде 38.262.761 динара, за бруто I 53.423.814 динара, док за бруто II 61.517.521 динара. Уколико се упоређи реализација са планираним износима за нето зараде, бруто I и бруто II констатује се нижа реализација у односу на план из разлога што су запослени одсуствовали са рада због боловања, једна запослена због одржавања трудноће, запослени су користили годишње одморе а није било планираног новог запошљавања. 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. За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 2.000.000 динара, реализовано је 1.782.279 динара (реализација је мања за 217.721 динара). На дан 30.09.2024. 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. За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 1.320.000 динара, реализација износи 1.134.259 динара, односно реализација је у мања за 185.741 динара јер се у периоду од маја до августа месеца накнада исплаћивала само за два члана Надзорног одбора. За извештајни период за трошкове превоза запослених на посао и са посла планирано је 1.820.000 динара, реализација износи 1.638.539 динара, односно реализација је мања за 10% у односу на планирану вредност, односно за износ од 181.461 динара. Одступање се јавља јер су запослени током прва три квартала користили годишње одморе и одсуствовали са рада по другим основама. За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 330.000 динара, реализација износи 7.595 динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 322.405 динара, а све у складу са реалним потребама. За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 500.000 динара, реализација 622.695 динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 122.695 динара. До краја године ова врста трошкова неће премашити планирани износ за целу годину. За извештајни период за помоћ радницима и породици радника планирано је 2.030.000,00 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 2.196.346 динара, односно већа је од планиране вредности за 8% због коришћења права на солидарну помоћ за случај лечења запослених. До краја године ова врста трошкова неће премашити планирани износ за целу годину.

Динамика запошљавања

На дан 30.09.2024. године у предузећу је било 34 запослених на неодређено време, 3 лица су запослена на одређено време. На дан 30.09.2024. године предузеће је са 3 лица имало закључене уговоре о вршењу привремено повремених послова.

Распон планираних и исплаћених зарада

У обрасцу број 4, дат је распон планираних и исплаћених зарада за запослене без пословодства, као и за пословодство. Констатује се да нема већих одступања реализације у односу на план.

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, управљања јавним путевима на територији града Суботице и обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, 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 посебне намене

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 530.000 динара, а реализовано је 704.534 динара, односно реализација је већа за 174.534 динара у односу на план. Укупан износ ових трошкова неће премашити планирани износ на годишњем нивоу.

Кредитна задуженост

Јавно предузеће је 21.11.2022. године закључило Уговоре са Intesa leasing Beograd за финансирање набавке пет путничких возила путем финансијског лизинга. У трећем кварталу текуће године на име отплате лизинга извршено је плаћање у износу од 1.221.308,33 динара, док је на име камате извршено плаћање у износу од 329.156,48 динара.

Извештај о инвестицијама

За извештајни период за инвестиције је планиран износ од 1.890 (000) динара и то за улагање у израду новог софтвера, намештаја и рачунарску и осталу опрему. У другом кварталу текуће године реализоване инвестиције износе 433 (000) динара и односе се на набавку канцеларијског намештаја и рачунарске опреме. Завршетак улагања у израду новог рачуноводственог софтвера помера се за четврти квартал текуће године.

Потраживања, обавезе и спорови

Салдо потраживања од продаје и обавеза према добављачима на дан 30.09.2024. године је уско повезан. Наиме, Предузеће је са Градом Суботицом закључило уговор у вези са вршењем услуга од општег интереса за Град Суботицу. Према поменутом уговору Предузеће врши услуге од општег интереса из области своје делатности које су му поверене. За те потребе расписује јавне набавке и ангажује извођаче, док са друге стране исте те услуге и радове фактурише Граду. Одмах након наплаћених потраживања, измирује обавезе према извођачима. Највећи део евидентираних потраживања и обавеза односи се на 30.09.2024. године и биће наплаћен, односно плаћен у наредном кварталу, а све у складу са дефинисаном валутом плаћања. Евидентирана резервисања за судске спорове извршена су на основу документованих покренутих судских спорова по којима Предузеће процењује износ обавезе коју ће имати по основу евентуално изгубљеног спора. У првих девет месеци текуће године укинута су резервисања на основу пристиглих пресуда, по којима је Предузеће у претходном периоду извршило резервисање, а у извештајном периоду евидентирало одлив по основу истих. Сви судски спорови односе се на накнаду штете у саобраћају из претходних година и врло је извесно да ће по истима у току текуће године доћи до одлива средстава.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

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 16% (за 6.042 хиљаде динара) у односу на план. **I. ЗАЛИХЕ** – АОП 0031 мање су за 10% у односу на план због одступања у структури залиха на следећим позицијама: **I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар** – АОП 0032 због набавке ситног алата и инвентара који нису стављени у употребу у вредности од 265 хиљада динара (11%), **I/2. Недовршена производња и готови производа** – АОП 0033 за 2.345 хиљада динара због продаје готових производа са залиха (11%), **I/3. Роба** – АОП 0034 већа је за 2% због промене у структури трговачке робе у малопродаји у односу на план, **I/4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи** – АОП 0035 већи су за 55% односно за 74 хиљаде динара у односу на план, а представљају претплате на стручну литературу за 2025. годину. **III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ** – АОП 0038 већа су за 20% у односу на план. **I/5. Потраживања од купаца у земљи** – АОП 0039 су већа за 20% у односу на план. Већину чине потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у трећем кварталу 2024. године, док су мањим делом потраживање од града Суботице за извршене сахране лица у стању социјалне потребе, односно потраживања од Опште болнице Суботица за сахрану патоанатомског отпада. **IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА** – АОП 0044 су већа за 3.936% (за 866 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 398% изнад плана због померања почетка радова на изградњи гробница и набавке грађевинског материјала за трећи и четврти квартал 2024. године. **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 91%). **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. Остала дугорочна резервисања (резервисања за судске спорове) већа су за 100%. Планирано је укидање резервисања у износу од 1.000 хиљада динара за судски спор који је решен, али је предузеће уложило жалбу на пресуду те није извршено укидање резервисања. **II Дугорочне обавезе** – АОП 0420 реализоване су у износу од 949 хиљада динара, нису планиране, а представљају обавезе за набавку службеног возила по уговору о лизингу **Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** – АОП 0431 мања су за 35% у односу на план. **IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА** – АОП 0442/3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 су мање за 30% у односу на план, због мањих обавеза за грађевински материјал и обавезе за

радове на изградњи гробница које су одложене за трећи квартал 2024. године. V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 мање су за 13%, због мањих обавезе по основу пореза на додату вредност за септембар 2024. године. Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 75% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема).

Биланс успеха

ПРИХОДИ А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 мањи су за 12% у односу на план. I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 10%, у односу на планирано због повећања тржишног удела приватних предузећа у укупном броју извршених сахрана, а самим тим и у продаји погребне опреме; повећања броја социјалних сахрана у укупном броју извршених сахрана од стране предузећа у односу на план, због чега је остварена и продаја 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 18% 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 реализовано је за 93% мање од плана. Услед неочекивано високих температура за ово доба године радови су одложени и започети почетком трећег квартала 2024.године. V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1010 реализовано је у износу од 3.023 хиљада динара јер је у посматраном периоду продато двадесет осам гробница, три партерне касете за две урне и четири уређене парцеле рака са залиха из ранијих година. Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027 II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 30% (за 18 хиљада динара) испод плана. Мања реализација прихода од камата условљена је мањим 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 24% у односу на план. I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 37% 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 41% мање у односу на план због остварених уштеда у потрошњи грађевинског материјала због одлагања почетка 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 10% у односу на планирано: Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због теже болести. 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. Помоћ запосленима и породици запослених је исплаћена у мањем износу у односу на план у складу са подентим захтевима за исплату од стране запослених. VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 мањи су за 32% 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. VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 11% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације. Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 70% изнад плана у износу од 1.607 хиљада динара, као разлика између мање реализације пословних расхода (мањи за 24%) и пословних прихода (мањи за 22%) у односу на план. Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032 II. РАСХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1034 реализовани су за 71% мање од плана, а обухватају камате по финансијском лизингу које су реализоване мање због касније набавке службеног возила у односу на план. Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1038 реализован је за 12% испод плана (за 15 хиљада динара) због мање реализованих финансијских прихода у односу на финансијске расходе. К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 83% (за 250 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 3.253 хиљада динара, реализован је за 91% изнад плана због веће реализације укупних прихода у односу на укупне расходе. Ћ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 2.765 хиљада динара.

Извештај о токовима готовине

Извештај о токовима готовине у програму пословања за 2024. годину није формиран јер почев од финансијских извештаја за 2021. годину и пуне примене Закона о рачуноводству („Службени гласник Републике Србије“ број 73/2019, 44/2021-др Закон) Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица као мало правно лице није у обавези да саставља Извештај о токовима готовине.

Запослени

Маса нето зараде, маса бруто 1 и маса бруто 2 исплаћена у тречем кварталу мања је за 7%, у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флукуације запослених. Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 1 односно за 3% 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 већи за 50% (за 1) у односу на план. Износ накнаде по уговору о делу исплаћен је за 69% мање у односу на план за планираног једног извршиоца, за потребе архивирања документације предузећа. Поменути послови ће се одвијати у две етапе до краја 2024. године, како ће бити и исплаћени. Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 36% 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 50% 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-септембар 2024. године за 10%, због мањег броја запослених у односу на план; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана. Дневнице на службеном путу исплаћене су за 2% мање од плана, услед мањег броја извршених превоза покојника у земљи и иностранству односно краћег

боравка запослених на службеном путу. Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 19% 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-септембар 2024. године, је исплаћена за потребе лечења и по другим основама предвиђених колективним уговором код послодавца, у складу са захтевима од стране запослених; солидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја исплаћена у планираном износу за стваран број запослених. Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 33% мање у односу на план.

Динамика запошљавања

Одлив кадрова у периоду 30.06.2024.-30.09.2024. године Са два ангажована лица склопљен споразум о раскиду уговора о привременим и повременим пословима. Пријем у периоду 30.06.2024.-30.09.2024. године Са једним ангажованим лицем склопљен је уговор о привременим и повременим пословима.

Распон планираних и исплаћених зарада

Запослени без пословодства Исплаћена најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су испод планираног износа. Највиша појединачна зарада нето и бруто 1 су изнад планираног износа и исплаћене су запосленој која је користила право на годишњи одмор, а за радне сате је остварила право на увећање зараде за вршење приправности. Пословодство Исплаћена највиша и најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су у оквиру плана.

Субвенције и остали приходи из буџета

Средства и остали приходи из буџета нису планирана програмом пословања за трећи квартал 2024. године.

Средства посебне намене

Средства намењена донацији за период јануар-септембар 2024. године су реализована у складу са планом, у износу од 90.000,00 динара за: 1.#суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2024“ Удруги буњевачких Хрвата Дужијанца 2024, 30.000,00 динара; 2.#финансирање рада Удружења за развој заједнице „Лудаш“, 15.000,00 динара; 3.#финансирање рада Удружења за развој заједнице „Бачки виногради“, 15.000, динара; 4.#финансирање такмичарске сезоне Фудбалског клуба „Раднички 1905“ из Бајмока, 30.00,00 динара. Репрезентација је реализована мање за 35,62% мање од плана у складу са потребама предузећа. Реклама и пропаганда реализоване су за 39,46% изнад плана, али у оквиру планираног годишњег износа за ове намене.

Кредитна задуженост

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица има обавеза по уговору о лизингу за набавку службеног возила на дан 30.09.2024. године у износу од 946.448,66 динара.

Извештај о инвестицијама

1. Службено возило – Набављено је у другом кварталу 2024. године уплатом учешћа од 50% и шест месечних рата. 2. Радови на изградњи Осаријума у Бајском гробљу, I фаза - Радови на ископу земље ради израде темељне конструкције, бенонирање и израда хидроизолације реализоваће се у току четвртог квартала 2024. године.

Потраживања, обавезе и спорови

Потраживања према купцима на дан 30. септембра 2024. године износе укупно 8.406.326,02 динара. Потраживања до 3 месеца износе 70% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица. Потраживања дужа од 12 месеци износе 30% укупних потраживања и највећи удео су потраживања од Опште болнице Суботица за трошкове сахране патоанатомског отпада и приватног предузећа на име неплаћених закупнина пословног простора. Обавезе предузећа на дан 30. септембра 2024. године износе укупно 4.876.210,77 динара, у периоду до 3 месеца су све обавезе. Судски спорови - активни Тужени трећег реда, са Градом Суботица и Центром за социјални рад, тужба за накнаду нематеријалне штете, чинидбу те надокнаду парничних трошкова, солидарно.

ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

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 представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величину и структуру извора средстава Предузећа.

Веће одступање у односу на планиране величине забележено је код категорије обавезе по основу кредита због одлагања плаћања дела кредита (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.-30.09.2024. године, остварило добитак у износу од 9.023 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-30.09.2024. године износе 698.323 хиљ. динара, а остварени су у износу од 555.389 хиљ. динара, тј. мањи су за 142.934 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 30.09.2024 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 18.483 хиљ. динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 696.906 хиљ. динара а остварени су у износу од 553.318 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 321.708 хиљ. динара. Укупни трошкови за испоручени природни гас за наведени период износе 279.612 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 42.096 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01.-30.09.2024. године значајан утицај су имали трошкови енергената. Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у износу од 409.609 хиљ. динара а остварени су у износу од 321.708 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 82.500 хиљ. динара а остварени су у износу од 52.295 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 31.418 хиљ. динара а остварени су у износу 12.477 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 30.09.2024. године. Започете и нереализоване набавке из овог периода ће се реализовати у следећем кварталу. Ово одлагање набавки је утицало и на реализацију трошкова који су били предвиђени Програмом пословања за 2024. годину, а исто тако и на финансијски резултат за

период 01.01.-30.09.2024. године.

Извештај о токовима готовине

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

Запослени

"Остварење трошкова запослених за период 01.01.-30.09.2024. 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 1.408.350 динара, а реализоване су у износу од 295.678 динара.

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

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су планирани у износу од 2.060.000 динара и исплаћени су у износу од 2.164.881 динара због тога што је мањи број запослених био на годишњем одмору него што је било планирано.

Накнаде трошкова на службеном путу су планирана у износу од 262.500 динара а остварени су у износу од 22.285 динара.

За исплату отпремнина је планиран износ од 1.275.321 динара. По овом основу није било исплате у периоду 01.01.-30.09.2024. године. За јубиларне награде је планиран износ од 1.228.212 динара а исплаћено је 1.431.715 динара. За помоћ радницима и породици радника је планиран износ од 750.000 динара а исплаћено је 237.768 динара.

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. На дан 30.06.2024. 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 30.06.2024. године нема запослених радника. На дан 30.09.2024. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених на неодређено време (18 жена и 48 мушкараца) и није било запослених на одређено време. По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ на дан 30.09.2024. године има једну запослену радницу.

Распон планираних и исплаћених зарада

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

Субвенције и остали приходи из буџета

У периоду 01.01.-30.09.2024. године ЈКП „Суботичка топлана“ је примила субвенцију од Града Суботица у износу од 15.000.000 динара. Овим средствима је измирен део обавеза према банци KfW Франкфурт .

Средства 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 120.000 динара и није било реализације по овом основу. Издаци за донације су планирана у износу од 300.000 динара а искоришћена су у износу од 100.000 динара. Средства за хуманитарне активности су била планирана у износу од 117.000 динара и искоришћена су у износу од 50.000 динара. Средства за спортске активности су била планирана у износу од 250.000 динара, искоришћена су у износу од 117.008 динара . Средства репрезентације су планирана у износу од 350.000 динара, а остварена су у износу од 166.668 динара. За рекламу и пропаганду је планирани износ био 650.000 динара, а реализовано је у износу од 398.500 динара.

Кредитна задуженост

Кредитна задуженост износи 42.500.000 динара (кредит за ликвидност) и кредит према банци кФв у износу од 29.414.662 динара.

Извештај о инвестицијама

За период од 01.01-30.09.2024. 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 30.09.2024.

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.

Биланс стања

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 94% . Степен усклађености реализоване и обртне имовине износи 90%. На висину потраживања по основу продаје односно потраживања од купаца утичу обим потрошње тј временски услови и цена енергента. Предузеће је предузимало низ активности ради наплате потраживања за утрошени

гас. Висина средстава на динарским рачунима су мања од планиране вредности. Остварена нет одобит у посматраном периоду износи 28 милиона динара и мања је од планиране вредности, на добит утичу количина продатог енергента, приходи од продаје производа и услуга, мера штедње итд. Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је у висини планираних вредности. Структуру краткорочних обавеза чине примљени аванси од купаца (унапред плаћени аванси за прикључке) , обавезе према добављачима који су у висини планираних вредности. 8 предузеће у року измирује своје обавезе) Пасивна временска разграничења се највећим делом односе на разграничене трошкове утрошеног гаса.(на висину ових трошкова утиче потрошња енергента)

Биланс успеха

Приходи од основне делатности приходи од продаје природног гаса реализовани су у мањем износу од планираних за 6% а на висину ових прихода утицао је мањи обим продаје природног гаса. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су реализовани у висини планираних вредности . Финансијски приходи односно приходи од камата су мањи у односу на план , због одступања је дошло због већег степена наплате потраживања.Највећи део пословних расхода чине трошкови набавке природног гаса и они су реализовани у висини од 95 % у односу на планирану вредност.Висина трошкова материјала за израду прикључка зависи од броја изведених прикључака, цена у поступку јавних набавки и ови трошкови су реализовани у висини од 88 % од планиране вредности.Трошкови зарада , накнада зарада и остала лична примања реализовани су у висини од 91 % у односу на планирану вредност. Ова врста трошка је мања у односу на план због мањег броја запослених, мањих трошкова службеног пута и других мера штедње у Предузећу. Трошкови закупнине су мањи у односу на планирану вредност због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП Суботичка топлана.Трошкови непроизводних услуга- највећа одступања су у делу који се односе на трошкове читавања и интелектуалних услуга. Остварена нето добит у посматраном периоду је мања за 6 %.

Извештај о токовима готовине

Токови готовине обухватају приходе од продаје робе и услуга, примљени аванси (остварење 94%), наплата камата од купаца (у висини планираних вредности). Одливи готовине из пословне активности обухватају обавезе према добављачима и дате авансе, зараде , накнаде зарада и остали лични расходи , обавезе по основу јавних прихода и обавезе за порез на добит. Готовина на крају посматраног периода је мања у односу на план за 30 %

Запослени

Остварење трошкова запослених у односу на план је мање за 8 %. Број запослених, одсуствовања због годишњих одмора и разних других одсуствовања утицали су на реализацију плана.Планом пословања за 2024.годину планирани број запослених је 45 од чега је 38 на надређено време и 7 на одређено време, Накнаде члановима надзорног одбора реализова су у висини од 79 % у односу на план (висина трошкова зависи од броја седница) Превоз запослених са посла и на посао реализовано је мање од планираног за 16 % и зависи од присутности запослених.Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 98 % а одступање је настало због мањег сразмерног временаведеног у предузећу.

Динамика запошљавања

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

Распон планираних и исплаћених зарада

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

Средства посебне намене

Реализација средстава за посебне намене за период од 01.01.2014. до 30.09.2024. су коришћена у складу са планом пословања за 2024.годину. У посматраном периоду средства за спонзорство су у границама планираних вредности. Такође у посматраном периоду средства за донаторство су у границама планираних вредности. У посматраном периоду реализована средства средства за хуманитарне активности је реализована у већем износу у односу на план. Трошкови за репрезентацију су реализовани у висини од 48 5 од планиране вредности и резултат су мера штедње које предузеће примењује. Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче гаса и иста су реализована у износу од 50 % у односу на План.

Извештај о инвестицијама

1. Грађевински радови на изградњи гасних прикључака на дгм (типских и индивидуалних) Предузеће у склопу своје делатностиоператера дистрибутивног система у Суботици врши изградњу гасних прикључака у циљу повећања броја купаца. Планирана вредност за посматрани период износи 20 милиона динара а реализовано је 4 милиона (на висину реализације утиче динамика достављања документације од стране будућих потрошача. 2. Грађевински радови на изградњи гасовода по одобреним пројектима- Предузеће планира изградњу продужетака гасне мреже у складу са пројектним решењима и одобрењима за изградњу односно грађевинском дозволом. Планирана вредност за посматрани период је 7 милиона динара а реализација се очекује у наредном периоду. 3.Набавка два лака теретна возила планирана је у висини од 6 милиона динара а реализовано је 5.9 милиона. 4. Изградња надстрешнице реализована је у целости. (2.99 милиона динара) 5. Набавка уређаја за даљинско читавање није спроведена у планираном периоду јер се нису стекли услови за покретање набавке. 6. Набавка рачунарске опреме очекује се у наредном периоду.

ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

Биланс стања

АОП 0059 УКУПНА АКТИВА За извештајни период за укупну активу планирано је 33.350.000 динара, реализација износи 31.681.000 динара, што је реализација 95% у односу на планирану вредност. До одступања у оквиру билансне позиције укупне Активе дошло је услед промене на следећим позицијама: АОП 0002 СТАЛНА ИМОВИНА Стална имовина предузећа износи 25.450 хиљада динара, и реализована је 98% у односу на план. У оквиру сталне имовине постоје одступања у следећим категоријама: АОП 0003 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА Предузеће је набавило софтвер за Тесто апарат који се користи приликом мерења продуката сагоревања за гасне кориснике, јер се куповином апарата не добија иста, што је до сада био случај, па ови трошкови самим тим нису ни планирани. АОП 0011 ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА Предузеће је у посматраном периоду извршило мања улагања у опрему, него што је планирано, па је ова категорија мања од планске за 570.000 динара, односно реализација износи 95%. 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 385.000 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 73% 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 24.000 динара, што је за 76.000 динара мање него што је планирано, док су потраживања по основу сервисних послова мања него што је планирано, услед боље наплате. 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 16% мање у односу на план, односно за 1.165 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 223% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 1.231 динара због боље наплате потраживања. АОП 0058 КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА Рачун активна временска разграничења је реализован у износу од 103 хиљаде динара. АОП 0456 УКУПНА ПАСИВА За извештајни период за укупну пасиву планирано је 33.350.000 динара, реализација износи 31.681.000 динара, што је реализација 95% у односу на планирану вредност. До одступања у оквиру билансне позиције укупне Пасиве дошло је због одступања следећих билансних позиција: АОП 0401 КАПИТАЛ Рачун капитал је реализован 99% у односу на план. АОП 0409 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА За извештајни период нераспоређени добитак ранијих година износи 7.648 хиљада динара. АОП 415 ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ Билансна позиција дугорочних резервисања и обавеза у износу од 1.450 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 84% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 1.356.000 динара, што је резултат мањих обавеза по основу револвинг кредита. АОП 0449 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 113% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 511.000 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 944.000 динара која ће бити плаћена у наредном извештајном периоду. АОП 0452 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОБИТАК Обавезе по основу пореза на добитак износе 13.000 динара.

Биланс успеха

АОП 1001 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ Пословни приходи су реализовани 103% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 1.655.000 динара. Резултат већих пословних прихода су већи пословни приходи из сервисне делатности. Пословни приходи се састоје од прихода из основне делатности у износу од 45.110 хиљада динара, прихода из споредне – сервисне делатности 3.706 хиљада динара и субвенција из буџета града 3.214 хиљада динара. АОП 1013 ПОСЛОВНИ РАСХОДИ Пословни расходи су реализовани 96 % у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.058.000 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 80% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.107.000 динара. Мања реализација трошкова

материјала горива и енергије од предвиђених планом је резултат мањих трошкова електричне енергије, мање потрошње природног гаса и мање потошње горива. Такође, у оквиру категорије трошкова материјала, дошло је до одступања, односно мањих трошкова, режијског и канцеларијског материјала, материјала који се користи за потребе сервисне делатности 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 97% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.141.000 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 94% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 110.000 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 106% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 300.000 динара. На повећање нематеријалних трошкова утицало је повећање трошкова непроизводних услуга. АОП 1032 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ Финансијски расходи су реализовани 95% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 12.000 динара и резултат је мањих 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 5.418.000 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 118% у односу на план. Добитак из редовног пословања је реализован у номиналном износу од 945.000 динара. АОП 1051 ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА Порески расходи периода износе 142.000 динара. АОП 1055 НЕТО ДОБИТАК Нето добитак је реализован 100% у односу на план. Нето добитак је реализован у износу од 803.000 динара.

Извештај о токовима готовине

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 73/2019 и 44/2021, а у складу са одредбом чл.6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2023. годину, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице, те нема обавезу достављања извештаја о токовима готовине.

Запослени

Ред. бр.1., 2.,3. Планирана маса средстава за нето зараде за период 01.01.-30.09.2024. године износи 18.400.000 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 25.300.000 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 29.600.000 динара. За период јануар-септембар 2024. године укупно исплаћена маса средстава за 24.684.952 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 28.878.999 динара. Реализација је остварена 98% у односу на план. Исплата зарада се врши до нивоа планираних средстава која се оверава од стране оснивача приликом сваке исплате (ЗИП образац). Ред.рб. 4.

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 26 укупно, од тога 24 на неодређено време и 2 запослена на одређено време. Ред.бр. 9. Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01.- 30.09.2024. године у износу од 700.000. 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.- 30.09.2024. године. Реализација је извршена 100% у односу на план. Ред.бр. 15. Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-30.09.2024. године износе 927.000 динара. Исплата је извршена у висини од 902.778 динара. Реализација је 97 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 24.222 динара. Ред.бр. 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 1.425.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 1.339.422 динара. Реализација је извршена 94% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 85.578 динара и резултат је одласка на боловање од старне запослених. Ред.бр. 20. Износ за накнаде дневница на службеном путу је планиран у износу од 160.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 162.984 динара. Реализација је извршена 102% у односу на план, у номиналном износу реализација је већа за 2.984 динара, али неће прећи износ планиран за 2024. годину. Ред.бр. 21. Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 150.000 динара и они су у извештајном периоду реализовани у износу од 116.867 динара, што је реализација 78% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 33.133 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 а реализована у износу од 20.000 динара у складу са поднетим захтевима од стране запослених.

Динамика запошљавања

Број запослених лица на дан 30.06.2024. године је 26. Од укупног броја запослених 24 је запослено на неодређено време, а 2 на одређено време. Број запослених на дан 30.09.2024. године је 26. Од укупног броја запослених 24 је запослено на неодређено време, а 2 на одређено време. Од укупног броја запослених на неодређено време 6 је жена и 18 мушкараца, а 2 мушкараца је запослен на одређено време. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.06.2024. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.09.2024. године је 1. Један мушкарац је запослена по уговору о привремено повременим пословима.

Распон планираних и исплаћених зарада

У оквиру исплаћених и планираних зарада приказана је укупна зарада која поред основне зараде садржи и остале елементе зараде по основу Закона о раду: регрес за коришћење годишњег одмора, накнаду за топли оброк и накнаду за минули рад. Најнижа планирана појединачна бруто1 зарада запослених без пословодства износи 75.710 динара а реализована је 72.644 динара, док најнижа планирана појединачна нето зарада запослених без пословодства износи 55.497 динара а реализована је 53.423 динара. Реализација је мања у односу на планирану због одласка на боловање запослених. Највиша планирана бруто 1 појединачна зарада запослених без пословодства износи 212.671 динара а реализована је 212.671 динара. Највиша планирана нето појединачна зарада запослених без пословодства износи 151.370 динара а реализована је 151.583 динара. Просечна планирана бруто 1 зарада износи 104.200 динара а реализација је

102.064 динара. Просечно планирана нето зарада износи 76.200 динара реализовна је 73.869 динара. Најнижа планирана бруто 1 појединачна зарада пословодства износи 202.400 а реализована 201.763 динара. Најнижа појединачна нето зарада пословодства износи 144.390 динара а реализована 143.936 динара. Највиша планирана бруто 1 појединачна зарада пословодства износи 203.600 динара а реализована 203.136 динара. Највиша планирана нето зарада пословодства износи 145.020 динара а реализована 144.898 динара. Просечна планирана бруто 1 зарада пословодства износи 203.000 динара а реализована 202.531 динара. Просечна планирана нето зарада пословодства износи 144.500 динара а реализована 144.474 динара.

Субвенције и остали приходи из буџета

Средства субвенција за 2024. годину су планирана, и то за посматрани период у износу од 3.375.000 динара, реализација износи 3.213.719 динара. Субвенције су намењене за покривање трошкова основне делатности, ради несметаног функционисања Предузећа.

Средства посебне намене

Програмом пословања предузећа планирани су издаци за спортске активности, репрезентацију и рекламу и пропаганду. Средства намењена репрезентацији су реализована 98% у односу на планом предвиђена, односно у номиналном износу од 157.073 динара. Средства намењена спортским активностима и за рекламу и пропаганду нису реализована.

Кредитна задуженост

Средства субвенција за 2024. годину су планирана, и то за посматрани период у износу од 3.375.000 динара, реализација износи 3.213.719 динара. Субвенције су намењене за покривање трошкова основне делатности, ради несметаног функционисања Предузећа.

Извештај о инвестицијама

Средства субвенција за 2024. годину су планирана, и то за посматрани период у износу од 3.375.000 динара, реализација износи 3.213.719 динара. Субвенције су намењене за покривање трошкова основне делатности, ради несметаног функционисања Предузећа.

Потраживања, обавезе и спорови

Потраживања су настала услед продаје производа, роба и услуга. Потраживања се односе на правна лица. Потраживања од купаца до 3 месеца износе 573.767 динара. Потраживања од купаца од 3 до 12 месеци износе 2.440.002 динара. Потраживања од купаца дужа од 12 месеци износе 385.824 динара. Укупна потраживања износе 3.399.593 динара. У току обављања редовне пословне активности предузећа настају обавезе предузећа. Исказане обавезе су настале услед фактурисаних обавеза према добављачима на дан настанка дужничко поверилачког односа које доспевају на наплату од 45-60 дана, обавезе по основу нето зарада и накнада нето зарада, надокнаде које се рефундирају, порези и доприноси на терет запосленог и на терет послодаваца, обавезе за порез на додату вредност. Неизмирене обавезе до 3 месеца износе 1.654.722 динара. Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 115.731 динара. Неизмирене обавезе дуже од 12 месеци износе 66.854 динара. Укупне обавезе износе 1.837.307 динара. Предузеће нема судских спорова.

ЈП „ПАЛИЋ-ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

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:

1. БИЛАНС УСПЕХА

1.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у односу на план за посматрани период мање за 5 % , најзначајнији разлог за одступање је мања реализација средстава субвенција за 38% добијених из буџета РС и АПВ за заштићена подручја по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ , СРП „Лудашко језеро“ и ПИО „Кањишки јараши“. Процес набавки добара и услуга финансираних из субвенција је у току и реализоваће се у наредном периоду.

- позиција у билансу успеха (АОП 1005) Приходи од продаје производа и услуга – реализација у односу на план за посматрани период је већа за 10%, најзначајнији разлог је већа реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу по основу раније садње јесењег сезонског цвећа (проузроковано дуготрајном сушом) и сузбијања подраста крчењем у извештајном периоду.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1008) приходи од активирање учинака и робе су реализовани у односу на план за посматрани период више за 18 % , најзначајнији разлог одступању је што су приходи по основу природног прираштаја основног стада (подолска говеда, водени биволи, овце и козе) више реализовани до краја септембра 2024. године и оприходована је сточна храна (сено и луцерка) коју смо сами произвели.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1009) повећање вредности залиха недовршених производње - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 71%, најзначајнији разлог за одступање је раније испоручено јесење сезонско цвеће за садњу у Великом парку на Палићу на крају периода.

- по позицији билансу успеха (АОП 1011) остали пословни приходи (приходи од уговорених субвенција и прихода од издавања опреме у најам) - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 38%, најзначајнији разлози за одступање су мања реализација средстава субвенција 38% добијених из буџета РС и АПВ за заштићена подручја по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ , СРП „Лудашко језеро“ и ПИО „Кањишки јараши“. Процес набавки добара и услуга финансираних из субвенција РС и АПВ је у току и реализоваће се у наредном периоду и због тога што су субвенције по уговору за функционисање Пољоочуварске службе реализоване у мањем износу из разлога што су трошкови осигурања имовине, регистрације возила и режијски трошкови мање реализовани у складу са потребама за истим у извештајном периоду.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1013) пословни расходи - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 8%, најзначајнији разлози за одступање су мања реализација личних примања запослених, мања реализација трошкова за материјал, радну одећу, ситан инвентар и мања реализација обрачунате амортизације основних средстава за рад.

Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1015) исказани су трошкови материјала, горива и енергије - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 28%, најзначајнији разлог за одступање је мања реализација помоћног материјала у биљној производњи, мања реализација трошкова за радну одећу и мања реализација трошкова за набавку алата и ситног инвентара (набавка ће се реализовати у четвртм кварталу 2024. године).

- по позицији (АОП 1016) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – реализација у односу на план за посматрани период је мања за 7%, најзначајнији разлози за одступање је дужи период проналажења адекватних стручних особа за запошљавање, мање су реализовани трошкови превоза на посао и са посла, није било потребе за планираним бројем дневница и накнада трошкова на службеном путу у овом периоду.

- по позицији (АОП 1020) исказани су трошкови амортизације - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 44%, најзначајнији разлог за одступање је смањена основица за обрачун амортизације основних средстава је због расходовања дотрајалих и неупотребљивих машина и опреме у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1021) исказани су расходи од усклађивања вредности имовине – ова врста расхода није била планирана јер се није могла предвидети, а реализована је у износу од 1.108.000 динара у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1022) исказани су трошкови производних услуга - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 0,04 %, ово је занемарљиво одступање.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови резервисања - ова врста трошкова није била планирана јер се није могла предвидети, а реализована је у износу од 1.170.000 динара у извештајном периоду. Резервисање се односи на јубиларне награде и отпремнине за одлазак у пензију ново примљених радника.

- по позицији (АОП 1024) исказани су нематеријални трошкови - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 9%, најзначајнији разлози за одступање је мања реализација трошкова семинара, стручног образовања, судских такси и републичких административних такси, а у складу са реалним потребама предузећа у овом извештајном периоду.

1.г. У Билансу успеха по позицији (АОП 1025) пословни добитак - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 99%, најзначајнији разлог за одступање су већа реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу по основу раније садње јесењег сезонског цвећа (проузроковано дуготрајном сушом) и сузбијања подраста крчењем у извештајном периоду.

1.ђ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1032) финансијски расходи - реализација у односу на план за посматрани период је иста тј. нема одступања у овом извештајном периоду.

1.з. У Билансу успеха по позицији (АОП 1039) приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз Биланс успеха - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 92.402 динара из разлога јер није било планирано на овој позицији износ у овом извештајном периоду. Одступање је настало тако што је спорно потраживање наплаћено.

1.ј. У Билансу успеха по позицији (АОП 1041) остали приходи – реализација у односу на план за посматрани период је већа за 63%, најзначајнији разлог за одступање су већа реализација прихода од продаје дела основног стада (подолска говеда и водени биволи) у извештајном периоду.

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1042) остали расходи - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 6%, најзначајнији разлози за одступање су већа реализација расходања дотрајале опреме и накнадно одобрених рабата које није било могуће планом тачно предвидети.

1.л. У Билансу успеха по позицији (АОП 1043) укупни приходи - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 5%, најзначајнији разлог за одступање су мања реализација средстава субвенција 38% добијених из буџета РС и АПВ за заштићена подручја по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ , СРП „Лудашко језеро“ и ПИО „Кањишки јараши“ (образложење уз АОП 1011).

1.љ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1044) укупни расходи - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 7%, најзначајнији разлози за одступање су мања реализација личних примања запослених и мања реализација обрачунате амортизације основних средстава за рад (образложење уз АОП 1016 и АОП 1020).

1.п. У Билансу успеха по позицији (АОП 1049) добит пре опорезивања - реализација у односу на план за посматрани период је већа за 129%, најзначајнији разлози за одступање већа реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу (образложење уз АОП 1025).

2. БИЛАНС СТАЊА

Б.І У Билансу стања по позицији (АОП 0002) стална имовина - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 3%, најзначајнији разлози за одступање је мања реализација позиција постројења и опреме (новонабављена опрема) и биолошких средстава (природни прираштај основног стада) за извештајни период.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 0009) некретнине, постројења и опрема - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 10%, најзначајнији разлог за одступање је мања реализација позиција постројења и опреме (ново набављена опремана средства на крају извештајног периода).

Б. ІІІ. У Билансу стања по позицији (АОП 0017) биолошка средства - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 11%, најзначајнији разлози за одступање је смањење тржишне вредности грла основног стада и продаја вишка приплодних грла у извештајном периоду.

Б. ІV. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 0020) учешће у капиталу правних лица реализовано је у износу од 45.783.000 динара, што је 100 % од планираног износа по основу удела у оствареној добити из предходне године.

Г І У Билансу стања по позицији (АОП 0031) залихе - реализација у односу на план за посматрани период је мања за 14%, најзначајнији разлог за одступање је мања реализација на позицији (АОП 0033) недовршена производња која је мање за 23% од планираног због нове

процене тржишне вредности садница и украсног шибља у нашем расаднику у извештајном периоду.

Г III.1 Билансу стања по позицији (АОП 0038) потраживања по основу продаје – реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 11%, најзначајнији разлог одступања је издавање е-фактуре за извршене услуге одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу по основу раније садње јесењег сезонског цвећа и за услуге сузбијања подраста крчењем у извештајном периоду (АОП 0041). Док на АОП 0039 потраживања од купаца у земљи је значајно мање стање због брже наплате која се десила пре краја извештајног периода.

Г III.3 Билансу стања по позицији (АОП 0044) остала краткорочна потраживања - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је мања за 53%, најзначајнији разлози одступања су захтеви за суфинансирање из средстава субвенција који су наплаћени у извештајном периоду.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0057) готовински еквиваленти и готовина - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 406%, најзначајнији разлози одступања су наплаћене накнаде за коришћење заштићених подручја и уплаћена целокупна средства субвенција добијених из буџета РС и АПВ за заштићена подручја по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“, СРП „Лудашко језеро“ и ПИО „Кањишки јараши“. Процес набавки добара, услуга и радова финансираних из субвенција и накнада је у току и реализоваће се наменски у наредном периоду. Средства су уплаћена из буџета РС у износу од 8.775.000,00 динара и из буџета АПВ у износу од 3.000.000,00 динара, само мањи део субвенција је реализован у извештајном периоду(веза АОП 454).

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0058) краткорочна активна временска разграничења - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 50%, најзначајнији разлог одступања се односи на планирани износ за куповину месечне карте за превоз запослених на посао и са посла.

Д У Билансу стања по позицији (АОП 0059) укупна актива - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 22%, најзначајнији разлог одступања је већа реализација готовинских еквивалената на крају извештајног периода.

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

А. У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већи за 2%, најзначајнији разлог одступања је већа реализација нераспоређене добити за извештајни период (веза АОП 0408).

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

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

А. V У Билансу стања по позицији (АОП 0406) позитивне ревалоризационе резерве - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је мања за 11%, најзначајнији разлог

одступања је због расхо-довања основних средстава на крају 2023. године и исказано у завршном рачуну.

А. VII 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0408) нераспоређени добит - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 8%, најзначајнији разлог одступања је већа реализација прихода од одржавање зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју на Палићу по основу раније садње јесењег сезонског цвећа и сузбијања подраста крчењем у извештајном периоду. (образложење уз АОП 1049 Биланса успеха).

Б. I 1. У Билансу стања по позицији (АОП 0416) дугорочна резервисање - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 14%, најзначајнији разлог одступања је настао на основу актуарског обрачуна дугорочних резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде у завршном рачуну за 2023. годину и сразмерни део за три квартала 2024. године.

В. У Билансу стања по позицији (АОП 0429) одложене пореске обавезе - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 59%, најзначајнији разлог одступања је на основу обрачуна одложених пореских расхода на крају 2023. године.

Д. IV У Билансу стања по позицији (АОП 0442) обавезе из пословања - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 5.153.000 динара, најзначајнији разлог одступања је настао због неизмирених обавеза према добављачима који су извршили испоруку материјала, услуга и радова на крају извештајног периода (део горива за радне машине, део за резервне делове, услуге поправке за теренска возила и радова на адаптацији грађевинских објеката), а плаћање је извршено у наредном периоду у валути плаћања.

Д. V У Билансу стања по позицији (АОП 0449) остале краткорочне обавезе - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 38%, најзначајнији разлози одступања су настали због већих укалкулисаних обавеза за обрачунати ПДВ и обавеза за накнаде за коришћење риболовних подручја у извештајном периоду, које смо исплатили 15. октобра 2024. године.

Г. У Билансу стања по позицији (АОП 0454) краткорочна пасивна разграничења – нису планирана, а реализација са стањем на 30.09.2024. је 8.413.000 динара, најзначајнији разлог одступања је то што средства од примљених субвенција из буџета РС и АПВ су планирана да се реализују и оприходују у извештајном период.

Е. У Билансу стања по позицији (АОП 0456) укупна пасива - реализација у односу на план са стањем на 30.09.2024. је већа за 22%, најзначајнији разлог одступања је у образложењу уз АОП 0454 за овај извештајни период.

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

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности

По позицији (АОП 3002) Продаја и примљени аванси у земљи је реализовано 72.381.000 динара што је 5 % више од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због већих

уплата по основу продаје производа и услуга у извештајном периоду. Разлог за већу реализацију прилива готовине је фактурисање на крају тромесечја извршених услуга по уговору за реализацију послова одржавања чистоће, зеленила и приобаља језера Палић у заштићеном подручју Парку природе „Палић“. Наплата по реализацији послова по основу ових уговора је извршена у извештајном периоду 2024. године.

По позицији (АОП 3005) Остали приливи из редовног пословања су реализовани у износу од 25.194.000 динара што је 8 % мање од планираног износа (номинални износ је 2.076.000 динара) за извештајни период. Одступање је настало из разлога што су мање реализована средства по уговору о субвенцијама из буџета Града Суботице планирана за функционисање Пољочуварске службе у извештајном периоду.

Одливи готовине из пословних активности

По позицији (АОП 3007) Исплата добављачима и дати аванси у земљи је реализовано у износу 19.089.000 динара, што је 37% мање (номинални износ је 11.253.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због мање исплате за набавке материјала за израду учинака, сточне хране за исхрану коза, оваца, подолских говеда и бивола, а мања је исплата добављача за набављени основни и помоћни материјал потребан за заснивање нове производње сезонског цвећа и мање исплате за извршене услуге за поправке радних машина и мање исплате за радове за одржавање грађевинских објеката у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3009) зараде, накнаде зарада и остали лични расходи су реализоване у износу од 52.990.000 динара, што је 16% мање (номинални износ је 10.287.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало што су трошкови личних примања укалкулисани са 30.09.2024. године исплаћени у октобру 2024. године.

По позицији (АОП 3013) одливи по основу осталих јавних прихода су реализовани у износу од 5.747.000 динара, што је 25 % више (номинални износ је 1.147.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због тога што је обрачуната и исплаћена обавеза за порез на додату вредност и пореза на имовину у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3048) Свега прилив готовине је реализовано 97.575.000 динара што је 1 % више од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало због већих уплата по основу извршених услуга одржавања зеленила на јавним површинама у заштићеном подручју, које су фактурисане у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3049) Свега одлив готовине је реализовано 77.835.000 динара што је 21 % мање од планираног за извештајни период. Одступање је настало због мањег одлива готовине по основу плаћања обавеза за материјал за производњу, за услуге поправке радних машина, за радове за одржавање грађевинских објеката и испате зарада и других личних примања у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3055) Готовина на крају обрачунског периода је реализовано 27.809.000 динара што је 406 % више од планираног. Одступање је настало као разлика између укупног прилива и одлива готовине у извештајном периоду.

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција под редним бројем 1. Маса НЕТО зарада је реализована у износу од 33.286.812 динара што је 6 % мање од планираног за овај период, што одражава да постоји одступања по овој позицији због каснијег ангажовања нових запослених на ЗП Кањишки јараши и нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду(номинални износ 2.261.368 динара).

Позиција под редним бројем 2. Маса БРУТО I зарада је реализована у износу од 46.054.148 динара што је мање од 6 % од планираног за овај период, што одражава да постоји одступања по овој позицији због каснијег ангажовања нових запослених на ЗП Кањишки јараши и нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду(номинални износ 3.115.184 динара).

Позиција под редним бројем 3. Маса БРУТО II зарада је реализована у износу од 53.031.795 динара што је 6 % мање од планираног за овај период, што одражава да постоји одступања по овој позицији због каснијег ангажовања нових запослених на ЗП Кањишки јараши и нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду(номинални износ 3.586.691 динара).

Позиција под редним бројем 4. Број запослених по кадровској евиденцији је 46 и реализована је 100% од планираног за овај период. Два радника на неодређено време су дала отказ (један је отишао у пензију, а други је на свој захтев раскинуо уговор) и на њихово радно место су запослена два радника на одређено време.

Позиција под редним бројем 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 902.778 динара, што је 100 % од планираног за овај период, с обзиром да је сваком месеца одржан састанак Надзорног одбора и сви чланови су били присутни.

Позиција под редним бројем 19. Превоз запослених на посао и са посла реализована је у износу од 2.004.599 динара, што је 9 % мање (номинална вредност 192.401 динара) од планираног за овај период. До одступања је дошло из разлога што су запослени били на годишњем одмору, на боловању и у том периоду нису имали права на накнаду за превоз на посао.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу су реализоване у износу од 63.183 динара, што је за 49% (номинални износ 61.817 динара) мање у односу на планирани износ за извештајни период. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване у износу од 22.995 динара што је 69% мање у односу на планирани износ у овом извештајном периоду. Одступање по овој позицији је настало због малог броја службених путева и малих трошкова приликом реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати.

Позиција под редним бројем 22. Отпремнина за одлазак у пензију је реализована 100 % од планираних средстава за овај извештајни период.

Позиција под редним бројем 24. Јубиларне награде су реализоване 100 % од планираних средстава у овом извештајном периоду.

Позиција под редним бројем 27. Помоћ радницима и породици радника није реализована , а планирано је 120.000 динара у овом извештајном период. Одступање се односи на део помоћи радницима за које се нису стекли услови за реализацију у овом периоду.

Позиција под редним бројем 29. Остале накнаде трошкова запослених нису реализоване у односу на 210.000 динара што је планирано за овај период.

Позиција под редним бројем 30. Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани у износу од 87.591 динара, што је 69% мање од планираног износа у овом извештајном периоду.

Позиција под редним бројем 31. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених је реализована 100 % у односу на планирана средства у овом извештајном периоду.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 35 на почетку периода, а на крају извештајног периода је био 40 запослених. Запослених на одређено време било је 8 на почетку, а на крају извештајног периода је било 6, те је укупан број запослених 46 (на неодређено време 40, а на одређено време 6 запослених).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна нето зарада запосленог је исплаћена (номиналан износ 62.849 динара) само 0,64 % мање од планиране за овај период. Одступање је само зато што запослени није ангажован прековремено у овом извештајном периоду.

Највиша појединачна зарада запосленог је исплаћена (номиналан износ 139.827 динара) само 0,10 % мања од планираног износа за извештајни период. Запослени није био ангажован да ради за време државних празника.

Просечна зарада запослених је исплаћена (номиналан износ 80.419 динара) 3,81 % мање од износа који је планиран за извештајни период. Одступање је настало због боловања једног броја радника и неколико радника није било ангажовано за рад прековремено.

Зарада за пословодство је реализована 99,96 % од планираног износа за извештајни период.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана су средства за период за 01.01.-30.09.2024. године у износу од 6.770.000 динара по Програму о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине, а реализовано је 2.365.095 динара, што је 65,07 % мање од планираног за извештајни период. Највећи део добијених средстава (у номиналном износу 6.409.905 динара) нису још реализована у овом извештајном периоду за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“. По спровођењу процедура јавних набавки реализоват ће се остатак средстава.

Планирана средства за текуће субвенције за период за 01.01.-30.09.2024. године из буџета АПВ износе 3.900.000 динара која су одобрена на конкурс у извештајном периоду и реализована у износу од 996.455 динара за активне мере заштите природе у заштићеним подручјима Кањишки

јараши на којима предузеће је управљач, преостали износ ће се реализовати у четвртом кварталу.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-30.09.2024. године су у износу од 16.600.000 динара, а пренета средства из буџета града Суботице су у износу 13.419.133 динара.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у извештајном периоду у 2024. години у износу од 13.419.133 динара по уговорима о субвенционисању: - за Годишње програме управљања ПП „Палић“ и „Стабла хрста лужњака“ (у износу од 2.753.862 динара), Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила амфибије (износ 1.260.000 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 9.405.271 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација је реализовано 56% мање (номинално у износу од 29.226 динара) од планираног износа за извештајни период. Одступање је настало јер није било веће потребе за овим трошковима.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована је 3 % мање (номинално у износу од 2.500 динара) од планираног износа за овај период. Средства су утрошена за уређење сајта.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Улагања у овом извештајном периоду нису планирана.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања са стањем на последњи дан извештајног периода су следећа:

- Потраживања до 3 месеца у износу од 11.000.460 динара односе се на фактуре издате на дан 30.09.2024. за извршене услуге одржавање зеленила и чистоће ПП „Палић“, крчење подраста и биће наплаћене најдуже у року од 60 дана.
- Потраживање до 12 месеци нема у овом извештајном периоду.
- Потраживања дужа од 12 месеци су у износу 213.269 динара односе се на дати аванс за услуге које нису извршене и склопљена је вансудска нагодба да се уплати назад поврат неискоришћеног аванса.

Неизмирене обавезе на последњи дан извештајног периода износе 14.354.333 динара и измириће се у року од 45 дана или у уговореној року плаћања.

Судски спор где је наше предузеће тужена страна је следећи:

- Парница је радни спор, где је бивши директор тужио предузеће за незаконит отказ, ради исплате заосталих зарада у 2016. години. Парница је у току и главни тужбени захтев износи 3.355.903 динара.

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

ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

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

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величине и структуре извора средстава Предузећа. Актива Укупна актива износи 5.517.920 хиљ. динара. У укупној активи стална имовина учествује са 93,65% (5.167.476 хиљ. динара), а обртна имовина са 6,35% (350.444 хиљ. динара). Стална имовина Предузећа је за 131.077 хиљада динара, односно за 3% већа од плана, услед веће реализације некретнина, постројења и опреме на позицији земљишта и грађевинских објеката, односно постројења и опреме у односу на планиране величине. Обртна имовина је за 40.344 хиљада динара већа у односу на план (13% већа у односу на план), услед веће вредности залиха у односу на планиране величине, 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. Реализација напред наведене позиције је већа и због већих износа потраживања по основу продаје и то на позицији потраживања од купаца у земљи. Пасива Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза. Укупна пасива износи 5.517.920 хиљ. динара. У укупној пасиви капитал учествује са 53,38% (2.945.544 хиљ. динара), дугорочна резервисања и обавезе са 1,28% (70.819 хиљ. динара), дугорочни одложени приходи и примљене донације са 37,65% (2.077.519 хиљ. динара), краткорочна резервисања и обавезе са 6,96% (384.030 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са 0,73% (40.008 хиљ. динара). Основни капитал је на планираном нивоу. Дугорочна резервисања и обавезе су за 8,919 хиљада динара веће у односу на план (за 14,40% већа у односу на план). Одступање је присутно услед већег износа резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у односу на планиране вредности, односно већег износа дугорочних кредита, зајмова и обавеза по основу лизинга у земљи у односу на план. Одложене пореске обавезе су за 22.008 хиљада динара веће, односно за 122,26% веће у односу на планиране вредности. Ово је обрачунска категорија и не може се унапред тачно планирати. Дугорочни одложени приходи и примљене донације су за 39.903 хиљада динара, односно за 1,96% веће у односу на планиране величине. У оквиру краткорочних финансијских обавеза Предузеће има следеће обавезе: - обавеза по основу кредита и зајмова које нису домаће банке (477 хиљ. динара), -обавеза по основу кредита од домаћих банака (149.775 хиљ. динара), - кредити, зајмови и обавезе из иностранства (31.257 хиљ. динара). Обавезе из пословања су за 27.482 хиљада динара мање у односу на план (31,35% мање). Ванбилансна актива и пасива је већа за 37.186 хиљада динара 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 58.330 хиљада динара или 6,34% мање у односу на план. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, најзначајнија група прихода за пословање, је остварена у мањем износу за 40.379 хиљада динара или 5% више у односу на план. Разлог је већи обим фактурисаних услуга Предузећа из основне делатности и из споредне делатности. Приходи од продаје у износу од 846.729 хиљада динара се

састоје од следећих прихода: •#Приходе од чисте воде (363.357 хиљ. динара), •#Одвођења отпадних вода (171.755 хиљ. динара), •#Пречишћавања отпадних вода (199.317 хиљ. динара), •#Приходе од погонске спремности (64.518 хиљ. динара), •#Приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (33.118 хиљ. динара), •#Приходе од баждарнице (16 хиљ. динара), •#Приходи од лабораторије пијаће воде (54 хиљ. динара), •#Приходе од машинског чишћења септичких јама (291 хиљ. динара), •#Приходе од услуге снимања канализационе мреже (822 хиљ. динара), •#Приходе од услуга одржавања сливника (231 хиљ. динара), •#Приходе од одржавања водоводне мреже (7.689 хиљ. динара), •#Приходе од испуштања отпадних вода на ППОВ ради третмана отпадних вода (168 хиљ. динара) •#Приходе од продаје папира, ПЕТ амбалаже, гвозђа (37 хиљ. динара), •#Остале приходе (5.056 хиљ. динара). Приходи су већи за 5,00% у односу на план, а разлика је настала због веће реализације прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у односу на планиране вредности за трећи квартал 2024. године. Остали пословни приходи су реализовани за 68.259 хиљ. динара мање у односу на планирани ниво. До смањене реализације у односу на планиране вредности је дошло услед мање реализације прихода од префактурисаних услуга извршитеља и условљених донација. Ови приходи обухватају следеће: приходе од донација (1.000 хиљ. динара), приходе од заједничке наплате (4.554 хиљ. динара), наплаћене судске трошкове (141 хиљ. динара), и префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (8.346 хиљ. динара). Финансијски приходи Укупни финансијски приходи реализовани су у већем износу за 1.253 хиљада динара у односу на план, што се односи на већи ниво реализације обрачунатих затезних камата у износу од 17.242 хиљада динара. Остали приходи Наведени приходи обухватају: наплаћена отписана потраживања (133 хиљ. динара), приходе од накнаде штете (542 хиљ. динара), као и остале непоменуте приходе - изравнање салда (6 хиљ. динара). Пословни расходи Пословни расходи су остварени за 53.912 хиљада динара, или 5,91% мање у односу на планиране величине. Структуру истих чине: •#Трошкови материјала, горива и енергије, мањи су за 19.556 хиљ. динара у односу на планиране величине. •#Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 47.152 хиљада динара (или 15,94% мање) у односу на планиране величине. Ови трошкови су детаљно образложени под тачком 4 (Трошкови запослених) овог Извештаја. Наведени трошкови су мање реализовани због мањег броја запослених у Предузећу, као и због већег броја запослених на дужем боловању; •Трошкови амортизације су реализовани за 32.000 хиљада динара више или 16,67% више у односу на планиране величине. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања сваког активiranог основног средства; •Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 15.189 хиљада динара (13,09% мање) у односу на план. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (4.933 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга (2.064 хиљ. динара), поштанских услуга (10.776 хиљ. динара), трошкове телефонских услуга (1.060 хиљ. динара), трошкове интернета (2.634 хиљ. динара), трошкове услуга на текућем одржавању основних средстава (25.594 хиљ. динара) трошкове одржавања водомера (1.096 хиљ. динара), трошкове одржавања алата и ситног инвентара (275 хиљ. динара), трошкове рекламе и пропаганде (70 хиљ. динара), трошкове комуналних услуга (809 хиљ. динара), трошкове заштите на раду (30 хиљ. динара), трошкове осталих производних услуга (2.899 хиљ. динара), трошкове читања водомера (8.515 хиљ. динара), трошкове регистрације (184 хиљ. динара), трошкове дератизације (184 хиљ. динара), трошкове накнада за коришћење ауто пута и трошкови паркинга (136 хиљ. динара) и трошкове РТС претплате (36 хиљ. динара). Мањи трошкови су резултат

рационализације трошкова на свим нивоима пословања где је исто могуће; •#Нематеријални трошкови су остварени за 265 хиљада динара мање, односно 0.35% мање у односу на план. Финансијски расходи Финансијски расходи су мањи за 10.001 хиљада динара (или 55,57% мањи) у односу на планиране величине. Финансијски расходи се односе на расходе камата по основу кредита у земљи (7.379 хиљ. динара), расходе камата по основу финансијског лизинга (585 хиљ. динара), расходе камата по јавним приходима (2 хиљ. динара), и негативне курсне разлике (27 хиљ. динара). Расходи су мањи у односу на план јер су трошкови камата по основу кредита реализовани у мањем износу у односу на планиране вредности. Остали расходи Остали расходи се односе на неотписану вредност расходованих постројења и опреме (4.437 хиљ. динара), остале непоменуте расходе (579 хиљ. динара) и накнаде штете трећим лицима (43 хиљ. динара) у оквиру групе конта 57. Предузеће је у посматраном периоду остварило нето добитак у износу од 4.563 хиљада динара.

Извештај о токовима готовине

Износ токова готовине из пословних активности представља кључни показатељ степена у којем је Предузеће из својих пословних активности остварило готовину, која је довољна за отплату зајмова, очување пословне способности Предузећа и нових инвестиција. Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе од наплате услуга из основне делатности Предузећа. Приливи готовине из пословних активности су у периоду 01.01. – 30.09.2024. године остварени за 51.342 хиљада динара више или 5,22% више. Већа реализација је остварена по основу продаје и примљених аванса у земљи, односно примљених камата из пословних активности. Одливи готовине из пословних активности су остварени за 213.407 хиљада динара мање или 22,07% мање у односу на планиране величине. До смањених одлива је дошло услед смањених обавеза према добављачима у земљи, услед смањене реализације трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, с обзиром на мањи број запослених, односно мање реализације одлива по основу јавних прихода. Приливи готовине из активности инвестирања су реализовани за 5 хиљаде динара на nižем нивоу у односу на планиране величине, јер примљене камате из активности инвестирања нису реализоване у односу на планиране величине. Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 178.380 хиљада динара више или за 272,75% више у односу на план, услед веће реализације куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава у односу на планиране вредности. Приливи готовине из активности финансирања су реализоване за 60% на nižем нивоу у односу на планиране вредности услед повлачења транши краткорочних кредита у земљи, односно краткорочног зајма од другог јавног предузећа. Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 32.988 хиљада динара мањем износу у односу на план, односно за 16,33% мање у односу на план, услед мање реализације осталих обавеза у односу на планиране величине. Стање готовине на текућим рачунима на дан 30.09.2024. године је 3.760 хиљада динара, што представља већи износ од планираног износа за 110 хиљада динара, односно за 3,01%, што се може сматрати да је на приближно истом нивоу као и планиране вредности.

Запослени

Трошкови нето зарада су остварени за 22.201.240 динара мање или 14% мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је мањи број запослених, мировање радног односа, као и боловање запослених. Накнада по уговору о делу је реализована за 200.772 динара мање у односу на план. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су

због рационализације трошкова и мањег броја ангажованих лица током године мање у односу на планиране величине у износу од 1.910.415 динара (28% мање). Реализација ових трошкова се односи на накнаде лицима која су ангажована на помоћним пословима и они се ангажују у одређеним периодима када се раде послови ванредног и сезонског карактера. Накнаде члановима Надзорног одбора се крећу у оквиру планираних величина и исте се исплаћују за три члана. Накнаде трошкова за превоз запослених на посао и са посла су за 1.466.982 динара или за 15% мање од планираних величина, услед мањег броја запослених у Предузећу којима се поменута накнада исплаћује. Дневнице на службеном путу су мање за 249.494 динара (или за 44%) у односу на планиране величине. Ови трошкови су мањи због мањег броја службених путовања. Накнаде трошкова на службеном путу су за 15.175 динара, односно за 4% мање у односу на планиране вредности за III квартал 2024. године, услед већег броја службених путовања запослених претежно у иностранству. Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 682.108 динара већи, односно за 48% већи у односу на планиране. Разлог већег износа исплаћених отпремнина је у томе што су два лица отишла у превремену пензију услед потпуног губитка радне способности током априла и маја месеца. Отпремнина је исплаћена за петоро лица, док је првобитно планирана исплата исте за троје прималаца. Број прималаца отпремнине је за 48% већи у односу на планирани број. Отпремнина се исплаћује у висини три просечне зараде, у износу који је повољнији за запосленог, а упоређују се подаци о просеку у Републици Србији и Предузећу, односно просечној заради самог запосленог. У табели је приказан износ исплаћених отпремнина, иако је већи део прокњижен на умањење обавезе за резервисање, а мањи део на текући расход. Јубиларне награде су у посматраном периоду исплаћене у износу који је 496.013 динара мањи (или за 5% мањи) у односу на планиране величине. Исте су исплаћиване према стицању услова запослених за јубилеј. Запосленима се исплаћује оно што је повољније за њих (просек у Предузећу, просек у Републици или зарада запосленог). У табели је приказан износ исплаћених јубиларних награда (део је књижен на умањење обавезе за резервисања а део преко резервисања на трошак текућег периода). Реализовани трошкови за помоћ запосленима су мањи за 311.034 динара, односно за 28% у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених, што је обавеза по колективном уговору. Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, и иста је за 70.865 динара мања у односу на план, односно за 24% мања од плана. Износ се исплаћује у износу од 25% од просека који је променљив, па је исти планиран на вишем нивоу. Износ за исплату солидарне помоћи – поправљање материјалног положаја запослених је реализован у трећем кварталу 2024. године у износу од 8.516.188 динара.

Динамика запошљавања

У посматраном периоду (01.01.- 30.09.2024. године) 5 лица је отишло у старосну пензију. Деветоро запослених, који су били примљени на одређено време, примљени су на неодређено време. Четворо лица је примљено на рад на одређено време. Стање на дан 30.09.2024. године је 174 лица запослених на неодређено и 12 лица запослених на одређено време и 2 лица ангажованих на привремено - повременим пословима. На дан 30.09.2024. године 4 лица има статус мировања радног односа и они се не рачунају у укупан број запослених у Предузећу.

Распон планираних и исплаћених зарада

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

Субвенције и остали приходи из буџета

У периоду 01. јануара 2024. до 30. септембра 2024. године су реализоване субвенције у износу од 86.908.896,00 динара, што је исплаћено из буџета Града Суботице. Добијена средства из буџета Града Суботице се односе на: - #Капиталне субвенције за Изградњу водоводне мреже Индустријска зона Мали Бајмок - фаза I у износу од 1.908.896,00 динара; - Капиталне субвенције за Замену испуне филтера на Водозахвату I у износу од 84.000.000,00 динара; - Текуће субвенције за Чишћење и одржавање отворених канала у износу од 1.000.000,00 динара

Средства посебне намене

Средства за репрезентацију су реализована за 90 хиљ. динара мање или 30% мање у односу на план. Средства за трошкове рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од општедруштвеног интереса путем медија и оне су реализоване за 287 хиљ. Динара, односно за 72% мање у односу на план.

Кредитна задуженост

Стање укупне кредитне задужености Предузећа на дан 30.09.2024. године износи 291.145 хиљада динара. У децембру месецу 2022. године је спроведена јавна набавка за набавку једног путничког и пет теретних возила са роком враћања лизинг рата од пет година. У 2022. години исплаћено је само учешће у финансирању и ПДВ, док је отплата анuitета почела у јануару 2023. године. Салдо по овом лизингу износи укупно 6.774 хиљада динара. Такође, Предузеће је у јуну месецу 2024. године закључило уговор о краткорочном револвинг кредиту на износ од 150.000 хиљада динара на период важења од једне године. Стање кредитне задужености према напред наведеној позицији на дан 30.09.2024. године износи 149.775 хиљада динара. Салдо за зајам према Европској банци за обнову и развој је 31.255 хиљада динара (266.164 Еура). На основу Трилатералног Уговора о коришћењу средстава намењених реализацији програма: “Водоснабдевање и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III” који је закључен између Републике Србије, ЈКП “Водовод и канализација” Суботица и Града Суботице, салдо зајма износи 3.339 хиљ. динара. Предузеће има закључен уговор о зајму са другим јавним предузећем на износ од 100.000 хиљада динара, са роком враћања до 31.12.2024. године. Предузеће је у посматраном периоду у унапред предвиђеним роковима измирило своје обавезе према свим кредитима.

Извештај о инвестицијама

Инвестиције су у посматраном периоду реализоване у укупном износу од 4.934 хиљаде динара, што је знатно мања реализација у односу на планиране величине. Разлог је, с једне стране рационализација трошкова Предузећа на свим нивоима, а с друге стране је израда и прибављање документације код бројних инвестиција у току и исте још нису реализоване. Инвестиције трају годинама, зависе од бројних фактора као што је прибављање документације и дозвола од надлежних органа, тока израде планске документације и потребних елабората, прибављања решења и других, те се њихова реализација не може увек прецизно планирати. У трећем кварталу 2024. године су активности извршене на следећим позицијама: Позиција 2 – Изградња и опремање бунара Б2/III на водозахвату у Чантавиру – Плаћене су административне и друге

таксе, елаборат и план превентивних мера и извршена је израда хидрогеолошке документације (реализација приказана на Позицији 14. Плана инвестиција). Позиција 7 – Израда хидрогеолошке документације 2022-2025 – Извршен је елаборат о резервама за изворишта у Мишићеву и Вишњевцу. Позиција 10 – Побољшање квалитета воде за пиће у насељима Бачки Виногради, Хајдуково и Шупљак у склопу система водоснабдевања – Извршена је техничка контрола у износу од 590 хиљада динара. Позиција 11 – Водоводна мрежа Носа са ЦС - Касни се са испоруком уговорених пројеката, и самим тим и прибављање техничке документације. На напред наведеној позицији се води реализација накнаде за ЦЕОП, РАТ, као и за водне услове. Позиција 14 – Израда хидрогеолошке документације 2023-2026 – Извршена је израда хидрогеолошке документације за Изградња и опремање бунара Б2/III на водозахвату у Чантавиру. Позиција 15 – Геодетске услуге 2023-2026 - Извршена је услуга израде интегрисаног КТП-а у укупном износу од 362 хиљаде динара. Позиција 16 – Израда техничке документације – Укупна реализација по овој позицији износи 19 хиљада динара. Уговор је истекао, те се не очекује додатна реализација. Позиција 19 – План превентивних мера и координатор за праћење безбедности – Реализација напред наведене позиције је извршена у износу од 100 хиљада динара. Уговор је истекао, те се не очекује додатна реализација. Позиција 22 – Технички пријем – Реализован је износ од 10 хиљада динара за напред наведену позицију. Уговор је истекао, те се не очекује додатна реализација. Позиција 27 – Израда техничке документације – Извршена је реализација документације ИДР, ИДП и ПЗИ у укупном износу од 599 хиљада динара. На осталим позицијама Плана инвестиција није било активности.

Потраживања, обавезе и спорови

Стање обавеза се односе на неплаћене фактуре према добављачима, који се измирују најкасније у року од 45 дана. У оквиру судских спорова води се тужба ради заштите у вези са узбуњивањем, тужба ради накнаде материјалне штете, тужба ради стицања без основа и тужбе ради исплате. Укупан износ спорова износи 8.476.168,97 динара, од чега је Предузеће страна која тужи у 4 спора, а Предузеће је тужена страна у 15 спорова.

„РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ д.о.о. Суботица

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: Суботица, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 3821 третман и одлагање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Друштво је уписано у регистар привредних субјеката дана 03. децембра 2007. године, а у јединствени регистар пореских обвезника Пореске управе са 18. фебруаром 2008. године, када је Друштво и отпочело са активностима за које је регистровано.

Основна делатност предузећа је *Третман и одлагање отпада који није опасан* (шифра 3821).

На основу Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом и Измене и допуне Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљањем чврстим комуналним отпадом, Друштво је основано ради обављања следећих активности и делатности:

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 30.09.2024. године је исказана у висини од 2.270.346 (000) динара са следећом структуром: •недовршена производња и готови производи (секундарне сировине) износе 12.975 (000) динара. Реализација је већа од плана, као последица веће количине издвојених секундарних сировина и произведене количине компоста; •готовински еквиваленти у износу од 19.831 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 30.09.2024. године. Реализација је већа у односу на план, за 60%. •Укупна пасива на дан 30.09.2024. године износи 2.270.346 (000) динара са следећом структуром: •нераспоређени добитак ранијих година износи 652 (000), 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. •#добитак текућег периода износи 4.852 (000) динара из разлога што су се у току извештајног периода реализовале планиране активности које се односе на већу реализацију субвенција од испуњења националног циља РС, у односу на план.

Биланс успеха

Пословни приходи за период 01.01.-30.09.2024. године исказани су у висини од 278.816 (000) динара, што је за 2% више у односу на планиран пословни приход, са следећом структуром: •приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту износе 32.776 (000) динара. Сопствени приходи су реализовани 78% и у односу на планирани износ прихода. У току извештајног периода, обим сарадње са оператерима и инадустријским компанијама је мањи у односу на очекивани обим. •повећање вредности залиха недовршених и готових производа у износу 5.529 (000) динара се односи на залихе селектованог отпада, односно секундарних сировина које су намењене за продају оператерима. Осим секундарних сировина, на залихама се налази и произведен компост. •остали пословни приходи у износу од 240.511 (000) динара, односе се на: - приходе од субвенција-државних додељивања за суфинансирање трошкова пословања Друштва. Уплаћене текуће субвенције од стране оснивача Друштва су реализоване у

износу 134.786 (000) динара. - на име амортизације основних средстава која су набављена из донација, на рачуну 64103 је оприходовано 96.019 (000) динара, што је у оквирима планираног износа; - приходи за испуњење националног циља (субвенције), у износу 9.123 (000) динара, представљају приходе остварене на основу Закона о амбалажи и амбалажном отпаду Приходи од закупа износе 583 (000) динара, односе се на изнајмљивање контејнера за одлагање отпада. Укупни приходи износе 280.128 (000) динара, већи су за 3% од планираних прихода. Пословни расходи су исказани у износу од 275.259 (000) динара, са следећом структуром: Финансијски расходи у извештајном периоду износе 17 (000) динара. Укупни расходи износе 275.276 (000) динара, у оквирима планираног износа. Друштво је у периоду јануар-септембар 2024. године, пословало са добитком у износу од 4.852 (000) динара, као последица већег износа реализованог прихода од испуњења националног циља у виду субвенција РС.

Извештај о токовима готовине

У приложеном обрасцу који је сачињен за период 01.01.-30.09.2024. годину, исказани су следећи подаци: •приливи готовине из пословних активности у износу од 180.163 (000) динара, као збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 44.083 (000) динара и осталих прилива из редовног пословања (субвенције оснивача Друштва и сопствени приходи) у износу од 136.080 (000) динара. Учешће реализације у односу на план је 86%; •одливи готовине из пословних активности износе од 175.006 (000) динара. Састоје од одлива за исплате добављачима и датих аванса, у износу од 72.059 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 93.439 (000) динара, и по основу пореза на добит од 134 (000) динара и осталих јавних прихода и осталих одлива из пословних активности у износу од 9.374 (000) динара. Реализација у односу на план је 83%; •одливи готовине из активности инвестирања нису били планирани нити реализовани. Готовина на почетку обрачунског периода је износила 14.674 (000) динара. На основу претходно описаних позиција, готовина на крају обрачунског периода је исказана у износу од 19.831 (000) динара.

Запослени

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације је 54.450.454 динара. Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план је 98%. До незнатног одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што се приликом планирања зарада нису могли тачно предвидети одсуства запослених на име боловања, односно привремене спречености за рад. Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Износ реализације је 75.306.268 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто I зараде у односу на план је 98 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходно наведеног разлога. Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Износ реализације је 86.715.167 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план је 97 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходног образложења. Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији је 74 у оквиру планираног броја. Од укупно 74, на неодређено време је запослено 69, а на одређено време 5 радника. Накнаде члановима скупштине – Реализација за извештајни период је у оквирима плана, износи 1.597.222 динара, што чини 93% у односу на планирани износ. Број чланова скупштине – Скупштина Друштва се састоји од 7 чланова. Превоз запослених на посао и са посла –У извештајном периоду јануар-септембар 2024. године,

исплаћено је 7.045.989 динара за предметну накнаду, у оквирима планираног износа и реализацијом од 84%. Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду износ исплаћених дневница на службеном путу је 111.148 динара, са степеном реализације 44%, у складу са потребама. Накнаде трошкова на службеном путу –У извештајном периоду износ реализације је 5.260 динара, што је знатно мање од планираног износа, као последица мањег обима службених путовања запослених. Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за друго тромесечје 2024. године планиран је износ од 350.000 динара, реализација ће бити до краја календарске године. Јубиларне награде – Програмом пословања за 2024. годину у извештајном периоду је планирана је исплата јубиларних награда у износу од 350.000 динара. Исплаћена накнада износи 301.406 динара. Број прималаца – Број прималаца је 1, у складу са Програмом пословања за 2024. годину. Помоћ радницима и породици радника – У извештајном периоду на име помоћи радницима и породици радника је на основу поднетих молби за исплатом помоћи, исплаћено је 107.972 динара, са степеном реализације 31%.

Динамика запошљавања

На дан 30.06.2024. године Друштво је запошљавало 74 радника, од чега је 69 запослено на неодређено, док је 5 запослено на одређено време. - У току извештајног периода, није било промена у броју и структури запослених. - На дан 30.09.2024. године, укупан број запослених је 74, од тога 69 је запослено на неодређено а 5 на одређено време.

Распон планираних и исплаћених зарада

Приликом израде Програма пословања, планирани износи зарада су формиран на основу претпоставке да су на месечном нивоу сви запослени ангажовани у потпуности, без одсуства због боловања, односно привремене спречености за рад, а што се није могло тачно предвидети. Реализовани износи зарада су по свим категоријама у оквирима плана, а у складу са реалним елементима обрачуна.

Субвенције и остали приходи из буџета

Укупно планиране субвенције за извештајни период износе 135.664.000 динара, од којих је укупан износ текућих субвенција 135.462.000 динара и капиталних субвенција 202.000 динара. Текуће субвенције Града Суботице планиране су у износу од 74.200.000 динара, док капиталне субвенције нису планиране. Текуће субвенције осталих оснивача су планиране у износу од 61.262.000 динара, а капиталне у износу од 202.000,00 динара. Од укупног износа планираних средстава на име текућих субвенција, дозначен је износ од 134.785.721 динара, од којих је реализовано 114.954.711 динара, док је износ неутрошених средстава 19.831.010 динара. Од укупно планираног износа капиталних субвенција није било реализације. Град Суботица је на име текућих субвенција уплатио 84.171.721.000 динара, од којих је до краја извештајног периода реализован целокупан износ. Остали Оснивачи Друштва су извршили уплату текућих субвенција у укупном износу од 50.614.000 динара, што износи 83% од планираног износа субвенција за извештајни период (61.262.000 динара). Дозначен износ није у потпуности реализован до краја извештајног периода. За планирани износ капиталних субвенција од 202.000,00 динара није било уплате средстава.

Средства посебне намене

Средства за посебне намене су планирана за трошкове промотивних активности и за трошкове репрезентације. Остала средства за посебне намене нису планирана у 2024. години. На позицији трошкова репрезентације планирани износ од 125.000,00 динара је реализован на нивоу од 62%, односно у износу од 77.079 динара. За трошкове рекламе и пропаганде утрошено је 249.970 динара, у складу са планираним износом на годишњем нивоу.

Кредитна задуженост

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица није кредитно задужена и нема обавезе по основу кредита.

Извештај о инвестицијама

У извештајном периоду, није било планираних средстава за инвестиције.

Потраживања, обавезе и спорови

- Укупна потраживања на дан 30.09.2024. износе 17.351.989,78 динара: Потраживања до 3 месеца износе 13.653.260,6 динара, Потраживања од 3 до 12 месеци износе 3.141.746,40 динара, Потраживања дуже од 12 месеци износе 556.982,72 динара. - Укупне обавезе на дан 30.09.2024. износе 29.765.503,87 динара: Обавезе до 3 месеца износе 25.646.872,43 динара, Обавезе од 3 до 12 месеци износе 4.118.631,44 динара

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 – 30. септембар 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 nižем нивоу у односу на план за извештајни период код 6 предузећа, осим 3 предузећа код којег је реализација већа у односу на план али у оквиру укупног годишњег износа, због кашњења са преносом средстава у првом и другом кварталу од стране Града, услед потешкоћа насталих хакерским нападом.
- Средства за посебне намене су реализована у оквиру, односно на nižем нивоу од планираног износа за извештајни период:
- Реализација инвестиција за извештајни период је на nižем нивоу од планираног скоро код свих предузећа.

Секретар Секретаријата за комуналне послове,
енергетику и саобраћај

Радослав Вукелић
