

На основу достављених извештаја о реализацији програма пословања за 2019. годину на обрасцима прописаним Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник Републике Србије“ бр. 36/16) усвојених од стране Надзорних одбора/Скупштина Друштва сачињена је:

ИНФОРМАЦИЈА О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ за период 1. јануар 2019. - 31. март 2019. године

за следећа предузећа:

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

ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 9/а

Претежна делатност: Производња и дистрибуција чисте воде, одвођење и пречишћавање отпадних и атмосферских вода

Матични број: 08065195

ПИБ: 100838486

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су: ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица обавља основну комуналну делатност производње и дистрибуције чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних и атмосферских вода, одржавање фонтана и јавних чесми. Поред наведених комуналних делатности, Предузеће врши изградњу прикључака на водоводну и канализациону мрежу, поправку и баждарење водомера, снимање канализационе мреже, чишћење канализационе мреже, испитивање квалитета санитарне и отпадних вода, одржавање водоводне и канализационе мреже, као и израду техничке документације за изградњу инвестиционих објеката.

Годишњи програм пословања: Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2019. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 11.01.2019. године.

Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-77/2019 донето је на 21. седници Скупштине града Суботице дана 26.02.2019. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 04/2019.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2019. до 31.03.2019. године реализација делатности Предузећа се одвијала у складу са планираним активностима. Сектор производње воде је обезбедио стабилне капацитете за потрошњу, прописани притисак воде и санитарно-хигијенску исправност у погледу квалитета.

Реализација инвестиције “Пројекат за унапређење водних система Града Суботице” је у току. Предузеће је пословало у складу са планираним активностима.

1. БИЛАНС УСПЕХА

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

Приходи:

у 000 динара

Опис	Реализација 01.01.-31.03.2019. године	Структура
Пословни приходи	179.706	98,9
Финансијски приходи	3.743	1,0
Остали приходи	180	0,1
УК. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ	183.629	100

Пословни приходи

Остварени пословни приходи су мањи за 14.969 хиљада динара или 8 % 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 14.003 хиљада динара или 8 % мање у односу на план. Разлог је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа из споредне делатности.

Приходи од продаје у износу од 161.997 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- приходе од чисте воде (67.621 хиљ. динара),
- одвођења отпадних вода (35.501 хиљ. динара),
- пречишћавања отпадних вода (41.642 хиљ. динара),
- приходе од погонске спремности (12.377 хиљ. динара),
- приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (3.770 хиљ. динара),
- приходе од одржавања водоводне мреже (76 хиљ. динара),
- приходе од баждарнице (19 хиљ. динара),
- приходе од машинског чишћења канализације (865 хиљ. динара),
- приходе од услуге снимања канализационе мреже (33 хиљ. динара),
- остале приходе (93 хиљ. динара).

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација су реализовани у већем износу за 74 хиљада динара или 1 % више у односу на план. На ово одступање утицао је приход по основу условљених донација. Приходи по основу условљених донација односе се на оприходовани део амортизације основних средстава која су набављена средствима из локалних, покрајинских и државних извора.

Други пословни приходи су реализовани у мањем износу у односу на планиране величине за 1.040 хиљада динара (или 26 % мање у односу на план). Наведени приходи се односе на приходе од заједничке наплате (1.333 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (1.652 хиљ. динара) .

Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у мањем износу од 257 хиљада у односу на план, односно 6 % мање у односу на план.

Одступање реализованог износа је присутно код прихода од камата.

Финансијски приходи од обрачунатих затезних камата износе 2.936 хиљада динара, приходи од позитивних курсних разлика износе 807 хиљада динара.

Остали приходи

Ове приходе је Предузеће планирало као префактурисане судске трошкове за спорове са запосленима из претходног периода. Њихова реализација ће бити у наредном кварталу јер су и трошкови извршења пресуда настали почетком априла месеца. Ради се о трошковима извршења добијених пресуда у споровима који су запослени водили са Предузећем у првом кварталу али ће се реализовати у другом кварталу, јер је трошак извршитеља настао у априлу месецу.

Расходи:

у 000 динара

Опис	Реализација 01.01.-31.03.2019. године	Структура
Пословни расходи	172.492	98,9
Финансијски расходи	506	0,1
Остали расходи	1.228	1,0
УКУПНИ РАСХОДИ	174.226	100,00%

Пословни расходи

Пословни расходи су остварени за 24.879 хиљада динара мање у односу на планиране или 13 % мање у односу на план.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала су због мањег утrophка материјала као и уштеда у јавним набавкама мањи за 4.616 хиљ. динара (или 35% мање од плана) - исти се односе на утрошени основни материјал (5.096 хиљ. динара), трошкове мазива (42 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (212 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (595 хиљ. динара), трошкове хемикалија и стакларија за лабораторију (95 хиљада динара), осталог материјала (9 хиљ. динара), трошкове резервних делова (1.744 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (704 хиљ. динара);
- Трошкови горива и енергије су већи за 1.765 хиљада динара (или 9% већи од плана), због веће потрошње електричне енергије. Повећана потрошња електричне енергије је због појачаног рада дуваљки, односно кварова на другим деловима УПОВ-а, као и радова на Водозахвату II. Трошкови горива и енергије односе се на утрошено гориво (1.389 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (19.936 хиљ. динара) и на утрошену топлотну енергију и гас (957 хиљ. динара).;
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 8.138 хиљада динара (или 12 % мање) у односу на планиране величине. Ови трошкови износе 60.862 хиљ. динара и детаљно су образложени под тачком 4. (Трошкови запослених) овог Извештаја.
- Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 14.012 хиљада динара (55% мање) у односу на план, делом због мањег обима ових услуга, делом због уштеда у поступцима јавних набавки. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (1.387 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга - поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (3.037 хиљ. динара), трошкове одржавања (3.326 хиљ. динара), трошкове депоновања отпада (647 хиљ. динара), трошкове читања водомера (2.438 хиљ. динара), трошкове регистрације (148 хиљ. динара) и трошкове осталих услуга (483 хиљ. динара);
- Трошкови амортизације су реализовани за 1.835 хиљада динара више или 4 % више у односу на планиране.

- Нематеријални трошкови су остварени за 1.714 хиљада динара мање, односно 9 % мање у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове адвокатских услуга (70 хиљ. динара), чишћење просторија (402 хиљ. динара), физичког обезбеђења (471 хиљ. динара), одржавање софтвера (1.730 хиљ. динара), интелектуалне услуге (1.443 хиљ. динара), анализа воде (2.345 хиљ. динара), штампа рачуна (304 хиљ. динара), трошкови заједничке наплате (3.095 хиљ. динара), манипулативни трошкови уплата преко поште (234 хиљ. динара), трошкове репрезентације (37 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (711 хиљ. динара), трошкове платног промета (397 хиљ. динара), трошкове чланарина (57 хиљ. динара), трошкове пореза на имовину и накнада (3.458 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (1.530 хиљ. динара) и остале нематеријалне трошкове (1.266 хиљ. динара).

Предузеће је остварило пословни добитак у износу од 7.214 хиљада динара.

Финансијски расходи

Финансијски расходи су мањи за 694 хиљада динара (или 58 % мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе се на расходе камата по основу финансијског лизинга (254 хиљ. динара), расходе камата по основу краткорочних кредита (248 хиљ. динара). Они су мањи јер је Предузеће у мањем обиму користило револвинг кредит.

Остали расходи

Остали расходи су већи за 478 хиљада динара, ради се о искњижењу резервног дела на хидромашинској опреми на УПОВ-у.

Предузеће је у посматраном периоду остварило добитак у износу од 9.403 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Актива

Укупна актива износи 4.494.803 хиљ. динара, тако да је реализација остварена 100 % у односу на план. У укупној активи стална имовина учествује са 96 % (4.297.219 хиљ.динара), а обртна имовина са 4 % (197.584 хиљ. динара).

Друга потраживања чине потраживања за камату и највећи део тих потраживања је камата обрачуната Општој болници, затим потраживања од ЈКП Чистоћа и зеленило Суботица за заједничку наплату (потраживања од ЈКП ЧИЗ су већ наплаћена 01.04.2019.године).

Стање готовине и готовинских еквивалената је веће у односу на планирано.

Пасива

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 4.494.803 хиљ. динара, реализација је у складу са планом. У укупној пасиви капитал учествује са 52 % (2.335.417 хиљ.динара), дугорочна резервисања и обавезе

са 15 % (682.165 хиљ. динара), краткорочне обавезе са 32 % (1.450.940 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са 1 % (26.281 хиљ. динара).

Капитал је већи за 1 % у односу на план, капитал се повећао за отплаћене рате које Град Суботица плаћа ЕБРД по кредиту за пројекат „Унапређење водних система Града Суботица“.

Дугорочна резервисања и обавезе су мање за 22 % у односу на план, због нижег курса евра, а значајних обавеза исказаних у еврима.

Краткорочне обавезе су за 6 % веће у односу на план. Предузеће измирује своје обавезе у доспећу, ради се о пресеку на дан који се не може прецизно испланирати.

Ванбилансна актива и пасива износе 310.650 хиљ. динара, веће су за 60.650 хиљада динара у односу на план због примљених меница и банкарских гаранција као средство обезбеђења у поступцима јавних набавки. Предузеће ове ставке не може прецизно планирати, јер менице и гаранције прима и враћа у зависности од поступка набавки и саме реализације.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из главних делатности Предузећа које стварају приходе.

Приливи готовине из пословних активности су у периоду 01.01.-31.03.2019. године остварени за 26.245 хиљада динара мање или 13 % мање у односу на планиране.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 6.617 хиљада динара мање или 4% у односу на планиране.

Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 22.727 хиљада динара мање или за 65 % мање у односу на план. Разлог је мањи обим спроведених поступака за набавки у првом кварталу, самим тим и обавеза. Већа реализација се очекује у другом кварталу.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 785 хиљада мање у односу на план или 3 % мање у односу на план.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето зарада су остварени за 839.888,00 динара мање или 3 % мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је упражњено радно место запосленог који обавља функцију у градској власти, као и породилска одсуства и боловања запослених.

Накнада по уговору о делу исплаћена је за једно лице, које је ангажовано као члан Комисије за решавање рекламација потрошача, реализација је по плану.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су због рационализације трошкова мањи у односу на планиране величине у износу од 751.834,00 динара (30% мање). Реализација ових трошкова се односи на накнаде лицима која су ангажована на помоћним пословима и број тих извршиоца је мањи делом јер се не могу пронаћи одговарајућа лица, а елом и због мањег обима посла у првом кварталу.

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 мањи за 316.059,00 динара (или за 13 %) у односу на планиране. Ове накнаде су мање због боловања и годишњих одмора запослених, као и упражњених радних места.

Дневнице на службеном путу су мање за 111.906,00 динара (или за 60 %) у односу на планиране величине. Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 106.748,00 динара (или за 93 %) у односу на планиране.

Јубиларне награде су у посматраном периоду исплаћене мање за 62.905,00 динара или за 4 % мање у односу на планиране. Исте су исплаћене према стицању услова запослених за јубилеј, а обзиром да се запосленима исплаћује оно што је повољније за њих (просек у предузећу, просек у републици или његова зарада) планиране су на мало вишем нивоу. У табели је приказан износ исплаћених јубиларних награда (део је књижен на умањење обавезе за резервисања а део преко резервисања на трошак текућег периода).

Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 265.457,00 динара мањи или 53 % мање у односу на планиране. Разлог мање реализације је да се отпремнина у овом периоду планирала за два запослена лица, међутим само је једном лицу извршена исплата, док је другом исплаћена у априлу месецу. Отпремнина се исплаћује у висини три просечне зараде, такође као и код јубиларних награда, оно што је повољније за запосленог и због тога су планиране на мало вишем нивоу. У табели је приказан износ исплаћених отпремнина, иако је већи део прокњижен на умањење обавезе за резервисање а мањи део на текући расход, као и код јубиларних награда.

Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, мања је за 21.859,00 динара у односу на план или 29 % мање од плана. Обзиром да се исплаћује у износу од 25 % просека који је променљив планирана је на мало вишем нивоу.

Износ трошкова за помоћ запосленима је мањи за 43.370,00 динара (или за 18 % мање) у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених, што је обавеза по колективном уговору. Помоћ за лечење запослених није исплаћивана јер је потребно утврдити критеријуме, обзиром да има више захтева од предвиђених средстава за те намене.

Износ за исплату солидарне помоћи – поправљање материјалног положаја запослених је реализован за 1.047.834,00 динара мање или 10 % мање од плана. Помоћ је исплаћена према планираним појединачним износима, износ је мањи због мањег броја запослених. У износ је укључен и припадајући порез који се обрачунава на ову врсту помоћи. Солидарна помоћ ће бити исплаћена на крају године у сразмерном износу запосленима који ће бити запослени у току године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2018. године број запослених лица на неодређено време је 193, док на одређено време је 4.

У посматраном периоду (01.01.2019-31.03.2019. године) једно лице је потписало споразумни прекид радног односа и два запослена лица су отишла у пензију. Једно лице је примљено у радни однос на одређено време. По основу уговора о обављању привремено – повремених послова примљена су два лица, док је за три лица престао радни однос по основу уговора о обављању привремено – повремених послова. Стање на дан 31.03.2019. године је 190 лица запослених на неодређено и 5 лица запослених на одређено време, 8 лица ангажованих на привремено повременим пословима.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У датом периоду није било корекције цена услуга Предузећа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01.-31.03.2019. године нису планиране субвенције и остали приходи из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију су реализована за 13.995,00 динара мање или 19 % мање у односу на план.

Средства за хуманитарне активности су реализована за 2.500,00 динара мање или 20 % мање у односу на план.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За завршетак пројеката из претходне године реализовано је 120.000 динара (трошкови техничког пријема завршених инвестиција).

Реализација инвестиција по плану за 2019. годину је израда централног комплекса ВЗ II и израда техничких решења за мерна места формираних ДМА зона (позиција 1. и 13.).

Обе инвестиције су реализоване у првом кварталу а планиране су за други квартал.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Основна делатност Предузећа се одвијала несметано. Предузеће је пословало са позитивним резултатом, на време измиривало све доспеле обавезе. Активности на реализацији “Пројекта за унапређење вода Града Суботице”, као и других инвестиција се одвијају у складу са планом.

ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период 01.01.2019.-31.03.2019.**

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 1.01.2006. године, врши само делатност производње и снабдевања топлотном енергијом.

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

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

Годишњи програм пословања.

Скупштина града Суботице, на 14 седници одржаној 22.02.2018. године, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2018. годину, а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 18.01.2018. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-31.03.2019. године, финансира из сопствених средстава, која остварује продајом топлотне енергије и пружањем услуга везаних за претежну делатност.

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

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица, финансијска средства за рад и развој обезбеђује првенствено из прихода пружањем услуга из претежне делатности Предузећа, односно из прихода од наплате испоручене топлотне енергије.

Предузеће обезбеђује приходе и од вршења споредне делатности (прикључење нових потрошача на постојећи топлотни вод, израда топлотних прикључака и подстаница, издавање сагласности, одржавање грејне инсталације и др).

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица, на већ описани начин стиче своје приходе, и измирује све трошкове пословања, што подразумева трошкове одржавања система даљинског грејања, зараде, накнаде зарада и остала лична примања својих запослених, обавезе према добављачима, обавезе према држави.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је за период 01.01.-31.03.2019. године, остварило позитиван финансијски резултат у износу од 20.892 хиљ. дин.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-31.03.2019. године износе 288.529 хиљ. динара, а остварени су у износу од 301.509 хиљ. динара, тј. већи су за 12.980 хиљ. дин. Приходи од испоручене топлотне енергије са 31.03.2019. године су већи од планираних из разлога што је више испоручено топлотне енергије, јер је у првом кварталу 2019. године било хладније у односу на исти период претходне године, на основу којих података је био планиран приход од продаје топлотне енергије. Приходи од донација износе 2.611 хиљ. динара, а други пословни приходи (приходи од закупнина) 10.454 хиљ. динара. Приходи од донација су остварени у мањем обиму од планираних. Приходи од закупнина су остварени у већем обиму због веће потрошње природног гаса који утиче на обрачун закупнине према ЈКП „Суботицагас“.

Пословни расходи су планирани у износу од 291.708 хиљ. динара а остварени су у износу од 282.754 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 223.805 хиљ. динара. Укупна потрошња природног гаса за наведени период износи 4.594.189 м³, тј. 213.109 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 10.696 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01.-31.03.2019. године значајан утицај су имали трошкови енергената и трошкови материјала. Трошкови енергената су већи од планираних трошкова због хладнијег периода (који је утицао и на повећање прихода од испоручене топлотне енергије), а трошкови материјала су планирани у износу од 20.379 хиљ. динара а остварени су у износу од 1.482 хиљ. динара. Разлог овог одступања је због тога што нису биле спроводене јавне набавке, пошто је Програм пословања за 2019. годину био усвојен 26.02.2019. године.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 19.652 хиљ. динара а остварени су у износу од 9.217 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме. Одступање код ових трошкова је значајно из истих разлога као и код трошкова материјала, тј. нису биле реализоване набавке.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 42.564 хиљ. динара а остварени су у износу од 21.264 хиљ. динара. Трошкови амортизације су мањи из разлога што су нека основна средства отписана највећим делом претходне године и у 2019. години није рачуната амортизација за њих или је рачуната у мањем износу него претходних година.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 14.451 хиљ. динара а остварени су у износу 2.698 хиљ. динара. Код нематеријалних трошкова је одступање 11.753 хиљ. динара. Ова разлика је резултат одлагања одређених пројеката за наредни период.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Код биланса стања у периоду од 01.01.-31.03.2019. године значајније одступање евидентирано је код потраживања од купаца и код других потраживања. Раздвојена су потраживања по основу обрачунатих камата од потраживања за испоручену топлотну енергију па је дошло до одступања код ових категорија. Потраживања по основу испоручене топлотне енергије су мања у односу на планирани износ, а потраживања по основу камата су већа у односу на планирани износ.

Веће одступање у односу на планиране величине забележено је и код категорије готовински еквиваленти. Средства која су била предвиђена за набавке нису утрошена. Реализација набавки се очекује у другом кварталу 2019. године.

Код активних временских разграничења разлог одступања је већи износ за осигурање опреме. Ови износи осигурања се књиже на активна временска разграничења и месечно се преносе на трошкове. Износи који се налазе на овим контима ће се смањити до краја 2019. године.

Код нераспоређеног добитка текуће године веће одступање је због већег позитивног резултата на крају периода у односу на планирани износ.

Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених су мало веће у односу на планирани износ због промене дисконтне стопе која утиче на обрачун ових резервисања.

Одложене пореске обавезе су мање у односу на планирани износ због мање обрачунате амортизације која утиче на обрачун одложених пореских обавеза.

Примљени аванси су мањи у односу на планиране износе због већих износа фактурисања и примљени аванси су раније обрачунати него што је било планирано.

Обавезе према добављачима у земљи су мање у односу на планиране износе због тога што нису биле спроводене јавне набавке.

Код ванбилансне активе и ванбилансне пасиве дошло је до смањења вредности. Имамо значајније одступање у односу на планиране вредности из разлога што су менице којима је истекао рок важности и које су заprimљене ранијих година враћене издаваоцима меница.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Остварење трошкова запослених за период 01.01.-31.03.2019. године дато је за све трошкове појединачно.

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

Накнаде по основу Уговора о привремено повременим пословима су планиране у износу од 371.350 динара, а остварене су у износу од 158.719 динара, из разлога што су средства планирана за четири особе, а ангажована је само једна особа по Уговору о привремено повременим пословима.

Накнаде по основу Уговора о делу су планиране у износу од 128.650 динара, а није било реализације у овом периоду. Разлог је што није било потребе за ангажовање лица по Уговорима о делу.

Накнаде члановима Надзорног одбора су остварена у складу са планираним средствима у износу од 425.069 динара. Превоз запослених на посао и са посла је планиран у износу од 602.625 динара и исплаћен је у истом износу од 602.625 динара.

Накнада трошкова на службеном путу је исплаћена у мањем износу у односу на планирана средства. Планом је била предвиђена исплата трошкова на службеном путу у износу од 87.500 динара, а исплаћено је 35.685 динара. Средства су исплаћена у мањем износу због уштеде у трошковима пословања.

Исплата јубиларних награда је планирана у износу од 98.000 динара, а није исплаћена већ ће се исплатити у другом кварталу 2019. године.

Код исплате помоћи радницима и породици радника није било исплате.

Планом и програмом пословања предузећа за 2019. годину планирана је и исплата солидарне помоћи у износу од 3.065.333 динара, за 66 радника за ублажавање неповољног материјалног положаја, а све по Анексу II Посебног колективног уговора. Исплаћен је износ од 2.902.560 динара. Мањи износ је исплаћен у односу на планирана средства због запослених који су запослени на одређено време. Њима је исплаћен сразмерни део средстава.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених са 31.12.2018. године износи 66 радника., од чега је 61 радник на неодређено, а 5 радника на одређено време, и на нивоу је од планираног броја за 2018. годину. По уговору о привремено повременим пословима на дан 31.12.2018. године није било ангажованих лица, пошто је раднику који је био ангажован по привременим повременим пословима истекао Уговор са 27.12.2018. године.

На дан 31.03.2019. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених, 62 запослених на неодређено време и 4 запослена на одређено време.

Један радник је ангажован на неодређено време од запослених који су били ангажовани на одређено време.

Ангажован је 1 радник по Уговору о привременим повременим пословима.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У јануару и фебруару 2016. године цена за испоручену топлотну енергију се утврђивала у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом, и са Тарифним системом, а зависила је од количине испоручене топлотне енергије. Цена је била једноделна и исказивала се у дин/kWh месечно у зависности од тарифне групе, у коју купац припада.

Цене за испоручену топлотну енергију по овом начину обрачуна су одобрене од стране Града Суботица 30.12.2014. године и примењивале су се од 01.01.2015. године (Решење бр. И-00-38-49/2014).

Доношењем Решења о давању сагласности на Одлуку о ценама за топлотну енергију (бр. I-00-352-89/2016) од 04.02.2016. године, долази до примене нових цена од 01.03.2016. године по Уредби о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом.

Уредба о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл.гласник РС“ бр.63/2015) је ступила на снагу 25.07.2015. године, и обавезујућа је за примену свим топланама на територији Републике Србије.

Уредбом је утврђена Методологија за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом тј. дводелна цена која се састоји од фиксног и варијабилног дела цене.

Решењем Града Суботице број III-38-13/2018 од 30.10.2018. године је дата сагласност на Одлуку о ценама топлотне енергије по основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица број 557/18-3 од 08.10.2018. године. Ове цене се примењују од 01.12.2018. године.

Кретање цена дато је у прилогу бр. 4.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица у свом пословању не користи средства из буџета, нити има прихода по основу субвенција.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су коришћена у складу са Планом и програмом пословања за 2019. годину. Хуманитарне активности су планиране у износу од 54.000 динара, а остварене су у износу од 50.000 динара, средства репрезентације су планирана у износу од 89.839 динара, а остварена су у износу од 60.710 динара, а средства рекламе и пропаганде су планирана у износу од 300.000 динара, а остварена су у мањем износу од 37.000 динара, из разлога зато што није било потребе за трошењем наведених средстава.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Укупно планиране инвестиције за 2019. годину износе 69.000 хиљ. динара и обухватају инвестиције које се односе на :

- Реконструкцију и изградњу топлотних подстаница са уградњом аутоматске регулације, реконструкцију и изградњу уличних вреловода и прикључака и изградњу хидрауличне скретнице.

У периоду 01.01.- 31.03.2019. нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2019. године Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица, је своје пословање обављало у складу са годишњим Планом и програмом пословања за 2019. годину, и није било значајнијих одступања од планираних вредности.

ЖКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА
ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

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 је као јавно комунално предузеће које је почело са радом 01.01.2006. године и поседује инфраструктуру и све лиценце за обављање енергетских делатности.

Годишњи програм пословања:

РС АПВ Град Суботица, Скупштина града Суботице на 21. седници одржаној дана 26.02.2019. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас,, Суботица за 2019. годину (бр.решења I -00-022-70/2019; „Службени лист Града Суботице“ број 4 од 26.02.2019. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Суботицагас“ Суботица обавља комуналну делатност од општег интереса поверену од стране Оснивача.

Продаја природног гаса у периоду од 01.01.-31.03.2019. године одвијала се несметано у оквиру планираних активности и није било никакавих поремећаја у обављању делатности.

Мисија

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

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

Визија Предузећа је првенствено да:

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

БИЛАНС УСПЕХА

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

У анализираном периоду укупни приходи су на нивоу 98% у односу на планиране вредности за посматрани период.

ПРИХОДИ

Пословни приходи обухватају:

- приходе од основне делатности – продаје природног гаса који су реализовани у мањем износу од планираних (планирано 380 милиона динара а реализовано 363 милиона

динара). Полазна величина у дефинисању прихода од продаје природног гаса за посматрани период, била је корекција цене гаса за јавно снабдевање. У посматраном периоду није дошло до корекције цене природног гаса за категорију јавног снабдевања што је утицало на смањење оствареног прихода од продаје гаса у односу на планирану близу 6%, иако је било најављено и планирно од стране снабдевача. Цена за снабдевање формира се зависно од висине улазног инпута.

Приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (мрежарина) се посебно наплаћује оним снабдевачима природног гаса који користе гасну дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“. Према Закону о енергетици постоје и други лиценцирани снабдевачи који снабдевају своје потрошаче природним гасом те ЈКП „Суботицагас“ од њих наплаћује само такозвану мрежарину, а потрошену количину гаса наплаћује други лиценцирани снабдевач. То је био случај са фирмом ЦЕСТОР ВЕКС који има своје потрошаче, а имајући у виду да користи дистрибутивну мрежу Суботицагаса, за то плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему (мрежарину). ЈП Србијагас такође користи дистрибутивну мрежу ЈКП Суботицагас-а и по том основу плаћа накнаду за приступ дистрибутивном систему.

Приходи по овом основу су у односу на планиране вредности реализовани 119% (планирано 40 милиона, а реализовано 47 милиона динара).

Финансијски приходи обухватају приходе од камата на чију висину је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих мера, предузеће је повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима (планирано 1,5 милиона динара, а реализовано 3 милиона динара). Остали приходи највећим делом обухватају наплаћене таксе од потрошача који су тужени и зависе од поднетих предлога за извршење, рабата. Планирана средства за ове намене износила су 0,15 милиона динара, а реализовано је 0,09 милиона динара тј. 59%.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 110%.

Највеће одступање у односу на план настало је у делу који се односи на набавку природног гаса. ЈП „Србијагас“ је кориговало цене природног гаса како за снабдевање тако и за јавно снабдевање, па су цена, курс долара и количина утицали на висину трошкова набавке тако да је дошло до одступања ових трошкова у односу на план за 18% (планирано 302,3 милиона динара а реализовано 355,6 милиона динара).

Трошкови материјала обухватају: трошкове за израду прикључака, трошкове осталог материјала, трошкове горива и енергије, трошкове резервних делова и ситног инвентара и реализовани су 24% у односу на план (планирано 7,8 милиона динара, а реализовано 1,9 милиона динара). На обим привредних активности у посматраном периоду утицали су климатски услови и један број јавних набавки није окончан (поступак јавних набавки, због великих вредности траје 30 дана).

Висина трошкова материјала за израду прикључака зависи од броја изведених прикључака и цене добијене у поступку јавне набавке, као и од начина извођења прикључка (величине мерила, врсте материјала прикључка – полиетилен или челик, положаја и величине мерно-регулационог сета). На висину трошкова материјала за гасификацију утиче и дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка. Трошкови материјала за гасификацију обухватају материјал за израду прикључака и замену бројила. У посматраном периоду Предузеће је извело одређени број нових прикључака и извршило замену одређеног броја бројила. Све наведено утицало је на висину утошеног материјала за гасификацију.

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену као и трошкове за одоризацију. Мањи су трошкови за одоризацију у односу на план, јер су путем јавне набавке добијени повољнији услови (нижа цена, повољни рокови плаћања), а код осталих трошкова дошло је до уштеде због мера штедње и рационалнијег коришћења расположивих ресурса.

Трошкови резервних делова су реализовани у мањем обиму од планираних услед смањене потребе за заменом постојећих делова јер није долазило да кварова који би изискивали њихову замену.

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара су мањи у односу на план јер ће се поступак јавне набавке окончати у наредном кварталу.

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настао у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је број изведених прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламација, хитних интервенција, као и мере штедње које је Предузеће примењивало у првом кварталу 2019. године. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план као резултат мера штедње које предузима Предузеће. (планирано 0,6 милиона динара, а реализовано 0,5 милиона динара).

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања планирана су у висини од 17,7 милиона динара, а реализована су у висини од 13,5 милиона динара тј. 76%. Ова врста трошка је мања у односу на план због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању и порођајном одсуству или годишњем одмору, мањег броја запослених, мање потребе за одређеним видовима солидарне помоћи, мера штедње које се примењују у Предузећу сл. Ови трошкови су детаљно објашњени под тачком 4 (Трошкови запослених) овог Извештаја.

Трошкови производних услуга се односе на:

-Трошкове транспортних услуга који обухватају поштанске трошкове и трошкове телефона. Највеће одступање у односу на план је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинстава о променама цена природног гаса јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса). Висина планираних средстава за ове намене је 1 милион динара, а реализовано је 0,72 милиона динара тј. 72%.

- Трошкове услуга одржавања који обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима и мањи је обим ситних кварова на пословној згради. Степен реализације износи 66% (планирано 0,53 милиона динара, а реализовано 0,35 милиона динара)

-Трошкове закупнине који су испод планираних за 20% због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасне дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 10 милион динара, а реализовано 8 милиона динара).

- Трошкове рекламе и пропаганде који су мањи за 53% у односу на планирану вредност за посматрани период (планирано 0,12 милиона динара, а реализовано 0,06 милиона динара). На висину утрошених средстава за ове намене утицале су мере штедње које су спроведене у току 2019. године.

-Трошкови осталих услуга обухватају трошкове измештања гасовода, трошкове надзора, укључења и искључења, давања сагласности и сл. Највећа одступања у односу на план су у делу трошкова измештања гасовода као и код трошкова надзора, где су путем јавне набавке добијени повољнији услови (цена). Висина трошкова надзора зависи од окончане

реализације прикључака. У посматраном периоду није било потребе за измештањем гасовода тј. висина ових трошкова зависи од потреба других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, дрвореда и сл. Степен усклађености планираних и реализованих трошкова осталих услуга је 43% (планирано је 0,9 милиона динара, а реализовано 0,39 милиона динара).

Трошкови непроизводних услуга обухватају: комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкови читавања и сл.

Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове читавања и интелектуалних услуга. Трошкови читавања су мањи из разлога што није било потребе за ванредним читавањем. У посматраном периоду трошкови читавања су мањи за 19% (планирано 1 милион динара а реализовано 0,89 милиона динара). Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план јер исти нису окончани (планирано 1,5 милиона а реализовано 0,2 милиона динара). Реализација преосталих пројеката очекује се у следећем кварталу. Геодетске услуге зависе од реализације инвестиција у посматраном периоду и биће реализоване у наредном кварталу (планирано 0,12 милиона динара).

-Трошкови репрезентације реализовани су у мањем обиму за 53,47%. (планирано 0,09 милиона динара, а реализовано 0,01 милиона динара).

-Трошкови премија осигурања су реализовани у висини од 49,54% од планиране вредности и резултат су добијених повољнијих услова у поступку јавне набавке (цена и рок плаћања).

-Степен реализације трошкова платног промета је 66% (планирано 0,2 милиона динара, а реализовано 0,13 милиона динара).

- Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове вештачења, умањења зарада и накнада за 10%, трошкове поступка, таксе, трошкове регистрације и сл. У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на трошкове умањења зарада и других накнада за 10%, издатака за таксе, као и код трошкова за опасан отпад. Степен усклађености је 62% (планирано је 1,4 милиона динара, а реализовано 0,9 милиона динара).

Степен усклађености непроизводних трошкова је 46% (планирано је 14 милиона динара, а реализовано 10,7 милиона динара).

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи се односе на камате и негативне курсне разлике У посматраном периоду није било ове врсте тршкова из разлога што Предузеће у роковима измирује своје обавезе а негативне курсне разлике зависе од курса стране валуте приликом плаћања доспелих обавеза (планирано је 0,02 милиона динара).

ОСТАЛИ РАСХОДИ

Ова група трошкова обухвата :

– расходе по основу директног отписа потраживања (висина ових средстава зависи од броја одобрених захтева за бесплатним прикључцима од стране Надзорног одбора у посматраном периоду није било поднетих захтева од стране школа, установа и сл.),

– остале нематеријалне трошкове који обухватају трошкове донација, спонзорства, хуманитарне помоћи и сл.

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

Степен усклађености реализованих и планираних расхода за ове намене је 48% (планирано 0,6 милиона динара, а реализовано 0,3 милиона динара).

НЕТО ДОБИТ

Остварена нето добит у првом кварталу у 2019. години износи 16,6 милиона динара и мања је у односу на план за 72%. Добит из посматраног периода значајно је мања од планираног из следећих разлога:

1. у овој делатности ефекти пословања током године су дијаметрално различити у грејној сезони (I и IV квартал) у односу на летњи период (II и III квартал),
2. климатских разлога,
3. већих трошкова набавне цене природног гаса,
4. изостанак корекције продајне цене природног гаса (сагласност на продајну цену за јавно снабдевање даје Агенција за енергетику).

У наредном кварталу очекује се повећање нето добити јер се очекује усклађивање цене енергента као и мере штедње које Предузеће примењује и у 2019. години.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Укупна актива је за 1% мања од планиране вредности.

СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

- нематеријална имовина (реализовано 89%),
- земљиште (реализација 100%),
- грађевински објекти (реализација 96%),
- опрема (реализација 57%)
- некретнине и опрема у припреми (реализација 100%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 96 % (планирано 860 милиона динара, а реализовано 822 милиона динара).

Некретнине обухватају пословну зграду и гасну мрежу.

У односу на план дошло је до одступања у делу који се односи на:

- нематеријална улагања (лиценце) – на мању реализацију у односу на план је дошло због тога што ће предузеће у наредном периоду купити лиценце.
- у наредном кварталу биће реализована набавка постројења и опреме (планирано 12 милиона а реализовано 7,3 милиона динара).

ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 106% (планирано 460 милиона динара, а реализовано 488 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

- залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (реализовано 95%) ,
- потраживања од купаца (реализовано 116%),
- потраживања из специфичних односа (реализовано 100%),
- друга потраживања (реализовано 107%)
- краткорочни пласмани (реализовано 100%) ,
- готовински еквиваленти (реализовано 106%),
- активна временска разграничења (реализовано 31%)

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала због већих утрошака материјала и изградње прикључака (планирана висина средстава за залихе је 39 милиона динара, а реализовано је 37 милиона динара) а нове набавке су реализоване у наредном кварталу.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње, тј. временски услови и цена енергента (планирано 170 милиона динара, а реализовано 197 милиона динара, тј. 116%). Потрошачи који се финансирају из буџета измирују своје обавезе у року од 45 до 60 дана.

ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Кад су у питању друга потраживања она се односе на потраживања за камату од купаца, као и накнаде које се рефундирају од Градске управе, Секретаријата за друштвене делатности, Службе за борачко-инвалидску заштиту, друштвену бригу о деци и избегла и расељена лица Суботица и потраживања за више плаћен порез на добит где је дошло до највећег одступања због законске обавезе плаћања месечне аконтације (планирано је 0,8 милиона динара, а реализовано 0,85 милиона динара, тј. 107%).

КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

На висину ових средстава утицао је степен наплате потраживања као и дужи рокови плаћања у поступцима јавних набавки. Са једном од комерцијалних банака склопљен је Уговор о депоновању слободних динарских средстава на месечном нивоу уз могућност да се у сваком моменту средства могу разорочити (планирано је 180,3 милиона динара, а реализовано 180,6 милиона динара, тј. 100,2%).

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима је већа за 6% (планирано 60 милиона динара, а реализовано 63 милиона динара) и резултат су већег степена наплате потраживања и дужих рокова за измиривање обавеза по јавним набавкама према добављачима.

АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења обухватају разграничени ПДВ и због мањих авансних уплата потрошача природног гаса дошло је и до смањења ове позиције у односу на план за 69% (планирано је 2 милиона динара, а реализовано 0,6 милиона динара).

ПАСИВА

Укупна пасива је за 1% мања од планиране вредности.

КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 99%.

Капитал предузећа чини:

- државни капитал,
- резерве
- нераспоређена добит .

Остварена нето добит упрвом квартал 2019. године износи 16,6 милиона динара и мања је у односу на план за 72%. Добит из посматраног периода значајно је мања од планираног из следећих разлога:

1. у овој делатности ефекти пословања током године су дијаметрално различити у грејној сезони (I и IV квартал) у односу на летњи период (II и III квартал),
2. климатских разлога,
3. већи трошкови набавне цене природног гаса,
4. изостанак корекције продајне цене природног гаса (сагласност на продајну цену за јавно снабдевање даје Агенција за енергетику).

У наредном кварталу очекује се повећање нето добити јер се очекује усклађивање цене енергента као и мере штедње које Предузеће примењује и у 2019. години.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је 100%.

Предузеће је извршило резервисање поред отпремнина и за јубиларне награде, (планирано и реализовано 7,5 милиона динара).

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних краткорочних обавеза износи 102%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

- примљени аванси од купаца (планирано 2 милиона динара, а реализовано 2,3 милиона динара тј. 115%),

- обавезе према добављачима (планирано 6 милиона динара, а реализовано 19 милиона динара тј. 307%),

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

- остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде као и накнаде запослених, обавезе за умањење зарада у висини од 5% (планирано 1,1 милиона, а реализовано 2,2 милиона динара, тј. 207%).

- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 11 милиона динара, а реализовано 6,8 милиона динара тј 62%),

Предузеће је са потрошачима склапало уговоре о изградњи типског и индивидуалног гасног прикључка у коме се утврђује да ће изграђени прикључци , као и МРС бити у трајном власништву Предузећа, а потрошач као суинвеститор има право трајног коришћења. Са становишта Предузећа то представља донације.

Пасивна временска разграничења односе се једним делом на примљене донације – основна средства, прикључке како за стамбене тако и пословне потрошаче, а други на разграничење трошкова за утрошени природни гас (планирано је 195 милиона динара, а реализовано 189 милион динара тј 97%).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине из пословних активности обухватају :

1. приходе од продаје роба и услуга као и примљених аванса (остварење у односу на план 107% - већи број предузетих активности у наплати доспелих потраживања, планирано 0,4 милиона динара а реализовано 0,43 милиона динара),

2. наплата камата од купаца (остварење у односу на план 49%, планирано 0,75 милиона динара а реализовано 0,37 милиона динара),

3. остали приливи из редовног пословања обухватају накнаде које се рефундирају и потраживања за прикључке (остварење у односу на план 207%, планирано 0,85 милиона динара, а реализовано 1,76 милиона динара).

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

1. обавезе према добављачима и дате авансе (остварење у односу на план 116%, планирано 0,33 милиона динара, а реализовано 0,38 милиона динара),

2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (остварење 98% у односу на план, планирано 12 милиона динара, а реализовано 11,8 милиона динара),

3. порез на добит (планирано је 0,4 милиона динара а обавеза је измирена из претплате),

4. обавезе по основу јавних прихода су веће од планираних за 24% (највећи удео имају обавезе за ПДВ, порез на имовину и друге јавне приходе, планирано је 39 милиона динара, а реализовано 48 милиона динара).

Висина примљених камата из активности финансирања је већа у односу на план за 145% због већег износа финансијских пласмана (планирано 0,7 милиона динара, а реализовано 1,7 милиона динара).

Куповина опреме и нематеријалне имовине није реализована у посматраном периоду већ ће се реализовати у наредном кварталу.

Готовина на крају посматраног периода већа је у односу на план за 6% (планирано је 60 милиона динара а реализовано 63 милиона динара).

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У табели трошкови запослених у којој се приказује маса бруто и нето зараде остварење у односу на план је у мањем износу за 10 %. Један број запослених због годишњих одмора и одсуствовања имао је умањену зараду.

Планом пословања за 2019. годину планирани број запослених на крају I квартала је 40 од чега је 38 на неодређено време и 2 на одређено време. У посматраном периоду један запослени напустио је Предузеће (реализовано 37 на неодређено и 2 на одређено време).

У посматраном периоду нису ангажована лица по основу ауторског дела (планирано је 0,15 милиона динара).

У посматраном периоду нису ангажована лица на привременим и повременим пословима (планирано 0,25 милиона динара).

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 91% у односу на план за исти период (планирано 0,45 милиона динара, а реализовано 0,4 милиона динара). Трошкови накнада члановима Надзорног одбора реализовани су за мање у односу на план из разлога што су сви чланови у радном односу или имају статус пензионера па се не плаћају доприноси за здравство.

Превоз запослених са посла и на посао – реализовано је мање од планираног за 16% из разлога што је један број запослених био одсутан због годишњег одмора и боловања, што умањује ове трошкове за дане одсутности, смањен је број радника (планирано је 0,55 милиона динара, а реализовано је 0,46 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 24% у односу на планирану вредност (планирано 0,08 милиона динара, а реализовано 0,02 милиона динара).

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 2% у односу на планирану вредност (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,01 милиона динара).

Трошкови помоћи радницима и породицама радника планиране су у висини од 0,15 милиона динара и у посматраном периоду био је мањи број захтева за овом врстом помоћи, тј. реализовано је 0,09 милиона динара тј. 58%.

Остале накнаде трошкова запосленима у односу на план за посматрани период реализоване су у висину од 86% (планирано 0,3 милиона динара а реализован 0,26 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 85% тј. планирано је 2,1 милиона динара, а реализовано 1,9 милиона динара. Одступање горе наведених трошкова у односу на планиране величине је резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведеном у Предузећу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКП “Суботицагас” Суботица је на крају 2018. године имала по кадровској евиденцији 40 запослених а на крају посматраног периода број запослених је 39.

Одлив кадрова:

У посматраном периоду ЈКП „Суботицагас,, Суботица напустио је један запослени радник
Прилив кадрова:

У посматраном периоду није било пријема нових радника.

Динамика запослених је у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“, бр. 68/15 и 81/16), као и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године број I-00-02-61/2017.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је на основу Закона о енергетици, извршила поделу својих потрошача на две групе:

I јавно снабдевање“

II снабдевање“.

На цене за прву групу потрошача природног гаса тзв „јавно снабдевање,, сагласност даје Агенција за енергетику. У посматраном периоду текуће године није било промене у цени природног гаса за јавно снабдевање по тарифама утврђених Методологијом за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање.

Цене за другу групу потрошача природног гаса тзв. „снабдевање,, слободно се формирају на основу усвојене Методологије коју је усвојио Надзорни одбор ЈКП „ Суботицагас“ Суботица. У посматраном периоду дошло је до промене цене природног гаса за ову групу потрошача превасходно због промене набавне цене природног гаса коју одређује ЈП „Србијагас“ Нови Сад.

У обрасцу 4 исказане су цене природног гаса по месецима.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Суботицагас“ Суботица не прима субвенције нити користи средства из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене су коришћена у складу са Планом пословања за период од 01.01.-31.03.2019. годину.

Исплаћена средства за спонзорство односе се на следеће намене:

1. за покривање дела трошкова такмичења и развој спорта (ФК „Виноградар“ Хајдуково) – 40.000,00 динара.

Исплаћена средства за донације се односе на следеће намене:

- разне радне манифестације (УУТ „Талентум“ Суботица) – 50.000,00 динара,
- помоћ у организацији „Funchesstic“ фестивала шаха (Ц.К: Беатриса Напуљска) - 10.000,00 динара,

- помоћ за реализацију манифестације „Слатки викенд 2018“ Палић (Удружење деце, омладине и родитеља оболелих од дијабетиса „Мелитуса“ Суботица) – 20.000,00 динара,

3. Средства за репрезентацију искоришћена су у висини од 16% у односу на планирани износ за посматрани период (планирано је 89,7 хиљада динара а реализовано 14,5 хиљада динара).

4. Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализована 47% у односу на планирану величину за посматрани период (планирано 122 хиљаде динара а реализовано 57 хиљада динара).

Средства за посебне намене реализована су у мањим износима него што је планирано, што је резултат мера штедње и тиме смањења трошкова.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планом набавки за први квартал 2019. године нису биле предвиђене инвестиционе активности.

10. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

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

ЈП “СУБОТИЦА-ТРАНС” СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП“Суботица-транс”

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Градски и приградски копнени превоз путника 49.31

Матични број: 08049548

ПИБ: 100960042

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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

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

Предузеће обавља превоз на 10 градских, 9 приградских, 7 приг. ђачких, 11 међумесних и 2 међународне регистроване линије. Обим превоза који обављамо, прилагођен је потребама грађана, и што се тиче покривености територије града, и што се тиче учесталости, односно броја полазака на свим регистрованим линијама. 26.02.2019. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП „Суботица-транс“ за 2019. годину („Сл.л. Града Суботице“ бр. 4 од 26.02.2019. године.)

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА БИЛАНС УСПЕХА

У посматраном периоду јануар-март 2019. године, следеће позиције су одступиле од планираних вредности:

Приходи:

- АОП 1014 - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су нижи од планираних за 1,4%, услед мањег броја корисника услуга превоза.
- АОП 1016 - Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. су за 33% мањи од планираних, услед нереализованих прихода од рефакција акцизе на нафтне деривате.
- АОП 1017- Други пословни приходи су мањи од плана за 29%, услед смањеног интересовања привредних субјеката за рекламом, односно брендирањем аутобуса и рекламирањем на билбордима у власништву ЈП, као и због укидања обавезног техничког прегледа аутобуса за превоз деце, непосредно пред полазак, чиме се знатно смањио приход од услуга техничког прегледа.

-АОП 1038 - Приходи од камата од трећих лица, већи су од планираног износа за 7%, због ненаплаћених потраживања у уговореним роковима.

-АОП 1052 - Остали приходи су већи 3 пута, због веће наплате одштетних захтева од планираног обима наплате.

Расходи:

- АОП 1023 – Трошкови материјала су за 6% већи од планираних, као резултат веће потребе за набавком резервних делова, услед кварова на аутобусима.

- АОП 1024 – Трошкови горива и енергије су за 10% мањи од планираног трошка, услед стабилније цене нафтних деривата на тржишту.

- АОП 1025 - Трошкови зарада, накнада зарада су незнатно нижи од планираних, за око 2% због мањег броја радника у односу на план.

- АОП 1026 – Трошкови производних услуга су нижи од плана за 17%, због мањег ангажовања трећих лица за услуге око поправке аутобуса.

- АОП 1045 – Остали финансијски расходи су за 20% већи од планираних због већег обима ненаплаћених штета од осигуравајућих кућа.

- АОП 1047 – Негативне курсне разлике су веће 6 пута у односу на план, као последица веће количине купљених девиза код пословне банке због уплата резервација за туристичка путовања у иностранству.

- АОП 1053 - Остали расходи су већи за 37%, као последица расходованог аутобуса који није био у плану за расход.

Последице динамике прихода и расхода су утицале на процену смањења добити у односу на план за 54%.

2. БИЛАНС СТАЊА

- АОП 007 - Остала нематеријална имовина је већа за 69% од планиране. Разлог за овај обим повећања је чињеница да је предузеће у 2018. години изградило пумпну станицу, чије се улагање књижило на конту Улагања у туђа основна средства, пошто се пумпа води као основно средство у књигама оснивача. Препорука екстерног ревизора је да се предметно улагање књижи на konto остала нематеријална имовина и да се раскњижи са conta улагања у туђа основна средства.

- АОП 013 – Салдо постројења и опрема је мањи од планираних вредности за 34%, због мањег обима инвестиционог улагања у опрему у односу на план због усмеравања средстава на изградњу пумпне станице.

- АОП 017 – Улагања на туђим некретнинама, постројењима – веза АОП 007.

- АОП 018 - Плаћени аванси за некретнине, постројења и опрему су два пута већи од плана због уплаћеног аванса за аутобус који није испоручен и активиран.

-АОП 033 - Остали дугорочни финансијски пласмани се односе на позајмице радницима за адаптацију својих некретнина. Салдо у извештајном периоду је мањи од плана, као последица већег обима наплате потраживања.

- АОП 050 - Плаћени аванси за залихе и услуге су већи за 75% од планираног износа, због уплате аванса за летовања за предстојећу сезону.

- АОП 060 - Друга потраживања су већа од плана за 90% због претплате пореза на добит.

- АОП 065 – Краткорочни кредити су за 4% мањи пошто је наплаћено више по основу датих позајмица радницима.

- **АОП 068** - Стање готовинских еквивалената у посматраном периоду је на дан 31.03.2019. год. мање од планираног за 20%, као резултат више измиренних обавеза добављачима од планираног.
- **АОП 070** - Активна временска разграничења су мања за 21%, пошто су унапред уплаћени трошкови (нпр.осигурања) мањи од планираних вредности.
- **АОП 0406** – Стање на конту Државни капитал је мањи од планиране вредности за 9%, као последица званичне процене имовине предузећа од стране лиценцираног проценитеља.
- **АОП 0413** – Конто Резерве су мање за 30%, такође, као последица званичне процене имовине од стране лиценцираног проценитеља.
- **АОП 0441** – Одложене пореске обавезе су десет пута веће због извршене процене имовине, односно, процењене вредности основних средстава, као књиговодствене вредности, су веће од вредности основних средстава по пореским групама у пореском билансу, што утиче на веће одложене пореске обавезе.
- **АОП 0450** – Салдо конта Примљени аванси нису планирани у извештајном периоду, док је реализација у износу од 1.059 (000) динара последица авансних уплата за делатност туристичке агенције.
- **АОП 0456** – Стање конта Добављачи у земљи је већи за 6%, због мањег обима измиренних обавеза него што смо планирали.
- **АОП 0457** – Стање конта Добављачи у иностранству је мањи за 26%, као последица више измиренних обавеза од плана.
- **АОП 0461** – Салдо обавеза за остале порезе, доприносе и друге дажбине је мањи за 45% као последица смањење уплате у буџет РС 5% по основу зарада и претплате за порез на добит.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- **АОП 3003** - Примљене камате из пословних активности су за 30% ниже, због мањег обима орочених средстава од планираних у Програму пословања. Узрок је инвестирање у пумпну станицу.
- **АОП 3004** – Остали приливи из редовног пословања су за 59% нижи, због мањег обима реализованог прилива за рефакцију акциза на нафтне деривате.
- **АОП 3010** – Одливи по основу јавних прихода су мањи пет пута од плана као последица смањене уплате у буџет РС 5% по основу зарада, као и претплате пореза на добит предузеће, чиме је дошло до смањеног одлива готовине у односу на план.
- **АОП 3021** - Куповина нематеријалне имовине је у значајном износу мања, због нереализованог обима куповине основних средстава у односу на планиране инвестиције.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

- Исплаћене зараде запослених су у оквиру планираног износа, умањене, као последица нешто мањег броја радника него што је у плану (14 радника мање).
- Исплаћене накнаде по уговору о делу, веће су у односу на план за 20%, због потребе за ангажовањем преводилаца за Прву измену Програма пословања, која није била у плану. Што се тиче броја ангажованих особа по уговору о делу је мања за 2 особе, с обзиром на ангажовање водича за туристичке аранжмане.
- Накнаде по уговору о привр.повр.пословима су много мање од плана (план 350.000,00, реализација 29.842,00 динара), број извршилаца је такође мањи за 6 особа. Разлог је следећи: трошкови се планирају због смањеног броја возача у предузећу и потребног ангажовања нових. Возачи се ангажују по уговору на привр.повр. пословима, у смислу

пробног рада, након чега се доноси одлука о њиховом будућем статусу, односно, да ли ће бити примљени у радни однос. У извештајном периоду, није било заинтересованих кандидата за овакав вид ангажовања.

- Дневнице за службена путовања су мање од планираног износа за 70% због мање реализације планираних туристичких аранжмана и мањег броја ангажованих возача у туристичком превозу.

- Трошкови на име накнаде на службеном путу су у односу на планирани износ остварени са непуних 1%, као резултат смањеног обима реализације планираних туристичких аранжмана, као и уговарања ванредних вожњи са укалкулисаним трошковима смештаја и исхране возача. Наведени трошкови представљају обавезу наручиоца превоза.

- Трошкови отпремнина за одлазак у пензију у извештајном периоду нису планирани. Међутим, у току периода се указала потреба да се исплате отпремнине за два радника која нису била у кадровској евиденцији приликом израде плана.

- Јубиларне награде су у посматраном периоду ниже од плана за исти период за 7%. Износ по раднику је нижи али је број извршилаца на планираном нивоу.

- Помоћ радницима и породици радника је мања за 32% од планираног износа, јер није било молби запослених у планираном обиму.

- Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, је мања за 9%, сразмерно броју запослених радника који су стекли право на исплату новчане накнаде, којих је мање од планираног броја.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

- Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2018. године био је 275, одлив 14, прилив 3. Стање на дан 31.03.2019. године је 264 радника. 2 запослена су отишла у старосну пензију, а 12 је напустило предузеће по основу отказа од стране запосленог. У радни однос је примљено 3 радника. Највећи број радника који су напустили предузеће су возачи аутобуса.

- Број запослених на одређено време на дан 31.12.2018. године, био је 35, одлив кадрова 4, прилив 10. Стање на дан 31.03.2019. године је 41 радник. По основу отказа од стране запослених, предузеће су напустила 4 запослена, а 10 их је примљено у радни однос на одређено радно време. На место возача који су напустили предузеће, примљени су возачи као замена на радна места која су упражњена.

- Укупан број радника на одређено и неодређено време, на дан 31.03.2019. је 305 радника.

- Ангажованих радника по основу уговора (рад ван радног односа), на дан 31.12.2018. године, није било. У току извештајног периода, била су ангажована 2 радника, што је и стање на дан 31.03.2019. године.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Предузеће у извештајном периоду није извршило корекцију цена услуга у комуналној делатности

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду, субвенције су планиране у износу од 17.927.700,00 динара. Реализација је мања од плана и износи 12.146.437,00 динара, као последица мањег износа у захтевима за субвенције.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

- Издаци за хуманитарне активности су у извештајном периоду исплаћене у целости, односно исплаћен је укупан планирани износ за 2019. годину. Прималац је Општа болница Суботица, ради унапређења услова лечења пацијената. До краја текуће године неће више бити издатака по основу хуманитарних активности.
- Планирана средства за спортске активности су на истом нивоу као што је и планирано, односно, није било издатака по овом основу у извештајном периоду.
- Трошкови репрезентације су у односу на тромесечни план већи за 90%. Средства за ове намене ће бити утрошена у оквирима плана за текућу годину.
- Трошкови рекламе и пропаганде су у односу на планирани износ мањи за 60%, пошто није било потребе за обимом рекламирања у извештајном периоду, који не карактерише велики број организованих туристичких путовања.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду јануар-март 2019. године:

КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ

- нису били у плану капитални пројекти

ДОБРА

- није била планирана набавка добара

УСЛУГЕ

- није реализована планирана инвестиција која се односи на санирање саобраћајница у кругу предузећа у износу од 1.000 (000) динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

Најзначајније одступање је било у области инвестиција.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Делатности јавног предузећа:

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

Програм пословања јавног предузећа за 2019. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 11.01.2019. године. На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16) и члана 33. став 1. тачка 8. Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), на усвојени Програм пословања за 2019. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 21. седници одржаној 26.02.2019. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-74/2019.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ је у периоду јануар-март 2019. године успешно обављало све послове које произилазе из делатности за коју је основано .

Резултати пословања у периоду јануар-март 2019. године приказани су у следећим прилозима:

1. БИЛАНС УСПЕХА(образац 1)

АОП 1001 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су реализовани 95% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 518.000 динара. Приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту чине: приходи од извршених услуга и приходи обједињене наплате.

АОП 1023 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала су реализовани 75% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 133.000 динара. Мања реализација трошкова материјала од

предвиђених планом, је резултат мањег обима сервисних послова у периоду од 01.01.-31.03.2019. године.

АОП 1024 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови горива и енергије су реализовани 101% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 3.000 динара.

АОП 1025 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 91% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 653.000 динара. Разлог одступања ових трошкова од планираних су делом неисплаћене јубиларне награде запосленима које се исплаћују на рате, мање исплаћени трошкови превоза запослених на радно место и мање исплаћене бруто зараде запослених.

АОП 1026 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су реализовани 75% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 109.000 динара. Разлог одступања трошкова производних услуга у односу на планиране су мањи трошкови одржавања возног парка.

АОП 1027 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације су реализовани 100% у односу на план.

АОП 1029 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријални трошкови су реализовани 84% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 249.000 динара. На смањење нематеријалних трошкова је утицао мањи износ средстава који је уплаћен у буџет РС на основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/2014), као и смањени трошкови услуга предвиђених за сервисне послове путем ангажовања трећих лица.

АОП 1040 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 124% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 6.000 динара, јер је повучено више него што је планирано средстава за текућу ликвидност.

АОП 1054 ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак из редовног пословања је реализован 100% у односу на план.

АОП 1064 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак је реализован 100% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)

АОП 010 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Вредност некретнина, постројења и опреме је на nižем нивоу у односу на планиране величине за 25%. У оквиру постојења и опреме дошло је до одступања због мањег улагања у исте, због недостатка финансијских средстава. Реализација је у номиналном износу мања за 494.000 динара.

АОП 043 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је 100%.

АОП 056 КУПЦИ У ЗЕМЉИ

За извештајни период за купце у земљи реализација је остварена 370% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 539.000 динара. У предузећу се потраживања од купаца - грађана воде кроз обједињену наплату комуналних услуга ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Чистоћа и зеленило“.

АОП 060 ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

За извештајни период за друга потраживања реализација је 94% у односу на план. Реализација је мања за 970.000 динара.

АОП 068 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 206% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 475.000 динара.

АОП 070 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења су реализована 71% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 18.000 динара.

АОП 071 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 18.904.000 динара, реализација износи 18.349.000 динара, што је реализација 95% у односу на планирану вредност.

АОП 0406 ДРЖАВНИ КАПИТАЛ

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

АОП 0413 РЕЗЕРВЕ

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

АОП 0418 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА

За извештајни период нераспоређени добитак ранијих година, реализован је 100% у односу на план.

АОП 0419 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ

За извештајни период предузеће је остварило добитак у износу од 27.000 динара, како је планом и предвиђено.

АОП 0456 ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Рачун добављачи у земљи реализован је 69% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 1.758.000 динара мања од предвиђене планом. Обавезе према добављачима су евидентирани у Регистар измирења новчаних обавеза РИНО, рок доспећа је 45 дана.

АОП 0459 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 107% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 117.000 динара.

АОП 0460 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Обавезе по основу пореза на додату вредност износи 1.509.000 динара.

АОП 0461 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 291.000 динара.

АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 18.904.000 динара, реализација износи 18.349.000 динара, што је реализација 97% у односу на планирану вредност.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ(образац 1б)

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС“ број 62/2013, а у складу са одредбом чл.6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2017. годину, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице, те нема обавезу достављања извештаја о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ(образац 2)

Ред. бр.1., 2.,3.

Планирана маса средстава за нето зараде за период 01.01.-31.03.2019. износи 3.358.750 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 4.624.500

динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 5.537.703 динара.

За период јануар-март 2019. године укупно испаћена маса средстава за нето зараде износи 3.358.602 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 4.622.387 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 5.493.250 динара. Реализација је остварена 99% у односу на план.

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

Ред.бр. 4.

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 26 укупно, од тога 23 на неодређено време и 3 запослена на одређено време.

Ред.бр. 9.

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима у периоду 01.01.-31.03.2019. године износи 137.500 динара, а реализација износи 135.366 динара. Реализација је извршена 98% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 2.134 динара мања.

Ред.бр. 10.

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.03.2019. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-31.03.2019. године износе 309.000 динара. Исплата је извршена у висини од 308.544 динара. Реализација је 100 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 456 динара.

Ред.бр. 18.

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

Ред.бр. 19.

Планирани износ накнаде за трошкова превоза на посао и са посла износи 350.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 311.790 динара. Реализација је извршена 89% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 38.210 динара. Реализација наведених трошкова је мања због боловања запослених, годишњег одмора и сл.

Ред.бр. 20.

Планирани износ за накнаде дневница на службеном путу је у износу од 50.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 64.900 динара. Реализација је извршена 130% у односу на план због већих потреба запослених за службеним путовањима, али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Ред.бр. 21.

Планирани износ трошкова на службеном путу износи 45.750 динара. Реализација износи 73.133 динара. Реализација је извршена 160% у односу на план, али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Ред.бр. 22.

Планирана средства за исплате отпремнина запосленима за одлазак у пензију износе 450.000 динара али нису нису предвиђена за извештајни период од 01.01.-31.03.2019. године.

Ред.бр. 23

Планирано је да двоје запослених у току 2019. године оде у пензију.

Ред.бр. 24.

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 1.110.000 динара, на основу Колективног уговора предузећа врши се исплата јубиларних награда. Предузеће на основу споразума са запосленима о исплати на рате и расположивим средствима врши исплату запосленима који су остварили право на јубиларну награду. У првом кварталу није било исплате по овом основу.

Ред.бр. 25.

Планирани број за исплату је 15 запослених.

Ред.бр. 27.

Планирана средства за помоћ радницима и породици радника није реализована јер за њом није било потребе.

Ред.бр. 29.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима планиране су да се реализују у четвртм кварталу 2019. године.

Ред.бр. 30.

Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја планирана је у износу од 1.086.000 динара .

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених лица на дан 31.12.2018. године је 26. Од укупног броја запослених 23 је запослено на неодређено време, а 3 на одређено време. Број запослених на дан 31.03.2019. године је 26. Од укупног броја запослених 23 је запослено на неодређено време, а 3 на одређено време.

Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.12.2018. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.03.2019. године је 1.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)

Предузеће фактурише своје услуге на основу ценовника који је одобрен од стране оснивача Града Суботице по решењу III-38-42/2012 „Сл. лист Града Суботице“ број 52/12, са применом од 01. децембра 2012. године и од тада нису мењане.

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

Средства субвенција за 2019. годину нису планирана.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

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

Средства намењена за спортске активности нису реализована.

Средства намењена репрезентацији су реализована 194 % у односу на планом предвиђена, али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Средства намењена за рекламу и пропаганду су реализована 75% у односу на планом предвиђена, за овај квартал.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

Програмом пословања предузећа за 2019. годину нису биле планиране инвестиције, па није ни било ове врсте активности .

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-31.03.2019. године, одвијало се према плану активности димничарског и сервисног сектора. Према Одлуци о обављању димничарских услуга обавеза је да се у току зимске сезоне у три наврата обиђу

корисници димничарских услуга и изврши чишћење и контрола димњака. Други круг чишћења је завршен у првом кварталу 2019. године, како је и планирано.

Контрола продуката сагоревања и степена корисности ложишних уређаја код корисника који се греју на гас у првом кварталу вршена је према плану активности ове службе, а иста се одвија током целе године.

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

ЈКП "ПАРКИНГ" СУБОТИЦА

Извештај о степену реализације годишњег програма пословања

01.01.2019. – 31.03.2019.

СЕДИШТЕ: Суботица, Буре Ђаковића 23/2

ДЕЛАТНОСТ:

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

МАТИЧНИ БРОЈ: 08676089

ПИБ: 100961859

ЈБКБ: 82306

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Суботице

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

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

У планском периоду остварена је добит већа од планиране, уз придржавање одобрених параметара, планираних и одобрених Програмом пословања за 2019. годину.

I БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 – Пословни приходи на дан 31.03.2019. износе 27.425 хиљада динара што је на нижем нивоу планираног, односно на нивоу од 85,74%.

АОП 1018 – Пословни расходи су мање остварени за 20,63 процената од планираних и износе 24.732 хиљаде динара у односу на планираних 31.159 хиљаду, стога је пословни **добитак (АОП 1030)** већи од планираног.

АОП 1023 – Трошкови материјала су реализовани у износу од 487 хиљаде, што је на доста нижем нивоу од планираног.

У складу са датим потребама и принципима економичности у посматраном периоду имамо ниже трошкове горива и енергије (**АОП 1024**) за 45,08 процената, трошкове производних услуга (**АОП 1026**) на нивоу од 52,37% и нематеријалних трошкова (**АОП 1029**) на нивоу од 63,91 процената.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (**АОП 1025**) су на нивоу планираних, одступање је незнатно, за 4,20 процента.

АОП 1046 - Максимални планирани расход камате је испод планираних у овом периоду, односно на нивоу од 24,50%. Њих чине само расходи камата као финансијски расход, и то су камате за револвинг кредит од 2.000.000,00 динара, који у посматраном извештајном периоду није кориштен, као ни дозвољени минус од 3.000.000,00 динара.

АОП 1054 – Добитак из пословања пре опорезивања је 2.880 хиљаде динара.

II БИЛАНС СТАЊА

Улагања у основна средства су настављена, евидентна је и значајна акумулација готовине.

АОП 052 – Потраживања од матичних и зависних предузећа су ниже остварена од планираних. Разлог јесте мање коришћење услуга од стране ових корисника, као и разграничења прихода у датом периоду.

АОП 056 – Потраживања од купаца у земљи су знатно изнад планираног. Проблеми који настају око наплате потраживања од физичких лица су пре свега разлог одступања. Такођер је виша реализација због ненаплаћених потраживања од „провајдера за услугу „СМС паркинг“.

АОП 060 – Друга потраживања: значајно је већа реализација од планиране, на нивоу од 167%. Већа су дуговања фондова за рефундацију породичног и боловања преко 30 дана.

АОП 068 – Готовински еквиваленти и готовина: остварен је већи резултат од планираног за 20,57 процената јер је дошло до веће акумулације новчаних средстава од планираног.

АОП 0462 – Пасивна временска разграничења: Имамо вишу реализацију од планиране. Више је разграничених прихода у посматраном периоду од планираних.

III ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У планском периоду остварен је нето прилив готовине у износу од 38.182 хиљаде динара, што је је на нивоу од 97,90 процената.

АОП 3006 – Све обавезе према добављачима се измирују на време, најкасније у року од 45, односно 60 дана од пријема рачуна од јавних предузећа.

АОП 3008 – Плаћене камате су на нижем нивоу реализације од планираних, на нивоу од 32,00%.

Износ готовине на почетку обрачунског периода је био 8.109 хиљаде динара, док је на крају обрачунског периода стање 10.010 хиљаде динара.

IV ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених се реализују на основу износа планираних и одобрених у Програму пословања за 2019. годину.

Маса нето, бруто 1, и бруто 2 зарада су исплаћене у складу са Планом пословања и планирани су са умањењем од 5% током целе 2019. године у складу са Законом о привременом уређивању основице за обрачун плата.

У складу са Законом о раду, додатно смо ангажовали једно лице на уговор о привремено-повременим пословима због повећаног обима пословања у посматраном периоду.

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

Превоз запослених на посао и са посла је реализован је за 19,10% ниже од планираног због дана празника, одсуства радника са посла услед годишњих одмора и одсуства због боловања запослених.

Дневнице на службеном путу, као и накнаде трошкова на службеном путу остварене су на нивоу од 69,73%%, односно на нивоу од 125,15% , али Предузеће до краја године неће изаћи из планираних оквира предвиђених Програмом пословања за 2019. годину.

Јубиларне награде у посматраном периоду су планиране за једног радника, међутим, исплаћене су за два запослена који су остварили 10, односно 20 година стажа у Предузећу. Један запослени по повратку у Предузеће, стекао је услов за јубиларну награду крајем децембра 2018. године од 10 година рада у Предузећу у складу са Колективним уговором. Исплата се врши за навршен стаж на основу доспећа у року од 30 дана када је запослени стекао право на јубиларну награду, те је за њих исплаћен укупан износ од 168,250,00 динара, што је на нивоу од 112,7% од планираног трошка. Износ јубиларне награде је премашен за 12,17% јер је у Плану пословања за 2019. године наведен један запослени за исплату. Укупан планирани износ јубиларних награда за 2019. годину неће бити премашен до краја године.

Јубиларна награда се исплаћује у износу од две задње просечне плате у Републици у тренутку исплате и регулисана је Колективним уговором предузећа број 3067/16. чл.69.

Дошло је одступања на позицији јубиларних награда и код износа и код броја прималаца, али план на годишњем нивоу неће бити прекорачен.

Трошкови помоћи радницима и породици радника пројектовани су на основу показатеља од претходне године и зависе од захтева запослених за истим. У овом периоду није било захтева овог типа од стране запослених.

У овом периоду су планирана је исплата прве рате средства за солидарну помоћ запосленима на основу Анекса II Колективног уговора број 894/2018. члан 67, став 5. Средства су реализована за свих 69 запослених.

V ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Стање броја запослених на дан 31.12.2018. године је 57 запослених на неодређено време, а на одређено време 12 радника.

У посматраном периоду је за шесторо запослених на одређено време истекао период рада на одређено време, те су добили уговор за запослење на неодређено време.

У истом периоду је једном раднику неодређено време престао радни однос споразумним раскидом уговора. На његово место је примљен један запослени на неодређено време.

Због повећаног обима половања, одређени временски период је било ангажовано једно лице на уговор о привремено-повременим пословима.

На крају посматраног периода укупан број запослених је 69, од тога 63 на неодређено време, 5 на одређено и директор као постављено лице на мандатни период.

VI КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене за услуге које пружа ЈКП "Паркинг" Суботица су на истом нивоу од 2012. године.

VII СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2019. нису предвиђене субвенције из Буџета Града Суботице.

VIII СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за спонзорство, донацију, репрезентацију, рекламу и пропаганду су средства за посебне намене која су планирана Програмом пословања за 2019. годину.

Средства за спонзорство су реализована у пуном износу, на вишем нивоу од планираног, али неће доћи до прекорачења годишњег планираног износа.

Средства за донације су такођер реализована на вишем нивоу од планираног. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2019. годину.

Трошкови репрезентације су на вишем нивоу од планираног за 67,20% и ни по једном основу неће бити прекорачена планирана средства Програмом пословања за 2019. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде су планирани у износу од 57.500,00 динара и нису реализовани у посматраном периоду.

IX КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дозвољени минус у ОТП банци нисмо користили. У датом периоду нисмо користили револвинг кредит у ОТП банци у износу од 2.000.000,00 динара. Позајмицу по текућем рачуну у износу од 3.000.000,00 у ОТП банци нисмо користили.

X ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2019. годину у периоду од 01.01. до 31.03. планирана је инвестиција адаптације унутрашњости зграде због побољшања услова рада. У посматраном извештајном периоду нису се стекли услови за реализацију.

XI ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

У 2019. год. Предузеће је остварило позитиван резултат пословања. Политика зарада и радника је у обиму планираних. Основна делатност предузећа - пружање услуга у копненом саобраћају, тј. у услугама наплате паркирања у Граду Суботица, као и одношењу непрописно паркираних возила се одвијала без већих проблема. Пружање услуга за које је искључиво Предузеће било надлежно одвијало се несметано. Све доспеле обавезе измирене су у роковима.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
за период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“СУБОТИЦА

Седиште: СУБОТИЦА, ТРГ ЖРТАВА ФАШИЗМА БРОЈ 1

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Матични број: 08058644

ПИБ:100843412

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

96.03 Погребне и сродне делатности

43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови

81.30 Услуге уређења и одржавања околине

23.69 Производња осталих производа од бетона, гипса и цемента

47.78 Остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица основано је ради обављања делатности од општег интереса – комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге на подручју града Суботице. Претежна делатност су погребне и сродне делатности, при чему је предузеће регистровано и за обављање грубих грађевинских радова нискоградње те осталих грађевинских радова, као и трговина на мало погребном опремом у специјализованој продавници.

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица се финансира из сопствених средстава остварених на тржишном принципу уз контролу ценовника од стране надлежних органа Града Суботице као оснивача и средстава буџета Града Суботице у виду капиталних субвенција за део инвестиционих улагања у гробљима.

Годишњи Програм пословања усвојен је 11.01.2019. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 26.02.2019. („Службени лист града Суботице“ број 4 од 26.02.2019. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пословање предузећа у периоду јануар-март 2019. године је позитивно, остварена је нето добит у износу од 4.504.437,21 динара.

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

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

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1007 су већи за 19%, односно за 1.069 хиљада динара у односу на планирано због повећања броја извршених сахрана у односу на план за 2019. годину, као и у односу на исти период 2018. године. Тачно планирање није могуће јер је чињеница наступања смрти непредвидива околност.

II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1009

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1014 мањи су за 1% (за 116 хиљада динара) у односу на планирано, због мањег броја продатих гробница.

IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1017

Други пословни приходи реализовани су у истом износу као што је и планирано, а представљају приходе од закупа пословног простора чије повећање није планирано.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1032

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) – 1038/ Е. ДОБИТАК ОД ФИНАНСИРАЊА – АОП 1048

Приходи од камата реализовани су у износу од 1 хиљаде динара, нису планирани. Реализација прихода од камата условљена је просечним месечним износом новчаних средстава на динарском рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу.

Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1052

Остали приходи представљају наплаћена потраживања старија од 60 дана, који су мањи за 95% (за 36 хиљада динара) у односу на планирано. До одступања је дошло због дуготрајности поступка принудне наплате путем судских извршитеља, те се наплата дела потраживања очекује у току 2019. године.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1018 мањи су за 11% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1019 је већа за 13% у односу на план због повећања броја извршених сахрана и продаје ценовно скупље погребне опреме.

III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1021 није планирано због слабе потражње у претходним годинама, реализовано је у износу од 18 хиљада динара због производње нових бетонских жардињера по наруџби за познатог купца.

IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1022 је реализовано због повећања продаје гробница са залиха, јер су због повећаног број сахрана запослени са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања.

V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА – АОП 1023 су реализовани за 5% мање у односу на план. Због повећаног броја сахрана у претходном периоду, запослени са зидарских послова привремено распоређени на послове сахрањивања те је смањен обим грађевинских радова.

VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1024 су мањи у односу на план за 33% због уштеде у потрошњи електричне енергије - енергента за загревање пословних просторија предузећа, која је остварена уградњом новог електричног котла у 2018. години.

VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1025 су мањи за 24% у односу на планирано:

Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести, дисконтинуитета између одлива и прилива радне снаге.

Накнаде по уговору о привремено-повременим пословима су мање због мањег броја ангажованих лица у односу на план услед тешкоћа у налажењу лица одговарајућег профила вољних за рад у погребној делатности.

Накнаде трошкова за службени пут у земљи и иностранству такође су исплаћиване у мањем износу од планираног због мањих трошкова на службеном путу.

VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1026 мањи су за 10% у односу на план. До одступања је дошло због остварених уштеда на позицијама:

-трошкова сервисирања и одржавања опреме, возила, електро инсталација, клима уређаја (мање је кварова на возилима због обновљеног возног парка, мањи су трошкови сервисирања косачица јер се интензивнији радови на кошењу обављају у другом и трећем кварталу 2019. године када ће се и ови трошкови значајније повећати);

-транспортних трошкова (мањи трошкови мобилне и фиксне телефоније због употребе службених телефона у међусобној комуникацији запослених).

IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ – АОП 1027

Трошкови амортизације су већи за 9% у односу на план, због непрецизног планирања на овој позицији због недостајућих информација о износу годишње амортизације за 2018. годину, као основа за планирање износа амортизације за 2019. годину.

XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1029 су мањи за 18% у односу на планирано. Уштеде су реализоване на следећим позијама:

-трошкови непроизводних услуга - реализовани за 4% мање у односу на план услед смањења трошкова сервисирања фискалних каса, смањења трошкова превозија и смањења трошкова претплате на стручну литературу у 2019. години;

-трошкови репрезентације су реализовани за 23% мање у односу на план;

-трошкови чланарина у пословним удружењима – реализовани су за 12% мање у односу на план;

-трошкови административних и судских такси нису реализовани.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1053 нису реализовани, а планирани су у износу од 50 хиљада динара ради покрића евентуалних трошкова спорова у поступку принудне наплате потраживања. У првом кварталу 2019. године предузеће није покренуло нити један поступак принудне наплате потраживања.

Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1058 износи 5.299 хиљада динара, што је за 166% више у односу на план.

I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (ПОРЕЗ НА ДОБИТАК) – АОП 1060 већи је за 166% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Б. СТАЛНА ИМОВИНА – АОП 002

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 010 већи су за 3% у односу на план:

II/2. Грађевински објекти већи су за 11% у односу на план, због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/3. Постројења и опрема већи су за 7% у односу на план због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/5. Остале некретнине, постројења и опрема су мање за 11% за износ обрачунате амортизације (обухватају уметничке слике које је предузеће добило на поклон).

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ – АОП 024 мањи су за 5% у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани – АОП 033 мањи су за 5% у односу на план, а обухватају средстава Фонда заједничке потрошње.

В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА - АОП 042 представљају одложена пореска средства која подлежу амортизацији, реализована су за 106% више у односу на план.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 043 већа је за 20% у основу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 044 су мање за 2% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су више реализовани за 29% због више набављеног ситног алата и инвентара појединачне вредности мање од 50 хиљада динара;

I/2. Готови производи су мањи за 4% у односу на планирано. Продаја гробница реализована је са залиха из ранијих година. Изградња нових гробница није реализована јер су због повећања броја сахрана запослени са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања.

I/3. Роба је више реализована за 12% због повећања броја извршених сахрана. Трговачка роба набавља се у складу са потражњом за истом, уз одржавање оптималних залиха.

II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 051 већа су за 30% у односу на план.

II/5. Купци у земљи – АОП 056 су већи за 30% у односу на план, због повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2019. године.

IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 060 су мања за 16% у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа, потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона, које није могуће реално планирати јер зависе од потрошње запослених.

VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 068 су реализовани за 115% више у односу на план због одлагања планиране набавке мотокултиватора са приколицом за други квартал 2019. године, смањене набавке грађевинског материјала, значајног повећања броја извршених сахрана као и благовремене наплате потраживања од купаца.

IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА – АОП 070 реализована су за 7% мање у односу на план, обухватају унапред плаћене премије осигурања запослених од несрећног случаја за 2019. годину.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 7% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 166% у односу на план).

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ – АОП 0424

I. Дугорочна резервисања – АОП 0425 обухватају резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и резервисања за трошкове судских спорова. Резервисања за отпремнине за одлазак у пензију реализована су за 194% изнад плана. Износ актуарског обрачуна за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19 приликом израде Програма пословања за 2019. годину није био познат, те је планиран оквирни износ, узимајући у обзир промене у старосној структури запослених..

Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0442 су веће за 28% у односу на план.

I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0443 су мање за 28% у односу на план.

I/6. Остале краткорочне финансијске обавезе – АОП 0449, реализоване су за 28% мање у односу на план, обухватају обавезе по основу финансијског лизинга које доспевају у наредних дванаест месеци. Приликом планирања износа за први квартал није извршено умањење за вредност три месечне рате које се уплаћују у периоду јануар-март 2019. године.

III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА - АОП 0451 су веће за 69% у односу на план.

III/5. Добављачи у земљи – АОП 0456 већи су за 69% у односу на план, због уговарања рокова за измирење обавеза према добављачима, 30 односно 45 дана од пријема рачуна за извршени промет роба и услуга.

IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0459 мање су за 8%, обухватају плате запосленима које се исплаћују у априлу 2019. године, накнаде за лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима које се исплаћују у априлу 2019. године, обавезе за средства која се уплаћују у Буџет Републике Србије на основу одредаба Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, накнада за трошкове превоза на посао и са посла које се исплаћују у априлу 2019. године. До одступања је дошло због мањег броја запослених и ангажованих лица по основу уговора о привремено повременим пословима у односу на план.

V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ – АОП 0460 за месец март 2019. године је за 192% изнад плана, због повећаног броја извршених сахрана.

VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ – АОП 0461 више су реализоване за 218% у односу на план, обухватају: порез на добит за први квартал 2019. године, обавезе за одводњавање, таксу за истицање фирме, накнаду за заштиту и унапређење животне средине, обавезе за порез и доприносе по основу уговора о привремено повременим пословима за март 2019. године. До одступања је дошло због веће остварене добити, па тиме и већег пореза на добит за први квартал 2019. године за 166% у односу на план.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 072 И Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0465 мање је за 25% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема). У договору са добављачима залихе су смањене на најпродаваније артикле у претходном периоду.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

I. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је већи за 16% у односу на план, као резултат позитивног пословања предузећа.

I/1. Продаја и примљени аванси већи су за 17% у односу на план, због континуиране наплате потраживања од физичких и правних лица.

I/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су у износу од 1 хиљаде динара, представљају камате по виђењу на износ средстава на рачуну код пословних банака.

I/3. Остали приливи из редовног пословања су мањи за 71% у односу на план. До одступања је дошло и услед мањих трошкова електричне енергије, воде, АДСЛ (запослени који користе стамбене објекте у гробљима) а које се наплаћују путем обустава из зарада запослених. Мањи су и трошкови употребе мобилних телефона који се обустављају од зарада свих запослених који премаше одобрени лимит.

II. Одлив готовине из пословних активности – АОП 3005:

II/1. Исплате добављачима и дати аванси, већи су у односу на планирано за 39%. До одступања је дошло због нереалног планирања на овој позицији, планиран је мањи износ у односу на реализацију у 2018. години.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, мањи су за 26% због мањег броја запослених у односу на план, дисконтинуитета између прилива и одлива запослених, боловања до 30 дана.

II/3. Плаћене камате нису реализоване, а планиране су у износу од 2 хиљаде динара, представљају камате за финансијски лизинг до годину дана.

II/4. Порез на добит предузећа је планиран у износу од 150 хиљада динара, није реализована исплата пошто је остварена претплата по основу пореза на добит за 2017. годину која ће се нулирати након подношења пореске пријаве и утврђивања коначног износа пореза на добит за 2018. годину.

II/5. Одлив по основу осталих јавних прихода реализован је за 11% мање у односу на план, обухвата обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих пореза и других дажбина. До одступања је дошло на позицији пореза на додату вредност јер је преплата у обрачуна за децембар 2018. године искоришћена као порески кредит у јануару 2019. године.

III. Нето прилив готовине из пословних активности – АОП 3011 већи је за 246% у односу на план, због континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица уз истовремено смањење обавеза према запосленима у односу на план због мањег броја запослених у току 2019. године у односу на план.

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА

II. Одлив готовине из активности инвестирања – АОП 3019

II/2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава није реализована иако је планирана у износу од 500 хиљада динара. Набавка опреме (мотокултиватор са приколицом) планирана за први квартал 2019. године пролонгирана је за други квартал 2019. године након спровођења поступка јавне набавке.

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА

II. Одлив готовине из активности финансирања – АОП 3031/IV. Нето одлив готовине из активности финансирања – АОП 3039 реализовано је за 1% мање у односу на план:

II/5. Финансијски лизинг реализован је за 1% мање у односу на план јер је износ месечних рата индексиран у еврима.

Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ реализован је за 697% у односу на план.

Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА већа је за 115% у односу на план и износи 8.152 хиљада динара због повећања броја извршених сахрана у првом кварталу 2019. године и континуиране наплате припадајућих трошкова од купаца-физичких лица.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених приказаних у табели од редног броја 1. до редног броја 3. су мањи за 12% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план у периоду јануар-март 2019, одсуства запослених због болести, флукуације запослених.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 12% у односу на план, а представља просечан број запослених за период јануар-март 2019. године који су примили зараду исказану од редног броја 1 до редног броја 3.

У првом кварталу 2019. године планирано је али није ангажовано једно лице по уговору о делу ради доградње информационих подсистема. Ангажовање ће се реализовати у току 2019. године у складу са потребама корисника информационих подсистема.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 38% у односу на план услед тешкоћа у проналажењу кандидата вољних за рад у погребној делатности.

Број прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима (укупно) мањи је за 21%.

Просечан број прималаца накнаде по уговору привремено-повременим пословима на месечном нивоу је мањи за 25%.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 7% у односу на планирани, јер је један члан Надзорног одбора у радном односу, а два члана су ван радног односа, па је износ исплаћеног пореза и доприноса по том основу мањи у односу на план.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-март 2019. године за 41%, због мањег броја запослених у односу на план; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана.

Дневнице на службеном путу мање су за 2% у односу на план због краћег задржавања запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 82% од планираних и представљају трошкове путарина. Планирани трошкови смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање нису реализовани.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-март 2019. године, није реализована, а у складу са стварним потребама запослених, те Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица.

Исплата солидарне помоћи радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја пролонгирана је за други квартал 2019. године.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су исплаћене у складу са планом.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 31.12.2018. године је 26 на неодређено време.

Одлив кадрова

Двоје запослених на неодређено време је закључило споразум о престанку радног односа у јануару 2019. године.

Пријем

Пријем запослених у радни однос на одређено и неодређено време, као и ангажовање извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова реализован је у складу са планом. У марту је примљено по једно лице у радни однос на одређено и на неодређено време, те су ангажована два извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова.

Стање на дан 31.03.2019. године је 26 запослених, од тога 25 на неодређено време и 1 запослени на одређено време.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду јануар-март 2019. године предузеће није вршило корекције цена комуналних производа и услуга.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета нису планирана за први квартал 2019. године, нити су реализована.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији нису планирана нити су реализована у првом кварталу 2019. године.

Репрезентација је реализована за 23% мање од плана, а у складу са потребама предузећа. Средства намењена реклами и пропаганди нису реализована у првом кварталу 2019. године, а планирана су у износу од 50.000,00 динара. Већи обим потрошње средстава за ове намене оствариће се у четвртм кварталу 2019. године.

9. НЕТО ДОБИТ

Нето добит остварена у претходној 2018. години износи 3.965.340,56 динара, 70% остварене нето добити у износу од 2.775.738,39 динара усмериће се граду Суботица као

оснивачу, 30% у износу од 1.189.602,17 динара остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу „Погребно“ Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2019. годину.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица нема обавеза по кредитима у 2019. години.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. марта 2019. године на свим пословним рачунима предузећа износи 8.152.239,00 динара, уз континуирано измирење свих обавеза предузећа у законским и уговореним роковима. Наплата потраживања од физичких и правних лица је највећим делом у валутним роковима.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестициона улагања нису планирана нити реализована у првом кварталу 2019. године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-март 2019. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа, јер је вишеструко повећан број извршених сахрана а нарочито број пружених услуга превоза и церемонијала сахране.

Изражена флукутација запослених и ангажованих лица на привремено повременим пословима превазиђена је премештањем запослених на обављање послова сахрањивања, чиме је предузеће уз велики труд свих запослених и руководства, као и ангажованих лица на привремено повременим пословима обезбедило континуирано извршавање послова из основне делатности пре свега послова сахрањивања и уређења и одржавања гробља.

ЈКП „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

ПИБ: 100838380

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа су:

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

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

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2019. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 11.01.2019., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 26.02.2019. број И-00-022-71/2019 на 21. седници Скупштине града Суботице.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 96%) у износу од 17.104 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга – приход од наплате пијачарине

2.377 хиљада динара (реализација 97%). Мања је реализација номинално у износу од 86 хиљада динара у односу на план се десила због смањеног броја закупаца на пијацама услед изузетно хладне зиме током јануара месеца. Велик је број закупаца који плаћају пијачарину односно који имају уговор у режиму резервације, а познато је да се пијачарина наплаћује само уколико је купац присутан на пијаци. Чим је због поменутих временских услова број закупаца на пијацама био мањи, то је и мањи износ пијачарине убиран.

-АОП 1017 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица и котизација за сајамске манифестације (обрачунат припадајући део прихода од Зимског вашара 2018/2019) у износу од 14.727 хиљада динара (реализација 96%). Мања реализација у односу на план у номиналном износу од 593 хиљада динара се десила због смањеног броја закупаца на пијацама, услед тенденције одласка закупаца у иностранство, односно запошљавањем на другим радним местима.

АОП 1032 Финансијске приходе у износу од 12 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ове приходе предузеће није планирало, али је до реализације дошло из разлога што је предузеће успело да депонује новчана средства услед штедње, те је по том основу остварен прилив по основу камате на депозит.

АОП 1052 Остале приходе чини приход наплате отписаних потраживања у износу од 1 хиљада динара.

Образложење за пословне, финансијске и остале расходе

АОП 1018 Пословне расходе у износу од 15.019 хиљада динара (реализација 102%) чине:

АОП 1023 трошкови материјала у износу од 532 хиљада динара (реализација од 112%). Ови трошкови су реализовани за 59 хиљада динара у већем износу у односу на план, за прва три месеца, услед постојања веће потребе за набавком материјала за поправке и одржавање у сопственој режији.

АОП 1024 трошкови горива и енергије у износу 874 хиљада динара (реализација 107%). Одступање реализације у односу на план у номиналном износу од 54 хиљада динара је забележено услед веће потрошње електричне енергије током зимског периода.

АОП 1025 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 7.207, састоје се од: трошкова зарада, трошкова пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, осталих личних расхода, солидарне помоћи запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкова службеног пута, трошкова путарине (реализација 97%). Мања реализација ових трошкова у номиналном износу од 189 хиљада динара је настала због боловања радника током прва три месеца, те су трошкови зарада и трошкови превоза запослених на посао и са посла реализовани у мањем износу, као и трошкови за помоћ радницима и

породици радника, за које трошкове је немогуће тачно предвидети реализацију по кварталима, пошто они зависе од стварне потребе радника.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 3.685 чине: трошкови транспортних и ПТТ услуга, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду. Реализација (101%). Реализација ових трошкова одступа од планираног за износ од 25 хиљада динара из разлога што су поједини трошкови на кварталном нивоу реализовани на вишем нивоу, међутим поменути трошкови неће прећи планирани лимит на годишњем новоу.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 750 (реализација 100%)

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 1.971 хиљада динара (реализација 118%) чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, умањења зараде и накнаде, претплате на часописе и трошкови таксе. Ови трошкови су реализовани за 298 хиљада динара више у односу на план, због књиговодственог евидентирања трошкова премија осигурања за целу годину са конта разграничења, међутим ови трошкови неће премашити планирани лимит на годишњем новоу.

АОП 1040 Финансијске расходе у износу од 16 хиљада динара (реализација 70%) чине:

- расходи од камата по кредиту и финансијском лизингу. Реализација ових трошкова је за 7 хиљада динара испод планираног нивоа, из разлога промене варијабилног дела каматне стопе финансијског лизинга на ниже.

АОП 1053 Остале расходе у износу од 284 (реализација 170%) чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем, а највећим делом ове расходе чини накнада штете другим лицима, што је предузеће било принуђено да плати лицу којем је пресудом додељена накнада штете услед повреде на територији пијаце.

БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 54.590 хиљада динара (реализација 106%):

АОП 002 је стална имовина предузећа која износи 43.540 хиљада динара (реализација 107%), а састоји се од:

-софтвера 131 хиљада динара (реализација 149%). Већа реализација за прва три месеца у износу од 43 хиљаде динара ће се регулисати на годишњем нивоу након обрачуна амортизације.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 43.391 хиљада динара (реализација 107%). Већа реализација у износу од 2.665 хиљада динара за прва три месеца у износу ће се регулисати на годишњем нивоу након обрачуна амортизације.

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

АОП 042 одложена пореска средства у износу од 627 хиљада динара (реализација 157%). Већа реализација у износу од 227 хиљада динара је настала због немогућности тачног планирања, пошто ови порези настају након сачињавања годишњег финансијског извештаја.

АОП 043 обртна имовина 10.423 хиљада динара (реализација 102%), од чега су:

-дати аванси 64 хиљада динара (реализација 97%),

-потраживања од купаца 1.728 хиљада динара (реализација 123%). Већа реализација у износу од 328 хиљада динара је настала услед немогућности тачног планирања потраживања од купаца у датом моменту, што одсликава само тренутну слику ненаплаћених потраживања од купаца.

-друга потраживања 638 хиљада динара (реализација 213%) потраживања од запослених на основу зајма, потраживање од фонда, као и потраживање за више плаћен порез на добитак. Већа реализација у износу од 338 хиљада динара је настала због немогућности тачног планирања ових позиција из истих разлога као што је случај и са одложеним пореским средствима.

-готовина 7.290 хиљада динара (реализација 86%). На рачунима предузећа се налази мање новчаних средстава у односу на план, из истих разлога као што су и трошкови материјала реализовани у вишем износу,

-АВР 703 хиљада динара чине разграничен порез на имовину.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 54.590 хиљада динара (реализација 106%):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 16.576 хиљада динара (реализација 89%) што се састоји од:

-државног капитала 66 хиљада динара (реализација 100%)

-нераспоређеног добитка 16.510 хиљада динара (реализација 89%)

АОП 0424 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 31.207 хиљада динара (реализација 102%)

-резервисања за отпремнине и накнаде 593 хиљада динара (реализација 105%)
Реализација ове ставке је већа за свега 29 хиљада динара у односу на план.

-обавезе које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“), реализација 100%

-обавезе по основу финансијског лизинга које доспевају преко годину дана 722 хиљада динара.

АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 6.807 хиљада динара (реализација 278%) састоје се од:

-краткорочне финансијске обавезе у износу од 393 хиљада динара. Обавезе по финансијском лизингу до годину дана.

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 3.967 хиљада динара (реализација 397%). Одступање реализације у односу на планирани ниво одсликава само тренутну слику неизмирених обавеза према добављачима, при чему напомињемо да све своје обавезе измирујемо у законском року.

-остале краткорочне обавезе у износу од 1.100 хиљада динара су обавезе за зараде (реализација 110%)

-обавезе по основу ПДВ у износу од 550 хиљада динара (реализација 183 %). Већа реализација у односу на план у износу од 250 хиљада динара је настала услед немогућности одређивања тачног нивоа на којем ће се поменута ставка реализовати.

-обавезе за порезе износе 797 хиљада динара. Реализација на вишем нивоу у износу од 747 хиљада динара одсликава порез на имовину и остале таксе и накнаде које су у целокупном износу обухваћене књиговодствено за целу годину, док је планом обухваћен само припадајући део за квартал.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине у износу од 20.515 хиљада динара су реализовани 112% у односу на план.

АОП 3005 Одлив готовине у износу од 21.011 хиљада динара су реализовани 136% у односу на план.

АОП 3019 Одлив готовине из активности инвестирања је реализован на нивоу од 5.889 хиљада динара.

АОП 3031 Одлив готовине из активности финансирања је реализован на нивоу од 124.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани на нивоу од 98% у односу на план због боловања запослених током прва три месеца.

Трошкови накнаде по уговору о делу нису реализовани из разлога што није постојала реална потреба за ангажовањем лица по том основу.

Накнаде члановима надзорног одбора су реализоване на планском нивоу, односно 100% у односу на план.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 91%. Одступање од 16.220 динара је настало из истих разлога као и трошкови зарада, као и због коришћених годишњих одмора, када се, као што је познато, не врши исплата путног трошка запосленима.

Дневнице на службеном путу су исплаћене на нивоу од 121.910 динара, односно у већем износу у односу на план (реализација 244%), што номинално износи 71.910 динара више у односу на план. Ови трошкови су реализовани на нивоу који одговара стварно оствареним посетама семинарима, састанцима Удружења Пијаца и посета велетржницама. Ови трошкови неће премашити планиране вредности на годишњем нивоу.

Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване на нивоу од 127.224 динара (реализација 145%), а чине их трошкови смештаја, превоза и томе слично. Ови трошкови су реализовани у већем износу у односу на план, за 39.724 динара. Наведено одступање је настало из истих разлога као што су и дневнице на службеном путу реализоване у већем обиму. Ови трошкови такође неће премашити планиране вредности на годишњем нивоу.

Трошкови помоћи радницима и породици радника остварени су на нижем нивоу у односу на план у складу са реалним потребама, на нивоу од 24% што номинално износи 12.000 динара, тј. 38.000 динара мање у односу на планираних 50.000 динара.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 95%.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Стање на дан 31.12.2018. године је 21 запослени, од тога 17 на неодређено време и 4 на одређено време.

У првом кварталу није било промене у структури запослених.

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга предузећа су непромењене од децембра 2012. године.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

У првом кварталу нису планирана средства субвенције, те нису ни реализована.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације нису планирана, нити су реализована у првом кварталу, док су

средства за хуманитарне активности планирана, али није било реалне потребе, те није дошло до реализације истих. Трошкови репрезентације су реализовани на нивоу од 98% у односу на план, у складу са стварним потребама предузећа. Трошкови рекламе и пропаганде остварени су на нивоу од 89% у односу на план, такође у складу са стварним потребама предузећа.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу 2019. године нису планиране инвестиције, те није било ни реализације по том основу.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

Пословање предузећа се обавља у отежаним условима услед извршене рационализације броја запослених.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “СТАДИОН”

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП СТАДИОН

Седиште: Сеп Ференца 3, Суботица

Претежна делатност: 9311 Делатност спортских објеката

Матични број: 08547718

ПИБ: 100847243

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатност 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.

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.

Годишњи програм пословања:

Предузеће је донело Програм пословања за 2019. годину на који је Град Суботица дао сагласност 26.02.2019. године по Решењу број I-00-022-86/2019.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће Стадион је предузеће које управља спортским објектима који су му поверени на коришћење и одржавање. Сходно томе, као примарни циљ, брине се управо о одржавању поверених спортских објеката које користе и професионални спортисти и рекреативци, омогућавајући што боље услове у објектима и несметан рад како за најмлађе кориснике- децу тако и за најстарије кориснике- пензионере.

БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха су исказани сви приходи и сви расходи које је јавно предузеће „Стадион“ остварило за период 01.01.2019-31.03.2019. године.

Приходи исказани у билансу успеха чине пословни приходи који износе 33.990.000,00 динара.

Приходе од продаје робе предузеће је остварило на шанку објекта клизалиште у висини од 406.000,00 динара. Одступања од планираног су за 15% и резултат су мање остварених прихода од продаје робе на шанку. Приходи од продаје услуга чине приходи које предузеће остварује у својим објектима на име продатих улазница за коришћење спортских објеката у висини од 3.718.000 динара. Они су 27% нижи од планираних због објекта отворени базен и првомајска који немају приходе у овом периоду. Приходе од субвенција, донација и дотација предузеће је остварило у висини од 28.270.000,00 динара а друге пословне приходе чине приходи од издавања термина на објектима у висини од 1.596.000,00 динара.

Реализовани пословни приходи су за 14% нижи од планираних због прихода од продаје робе и услуга, а други пословни приходи су у складу са планираним за овај период.

Пословне расходе је предузеће остварило у висини од 33.648.000,00 динара. Ту спадају набавна вредност продате робе 148.000,00 динара који су за 34% нижи у односу на планирано због објекта у Првوماјској који у посматраном периоду не доноси приходе ове врсте. Ови расходи су у директној вези са приходима од продаје робе, а како су ти приходи смањени и набавна вредност продате робе је смањена. Трошкови материјала су 2.868.000,00 динара. Трошкови горива и енергије су 10.825.000,00 динара, трошкови накнада зарада и остали лични расходи 12.162.000,00 динара, трошкови производних услуга 3.643.000,00 динара, трошкови амортизације 1.185.000,00 динара и нематеријални трошкови 2.817.000,00 динара.

Пословни добитак предузећа износи 342.000,00 динара, а укупни добитак пре опорезивања 211.000,00 динара.

Пословни расходи су умањени у односу на планиране за 13%. На умањење пословних расхода утичу умањени трошкови горива и енергије у износу од 14%, умањени трошкови производних услуга у износу од 17% и нематеријални трошкови у износу од 33% где су постигнуте значајне уштеде у овом периоду. Трошкови материјала су повећани за 30% у овом периоду због радова на адаптацији у управним канцеларијама.

БИЛАНС СТАЊА

Сталну имовину предузећа чине нематеријална имовина- софтвери 74.000,00 динара и постројења и опрема у износу од 14.859.000,00 динара.

Обртну имовину предузећа чине залихе, односно роба 54.000,00 динара које су смањене за 55% у односу на планирано јер су смањене залихе робе у шанковима, потраживања од купаца у износу од 864.000,00 динара су за 14% нижа од планираног и они су у директној вези са приходима од продаје услуга који су такође смањени, затим друга потраживања у висини од 182.000,00 динара, готовина и њени елементи 3.627.000,00 динара, порез на додату вредност 9.060.000,00 динара и активна временска разграничења у износу од 4.693.000,00 динара.

Укупна пословна имовина предузећа износи 34.007.000,00 динара. Предузеће има и ванбилансну активу која је 13.984.000,00 динара.

Државни капитал предузећа износи 1.604.000,00 динара.

Дугорочна резервисања чине резервисања за накнаде запосленима у износу од 2.439.000,00 динара и резервисања за трошкове судских спорова у износу од 9.930.000,00 динара.

Краткорочне обавезе предузећа су у висини 18.451.000,00 динара, а чине их примљени аванси 78.000,00 динара, добављачи у земљи 14.562.000,00 динара, остале обавезе из пословања 110.000,00 динара и остали порези и доприноси у висини од 565.000,00 динара.

Укупна пасива предузећа износи 34.007.000,00 динара.

Друга потраживања износе 182.000,00 динара и већа су у односу на планиране за 64%.

На основу горњих показатеља укупна пословна актива је у овом периоду мања од планиране.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности износе 50.267.000,00 динара.

Одливи готовине из пословних активности износе 51.790.000,00 динара.

Исплате добављачима износе 35.493.000,00 динара.

Плаћене камате износе 111.000,00 динара, а порез на добитак износи 86.000,00 динара.

Укупан прилив готовине износи 50.267.000,00 динара, а нето одлив је био 51.790.000,00 динара. Укупан нето одлив готовине за период износи 1.523.000,00 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У табели трошкова запослених редни број 1, 2 и 3 односи се на масу зарада запослених и реализација за овај период је у складу је са планираним износима.

Редни број 4- Број запослених по кадровској евиденцији- По евиденцији за посматрани период реализовано је као што је и планирано.

Редни број 5- Накнаде по уговору о делу- у овом периоду нису реализовани ови трошкови будући да предузеће није имало потребе за ангажовањем по овом основу.

Редни број 17- Накнаде члановима надзорног одбора- реализовано је у истом износу колико је и планирано за овај период.

Редни број 19- Превоз запослених на посао и са посла- реализовано је мање од планираног за овај период јер је било запослених који су били одсутни због годишњег одмора и боловања, што умањује ове трошкове за дане одсутности. Планирано је 475.000,00 динара, а реализовано је 404.673,00 динара.

Редни број 20, 21- Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу. За овај период трошкови службеног пута су реализовани у мањем обиму од планираног, у складу са реалним потребама.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 31.03.2019. износио је 56, од чега 49 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време. Предузеће је имало одлив једног запосленог на неодређено време по основу отказа уговора о раду од стране запосленог који је обављао посао хигијеничара, а истовремено је имало прилив једног запосленог на упражњено радно место- хигијеничар. Тако је овај период завршен са непромењеним бројем запослених.

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене постојећих категорија су остале непромењене у односу на децембар претходне године. У 2016. години су последњи пут убачене нове категорије у ценовнику, али ни тада се постојеће категорије ценовно нису мењале.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У складу са Планом коришћења апропријација – Финансијски план ЈКП Стадион за 2019. годину број IV-09-402-20/2019, за овај период за субвенције за ЈКП „Стадион“ планирано је 27.241.410,00 динара. Пренето је 43.367.842 динара колико је и реализовано. Квартали су планирани са одређеним квотама у складу са финансијским планом, међутим постоји одступање од планираног које се односи највећим делом на трошкове енергената, тачније на Протокол потписан са ЈКП Суботичка топлана. До краја године неће бити одступања од износа предвиђеног Програмом пословања.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У овој табели под редним број 5- Репрезентација- за овај период планирано је 40.000,00 динара, а реализовано је 40.147,00 динара. Већи износ од планираног је због чешћих посета пословних партнера у овом периоду, али на годишњем нивоу неће бити одступања

Редни број 6- Реклама и пропаганда- Планирано је за овај период 50.000,00 динара а реализовано је 55.190,00 динара због трошкова оглашавања за спроведену лицитацију за закуп простора испред Хале спортова.

Средства за посебне намене су планирана по основу закључка Владе 05 Број: 400-11015/2016 од 17.11.2016. године.

На основу смерница за израду годишњих програма пословања за 2019. годину, донетих од стране Владе,. трошкови за донације и спонзорства нису планирани јер ЈКП Стадион спада у јавна предузећа које користи средства из буџета за финансирање текућег пословања.

НЕТО ДОБИТ

Предузеће је у 2018. години остварило нето добитак од 1.102.000,00 динара чиме ће покрити остатак губитка из претходног периода.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није планирало кредитну задуженост у овој години.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупни готовински еквиваленти у посматраном периоду износе 3.610.659,00 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планом инвестиционих улагања у овом периоду планирано је улагање у Градски стадион у укупном износу од 4.700.000,00 динара: уградња ЛЕД семафора, хидраулична косилица, пројекат за расветне стубове и електро-телекомуникациона инсталација за семафор.

Реализоване инвестиције су Набавка хидрауличне косилице и Уградња ЛЕД семафора. Пројекат за расветне стубове и Електро-телекомуникациона инсталација за семафор су започете и реализација је у току.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Резимирајући овај период можемо закључити да је Предузеће реализовало своје активности највећим делом у складу са планираним.

Што се тиче нето добити за 2018. годину која износи 1.102.000,00, планира се покриће губитка из ранијих периода. Одлука о покрићу губитка из остварене добити по финансијском извештају за 2018. годину даје се Надзорном одбору на усвајање а затим и Скупштини Града Суботице на сагласност.

ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пуно пословно име	Јавно предузеће „Палић-Лудаш“, Палић
Скраћено пословно име	ЈП Палић-Лудаш, Палић
Оснивач	Град Суботица
Седиште	Кањишки пут 17а, Палић
Број запослених	36
Делатност	9103- Заштита и одржавање непокретних културних добара,културно-историјских локација,зграда и сличних туристичких споменика.
Датум оснивања	01.01.1995. године
Датум регистрације	01.01.1995. године
Број регистрације	БД
Број текућег рачуна	205-227879-10
Матични број	08594953
ПИБ	100959253
Подаци о капиталу	Новчани капитал: 3500 динара
Директор	Добо Марта

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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

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

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

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

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

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

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

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

Циљеви Јавног предузећа као Управљача су једнозначни.

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

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

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

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Програм пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2019. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 26.02.2019. године под следећим бројем Решења: I-00-022-78/2019.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 31.03.2019. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2019. годину. У првом кварталу активности су биле на чувању, одржавању и презентацији заштићених подручја коју је спроводила чуварска служба. Истовремено је вршено праћење и унапређење стања заштићених подручја.

У сектору Комуналне делатности у првом кварталу су извршени послови по Програму одржавања хигијене и зеленила у Парку у 2019. години, а чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева, на заштићеном подручју Парка природе „Палић“ у првом кварталу 2019. години реализовало се у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2018. године до 01.04.2019. године на територији Града Суботице и заштићеног подручја Парк природе „Палић“. Реализација Програма је регулисана закључивањем уговора између „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица“ Суботица и ЈП „Палић-Лудаš“ Палић.

У првом кварталу у Пољочуварској служби су извршени послови по Програму спровођења мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2019. годину.

БИЛАНС УСПЕХА

1.а.У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи - су реализовани у износу од: 16.314.000,00 динара што је 86 % од планираног износа за овај период. Структура пословних прихода се односи на приходе по основу обављања комуналне делатности и заштите природе:

- позиција у билансу успеха (АОП 1009) одржавање хигијене и зеленила у Парку Палић и чишћења и уклањања снега и леда са улица, путева, тргова и других површина јавне намене у заштићеном подручју Парк природе „Палић“ и реализација производа у стакленику и расаднику у укупном износу од: 9.107.000,00 динара, а то је 35 % мање од планираног износа за овај период. Разлог за мању реализацију је касније склапање уговора за реализацију послова одржавања приобаља језера Палић и уклањања подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла храста лужњака на Палићу“. Реализација послова по основу ових уговора започета је у априлу 2019. године.

- по позицији билансу успеха (АОП 1012) приходи од продаје производа и услуга од повезаних правних лица – реализовано је у износу од 6.480.000,00 дин. што је 42 % мање од планираног а разлог је што ће уговори за одржавање приобаља и уклањања подраста почети реализовати у другом кварталу 2019. године.

- по позицији биланса успеха (АОП 1014) приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту-реализовано је у износу од 2.627.000,00 динара што је 89 % од планираног износа за овај период (номинална вредност је 319.000,00 дин.), разлог је што су приходи по основу продаје риболовних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаš“ реализовани у мањем обиму од планираног.

- по позицији биланса успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 31.03.2019. реализовано је у износу од 7.119.000,00 динара што је 48 % више (номинални износ је 2.317.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До више реализације дошло је због тога што је предузеће од Министарства заштите животне средине добило средства по уговору о субвенцији за спровођење годишњег програма управљања заштићених подручја у овом периоду.

- по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи од накнаде за коришћење дела пословног простора у износу од 88.000,00 динара што је реализација 16 % више у односу на планирано за овај период. Већа реализација је због тога што је у овом периоду била већа потражња за изнајмљивањем опреме (столови и клупе) и простора.

1.6. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.03.2019. реализовани су у износу од 15.691.000 динара што је 16 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 3.063.000 дин.) Структура пословних расхода има следећу структуру:

- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 286.000 динара који се односе на процењену вредност недовршених производа сезонског цвећа у стакленику и украсног шибља, садница зимзелених биљака у расаднику. Ова позиција није планирана јер је приликом планирања процењено да ће бити смањење вредности залиха у износу 50.000,00 динара.

- по позицији (АОП 1022) смањење вредности залиха недовршене производње (стакленик-расадник) исказан је у плану износ од 50.000 динара , али није било смањења у овом периоду.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 835.000 динара што је 26 % мање (номинални износ је: 291.000 дин.) од планираног за овај период. Мања реализација је последица мање засноване производње сезонског цвећа и није било потребе за основним и помоћним материјалом.

- по позицији (АОП 1024) исказани су трошкови горива и енергије у износу од 927.000 динара што је 13 % мање (номинални износ је: 136.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог што је мањи утрошак горива за радне машине је добра организација посла и дисциплина у коришћењу возног парка.

- по позицији (АОП 1025) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 10.037.699 динара што је 2 % мање од планираног за овај период из разлога што је једно лица мање ангажовано један месец по уговору о привремено повременим пословима и мање су реализовани трошкови превоза на посао, дневница и накнада трошкова на службеном путу у овом периоду.

- по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 1.742.000 динара што је 58 % мање (номинални износ: 2.358.000 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из мање реализације прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту.

- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 1.291.000 динара, што је 23 % више од планираног за овај период. Повећана реализација трошкова амортизације је на основу куповине теренског возила и природног прираштаја основног стада, што је повећало основице набављених основних средстава у току овог периода.

- по позицији (АОП 1029) исказани су нематеријални трошкови у износу од 1.144.000 динара што је 8 % више (номинална вредност: 82.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због више уговореног осигурања и више трошкова регистрације возила у овом периоду.

- по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 623.000 динара што је 254% више (номинални износ: 447.000 дин.) од планираног. Разлог је што су више реализовани приходи од субвенција, с обзиром да је склопљен уговор са Министарством за заштиту животне средине у овом периоду, а планирано је за други квартал 2019. године.

- по позицији (АОП 1038) приходи од камата реализовано је у износу 174.000 дин., што је планирано за овај период у износу само 1.000,00 из разлога што није очекивано да наплатимо камате по вансудској нагодби за предмет из 2009. године.

- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовано је 143.000,00 дин., што је планирано у износу 17.000,00 динара за овај период. Већа реализација је из разлога што су продата расходована основна средства (Лада Нива и фијакер).

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) исказани су остали расходи у износу од 106.000 динара што је више (номинални износ је 58.000 дин.) од планираног за овај период. Значајно повећање је исказано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058) исказан је добитак пре опорезивања у износу од 834.000 динара што је више (номинални износ је 710.000 дин.) у односу на план за овај период. Разлог је што су приходи од субвенција више реализовани у овом периоду.

БИЛАНС СТАЊА

Б.І У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина је реализована у износу од 76.862.000 динара, што је 4 % мање од планираног за овај период.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема реализовано је у износу од 37.088.000 динара, што је 4 % мање од планираног за овај период из разлога што је прокњижена обрачуната амортизација на основна средства за овај период и искњижена продата расходована основна средства (ауто Лада Нива и неупотребљиви фијакери).

Б. ІІІ. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основно стадо је реализована у износу од 3.157.000 динара, што је 7 % мање од планираног. У реализацију узета је у обзир продаја младог бика од природног прираштаја стада.

Г І У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовано је у износу од 2.248.000 што је 23% више (номинални износ 420.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање на (АОП 045) где је реализовано 500.000 динара што је више од планираног за 110 % (номинални износ 262.000 динара) и то набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.294.000 динара, што је 17 % више (номинални износ 186.000) од планираног и позиција (АОП 050) – плаћени аванси у износу од 279.000 дин., што је 9 % мање (номинални износ 28.000 дин.) од планираног, смањење је настало због повезивања аванса са фактурама за набављену опрему.

Г І І.3 У Билансу стања по позицији (АОП 054) купци у земљи- остала повезана правна лица је реализовано у износу од 2.377.000 динара, што је 14 % више (номинални износ је 283.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су мање

наплаћене фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу, а наплата ће бити у наредном периоду.

На позицији (АОП 056)- купци у земљи – реализовани су у износу од 1.366.000 динара што је 68 % више (номинални износ 555.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга није наплаћен до краја тромесечја.

Г. IV У Билансу стања –(АОП 060) друга потраживања – су реализована у износу од 27.000 динара, што је 90 % мање (номинални износ 242.000 дин.). До одступања је дошло из разлога што је један део уплаћене аконтације за порез на добит прекњижен на измиривање обавезе за порез на добит у овом периоду.

Г. VI.3 У Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи– су реализовани у износу од 87.000 дин. што је 24 % више (номинални износ 17.000 дин.) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је више дато позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду, а отплаћиваће се у наредном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина - реализовано је у износу од 11.138.000, што је 20 % више (номинални износ 1.847.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су новчана средства наплаћена у целости по уговору о субвенцијама за заштићена подручја, а утрошен је само део за овај период.

Г VIII У Билансу стања по позицији (АОП 069) порез на додату вредност није реализован у овом периоду. До одступања је дошло због тога што није било вишка претходног ПДВ-а у овом периоду.

Г IX У Билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења- реализовано је у износу од 1.000 динара што је 98 % мање од планираног (номинална вредност 55.000 дин.) до одступања је дошло због тога што је реализовано затварање авансних рачуна књижењих у претходном периоду.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива је реализовано у износу од 94.106.000 динара што је 100 % реализације у односу на план.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал је реализован у износу од 50.308.000 динара, што је 102 % у односу на планирано за овај период.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 2.802.000 динара што је 96 % више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2018. године у износу од 1.375.000 динара.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 709.000 динара што је 575 % (номинална вредност 604.000 динара) више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је што је непланирано за овај период реализован део субвенција за заштићена подручја од стране Министарства за заштиту природе.

Б X У Билансу стања по позицији (АОП 0430) – резервисања за трошкове судских спорова је реализовано у износу 5.409.000 дин. што је 100 % у односу на планирано за овај период.

В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе је реализовано у износу од 888.000 дин., што је 100 % од планираног за овај период. Нема одступања на овој позицији.

Г У Билансу стања по позицији (АОП 0442) краткорочне обавезе је реализовано у износу од 37.501.000 динара што је 97 % од планираног за овај период.

Г II У Билансу стања по позицији (АОП 0450) примљени аванси је реализовано у износу од 5.000 динара што 100 % у односу на планирано за овај период.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања је реализовано у износу од 1.446.000 динара што је 50 % мање од планираног за овај период. Ово значајно смањење је настало због већих измирења обавеза према добављачима који су извршили производне услуге у овом периоду, а плаћање је извршено пре валуте плаћања у овом периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе је реализовано у износу од 3.268.000 динара што је 34 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.03.2019. године и биће исплаћене у наредном периоду.

Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност-реализовано је у износу од 1.213.000 динара што је 139 % више од планираног. Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунати ПДВ за први квартал који ће се платити у наредном месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине је реализовано у износу од 374.000 динара што је то 13 % мање у односу на планирано за овај период. Порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен са претплатом из предходног периода (из плаћених аконтација).

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења је реализовано у износу од 31.195.000 динара што је 3% мање (номинални износ 1.048.000 дин.) у односу на план. Одступање је настало из разлога што су примљена средства по уговорима о субвенцијама из ранијег периода делом реализована и оприходована у овом периоду.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива је реализовано у износу од 94.106.000 динара што је 100 % од планираног за овај период.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је разврстано у мала правна лица и није у обавези да саставља овај финансијски извештај.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција под редним бројем 3. Маса бруто II зарада је реализована у износу од 7.537.360 динара што је 99 % од планираног за овај период, што одражава да не постоји одступање по овој позицији.

Позиција под редним бројем 4. Број запослених по кадровској евиденцији је 36 и реализовано је 100% од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 9. Накнаде по уг. о привремено повременим пословима је реализовано у износу од 1.725.504 динара што је 1 % мање (номинална вредност 17.073,00 дин.) од планираног за овај период. У овом периоду исплаћен је мањи износ од планираног, јер ангажовани по уговорима нису радили у фебруару месецу пун фонд часова.

Позиција под редним бројем 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 308.544 динара, што је 100 % од планираног за овај период, с обзиром да је сваког 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 462.474 динара што је 7 % мање (номинална вредност 35.001 динара) од планираног за овај период. До одступања је дошло из разлога што је део запослених био на годишњем одмору и на боловању и у том периоду нису имали права на накнаду.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализоване су у износу од 2.326 динара што је 95 % мање (номинална вредност 47.674 дин.) од планираног за овај период. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се запослени задржавали краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу реализована је у износу од 1.490 динара што је 94 % мање (номинална вредност 23.510 дин.) од планираног за овај период. Одступање по овој позицији је настало због мањих трошкова приликом реализације службених путева на којима су се запослени задржавали краће од 8 сати.

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

Позиција под редним бројем 23. – јубиларне награде нису реализоване јер нису ни биле планиране за овај период.

Позиција под редним бројем 26. – помоћ радницима и породици радника није реализована у овом периоду. Ова позиција није планирана за овај период.

Позиција под редним бројем 27. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених није планирана у овом кварталу.

Позиција под редним бројем 29. Остале накнаде трошкова запослених нису реализоване јер није било потребе у овом периоду.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 25 на почетку периода и на крају периода. Запослених на одређено време било је 11 и примљен је 1 радник, а такође је и отишао 1 запослени на одређено време, те је укупан број запослених 36 (на неодређено време 25, а на одређено време 11 запослених).

У овом периоду смо уговором о привремено-повременим пословима ангажовали 10 пољочувара од 06.02.2019. до 15.12.2019. године.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене комуналних услуга које пружа предузеће регулисане су ценовницима које доноси Надзорни одбор ЈП „Палић-Лудаш“, уз сагласност надлежног органа Оснивача у складу са градским одлукама које регулишу обављање ових делатности. Цене производа (цвећа, украсног шибља и дрвених садница) формирају се у односу на тржиште одлуком Надзорног одбора Предузећа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана средства за период 01.01.-31.03.2019. године су у износу од 4.802.490 динара, а пренета средства из буџета Републике и Града су 6.311.141 динара. До одступања у овом периоду је дошло, с обзиром да је предузећу планиран износ средстава субвенција од Републике пренет у првом кварталу, уместо како је планирано у другом кварталу.

Уплаћена средства у износу од 4.070.000 дин. по уговору о субвенционисању са Републичким Министарством заштите животне средине реализована су у износу од 791.968 динара за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“, СРП „Лудашко језеро“.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства у првом кварталу 2019. год. у износу од 2.241.141 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила-амфибије (износ 648.000 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 2019. годину (у износу 1.593.141 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација реализовано је у износу од 2.972 динара што износи 70 % мање (номинални износ 7.028 динара) од планираног за овај период. Разлог одступања је да у овом периоду није било потребе за реализацијом ове врсте трошка.
- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 24.000 динара што је 20 % више од планираног, а у номиналном износи 4.000 динара за овај период. Средства су утрошена за уређење сајта и неће бити прекорачења на годишњем нивоу.

9. НЕТО ДОБИТ

Распodelу процењене добити за 2018. годину предузеће планира у складу са Законом о буџету Републике Србије односно Одлуком о буџету Града Суботице за 2019. годину. На основу реализације прихода и расхода за 2018. годину, што је приказано и у билансу успеха, предузеће ће пословну годину завршити са позитивним резултатом. Критеријум за распodelу остварене добити за 2018. годину после опорезивања (нето добит) дефинисан је Одлуком о буџету града Суботице за 2019. год. усвојеном од стране Скупштине Града 27. децембра 2018. године, а према којем се добит дели у 2019. години на следећи начин:

70 % од остварене добити се усмерава оснивачу

30 % се користи за повећање основног капитала путем улагања у инвестиције до нивоа ликвидних средстава.

Остварена нето добит је у 2014. години износила 881.305 и распоређена је на покриће губитка из ранијег периода.

У 2015. години остварена је нето добит у износу од 3.228.347 динара и распоређена је на покриће губитка из ранијег периода.

Остварена нето добит у 2016. години износила је 5.575.422 динара. Одлуком надзорног одбора уз сагласност Скупштине града део нето добити у износу од 2.867.781 динара распоређен је на покриће губитака из ранијих периода. 70% од преосталог дела нето добити што износи 1.895.349 динара уплаћен је у буџет Града Суботице, а 30 % дела предузеће је искористило за суфинансирање набавке катамарана са додатном опремом.

Остварена нето добит у 2017. години износила је 2.050.000 динара и на основу одлуке надзорног одбора уз сагласност Скупштине града извршен је распоред на начин да је 70% од нето добити у износу од 1.435.000 динара уплаћено у буџет Града Суботице, а преостали износ искоришћен је за набавку машине за усисавање лишћа и суфинансирање набавке теренског возила.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Улагања у овом периоду нису планирана.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.03.2019. године реализација Програма је остварена у потпуности сем у неким сегментима, и то:

по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 31.03.2019. реализовано је у износу од 7.119.000,00 динара што је 48 % више (номинални износ је 2.317.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До више реализације дошло је због тога што је предузеће од Министарства заштите животне средине добило средства по уговору о субвенцији за спровођење годишњег програма управљања заштићених подручја у овом периоду.

-по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 623.000 динара што је 254% више (номинални износ: 447.000 дин.) од планираног. Разлог је што су више реализовани приходи од субвенција и склопљен је уговор са Министарством за заштиту животне средине у овом периоду, а планирано је за други квартал 2019. године.

Г I I.3 Билансу стања по позицији (АОП 054)) купци у земљи- остала повезана правна лица у износу од 2.377.000 динара, што је 14 % више (номинални износ је 283.000 дин.)од планираног за овај период. Одступање је због тога што су мање наплаћене фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу, а наплата ће бити и наредном периоду.

На позицији (АОП 056)- купци у земљи – реализовани су у износу од 1.366.000 динара што је 68 % више (номинални износ 555.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга није наплаћен до крају тромесечја.

Г. IV Билансу стања –(АОП 060) друга потраживања – су реализована у износу од 27.000 динара што је 90 % мање (номинални износ 242.000 дин.). До одступања је дошло из разлога што је један део више уплаћено за порез на добит пребачено на измиривање обавезе за порез на добит у овом периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 11.138.000 што је 20 % више (номинални износ 1.847.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су новчана средства наплаћена у целости по уговору о субвенцијама за заштићена подручја, а утрошена су само део за овај период.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 94.106.000 динара што је 100 % реализације у односу на план.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 2.802.000 динара што је 96 % више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2018. године у износу од 1.375.000 динара.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 709.000 динара што је 575 % (номинална вредност 604.000 динара) више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је што је непланирано за овај период реализован део субвенција за заштићена подручја од стране Министарства за заштиту природе.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.446.000 динара што је 50 % мање од планираног за овај период. Ово значајно смањење је настало због већих измирења обавеза према добављачима који су извршили

производне услуге у овом периоду, а плаћање је извршено пре валуте плаћања у овом периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 3.268.000 динара што је 34 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.03.2019. године и биће исплаћени у наредном периоду. Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 1.213.000 динара што је 139 % више од планираног. Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунати ПДВ за први квартал који ће се платити у наредном месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 374.000 динара што је то 13 % мање у односу на планирано за овај период. Порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен са претплатом из предходног периода (из плаћених аконтација).

На појединим позицијама Биланса стања реализација је у значајном проценту пробила планирана средства на позицијама готовина и готовински еквиваленти и потраживања од купаца у земљи, што означава да је предузеће позитивно пословало у овом периоду и обезбедило дуготрајну ликвидност.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године реализовано је 24.584.875 динара што је 23% мање (номинални износ је 7.434.125 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због тога што смо од Министарства заштите животне средине добили мање средстава по уговору у износу од 2.865.313 динара. Субвенције из градског буџета мање су реализоване у износу од 4.568.812 динара јер су планиране активности у Еко-камповима реализоване са мањим бројем учесника и трошкови функционисања пољопривредне службе су реализовани у мањем обиму. Један део смањењу трошкова допринела је уштеда у процесу јавних набавки.

-по позицији у Билансу успеха (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 2.320.000 динара што је 8% мање (номинални износ: 213.000 дин.) од планираног. Разлог је што су мањи приходи од субвенција (уговор са Министарством за заштиту животне средине уговорен је на мањи износ и знатно мање смо реализовали субвенције из градског буџета.

Г I I.3 У Билансу стања по позицији (АОП 054)) купци у земљи- остала повезана правна лица реализација износи 2.094.000 динара, што је 32% мање (номинални износ је 978.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су више наплаћене фактурисане услуге за одржавање до краја периода.

На позицији (АОП 056)- купци у земљи – реализован је износ од 811.000 динара што је 377% више од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга није наплаћен до крају тромесечја.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 9.191.000 што је 187 % више (номинални износ 4.127.000 дин.) од планираног

за овај период. Одступање је настало из разлога што су новчана средства наплаћена од накнада за коришћење заштићених подручја, риболовних дозвола и средстава за реализацију ИПА пројеката а нису још утрошена.

Г VIII У Билансу стања по позицији (АОП 069) порез на додату вредност у износу од 60.000 динара што је 88% мање од планираног (номинална вредност 111.000 дин.) до одступања је дошло због претплате у претходном периоду.

Б X тачка 5. У Билансу стања по позицији (АОП 0430) – резервисања за трошкове судских спорова у износу 5.409.000 дин. што је 1194% више (номинална вредност 4.991.000 дин.) у односу на планирано за овај период. До одступања је дошло из разлога што је резервисање укалкулисано у завршни рачун 2017. године, а судски спорови нису завршени у 2018. години.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.262.000 динара што је 167 % више од планираног за овај период. Ово значајно повећање је настало због већих обавеза према добављачима који су извршили производне услуге у овом периоду, а плаћање доспева у наредном периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 2.447.000 динара што је 3% више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2018. године и биће исплаћене у наредном периоду.

Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 848.000 динара што је 12 % више од планираног. Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунати ПДВ за четврти квартал који ће се платити у наредном месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 326.000 динара, што није планирано за овај период - обавезе за порез на добит предузећа и део пореза на имовину.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 32.243.000 динара што је 5% веће (номинални износ 1.574.000 дин.) у односу на план. Одступање је настало из разлога што су примљена средства по уговорима о субвенцијама и средствима за ИПА пројекте књижена у току овог периода док се не буду реализовала по уговорима.

На појединим позицијама Биланса стања реализација је у значајном проценту пробила планирана средства на позицијама готовина и готовински еквиваленти, потраживања за дате авансе, и потраживања од купаца у земљи, што означава да је предузеће позитивно пословало у овом периоду и обезбедило дуготрајну ликвидност.

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“
СУБОТИЦА**

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: **Суботица, Јожефа Атиле 4**

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

Матични број: **08065136**

ПИБ: **100961002**

Надлежно министарство: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

Делатности јавног предузећа су:

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

Годишњи програм пословања усвојен је 11.01.2019. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 21. седници одржаној дана 26. фебруара 2019. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2019. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2019. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

1.БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су у оквиру планске вредности са незнатним одступањем од 0,27% (мања реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1007.

АОП 1007 Приходи од продаје робе реализовани су у мањој вредности од планиране за 32,98%, што износи 371 (у хиљадама динара). Узрок мање реализације је мања продаја амбалажног отпада од планиране.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су у већем износу у односу на планиране за 5,13% и то код прихода од заједничке наплате обзиром да је у већем обиму од планираног извршена наплата услуга за јавна комунална предузећа која су учесници у обједињеној наплати (ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Димничар“), а која је основ за фактурисање услуге заједничке наплате. Напомињемо да је ову категорију прихода веома компликовано планирати с обзиром да је у директној вези са мерама и динамиком активности које учесници у обједињеној наплати самостално спроводе у циљу побољшавања наплате својих потраживања (слање опомена и друго).

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 1,09%.

АОП 1019 Набавна вредност продате робе- одступање реализације у односу на план за 50% последица је мањег обима откупа амбалажног отпада.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 21,38% (мања реализација) последица је мање реализације трошкова резервних делова (кто 514).

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије (мања реализација за 13,76%) услед мање потрошње горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 1,55% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то помоћ радницима и породици радника, солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених, као и остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима што је детаљно обрађено у овом Извештају о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања - тачка 4. Трошкови запослених.

АОП 1026 Трошкови производних услуга – реализација одступа од планске категорије за 17,17% (већа реализација) што је последица реализације непланираних трошкова закупа возила која су коришћена за отклањање последица пожара који се догодио на телу депоније.

АОП 1029 Нематеријални трошкови- реализовани су мање у односу на планиране за 5,49%.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација одступа од планске категорије за 10,58% (мања реализација) услед претходно описаних одступања билансних позиција.

АОП 1032 – Веза АОП 1038.

АОП 1038 Финансијски приходи - реализација одступа од планске категорије за 8,25% (већа реализација) и то у делу „приходи од камата (од трећих лица)“ због веће наплате камата од планиране по извршним поступцима ради наплате потраживања од правних и физичких лица.

АОП 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 44,95% (мања реализација) услед мањег износа реализованих прихода од планираних и то код прихода од наплаћених такси по тужбама и прихода по основу наплате штете од осигурања.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 28,21% (мања реализација) услед мањег износа реализованих трошкова судских поравнања- уједи паса.

АОП 1064 Нето добитак – реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 11,13% за период 01.01.- 31.03.2019. године у складу са претходно наведеним.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација одступа од планске категорије за 6,42% (мања реализација).

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране вредности за 6,83%, а последица је веће реализације од плана готовинских еквивалената и готовине.

АОП 0060 Друга потраживања- већа реализација у односу на план за 62,32%, што је последица непланирано већег износа ненаплаћених потраживања по основу издатих терећења за трошкове наплате комуналних услуга од учесника у обједињеној наплати (ЈКП „Димничар“ и ЈКП „Водовод и канализација“).

АОП 0062 Краткорочни финансијски пласмани- мања реализација у односу на план за 88,84% у вези је са АОП 0065 Краткорочни зајмови у земљи, што је у вези са одустајањем Предузећа од планираног закључења уговора за краткорочни наменски зајам запосленима (бонови за прехранбене производе и кућну хемију).

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина- одступање реализације у односу на планску категорију износи 102,16% (већа реализација) последица је већег степена наплате потраживања, као и терминског померања у реализацији плана исплате инвестиција.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 11,13% (веза- објашњење у Билансу успеха).

АОП 0442 Краткорочне обавезе- реализација мања од плана за 17,49%. Веза АОП 0458.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања- реализација мања од плана за 92,32 % пошто су извршене исплате обавеза у вези са обједињеном наплатом комуналних услуга у већем износу од планираног.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 32.107 (у хиљадама динара) што је више за 102,16% од планиране вредности. До одступања реализације од плана дошло је услед већег степена наплате потраживања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.- 31.03.2019. године (реализација 30.207.844,29 динара, а планирано 30.248.357,80 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2019. године (реализација 41.354.379,55 динара, а планирано 41.397.800,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2019. године (реализација 48.429.759,67 динара, а планирано 48.497.522,70 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 31.03.2019. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 256 радника (мања реализација од планске категорије за 2,66%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 17 радника (одступање од планске категорије- већа реализација за 70%).

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу нису реализоване у извештајном периоду.

Р.бр. 9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализована је исплата у мањем износу од планираног услед ангажовања планираног броја лица за послове мање сложености од планираних (реализовани износ 876.754,64 динара а планиран 987.500,00 динара- одступање 11,21%).

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 7 лица, што је у складу са планском категоријом.

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора – исплаћене накнаде су у оквиру планске категорије.

Р.бр.18. Број чланова надзорног одбора - реализација је у оквиру планске категорије, одступања реализације од плана броја чланова није било, надзорни одбор функционисао је у законом предвиђеном саставу.

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - мање исплаћен износ последица је коришћења годишњих одмора запослених и боловања (реализован износ 2.657.122,76 динара, а планиран 2.930.000,00 динара- одступање 9,31%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 53,86%, односно 36,36%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију – реализована је исплата у већем износу од планираног за 1,36% услед планирања истих на основу октобарске просечне бруто зараде исплаћене у 2018. години у Републици Србији (податак је био доступан у моменту планирања), која је према објави Републичког завода за статистику износила 69.012,00 динара, док је у моменту исплате основ за исплату била новембарска просечна бруто зарада исплаћена у 2018. години у Републици Србији и износила је 69.949,00 динара.

Р.бр.22 а. Број прималаца- реализација у складу са планом.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 31.03.2019. године исплата јубиларних награда реализована је у већем износу од планираног за 4,61% (номинално више за 6.968,44 динара) услед планирања истих на основу октобарске просечне бруто зараде исплаћене у 2018. години у Републици Србији, а реализација исплате вршила се у складу са статистичким подацима, везаним за просечну бруто зараду, који се примењују на дан исплате.

Р.бр.25. Број прималаца – реализација је у складу са планираним бројем прималаца.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - исплаћена је помоћ у мањем износу од планираног с обзиром да су се радници у мањем броју обраћали за помоћ предузећу (реализован је износ 153.755,00 динара, а планирано 250.000,00 динара- одступање је 38,50%).

Р.бр.27а Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених – планирана солидарна помоћ исплаћена је у извештајном периоду.

Р.бр.29. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима - није било исплате у току временског периода у којем се врши поређење реализованих и планираних пословних активности (планирана вредност износи 700.000,00 динара).

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2018. године је 257. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2019. године број запослених на неодређено време се смањивао на основу одласка запослених у пензију - 1, отказа уговора о раду – 6 и преминуло је 1 лице.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2018. године је 16. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време – 3, споразума о престанку радног односа - 2, а повећавао по основу замене - 13.

У периоду од 31.12.2018. до 31.03.2019. године, 7 запослених лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2019. године 256, а број запослених на одређено време 17, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих по основу уговора преко омладинске задруге је 7 лица, док је једно лице ангажовано по основу уговора о делу именовано као овлашћени представник Удружења за заштиту потрошача Војводине (УЗПВ) за Комисију за решавање рекламација потрошача.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)

Цене услуга управљања комуналним отпадом су лимитиране годинама уназад. Важеће цене услуга управљања комуналним отпадом примењују се од 01.10.2014. године. Цена за услугу сакупљања, одвожења и депоновања отпада у насељеним местима у којима се услуга обрачунава по домаћинству примењује се од 01.08.2017. године на основу Решења о давању сагласности на Одлуку о допуни Одлуке о ценама услуга управљања комуналним отпадом услуга сакупљања, одвожења и депоновања отпада које је донело Градско веће града Суботице на 56. седници одржаној дана 28.07.2017. године.

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

Према Одлуци о буџету Града Суботице за 2019. годину (“Службени лист Града Суботице” број. 29/18) планиране су капиталне субвенције за Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица у укупној вредности 3.960.000,00 динара. Средства су намењена за преузете а неисплаћене обавезе у 2018. години у вези са Уговором о финансирању набавке чистилице за улице бр. II-401-1176/2018 од 09.11.2018. који је закључен између Града Суботице и ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, као и Анексом Уговора бр. II-401-1176/2018-1 од 31.12.2018. године. Чистилица за улице је набављена дана 24.12.2018. године у вредности 15.840.000,00

динара у складу са Уговором о набавци добра 7692/2018 од 13.11.2018. године. Из буџета Града Суботице исплаћена су средства у 2018. години у износу 11.880.000,00 динара, а исплата средстава у износу 3.960.000,00 динара била је предвиђена је за прво тромесечје 2019. године.

Реализација пренетих средстава субвенција у периоду 01.01.2019.-31.03.2019. године одвијала се у складу са планираном вредношћу и динамиком предвиђеном Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2019. годину. Захтев за дознаку средстава у износу 3.960.000,00 динара број 35/2019 доставили смо дана 03.01.2019. године. Средства у наведеном износу дозначена су нам 10.01.2019. године, а исплату према добављачу извршили смо 14.01.2019. године. Извештај о наменском коришћењу средстава из буџета Града Суботице број 417/2019 доставили смо 18.01.2019. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр. 2 Донације - реализоване су у мањој вредности од планиране за 90,48%.

Донације су реализоване на основу уговора и то према примаоцима наведеним у посебној табели обрасца 6.

Р.бр. 5 Репрезентација – реализована је у мањој вредности од планиране за 65,59%.

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда – није реализована у извештајном периоду.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка радних возила и машина- реализована је планирана набавка комби возила Fiat Ducato Furgon у вредности 3.000 (у хиљадама динара).

3. Канцеларијски намештај- инвестиција је реализована у извештајном периоду у вредности 986 (у хиљадама динара), у поступку јавне набавке постигнута је нижа цена од планиране за 1,4%.

5. Радови на пословним објектима- реализоване су инвестиције: реконструкција магацина, монтажа олука и изградња надстрешнице за возила у складу са планираним вредностима. У извештајном периоду започета је планирана инвестиција замена и уградња ПВЦ столарије у вредности 500 (у хиљадама динара), међутим радови нису завршени, те је реализација инвестиција „радови на пословним објектима“ мања за 26,47% у односу на планирану вредност.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.03.2019. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

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

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: **Јавно предузеће за управљање путевима,
урбанистичко**
планирање и становање
Седиште: **СУБОТИЦА, ТРГ РЕПУБЛИКЕ 16**
Претежна делатност: **7111 архитектонска делатност**
Матични број: **20064030**
ПИБ: **103967584**
Надлежни орган самоуправе: **Скупштина Града Суботице**
Надлежно министарство: **Министарство привреде**

Скупштина Града Суботице је на 5. седници одржаној 20.10.2016. године, у циљу реорганизације ЈП „Дирекција за изградњу Града Суботице“ донела решење о давању сагласности на Одлуку Надзорног одбора Јавног предузећа „Дирекција за изградњу Града Суботица о промени пословног имена („Службени лист Града Суботице“ бр. 47/2016). На истој седници Скупштина је донела Одлуку о оснивању Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица („Службени лист Града Суботице“ бр.47/2016), којом је утврђено да се Одлука доноси ради усклађивања Одлуке о промени одлуке о оснивању Јавног предузећа „Дирекција за изградњу Града Суботице“ са Законом о јавним предузећима (Службени гласник РС, бр.15/16).

Јавно предузеће обавља делатности од општег интереса на територији Града Суботице и поверени су му послови везани за – урбанистичко планирање и пројектовање, архитектонске и инжењерске делатности, управљање локалним путевима на територији града Суботице, организовање и одржавање комуналних добара у општој употреби, комуналних објеката и урбане опреме и одржавање стамбених објеката. Циљ оснивања јавног предузећа је развој и унапређивање трајног обављања послова делатности од општег интереса и од посебног значаја за Град.

У складу са изменама и допунама Закона о буџетском систему и на основу Одлуке о оснивању „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица, од стране Скупштине Града Суботице од 20.10.2016. године Јавно предузеће ће се од 01.12.2016. године финансирати путем субвенција из буџета Града и сопствених прихода.

Комисија за статутарна питања, организацију и нормативна акта Скупштине Града Суботице, на седници одржаној дана 24. маја 2017. године утврдила је пречишћен текст Одлуке о оснивању „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ и Одлуку о измени Одлуке о оснивању „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица („Службени лист Града Суботице“ број 15/147).

„Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица остварује сопствене приходе на тржишту на основу:

израде планске документације (генерални, просторни и планови регулације), урбанистичко техничке документације (пројекти, парцелације и препарцелације), правила грађења и остала техничка документација, наплате накнаде за употребу јавних путева,

наплате по посебним уговорима закљученим са скупштинама станара стамбених и пословних зграда (етажна надокнада).

Програм пословања јавног предузећа за 2019. годину усвојио је Надзорни одбор на својој 16. седници дана 11.01.2019. године - број Одлуке I-06-3/2019-1.

На усвојени Програм пословања за 2019. годину Скупштина Града Суботице дала је сагласност, Решење о давању сагласности на Програм пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2019. годину број I-00-022-76/2019 од 26.02.2019. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – март 2019. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за које је основано.

За извештајни период резултати пословања приказани су у следећим прилозима:

1. БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)

АОП 1001 (објашњење АОП 1014, 1016 и 1017)

АОП 1009 (објашњење АОП 1014)

АОП 1014 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту односе се на:

Приходе од саобраћајно-техничких услова 106 (000) динара,

Приходе за постављање рекламних табли и друго 809 (000) динара,

Приходе од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу 2.256 (000) динара,

Приходе од накнада за коришћење делова путног земљишта локалног пута 469 (000) динара,

Приходе од планске документације 2.369 (000) динара,

Приходе од урбанистичко-техничке документације 3.960 (000) динара,

Приходе од малих планова 120 (000) динара,

Приходе од правила грађења 2.349 (000) динара,

Приходе од техничке документације и друго 118 (000) динара,

Приходе од етажне надокнаде 2.194 (000) динара,

Приходе од процена 9 (000) динара.

За извештајни период за приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирано је 12.326 (000) динара, реализација износи 14.758 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 2.432 (000) динара.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.

За извештајни период за приходе од субвенција планирано је 98.380 (000) динара, реализација износи 91.094 (000) динара, односно реализација је мања за 7% у односу на планирану вредност за износ од 7.286 (000) динара.

АОП 1017 Други пословни приходи

За извештајни период други пословни приходи нису били планирани, а реализација износи 23 (000) динара. Остали пословни приходи се односе на наплаћене судске таксе за спорове које је предузеће водило.

АОП 1018 (објашњење АОП 1023, 1024, 1025, 1026, 1027 и 1029)

АОП 1023 Трошкови материјала

За извештајни период за трошкове материјала планирано је 524 (000) динара, реализација износи 1.361 (000) динара, односно реализација је већа за 159% у односу на планирану вредност за износ од 837 (000) динара.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије

За извештајни период за трошкове горива и енергије планирано је 178 (000) динара, реализација износи 222 (000) динара, односно реализација је већа за 24% у односу на планирану вредност за износ од 44 (000) динара, услед више реализованих службених путовања.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

За извештајни период за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планирано је 14.062 (000) динара, реализација износи 13.813 (000) динара, односно реализација је мања за 2% у односу на планирану вредност за износ од 249 (000) динара. (Објашњење код тачке 4. Трошкови запослених – образац 2)

АОП 1026 Трошкови производних услуга

За извештајни период за трошкове производних услуга (поште, телефона, мобилне телефоније, интернета, услуге одржавања рачунара и биро опреме, одржавање из области комуналне делатности, рекламе и пропаганде и остали трошкови) планирано је 91.675 (000) динара, реализација износи 84.426 (000) динара, односно реализација је мања за 8% у односу на планирану вредност за износ од 7.249 (000) динара, у складу са реалним потребама предузећа.

АОП 1027 Трошкови амортизације

За извештајни период за трошкове амортизације планирано је 675 (000) динара, реализација износи 563 (000) динара, односно реализација је мања за 17% у односу на планирану вредност за износ од 112 (000) динара.

АОП 1029 Нематеријални трошкови

За извештајни период за нематеријалне трошкове (семинари, стручно образовање, репрезентација, чланарина коморама, објављивање тендера, регистрација возила, републичке таксе) планирано је 2.932 (000) динара, реализација износи 3.181 (000) динара, односно реализација је већа за 8% у односу на планирану вредност за износ од 249 (000) динара.

АОП 1032 Финансијски приходи (објашњење АОП 1038)

АОП 1038 Приходи од камата (од трећих лица)

За извештајни период за приходе од камата планирано је 407 (000) динара, реализација износи 386 (000) динара, односно реализација је мања за 5% у односу на планирану вредност за износ од 21 (000) динара.

АОП 1040 Финансијски расходи (објашњење АОП 1047)

АОП 1047 Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)

За извештајни период за негативне курсне разлике и негативне ефекте валутне клаузуле планирано је 1 (000) динара, реализација износи 3 (000) динара, односно реализација је већа за 200% у односу на планирану вредност тј. за износ од 2 (000) динара. До негативних курсних разлика дошло је приликом превођења трансакција и стања новчаних средстава на девизном рачуну исказаних у страној валути, у домаћу валуту, односно приликом исплате: дневница за службена путовања у иностранство, осталих трошкова по путним налозима за службена путовања у иностранство.

АОП 1053 Остали расходи

За извештајни период за остале расходе планирано је 14 (000) динара, реализација износи 113 (000) динара, односно реализација је већа за 707% у односу на планирану вредност тј. за износ од 99 (000) динара. Разлог одступања код осталих расхода су настали трошкови по основу судских спорова и предмети по основу захтева за надокнаду штете у саобраћају.

АОП 1054 Добитак из редовног пословања

За извештајни период за добитак пре опорезивања планирано је 1.052 (000) динара, реализација износи 2.579 (000) динара, односно реализација је већа за 145% у односу на планирану вредност тј. за износ од 1.527 (000) динара.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина (објашњење АОП 0003)

АОП 0003 Нематеријална имовина (објашњење АОП 0005)

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

За извештајни период за концесије, патенте, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права планирано је 2.851 (000) динара, реализација износи 3.621 (000) динара, односно реализација је већа за 27% у односу на планирану вредност за износ од 770 (000) динара.

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема (објашњење АОП 0013)

АОП 0013 Постројења и опрема

За извештајни период за постројења и опрему планирано је 5.421 (000) динара, реализација је 5.457 (000) динара, односно реализација је већа за 1% у односу на планирану вредност за износ од 36 (000) динара.

АОП 0042 Одложена пореска средства

За извештајни период за одложена пореска средства планирано је 56 (000) динара, а реализација износи 56 (000) динара.

АОП 0043 Обртна имовина (објашњење АОП 0044)

АОП 0044 Залихе (објашњење АОП 0050)

АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге

За извештајни период за плаћене авансе за залихе и услуге планирано је 1.300 (000) динара, а реализација износи 9.296 (000) динара, односно реализација је већа за 615% у односу на планирану вредност за износ од 7.996 (000) динара.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје (објашњење АОП 0056)

АОП 0056 Купци у земљи

За извештајни период за купце у земљи планирано је 11.700 (000) динара, реализација износи 8.138 (000) динара, односно реализација је мања за 30% у односу на планирану вредност за износ од 3.562 (000) динара.

АОП 0059 Потраживања из специфичних послова

За извештајни период за потраживања из специфичних послова (етаж) планирано је 32.974 (000) динара, реализација износи 28.079 (000) динара, односно реализација је мања за 15% у односу на планирану вредност за износ од 4.895 (000) динара.

АОП 0060 Друга потраживања

За извештајни период за друга потраживања планирано је 30.170 (000) динара, реализација износи 27.321 (000) динара, односно реализација је мања за 9% у односу на планирану вредност за износ од 2.849 (000) динара.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина

За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину на дан 31.03.2019. године планирано је 87.640 (000) динара, реализација износи 93.430 (000) динара, односно реализација је већа за 7% у односу на планирану вредност за износ од 5.790 (000) динара.

АОП 0401 Капитал (објашњење АОП 0402)

АОП 0402 Основни капитал (објашњење АОП 0406, 0410)

АОП 0406 Државни капитал

За извештајни период за државни капитал планирано је 83 (000) динара, реализација износи 83 (000) динара, што је евидентирано и код Агенције за привредне регистре (уписани и уплаћени капитал).

АОП 0410 Остали основни капитал

За извештајни период за остали основни капитал планирано је 14.938 (000) динара, реализација износи 11.451 (000) динара, односно реализација је мања за 23% у односу на планирану вредност за износ од 3.487 (000) динара.

АОП 0417 Нераспоређени добитак (објашњење АОП 0418, 0419)

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година

За извештајни период за нераспоређени добитак ранијих година планирано је 3.415 (000) динара, а реализација износи 3.644 (000) динара, односно реализација је већа за 7% у односу на планирану вредност за износ од 229 (000) динара.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године

За извештајни период за нераспоређени добитак текуће године планирано је 1.052 (000) динара, реализација износи 2.579 (000) динара, односно реализација је већа за 1.527 (000) динара.

АОП 0424 Дугорочна резервисања и обавезе (објашњење АОП 0425)

АОП 0425 Дугорочна резервисања (објашњење АОП 0430)

АОП 0430 Резервисања за трошкове судских спорова

За извештајни период за резервисања за трошкове судских спорова планирано је 28.620 (000) динара, реализација износи 28.620 (000) динара, односно реализација је једнака планираној вредности (у складу са МРС 37).

АОП 0442 Краткорочне обавезе (објашњење 0450, 0451)

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције

За извештајни период за примљене авансе, депозите и кауције планирано је 2.724 (000) динара, реализација износи 3.296 (000) динара, односно реализација је већа за 21% у односу на планирану вредност за износ од 572 (000) динара.

АОП 0451 Обавезе из пословања (објашњење АОП 0456 и АОП 0457)

АОП 0456 Добављачи у земљи

За извештајни период за добављаче у земљи планирано је 29.386 (000) динара, реализација износи 27.832 (000) динара, односно реализација је мања за 5% у односу на планирану вредност за износ од 1.554 (000) динара. Исте су евидентирани у Регистар измирења новчаних обавеза – РИНО и биће измирене до рока доспећа (45 дана од дана пријема рачуна).

АОП 0457 Добављачи у иностранству

За извештајни период за добављаче у иностранству није планирана вредност, реализација износи 53 (000) динара, из разлога одласка на службени пут у иностранство.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе

За извештајни период за остале краткорочне обавезе (обавезе из специфичних послова - етаж, обавезе за нето зараде и накнаде зарада, обавезе за порез на зараде, обавезе за доприносе на зараде – ПИО, здравство, незапосленост, обавезе према запосленима: путни трошак, отпремнине, јубиларне награде, солидарна помоћ и остало) планирано је 87.800 (000) динара, реализација износи 95.227 (000) динара, односно реализација је већа за 8% у односу на планирану вредност за износ од 7.427 (000) динара.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност

За извештајни период за обавезе по основу пореза на додату вредност планирано је 5.863 (000) динара, реализација износи 2.506 (000) динара, односно реализација је мања за 57% у односу на планирану вредност за износ од 3.357 (000) динара.

АОП 0461 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине

За извештајни период за обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине планирано је 330 (000) динара, реализација износи 107 (000) динара, односно реализација је мања за 68% у односу на планирану вредност за износ од 223 (000) динара.

АОП 0071 Укупна актива (класа 0, класа 1, класа 2)

За извештајни период за укупну активу планирано је 174.211 (000) динара, реализација износи 175.398 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 1.187 (000) динара. До веће реализације укупне активе у односу на планирану је дошло због повећања новчаних средстава на текућем рачуну, који се евидентирају на конту 241 – готовина и готовински еквиваленти.

АОП 0464 Укупна пасива (класа 3, класа 4)

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 174.211 (000) динара, реализација износи 175.398 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 1.187 (000) динара. До повећања реализације укупне пасиве у односу на план је дошло због повећања осталих краткорочних обавеза (групе рачуна 44,45,46).

АОП 0072 Ванбилансна актива (класа 8)

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 74.039 (000) динара, реализација износи 88.535 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за 14.496 (000) динара. На рачунима класе 8 Ванбилансна евиденција обухватају се с једне стране, средства која предузеће користи, а која не испуњавају услове за њихово признавање као средство предузећа и са друге стране обавезе по основу тих средстава. У предузећу се на конту 88 евидентирају менице и банкарске гаранције за отклањање недостатака у гарантном року, за добро извршење посла, за повраћај аванса. По истеку рокова дефинисаних у деловима Уговора у вези периода важења хартија од вредности, исте се враћају пословним партнерима.

АОП 0465 Ванбилансна пасива (класа 8)

За извештајни период за ванбилансну пасиву планирано је 74.039 (000) динара, реализација износи 88.535 (000) динара, односно процењена реализација је већа у односу на планирану вредност за 14.496 (000) динара. На рачунима класе 8 Ванбилансна евиденција обухватају се с једне стране, средства која предузеће користи, а која не испуњавају услове за њихово признавање као средство предузећа и са друге стране обавезе по основу тих средстава. У предузећу се на конту 88 евидентирају менице и банкарске гаранције за отклањање недостатака у гарантном року, за добро извршење посла, за повраћај аванса. По истеку рокова дефинисаних у деловима Уговора у вези периода важења хартија од вредности, исте се враћају пословним партнерима.

3. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА (образац 1Б)

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица је разврстано у мало предузеће. У складу са Законом о рачуноводству предузеће нема обавезу да изради Извештај о новчаним токовима.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Ред. бр. 1; 2; 3. За извештајни период планирана маса средстава за нето зараде износи 6.769.620,00 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет

запосленог износи 9.468.000,00 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 11.091.762,00 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 6.542.153,22 динара, за бруто I 9.133.984,59 динара, док за бруто II 10.700.462,93 динара.

Уколико се упореди реализација са планираним износима за нето зараде, бруто I и бруто II констатује се нижа реализација.

Сходно законским прописима реализација односно исплата зарада запосленима не може да буде изнад укупно планиране масе средстава за бруто I, што потврђује и овера ЗИП обрасца од стране оснивача приликом сваке исплате зарада.

Ред. бр.4. Планирани број запослених на неодређено време је 29, а планирани број запослених на одређено време је 2 лица, односно планиран број укупно запослених је 31.

На дан 31.03.2019. године укупан број запослених је 30, од чега је на неодређено време 28 запослених, а 2 лица на одређено време.

Ред. бр. 9. и 10. За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 550.000,00 динара, реализовано је 455.815,45 динара, односно реализација је мања за 17% у односу на планирану вредност за износ од 94.184,55 динара. Разлог одступања је мањи број ангажованих лица (ангажовано 2 лица) на дан 31.03.2019. године по основу уговора о привремено повременим пословима у односу на планирани број (планирано ангажовање 3 лица).

Ред. бр. 15. За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 415.000,00 динара, реализација износи 405.854,43 динара, односно реализација је мања за 2% у односу на планирану вредност за износ од 9.145,57 динара.

Ред. бр. 16. Број прималаца накнаде члановима Надзорног одбора је 3 члана, и у нивоу је са планираним бројем.

Ред. бр. 19. За извештајни период за трошкове превоза запослених на посао и са посла планирано је 320.000,00 динара, реализација износи 279.953,97 динара, односно реализација је мања за 13% у односу на планирану вредност за износ од 40.046,03 динара. Одступање је резултат одсуствовања запослених са рада због коришћења годишњих одмора у извештајном периоду.

Ред. бр. 20. За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 80.000,00 динара, реализација износи 210.300,78 динара, односно реализација је већа за 163% у односу на планирану вредност за износ од 130.300,78 динара. Разлог одступања је повећана потреба предузећа за упућивање запослених на путовања у службене сврхе.

Ред. бр. 21. За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 80.000,00 динара, реализација износи 310.103,12 динара, односно реализација је већа за 288% у односу на планирану вредност за износ од 230.103,12 динара. Разлог веће реализације је што су запослени имали потреба за дужи боравак на службеним путовањима што је резултирало и већим трошковима по основу накнада, али предузеће неће прекорачити годишњи планирани износ за ову намену.

Ред. бр. 26. За извештајни период за средства за помоћ радницима и породици радника планирано је 50.000,00 динара, реализација износи 32.000,00 динара, односно реализација је мања за 36% у односу на планирану вредност за износ од 18.000,00 динара. У наведеном периоду је било мање захтева од стране запослених за помоћ, из тога разлога је дошло до одступања.

Ред. бр. 26а. За извештајни период за солидарну помоћ планирано је 1.440.000,00 динара. По Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној

делатности на територији Републике Србије прописан је износ солидарне помоћи запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у износу од 41.800,00 динара. Реализација износи 1.393.333,33 динара, односно мања је од планиране вредности за 3% односно 46.666,67 динара.

Ред. бр. 28. За извештајни период за остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима планирано је 35.000,00 динара, реализација износи 25.495,35 динара, односно реализација је мања за 27% у односу на планирану вредност за износ од 9.504,65 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

На дан 31.12.2018. године број запослених на неодређено време је 29, а на одређено је 2, док су 2 лица ангажована по основу уговора о привремено повременим пословима. За извештајни период, предузеће је напустило једно лице на сопствени захтев које је било ангажовано на неодређено време. На дан 31.03.2019. године у предузећу имамо 28 запослених на неодређено време, 2 запослена на одређено време (1 лице је засновало радни однос на одређено време попуњавањем упражњеног радног места, док је друго лице запослено на одређено време директор јавног предузећа). На дан 31.03.2019. године предузеће има 2 лица ангажована по основу уговора о привремено повременим пословима.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)

За извештајни период предузеће примењује цене из ценовника који је усвојен на Надзорном одбору јавног предузећа, (Одлука број: П-09/2-06/42016-76. од 29.12.2016. године).

Градско веће Града Суботице је донело Решење о давању сагласности на Одлуку о ценама услуга које пружа Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица број: Ш-38-2/2017. од 25.01.2017. године.

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

За извештајни период планиране су субвенције у износу од 121.006 (000) динара, реализација износи 87.027 (000) динара, односно реализација је мања за 28% у односу на планирану вредност за износ од 33.979 (000) динара. Разлог одступања у реализацији субвенција у односу на план је што ће на основу захтева за пренос средстава који су поднети Граду Суботици у I кварталу 2019. године, средства бити пренета у II кварталу 2019. године у складу са Законом.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 120 (000) динара, а реализовано је 184 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 64 (000) динара.

За извештајни период за трошкове рекламе планирано је 30 (000) динара, реализација износи 24 (000) динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 6 (000) динара, али предузеће неће прекорачити годишњи планирани износ за ову намену.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

За извештајни период за инвестиције планирано је следеће: софтвер 599 (000) динара, намештај 100 (000) динара, што укупно износи 699 (000) динара. Реализација за извештајни период износи: за софтвер 598 (000) динара, за намештај 63 (000) динара, што укупно износи 661 (000) динара. Укупна реализација је мања у односу на планирану укупну вредност за износ од 15 (000) динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Пословање “Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица за извештајни период јануар – март 2019. године у потпуности је било усмерено на обављање делатности за које је основано. Ово поткрепљује и чињеница да је остварен добитак из редовног пословања пре опорезивања за период јануар – март 2019. године у износу од 2.579 (000) динара.

„ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

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

Надлежни органи: Влада РС - Министарство трговине, туризма и телекомуникација, АП Војводина - Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине, Град Суботица - Секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај.

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Претежна делатност Друштва је: 4110 – Разрада грађевинских пројеката. Поред претежне

делатности Друштво обавља и следеће делатности: 7022 Консултантске активности у вези

с пословањем и осталим управљањем, 7112 Инжењерске делатности и техничко саветовање.

Поред наведене делатности Друштво обавља и следеће послове:

- идентификовање локација (просторно-технолошких целина) на простору обухваћеним Пројектом и израда развојног концепта целог подручја;
- израда идејних решења по појединим локацијама;
- управљање простором у складу са Пројектом и важећим просторним и планским документима;
- израда студије изводљивости за поједине локације и цело подручје;
- прибављање одобрења потребних за реализацију појединих пројеката;
- објава конкурса за избор најповољнијег партнера за поједине пројекте;
- уређење уговорних односа с изабраним партнером;
- управљање пројектима у сарадњи с изабраним партнером;
- уговорно управљање укупним подручјем као целовитим ресурсом;
- маркетинг туристичке дестинације Палић.

Годишњи програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2019. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 66. седници од 30. јануара 2019. године,

Скупштина Града Суботице је на 21. седници одржаној дана 26. фебруара 2019. године донела Решење број: I-00-022-79/2019 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2019. годину.

Покрајинска влада - Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине је на седници одржаној 20. фебруара 2019. године донела решење 127 број: 022-106/2019 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом

одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2019. годину.

Градско веће града Суботице је на 123. седници одржаној дана 08.02.2019. године, донело решење Број: III - 022- 50/2019 о давању сагласности на Посебан програм о коришћењу средстава субвенција из буџета Града Суботице за Друштво са ограниченом одговорношћу «Парк Палић» Палић за 2019. годину.

Влада Републике Србије је дана 14. марта 2019. године донела закључак 05 Број: 401-2299/2019 којим се прихвата Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2019. годину.

Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине је дана 05. фебруара 2019. године дао Мишљење 05 Број: 140-265/2018-02 којим се усваја Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција из буџета Републике Србије за Друштво са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2019. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У оквиру програмске активности Управљање развојем туризма обављени су следећи послови:

- Израда компјутерске анимације „ Пројекта проширења Термалног базена (Аква парк Палић);
- Таксе (РАТ сагласност за рушење објеката у Ауто кампу);
- Таксе (РАТ сагласност за постављање оgrade око Аква парка);
- Таксе РГЗ – Катастар непокретности (листови непокретности за парцеле 1424/1 и 2508 КО Палић – расвета на Пешчаној плажи)
- Таксе (Покрајински секретаријат за енергетику, грађевинарство и саобраћај за извођење примењених геолошких истраживања подземних вода и геотермалних ресурса за потребе грејања/хлађења објекта Велика тераса на Палићу);
- Таксе РГЗ – Катастар непокретности (листови непокретности за парцелу 2530 КО Палић – дозвола за реконструкцију дела Мола – III фаза);
- Таксе (грађевинска дозвола за постављање рефлектора на Пешчаној плажи);
- Таксе (грађевинска дозвола за реконструкцију дела Мола – III фаза);
- Таксе (пријава радова на Пешчаној плажи);
- Израда пројекта за извођење РЗI санације (реконструкције) пешачке стазе на источној обали језера Палић;
- Израда техничке документације за санацију језера Палић (истраживање могућности унапређења статуса биолошких и водних система на Палићу) ;
- Таксе (издавање мишљења од стране Међуопштинског завода за заштиту споменика културе Суботица о рушењу помоћних објеката (1- 6) на парцели 1397/3 к.о. Палић на Мушком штранду на Палићу;
- Израда катастарско-топографског плана за кат. Парцелу 2508, КО Палић;
- Израда пројекта рефлекторске расвете два одбојкашка терена на Пешчаној плажи;
- Израда пројекта уличне расвете у улицама Јожефа Хегедиша, Језерска и Ријечка;

- Израда локацијских услова за проширење садржаја на Термалном базену на Палићу; (услови за пројектовање и прикључење – „ЈКП Водовод и канализација“
- Текуће одржавање – планирање земље (ископ и насипање земљом);
- Текуће одржавање – услуга молерских радова на Великој тераси и на улазу на Мушки шtrand;
- Испорука и монтажа канделабера са рефлекторима за одбојкашке терене на Пешчаној плажи на Палићу;
- Израда пројектно техничке документације инвестиционог одржавања за део мола Мушког шtrandа – трећа фаза;
- Израда и постављање металне конструкције „Волим Палић“
- Изведени грађевинско – занатски радови и испоручена опрема по првој привременој ситуацији у оквиру пројекта „Проширење водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу – прва фаза“
- Изведени радови у оквиру пројекта Изградња туристичке инфраструктуре на Палићу -МАСТЕР ПЛАНА ПАЛИЋ

У оквиру програмске активности Туристичка промоција обављени су следећи послови :

1. Трошак манифестације

I квартал

У првом кварталу није планирана потрошња средстава, међутим због сигурности реализације манифестација које ће се одржати у другом кварталу, закључени су уговори са извођачима неколико месеци унапред.

У току првог квартала Парк Палић је подржао следеће манифестације као суорганизатор:

- Дечији карневал на Палићу (2.3.19.) – суорганизација са МЗ Палић
- Обележавање мађарске револуције (17.3.19.) – суорганизација са МЗ Палић

2. Трошкови сајмова

I квартал

У првом кварталу је реализована активност наступа на једном сајму - Сајам туризма у Београду на којем је Парк Палић излагао на штанду од 100 квадрата у сарадњи са Туристичком организацијом града Суботице.

3. Трошкови рекламе и пропаганде

I квартал

Трошкови рекламе и пропаганде обухватају трошкове по Уговору са Subotica.info као и трошкови промоције на сајму туризма у Београду у виду промотивног материјала.

За потребе овог сајма штампано је 1000 комада флајера А6 за награду на сајму, 2 комада плаката В2 формата за најаву наградне игре као дизајн за исти.

На сајму је такође учествовало четири промотерке сва четири дана, које су ангазоване преко студентске задруге.

4. Конгресни центар Палић

I квартал

Конгресни центар Палић је у првом кварталу имао пет закупа пословних простора и два пута је коришћен за суорганизаторе манифестација.

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

Редн и број	Датум	Број дана	Објект	Закупац / Суорганизатор	Број посетила ца	Суорганизац ија
1	25.1.19.	1	Велика тераса	Актив лајв	70	0
2	1.2.19.	1	Велика тераса	Пионир семе	100	0
3	16.2.19.	1	Велика тераса	Венера бајк	180	0
4	2.3.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	150	1
5	13.3.19.	1	Велика тераса	Мађарски конзулат	200	0
6	17.3.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	150	1
7	25.3.19.	1	Велика тераса	Eventwin KFT	200	0

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број суорганизација
7	1.050	2

САДРЖАЈ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА НА ДАН 31.03.2019. ГОДИНЕ БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи. Планирани су у износу од 62.450 хиљ. динара, док реализација плана износи 78.870 хиљ. динара са следећом структуром:

АОП 1014 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - Планирана приходи износе 118 хиљ. динара, док реализација плана износи 12 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 10 %.

Негативно одступање реализованих вредности у односу на планиране је настало услед нижег процента реализације прихода од накнаде за коришћење туристичког простора - јавна површина услед мање потражње.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација. Планирани приходи износе 61.710 хиљ. динара, док реализација плана износи 78.385 хиљ. динара. Индекс реализације износи 127%. Позитивно одступање реализованих вредности у односу на планиране је настало услед већег процента реализације: прихода од капиталних субвенција за пројекат „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки Штранд (буџет Републике Србије) у износу од 15.176 хиљ. динара и прихода од капиталних субвенција за „Стручни надзор над извођењем радова на Проширењу садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 1 фаза“ (буџет АП Војводине) у износу од 1.499 хиљ. динара.

АОП 1017 Други пословни приходи. Планирани приходи износе 622 хиљ. динара, док реализација плана износи 473 хиљ. динара. Индекс реализације износи 76 %.

Одступање у односу на план проистекло је услед нешто мањег процента реализације прихода по основу изнајмљивања амфибије.

Структура других пословних прихода је следећа:

- Приходи по основу закупа пословног простора износе 110 хиљ. динара;
- Приходи по основу издавања простора на Марини Палић износе 3 хиљ. динара;
- Приходи по основу изнајмљивања амфибије износе 360 хиљ. динара.

АОП 1018 Пословни расходи. Планирани су у износу од 61.734 хиљ. динара, док реализација плана износи 79.371 хиљ. динара. Индекс реализације износи 129%.

Структура пословних расхода је следећа:

АОП 1023 Трошкови материјала. Планирани расход износи 285 хиљ. динара, док реализација плана износи 110 хиљ. динара. Индекс реализације износи 39 %.

Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију трошкова материјала у износу како су планирани.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије. Планирани расход износи 3.541 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.658 хиљ. динара. Индекс реализације износи 47 %.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи. Планирани расход износи 6.276 хиљ. динара, док реализација плана износи 6.359 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

АОП 1026 Трошкови производних услуга. Планирани расход износи 47.281 хиљ. динара, док реализација плана износи 66.401 хиљ. динара. Индекс реализације износи 140 %.

Одступање у односу на план проистекло је због реализације трошкова услуга на изради учинака, који се односе на радове у оквиру пројекту: Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки Штранд, Палић (средства из буџета Републике Србије у износу од 19.120 хиљ. динара)

АОП 1027 Трошкови амортизације. Планирани расход износи 1.104 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.108 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100 %.

АОП 1029 Нематеријални трошкови. Планирани расход износи 2.797 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.735 хиљ. динара. Индекс реализације износи 134 %.

Већи проценат реализације нематеријалних трошкова у односу на планиране настао је због испостављања прве привремене ситуације за услугу вршења стручног надзора над извођењем радова на проширењу садржаја на Термалном базену на Палићу.

АОП 1040 Финансијски расходи. Планирани финансијски расходи износе 4 хиљ. динара, док реализација плана износи 3 хиљ. динара. Индекс реализације износи 75 %.

АОП 1064 Нето губитак. Нето губитак износи 681 хиљ. динара. Негативно одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало услед већих трошкова производних услуга и нешто мањег процента реализације сопствених прихода.

БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива

Планирано стање на дан 31.03.2019. године износи 246.946 хиљ. динара док реализација износи 171.648 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70 %.

АОП 002 Стална имовина. Планирано стање износи 29.005 хиљ. динара, док реализација плана износи 27.043 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93 %.

АОП 003 Нематеријална имовина. Планирано стање износи 3.977 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.874 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97 %.

АОП 005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права. Планирано стање износи 3.977 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.874 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97 %.

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 25.028 хиљ. динара, док реализација плана износи 23.169 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93 %.

АОП 0013 Постројења и опрема. Планирано стање износи 23.102 хиљ. динара, док реализација плана износи 20.925 хиљ. динара. Индекс реализације износи 91 %.

АОП 0015 Остале некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 493 хиљ. динара, док реализација плана износи 988 хиљ. динара. Индекс реализације износи 200 %.

Одступање у односу на план проистекло је због улагања у израду и монтажу 3 д објекта – туристичког натписа - Палић

АОП 0016 Некретнине, постројења и опрема у припреми. Планирано стање износи 255 хиљ. динара, док реализација плана износи 255 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100 %.

АОП 0017 Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми. Планирано стање износи 1.178 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.001 хиљ. динара. Индекс реализације износи 85 %.

АОП 0043 Обртна имовина. Планирано стање износи 217.941 хиљ. динара, док реализација плана износи 144.605 хиљ. динара. Индекс реализације износи 66 %.

Одступање реализованих вредности у односу на планиране је настало услед смањења стања на текућем рачуну због веће реализације услуга, сходно томе и мањег прилива средстава на рачун предузећа.

АОП 0044 Залихе. Планирано стање износи 132.353 хиљ. динара, док реализација плана износи 108.990 хиљ. динара. Индекс реализације износи 82 %.

АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге. Планирано стање износи 132.353 хиљ. динара, док реализација плана износи 108.990 хиљ. динара. Индекс реализације износи 82 %.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје. Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 68 хиљ. динара.

АОП 0056 Купци у земљи. Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 33 хиљ. динара.

АОП 0057 Купци у иностранству. Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 35 хиљ. динара.

АОП 0060 Друга потраживања. Планирано стање износи 26.251 хиљ. динара, док реализација плана износи 9.541 хиљ. динара. Индекс реализације износи 36 %.

Одступање у односу на планиране величине код других потраживања резултат је мање вредности других потраживања (потраживања од државних органа и организација).

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина. Планирано стање износи 59.310 хиљ. динара, док реализација плана износи 25.381 хиљ. динара. Индекс реализације износи 43 %.

Наведено одступање је резултат мањег салда наменских средстава на текућем рачуну Друштва код Управе за трезор на дан 31.03.2019. године, услед реализације дела радова на пројекту: Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, (средства из буџета Републике Србије) и реализације дела услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу - 1 фаза, (средства из буџета АП Војводине)

АОП 0070 Активна временска разграничења. Планирано стање износи 27 хиљ. динара, док реализација плана износи 606 хиљ. динара. Индекс реализације износи 2.244%

Негативно одступање од плана настало је због унапред плаћених премија осигурања, унапред плаћене претплате за стручне часописе и публикације и обрачунаог прихода по основу поднетих захтева за које су настали трошкови у текућем периоду.

АОП 0072 Ванбилансна актива. Планирано стање износи 353.035 хиљ. динара, док реализација плана износи 723.999 хиљ. динара. Индекс реализације износи 205 %.

Одступање од плана настало је због веће вредности ванбилансне евиденције пословних простора и грађевинског земљишта у зони надлежности.

Укупна пасива

Планирано стање износи 246.946 хиљ. динара, док реализација плана износи 171.648 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70%.

Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због већих обавеза по основу нераспоређеног добитка, обавеза по основу пореза на додату вредност (по основу разлике обрачунаог пореза на додату вредност и претходног пореза), обавеза за остале порезе, доприносе и друге дажбине и пасивних временских разграничења која се односе на неутрошена средства добијена по пројектима)

АОП 0401 Капитал.

Планирано стање износи 23.420 хиљ. динара, док реализација плана износи 33.073 хиљ. динара. Индекс реализације износи 141 %.

АОП 0402 Основни капитал.

Планирано стање износи 100.037 хиљ. динара, док реализација плана износи 100.037 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100 %.

АОП 0404 Удели друштва с ограниченом одговорношћу.

Планирано стање износи 56 хиљ. динара, док реализација плана износи 56 хиљ. динара. Индекс реализације је 100 %.

АОП 0410 Остали основни капитал.

Планирано стање износи 99.981 хиљ. динара, док реализација износи 99.881 хиљ. динара. Индекс реализације је 100 %

АОП 0417 Нераспоређени добитак.

Планирано стање износи 10.647 хиљ. динара, док реализација плана износи 20.649 хиљ. динара. Индекс реализације је 194 %.

Одступање од плана настало је услед корекције у књижењу по основу решења Пореске управе за делимичан порез на додату вредност, усклађивања на основу ИОС-а оснивача за нераспоређену добит из ранијих година и утврђене добити за 2018. годину.

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година.

Планирано стање износи 10.042 хиљ. динара, док реализација плана износи 20.649 хиљ. динара. Индекс реализације је 206 %.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године.

Планирано стање износи 605 хиљада, док реализација односно остварени нето добитак износи 0 хиљада динара.

АОП 0421 Губитак.

Планирано стање износи 87.264 хиљ. динара, док реализација плана износи 87.613 хиљ. динара. Индекс реализације је 100 %.

АОП 0422 Губитак ранијих година

Планирано стање износи 87.264 хиљ. динара, док реализација плана износи 86.932 хиљ. динара. Индекс реализације је 100 %.

АОП 0441 Одложене пореске обавезе

Планирано стање износи 259 хиљ. динара, док реализација плана износи 369 хиљ. динара. Индекс реализације је 142%. Одступање у односу на план настало је због утицаја веће вредности пореске и рачуноводствене амортизације основних средстава на порез на добит.

АОП 0442 Краткорочне обавезе (краткорочне финансијске обавезе, обавезе из пословања - добављачи у земљи, остале краткорочне обавезе, обавезе по основу пореза на додату вредност, обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине и пасивна временска разграничења).

Планирано стање износи 223.267 хиљ. динара, док реализација плана износи 138.206 хиљ. динара. Индекс реализације износи 62 %.

Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због нижег износа обавеза из пословања, краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења која се односе на неутрошена средства добијена по пројектима.

АОП 0449 Остале краткорочне финансијске обавезе.

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 64 хиљ. динара. Одступање у односу на план настало је због веће вредности осталих краткорочних финансијских обавеза према правним лицима у земљи.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције.

Планирано стање износи 75 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.349 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1.799 %.

Одступање у односу на план настало је због веће вредности издатих авансних рачуна за накнаду за коришћење туристичког простора за време манифестације 1. мај.

АОП 0456 Добављачи у земљи.

Планирано стање износи 21.259 хиљ. динара, док реализација плана износи 8.232 хиљ. динара. Индекс реализације износи 39 %.

Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности обавеза добављача.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања

Планирано стање износи 23 хиљ. динара, док реализација плана износи 23 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100 %.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе.

Планирано стање износи 11.038 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.044 хиљ. динара. Индекс реализације износи 19 %.

Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности осталих краткорочних обавеза.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност.

Планирано стање износи 107 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.480 хиљ. динара. Индекс реализације износи 3.352 %.

Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због већих обавеза по основу пореза додату вредност (по основу разлике обрачунатог пореза на додату вредност и претходног пореза)

АОП 0461 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине.

Планирано стање износи 219 хиљ. дин. док реализација плана износи 1.339 хиљ. динара. Индекс реализације износи 611 %. Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због већих обавеза по основу пореза на добит предузећа, пореза и доприноса.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења.

Планирано стање износи 190.546 хиљ. динара, док реализација плана износи 121.675 хиљ. динара. Индекс реализације износи 64%.

Одступања у односу на планске величине резултат су евидентирања мање вредности у оквиру рачуна 495 – Одложени приходи и примљене донације - капиталне субвенције.

АОП 0465 Ванбилансна пасива.

Планирано стање износи 353.035 хиљ. динара, док реализација плана износи 723.999 хиљ. динара. Индекс реализације износи 205%.

Одступање од плана настало је због веће вредности ванбилансне евиденције пословних простора и грађевинског земљишта у зони надлежности.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности.

Планирани приливи износе 47.888 хиљ. дин. док реализација прилива износи 16.223 хиљ. дин. Индекс реализ. износи 34 %.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса износи 1.052 хиљ. динара, док реализација прилива износи 2.386 хиљ. дин. Индекс реализације износи 227 %.

АОП 3004 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 46.836 хиљ. динара, док реализација прилива износи 13.837 хиљ. дина. Индекс реализације износи 30 %.

АОП 3005 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 54.101 хиљ. динара, док реализација одлива износи 58.116 хиљ. дина. Индекс реализ. износи 107 %.

АОП 3006 Планиране исплате добављачима и дати аванси аванса износе 43.807 хиљ. дина. док реализација одлива износи 48.234 хиљ. динара. Индекс реализације износи 110 %.

АОП 3007 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 6.694 хиљ. дина. док реализација одлива износи 6.656 хиљ. дина. Индекс реализ. износи 99 %.

АОП 3010 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 2.946 хиљ. дина. док реализација одлива износи 3.226 хиљ. дина. Индекс реализације износи 110 %.

АОП 3012 Планирани нето одлив готовине из пословних активности износе 6.213 хиљ. дина. док реализација одлива износи 41.903 хиљ. дина. Индекс реализације износи 674 %.

АОП 3019 Планирани одлив готовине из активности инвестирања износе 2.439 хиљ. динара, док реализација одлива износи 495 хиљ. динара. Индекс реализације износи 20 %.

АОП 3021 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износе 2.439 хиљ. динара, док реализација одлива износи 495 хиљ. динара. Индекс реализације износи 20 %.

АОП 3024 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износе 2.439 хиљ. динара, док реализација одлива износи 495 хиљ. динара. Индекс реализације износи 20%.

АОП 3037 Планиране исплаћене дивиденде износе 0 хиљ. динара, док реализација одлива износи 183 хиљ. динара.

АОП 3040 Планирани свега прилив готовине износи 47.888 хиљ. дина. док реализација прилива износи 16.223 хиљ. динара. Индекс реализације износи 34%.

АОП 3041 Планирани свега одлив готовине износи 56.540 хиљ. динара, док реализација одлива износи 58.794 хиљ. динара. Индекс реализације износи 104%.

АОП 3043 Планирани нето одлив готовине износи 8.652 хиљ. динара, док реализација одлива износи 42.581 хиљ. динара. Индекс реализације износи 492%.

АОП 3044 Планирана готовина на почетку обрачунског периода износи 67.962 хиљ. динара, док реализација износи 67.962 хиљ. дина. Индекс реализације износи 100 %.

АОП 3047 Планирана готовина на крају обрачунског периода износи 59.310 хиљ. дина. док реализација износи 25.381 хиљ. динара. Индекс реализације износи 43 %.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зарада

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 3.049.850,00 дина. док реализација плана износи 2.894.854,00 дина.

Индекс реализације износи 95 %.

Маса Бруто I зарада

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 4.235.165,00 дин. док реализација плана износи 4.015.005,00 дин.

Индекс реализације износи 95 %.

Маса Бруто II зарада

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 4.961.495,00 дин. док реализација плана износи 4.894.044,00 дин.

Индекс реализације износи 99 % .

Накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 88.393,00 дин. док реализација плана износи 0,00 дин.

Услед објективних екстерних околности није било потребе за реализацијом накнаде.

У наредном периоду ће се ангажовати лице по основу Уговора о делу за потребе манифестација.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (уговор о вршењу послова интерне ревизије)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 81.000,00 дин. док реализација плана износи 81.000,00 дин.

Индекс реализације износи 100 %.

Накнаде члановима скупштине

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 878.164,00 дин. док реализација плана износи 878.164,00 дин.

Индекс реализације износи 100 %.

Превоз запослених на посао и са посла

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 413.440,00 дин. док реализација плана износи 163.605,00 дин.

Индекс реализације износи 40 %. Нижи проценат реализације у односу на план настао је због одласка запослених на годишњи одмор, плаћено одсуство (слободан дан) и боловање, па самим тим и трошкови превоза запослених били су мањи.

Дневнице на службеном путу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. износе 96.000,00 дин. док реализација плана износи 132.288,00 дин.

Индекс реализације износи 138 %.

Одступање у односу на план настало је због наступа интернационални сајам „Conventa 2019“ у Љубљани, ради представљања ДОО „Парк Палић“ Палић на истом.

Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу.

Накнаде трошкова на службеном путу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 200.000,00 дин. док реализација плана износи 198.493,00 дин.

Индекс реализације износи 99 %.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0,00 дин. док реализација плана износи 0,00 дин.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених радника у предузећу на дан 31.12.2018. године је 18, од чега је 17 запослених на неодређено време и 1 запослен запослен на одређено време - Директор Друштва. У периоду од 01.01.-31.03.2019. године забележен је одлив кадрова услед престанка радног односа 1 (једног) запосленог на основу споразума о престанку радног односа. Број запослених радника у предузећу на дан 31.03.2019. године износи 17, од чега је 16 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време - Директор Друштва.

Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) на дан 31.12.2018. године износи 2 (1 ангажовано лице по основу Уговора о делу - саветник директора за санацију и ремедијацију Палићког и Крвавог језера у области хидрологије и 1 ангажовано лице по вршењу послова интерне ревизије). Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) на дан 31.03.2019. године износи 1 (ангажовано лице по вршењу послова интерне ревизије. Одступање у односу на план настало је због тога што у посматраном периоду није дошло до потписивања Уговора о делу за потребе манифестација.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу члана 21. став 1. тачка 31) и члана 23. Уговора о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић (пречишћен текст од 30.10.2017. године) и члана 5. став 1. алинеја 3. Одлуке о утврђивању граница просторног обухвата у коме се Друштву са ограниченом одговорношћу за управљање туристичким простором «Парк Палић» Палић поверавају делатности од општег интереса у циљу реализације Мастер плана Палић («Службени лист града Суботице», број 1/2010, 15/2013) Скупштина Друштва на својој 59. седници одржаној дана 19.02.2018. године, усвојила је нове ценовнике: Ценовник за заузимање површине јавне намене за манифестацију 1. мај 2018. године, Ценовник закупа за коришћење простора на површинама јавне намене, Ценовник конгресног центра Палић и Ценовник за коришћење Термалног базена.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2019. годину, Друштво је за период 01.01. – 31.03.2019. године планирало укупан износ од 108.000.000,00 динара субвенција, и то:

- из буџета Града Суботице износ од 108.000.000,00 динара,
- из буџета Републике Србије износ од 0,00 динара,
- из буџета АП Војводине износ од 0,00 динара,

Предузећу је у посматраном периоду извршен трансфер субвенција, и то:

- из буџета Града Суботице у износу од 13.537.850,00 динара,
- из буџета Републике Србије износ од 0,00 динара,
- из буџета АП Војводине у износу од 0,00 динара

УКУПНО: 13.537.850,00 динара

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице за период 01.01.-31.03.2019. Програмом пословања за период 01.01.-31.03.2019. год. планиран је пренос субвенција у износу од 108.000.00 0,00 динара, док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 13.537.850,00 динара. Одступање у односу на план настало је због тога што су временски услови и динамика радова утицали да привремена ситуација за Велнес – СПА центар Палић – унапређење бањског туризма – I фаза, не буде испостављена у I кварталу, па самим тим није извршен планирани пренос субвенција у износу од 78.000.000,00 динара, док за износ од 16.462.150,00 динара није било потребе за преносом субвенција (потребе су биле мање).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Репрезентација

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 31.000,00 динара, док реализација плана износи 26.361,76 динара. Индекс реализације износи 85 % .

Реклама и пропаганда

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 240.000,00 дин, док реализација плана износи 344.923,35 дин. Индекс реализације износи 144%.

Одступање у односу план настало је због тога што доспела обавеза “Промоција на WESTM-у” није планирана у I кварталу, него у II кварталу. Реализовани износ неће бити прекорачен на годишњем нивоу.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

1. Издаци за израду пројектно-техничке документације, пројекти препарцелације, техничка контрола пројеката, ревизија техничких докумената, студија процене утицаја на животну средину, процена вредности некретнина и сл.

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 375 хиљ. дин. док реализација плана износи 264 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70 %.

Одступање од плана настало је због тога што је одређена припрема пројектно техничке документације рађена током посматраног тромесечја, тако да се испостављање рачуна очекује у наредном периоду.

Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

2. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 0 хиљ. дин. док реализација плана 0 хиљ. дин.

3. Таксе

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 57 хиљ. дин. док реализација плана износи 84 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 147 %.

Одступање у односу на план проистекло је због плаћања годишње таксе Покрајинском секретаријату за енергетику, грађевинарство и саобраћај за извођење примењених геолошких истраживања подземних вода и геотермалних ресурса за потребе грејања/хлађења објекта Велика тераса на Палићу, која је Програмом пословања планирана да буде реализована у наредном периоду.

Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

4. Ангажовање стручног надзора

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 270 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

Одступање у односу на план настало је због мањег процента реализације пројекта над којим се врши стручни надзор (неповољне временске прилике су утицале на радове на пројекту: „Изградња туристичке инфраструктуре на Палићу - уређење и урбано опремање Великог парка на Палићу“). Планирана средства ће се реализовати у наредном периоду.

Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

5. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 50 хиљ. дин. док реализација плана износи 22 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 44 %.

Одступање у односу на план настало је услед потребног временског периода за комплетирање техничке документације (објективне екстерне околности). Планирана средства ће се реализовати у наредном периоду.

6. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 (нула) хиљ. дин.

7. Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. год. износе 105 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

Стварне потребе нису захтевале реализацију позиције „Опрема за канцеларије и објекте поврне на старање“ у тој мери како је планирано.

Одступање у односу на план настало је, јер су у претходном периоду детаљно сагледане потребе за врстом опреме која је потребна и у наредном кварталу ће се приступити набавци.

8. Изградња туристичке инфраструктуре на Палићу - уређење и урбано опремање Великог парка на Палићу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 26.769 хиљ. дин. док реализација плана износи 12.380 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 46 %.

Одступање у односу на план настало је због објективних екстерних околности (неповољне временске прилике су утицале на радове на пројекту: „Изградња туристичке инфраструктуре на Палићу - уређење и урбано опремање Великог парка на Палићу“). Планирана средства ће се реализовати у наредном периоду.

9. Завршетак реконструкције Мола на Мушком штранду у оквиру развоја и унапређења бањског туризма на Палићу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

10. Велнес- СПА центар Палић - унапређење бањског туризма – I фаза

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

11. Велнес- СПА центар Палић - унапређење бањског туризма

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

12. Радови на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - I фаза (пренете обавезе из 2018. године)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

13. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу (пренете обавезе из 2018. године – средства из буџета Р. Србије)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 40.223 хиљ. дин.

Одступање у односу план настало је због тога што доспела прва привремена ситуација бр. 7/2019 од 18.03.2019. за изведене радове и испоручену опрему није планирана у I кварталу, него у II кварталу.

14. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 (нула) хиљ. дин.

15. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 1 фаза

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 899 хиљ. дин.

Одступање у односу план настало је због тога што доспела прва привремена ситуација бр. 01-03/2019 од 22.03.2019. за услугу вршења стручног надзора на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу није планирана у I кварталу, него у II кварталу.

16. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 2 фаза

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

17. Опрема и инвентар (стварање услова за развој бањског туризма - пренете обавезе из 2018. године)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2019. године, износе 1.237 хиљ. дин. док реализација плана износи 1.042 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 84 %.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду јануар - март 2019. године, Друштво је у складу са Програмом пословања наставило с активностима на реализацији започетих капиталних пројеката као што су: „Изградња туристичке инфраструктуре на Палићу - уређење и урбано опремање Великог Парка на Палићу“ и „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand „ Велнес - СПА центар Палић. У посматраном периоду урађена је пројектно техничка документација инвестиционог одржавања за део мола Мушког штранда – трећа фаза; техничка документација за санацију језера Палић (истраживање могућности унапређења статуса биолошких и водних система на Палићу; пројекат рефлекторске расвете два одбојкашка терена на Пешчаној плажи; пројекат уличне расвете у улицама Јожефа Хегедиша, Језерска и Ријечка;

Пословање предузећа се одвијало несметано и на време измиривало све доспеле обавезе.

„РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ доо Суботица

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Скраћено пословно име: „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 1

Претежна делатност: 3811 скупљање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ:105425742

ЈББК: 81103

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

Надлежни Орган: Скупштина Града Суботице, Скупштина Општине Бачка Топола, Скупштина Општине Кањижа, Скупштина Општине Сента, Скупштина Општине Мали Иђош, Скупштина Општине Чока и Скупштина Општине Нови Кнежевац

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 *Скупљање отпада који није опасан* (шифра 3811).

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

Изградња и рад нове регионалне санитарне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта,

Транспорт отпада од трансфер (претоварних) станица до регионалне депоније,

Издавање, сакупљање и сепарација искористивог отпада из комуналног отпада, сортираног на месту одлагања,

Припрема или прерада секундарних сировина и пласман на тржиште секундарних сировина,

Развој и унапређење система за рециклажу, изградња потребних објеката и инфраструктуре,

Изградња постројења за компостирање, производња енергије из отпадног материјала и механичко-биолошко третирање пре одлагања на депонију,

Припрема Регионалног плана управљања отпадом и др.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 30.01.2019. године (број Одлуке: VIII/2019-5), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

Скупштина Града Суботице је дана 26.02.2019. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-82/2019, које је објављено у Службеном листу Града, број 04/2019.

Скупштина Општине Кањижа је дана 07.03.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 02-21/2019-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2019.

Скупштина Општине Бачка Топола је дана 21.03.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 023-20/2019-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2019.

Скупштина Општине Мали Иђош је дана 05.02.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења број 06-2-12/2019-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2019.

Скупштина Општине Сента је дана 28.02.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Закључка број 501-9/2019-I, који је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2019.

Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 04.03.2019. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења број I-00-020-14/2018, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2019.

Скупштина Општине Чока је дана 22.02.2019. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Закључка број 016-1/2019-V-XXX, који је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2019.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2019. године исказани су у висини од 8.276 хиљада динара и односе се на приходе од субвенција - државних додељивања у износу од 8.075 хиљада динара повезаних са трошковима које треба покрити и прихода од издавања у закуп опреме у износу од 201 хиљада динара.

Пословни расходи исказани су у износу од 8.276 хиљада динара и имају следећу структуру:

трошкови материјала у висини од 71 хиљада динара које се односе на трошкове канцеларијског и режијског материјала;

трошкови горива и енергије у висини од 583 хиљада динара који се односе на трошкове горива и електричне енергије;

трошкови зарада и накнада зарада у висини од 4.410 хиљада динара који се односе на бруто зараде, трошкове накнада чланова скупштине, накнада службеног пута и долазака на посао и трошкова накнада за обављање привремених и повремених послова;

трошкови производних услуга у висини од 125 хиљаде динара који се односе на трошкове ПТТ услуга, трошкови закупа, трошкови услуга одржавања и трошкови осталих услуга;

нематеријални трошкови у висини од 3.087 хиљада динара, који се односе на адвокатске трошкове, услуге чишћења, рачуноводствене и саветодавне услуге, трошкове других непроизводних услуга, трошкове обезбеђења објеката, трошкове репрезентације, премије осигурања, трошкове чланарина, трошкове пореза, трошкове поврата дела зарада, друге нематеријалне трошкове и трошкове одржавања софтвера.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 31.03.2019. године исказана је у висини од 2.238.436 хиљада динара а следећом структуром:

нематеријална имовина исказана је у висини од 392 хиљада динара и односи се на улагања у софтвер;

некретнине, постројења и опрема исказани су у износу од 2.204.794 хиљада динара и чине их следеће категорије имовине:

постројења и опрема у износу од 21.150 хиљада динара;

некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 2.183.644 хиљада динара; плаћени аванси за услуге исказани у износу од 4.394 хиљада динара. Ова позиција није исказана у плану због чињенице да се исти односе на радове које у највећем делу изводи ЕПС Дистрибуција, при чему исти нису окончани, те није издат рачун по овом основу.

купци у земљи исказани су у износу од 985 хиљада динара. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме и префактурисане трошкове везане за извођача радова на изградњи регионалне депоније;

друга потраживања исказана су у висини од 19.414 хиљада динара, и у највећем делу се односе на потраживања од оснивача друштва по уговорима о финансирању;

готовински еквиваленти у износу од 5.214 хиљада динара;

порез на додату вредност у висини од 3.237 хиљада динара и исти износ се састоји од укупних преплата по основу пдв исказаних по месечним обрачунима;

Укупна пасива на дан 31.03.2019. године износи 2.238.436 хиљада динара са следећом структуром:

основни капитал у износу од 84 хиљаде динара;

нераспоређени добитак ранијих година у износу од 338 хиљада динара;

обавезе из пословања у износу од 34.382 хиљада динара највећим делом се односе на обавезе према добављачу ИБИ по основу последње привремене ситуације за 2018. годину. Ове обавезе измирује Европска комисија – Канцеларија у Србији, која је доставила ИОС из кога је видљиво да иста није измирена у 2018. години;

остале краткорочне обавезе у висини од 1.443 хиљада динара односе се на обавезе за зараде у износу од 1.289 хиљада динара и на остале обавезе у износу од 154 хиљада динара, а које су мање од планираних с обзиром да није извршено запошљавање нових запослених у складу са планом;

обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 355 хиљада динара односе се на разграничени пдв у датим авансима;

остале обавезе за порезе и доприносе у висини од 118 хиљада динара и односе се на обавезе за поврат дела зарада и обавеза по основу накнада члановима скупштине друштва;

пасивна временска разграничења у износу од 2.198.069 хиљада динара односе се на разграничене обрачунате трошкове, разграничења по основу нереализованих захтева за капиталне инвестиције и текуће пословање до краја периода и на разграничена државна додељивања, а за које је образложење у вези одступања од плана дато код сталних средстава, у активи биланса стања.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Према члану 2. став 9. и члану 6. став 2. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС“ број 62/2013 и 30/2018), Друштво, као микро правно предузеће, није у обавези да изради извештај о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план износи 64 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није примљен планирани број запослених у радни однос, јер Извођачи радова на

изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Степен реализације за исплаћену масу бруто 1 зараде у односу на план износи 62 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није примљен планирани број запослених у радни однос, јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план износи 62 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није примљен планирани број запослених у радни однос, јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији износи 12 радника. Од 12 запослених, на неодређено време је запослено 5 лица, а на одређено време 7 лица, од тога 1 лице је директор (мандатни период), а преосталих 6 лица су ангажована путем уговора о раду за обављање послова који су неопходни за несметано пословање Друштва.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2019. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о делу, нити је извршена исплата накнаде по уговору о делу.

Број прималаца накнаде по уговору о делу - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2019. годину Друштво није планирало исплату накнада по ауторским уговорима, нити је извршена исплата накнаде по ауторским уговорима.

Број прималаца накнаде по ауторским уговорима - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2019. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о привременим и повременим пословима, нити је извршена исплата накнаде по уговору о привременим и повременим пословима.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – Програмом пословања за 2019. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде за поменућу намену.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Накнаде члановима скупштине – Програмом пословања за 2019. годину у првом кварталу планирано је да се исплати накнада члановима Скупштине Друштва у укупном износу од 545.887,00 динара, од којих је исплаћено 545.886,12 динара. Степен реализације исплате накнаде члановима скупштине у односу на план за извештајни период износи 100 %.

Број чланова скупштине – Скупштину Друштва се састоји од 7 чланова.

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата накнада члановима надзорног одбора, с обзиром да Друштво нема надзорни одбор, нити је извршена исплата накнаде члановима надзорног одбора.

Број чланова надзорног одбора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата накнада члановима Комисије за ревизију, с обзиром да Друштво нема наведену Комисију, нити је извршена исплата накнаде за ову намену.

Број чланова Комисије за ревизију - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Превоз запослених на посао и са посла – Степен реализације у односу на план трошкова превоза запослених на посао и са посла износи 52 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што су се средства за наведену намену планирала у складу са планираним бројем извршилаца чије ангажовање није реализовано с обзиром да Друштво и даље није обезбедило сагласност за новозапошљавање.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду исплаћене дневнице на службеном путу су испод планираног износа, према степену реализације у односу на план исплате износе 68%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога краћег задржавања на службеном путу и мање потребе за службеним путовањима у односу на план.

Накнаде трошкова на службеном путу – У извештајном периоду исплаћен износ на име накнада трошкова на службеном путу је мањи у односу на планирана средства, с обзиром да степен реализације исплате накнаде трошкова на службеном путу у односу на план износи 25%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога краћег задржавања на службеном путу и мање потребе за службеним путовањима у односу на план.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво не располаже са запосленима који имају услов за одлазак у пензију, нити је исплаћена отпремнина за одлазак у пензију.

Јубиларне награде – Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата јубиларних награда с обзиром да Друштво не располаже запосленима који испуњавају услове за добијање јубиларне награде, нити су исплаћене јубиларне награде.

Број прималаца – Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата накнада запосленима за смештај и исхрану на терену, нити је извршена исплата на име трошкова смештаја и исхране на терену.

Помоћ радницима и породици радника – У извештајном периоду на име помоћи радницима и породици радника није извршена исплата, с обзиром да није било потребе за истим.

Стипендије – Програмом пословања за 2019. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Трошкови солидарне помоћи – Програмом пословања за 2019. годину планирано је да се исплати Солидарна помоћ радницима и породици радника у укупном износу од 50.000,00 динара. С обзиром да није било захтева за солидарну помоћ од стране запослених није извршена исплата по овој основи.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2018. године Друштво је располагало са 12 запослених, од тога 5 запослених на неодређено, 6 запослених на одређено и 1 запосленим на одређено време као именовано лице (директор).

За 2019. годину Друштво је планирало повећање броја запослених, тако да укупан број запослених приликом почетка пробног рада буде 38, односно 39 са именованим лицем (директор). У извештајном периоду број запослених је био мањи у односу на планирани број. До одступања у реализацији у односу на план, односно разлог због чега није ангажован планирани број запослених је то, што није обезбеђена сагласност ресорног министарства за ангажовање додатних извршилаца.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције за извештајни период износе укупно 19.240.000,00 динара. Планирана средства су намењена за текуће трошкове пословања Друштва неопходне за редовно функционисање Друштва и капиталне расходе Друштва.

Од укупног износа планираних средстава дозначен је износ од 153.100,00 динара, на име текућих субвенција, од којих је неутрошено 153.100,00 динара.

С обзиром да није било захтева за субвенцијама, Град Суботица није ништа дозначио од планираних средстава за извештајни период. У април месецу ће бити предата захтев за субвенцијама за први квартал за Град Суботица.

Остали Оснивачи Друштва су од планираних средстава дозначили 153.100,00 динара од којих је утрошено 0,00 динара, а остало је неутрошено 153.100,00 динара.

Одступање планираног износа од реалованог је настао услед кашњења радова од стране Извођача радова на изградњи регионалног центра за управљање отпадом, те ће се сходно томе трошкови за капиталне инвестиције пролонгирати за други квартал 2019. године, а због кашњења изградње предметних објеката, као и због немогућности

правовременог прибављања сагласности на новозапошљавање, нису се стекли услови за ангажовање додатних извршилаца у Друштву, а за које су се годишњим програмом пословања планирала додатна средства за зараде, те је тако дозначен мањи износ текућих субвенција од планираног.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су планирана за трошкове промотивних активности и за трошкове репрезентације. Остала средства за посебне намене нису планирана у 2019. години. У извештајном периоду са позиције трошкова репрезентације од планираних 40.000,00 динара утрошено је 22.879,34 динара у складу са потребама Друштва, док за рекламу и пропаганду од планираних 70.000,00 динара није утрошено ништа.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Средства планирана за инвестиције за први квартал 2019. година, односе се на израду пројектно-техничке документације, накнаде и таксе државних органа, технички услови надлежних органа и геодетске услуге, трошкове грађевинских радова, трошкове набавке плавих пластичних канти, и опремање рециклажних дворишта неопходном опремом.

Планиране инвестиције нису реализоване као што су планом предвиђене јер у моменту израде плана се није могло са прецизношћу утврдити тачан моменат настајања трошка за горе наведене позиције.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

При дефинисању динамике настајања текућих трошкова по кварталима, трошкови су планирани према финансијским могућностима Општина Оснивача односно у складу са планираним периодом настајања трошкова.

У извештајном периоду укупни текући трошкови су испод планираних, с обзиром да се планирање текућих трошкова по кварталима не може са прецизношћу утврдити, јер није могуће са прецизношћу планирати моменат настанка свих трошкова.

Средства за финансирање инвестиција Друштва су планирана делом у складу са планираном оптималном динамиком реализације инвестиције, као и у складу са динамиком извођача радова за радове за које је била утврђена динамика радова.

Средства везана за реализацију дела инвестиција, који се финансира из буџета оснивача ће се прераспоредити на наредни квартал с обзиром на објективне разлоге због којих је дошло до одступања планираног и реализованог, док се реализација дела инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда разликује у односу на план, с обзиром да се приликом припреме Програма пословања није могло са прецизношћу утврдити динамика испостављања привремених ситуација извођача радова.

Секретар Секретаријата за комуналне послове,
енергетику и саобраћај