

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. - 30. септембар 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 30.09.2019. 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.

Прва измена програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2019. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 12.04.2019. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-161/2019 донето је на 23. седници Скупштине града Суботице, дана 18.06.2019. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 18.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2019. до 30.09.2019. 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.-30.09.2019. године	Структура
Пословни приходи	564.771	97,45
Финансијски приходи	12.633	2,18

Остали приходи	2.118	0,37
УК. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ	579.522	100,00

Пословни приходи

Остварени пословни приходи су мањи за 41.254 хиљада динара или 7 % 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 37.401 хиљада динара или 7 % мање у односу на план. Разлог је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа из споредне делатности.

Приходи од продаје у износу од 512.599 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- приходе од чисте воде (220.721 хиљ. динара),
- одвођења отпадних вода (110.140 хиљ. динара),
- пречишћавања отпадних вода (128.095 хиљ. динара),
- приходе од погонске спремности (37.199 хиљ. динара),
- приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (11.374 хиљ. динара),
- приходе од одржавања водоводне мреже (1.985 хиљ. динара),
- приходе од баждарнице (87 хиљ. динара),
- приходе од машинског чишћења канализације (2.320 хиљ. динара),
- приходе од услуге снимања канализационе мреже (214 хиљ. динара),
- остале приходе (464 хиљ. динара).

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација су реализовани у већем износу за 540 хиљада динара или 1 % мање 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 4.393 хиљада динара или 36 % мање у односу на план. Наведени приходи се односе на приходе од закупнина (2 хиљ. динара), приходе од заједничке наплате (4.059 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (3.621 хиљ. динара).

Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у већем износу за 633 хиљада у односу на план, односно 5 % мање у односу на план.

Одступање реализованог износа је присутно код прихода од камата.

Финансијски приходи од обрачунатих затезних камата износе 9.173 хиљада динара, приходи од позитивних курсних разлика износе 3.460 хиљада динара.

Остали приходи

Остали приходи су за 130 хиљада динара мањи у односу на план, односно 9% у односу на план. Ови приходи обухватају: приходе од наплаћених отписаних потраживања 672 хиљаде динара, остале непоменуте приходе 698 хиљада динара.

Приходи и исправке из ранијег периода износе 748 хиљада динара. Односе се на префактурисане трошкове извршитеља који ће се наплатити од запослених (путем извршитеља наплаћујемо судске трошкове за спорове са запосленима из претходног периода).

Расходи:

у 000 динара		
Опис	Реализација 01.01.-30.09.2019. године	Структура
Пословни расходи	544.064	99,34
Финансијски расходи	1.507	0,28
Остали расходи	2.127	0,38
УКУПНИ РАСХОДИ	547.698	100,00

Пословни расходи

Пословни расходи су остварени за 41.885 хиљада динара мање у односу на планиране или 7 % мање у односу на план.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала су због мањег утrophка материјала као и уштеда у јавним набавкама мањи за 12.976 хиљ. динара (или 26% мање од плана) - исти се односе на утрошени основни материјал (24.332 хиљ. динара), трошкове мазива (264 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (513 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (1.823 хиљ. динара), трошкове хемикалија и стакларија за лабораторију (505 хиљада динара), осталог материјала (148 хиљ. динара), трошкове резервних делова (5.531 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (3.083 хиљ. динара);
- Трошкови горива и енергије су већи за 4.969 хиљада динара (или 8% 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 (4.237 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (60.494 хиљ. динара) и на утрошену топлотну енергију и гас (1.788 хиљ. динара).
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 16.563 хиљада динара (или 9 % мање) у односу на планиране величине. Ови трошкови износе 165.437 хиљ. динара и детаљно су образложени под тачком 4. (Трошкови запослених) овог Извештаја.
- Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 21.268 хиљада динара (27% 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 (6.670 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга - поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (11.659 хиљ. динара), трошкове одржавања (28.487 хиљ. динара), трошкове реклама и пропаганде (132 хиљ. динара), трошкове депоновања отпада (547 хиљада динара), трошкове читања водомера (7.486 хиљ. динара), трошкове регистрације (195 хиљ. динара) и трошкове осталих услуга (2.989 хиљ. динара);

- Трошкови амортизације су реализовани за 9.338 хиљада динара више или 6 % више у односу на планиране, због ранијег активирања основних средстава.
- Нематеријални трошкови су остварени за 5.385 хиљада динара мање, односно 8% мање у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове адвокатских услуга (280 хиљ. динара), чишћење просторија (1.746 хиљ. динара), физичког обезбеђења (1.428 хиљ. динара), одржавање софтвера (5.613 хиљ. динара), интелектуалне услуге (6.771 хиљ. динара), анализа воде (7.310 хиљ. динара), штампа рачуна (910 хиљ. динара), трошкови заједничке наплате (10.142 хиљ. динара), трошкове репрезентације (199 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (2.153 хиљ. динара), трошкове платног промета (1.235 хиљ. динара), трошкове чланарина (1.243 хиљ. динара), трошкове пореза на имовину и накнада (10.458 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (4.869 хиљ. динара) и остале нематеријалне трошкове (4.049 хиљ. динара).

Предузеће је остварило пословни добитак у износу од 20.707 хиљада динара.

Финансијски расходи

Финансијски расходи су мањи за 1.693 хиљада динара (или 53 % мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе се на расходе камата по основу финансијског лизинга (704 хиљ. динара), негативне курсне разлике (32 хиљ. динара), расходе камата по основу краткорочних кредита (771 хиљ. динара). Они су мањи јер је Предузеће у мањем обиму користило револвинг кредит и прекорачење о текућем рачуну.

Остали расходи

Остали расходи су већи за 665 хиљада динара, ради се о искњижењу резервног дела на хидромашинској опреми на УПОВ-у (389 хиљ. динара) и осталим расходима (376 хиљ. динара).

Расходи и исправке грешке из ранијег периода у износу од 1.362 хиљаде динара, односе се на рекламације на рачуне из 2018. године од стране корисника услуга Предузећа.

Предузеће је у посматраном периоду остварило добитак у износу од 31.825 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 4.720.444 хиљ. динара, тако да је реализација остварена 99 % у односу на план. У укупној активи стална имовина учествује са 95 % (4.501.433 хиљ.динара), а обртна имовина са 5 % (219.011 хиљ. динара).

Стална имовина Предузећа је за 25.534 хиљаде динара мања од планиране (1% мање у односу на план), а обртна имовина је за 11.471 хиљ. динара већа у односу на план (6% већа у односу на план).

Друга потраживања чине потраживања за камату и највећи део тих потраживања је камата обрачуната Општој болници.

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

Пасива

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 4.720.444 хиљ. динара, реализација је 99% у односу на план. У укупној пасиви капитал учествује са 50 % (2.341.636 хиљ. динара), дугорочна резервисања и обавезе са 19% (899.727 хиљ. динара), краткорочне обавезе са 31% (1.469.380 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе 9.701 хиљ. динара.

Капитал је за 23.003 хиљаде динара мање у односу на план. (мањи за 1 % у односу на план). Односи се делимично на отплаћене рате које Град Суботица плаћа ЕБРД по кредиту за пројекат „Унапређење водних система Града Суботица“.

Дугорочна резервисања и обавезе су за 126.263 хиљаде динара мањи у односу на план (12 % у односу на план). Због нижег курса евра, а значајних обавеза исказаних у еврима, као мањих обавеза које се могу конвертовати у капитал, наведене обавезе су мање.

Мањи обим реализованог кредита је утицао на мањи износ враћених ануитета од стране Града Суботица према ЕБРД-у.

Краткорочне обавезе су за 11 % 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 291.772 хиљ. динара, мања су за 8.228 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.-30.09.2019. године остварени за 5.624 хиљада динара мање или 1 % мање у односу на планиране.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 1.272 хиљада динара мање или 1% у односу на планиране.

Приливи готовине из активности инвестирања су остварени за 20 хиљада динара мање или 51% у односу на план.

Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 51.388 хиљада динара мање или за 47 % мање у односу на план. Разлог је мањи обим спроведених поступака за набавки

у првом, другом и трећем кварталу, самим тим и обавеза. Већа реализација се очекује у наредном периоду.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 40.809 хиљада динара већем износу у односу на план.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето зарада су остварени за 3.959.646,00 динара мање или 5% мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је упражњено радно место запосленог који обавља функцију у градској власти, престанак радног односа запослених, као 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 мање у односу на планиране величине у износу од 3.172.145,00 динара (42% 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.

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 1.095.943,00 динара (или за 15 %) 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 265.688,00 динара (или за 47 %) у односу на планиране величине. Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 151.663,00 динара (или за 44 %) у односу на планиране.

Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 281.718,00 динара мањи или 19 % мање у односу на планиране. 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.

Јубиларне награде су у посматраном периоду исплаћене мање за 496.997,00 динара или за 7 %

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).

Износ трошкова за помоћ запосленима је већи за 39.427,00 динара (или за 6% веће) у односу на план, али неће бити прекорачен план на годишњем нивоу. 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. Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, мања је за 86.541,00 динара у односу на план или 38 % мање од плана. Обзиром да се исплаћује у износу од 25 % просека који је променљив планирана је на мало вишем нивоу.

Износ за исплату солидарне помоћи – поправљање материјалног положаја запослених је реализован за 923.982,00 динара мање или 9 % 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 (01.01.2019-30.09.2019. године) пет лица су потписала споразумни прекид радног односа и пет запослених лица је отишло у пензију, док је једно лице преминуло. Четири запослена која су била у радном односу на одређено време, примљена су на неодређено време. Пет лица је примљено у радни однос на одређено време. По основу уговора о обављању привремено – повремених послова примљено је 14 лица, док је за дванаест лица престао радни однос по основу уговора о обављању привремено – повремених послова.

Стање на дан 30.09.2019. године је 186 лица запослених на неодређено и 5 лица запослених на одређено време, 11 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.-30.09.2019. године су реализоване субвенције у износу од 4.495.128,74 динара. Пренета средства се односе на финансирање изградње објекта за дохлорисање воде.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за хуманитарне и спортске активности у укупном износу су за 16.900,00 динара мање или 23 % мање у односу на план.

Средства за репрезентацију су реализована за 25.546,00 динара мање или 11 % мање у односу на план.

Средства за трошкове рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од општедруштвеног интереса путем медија. Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани за 22.000,00 динара мање.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Извештај о инвестицијама обухвата инвестиционе пројекте чије је финансирање започело у претходним годинама и инвестиционе пројекте чији је почетак био планиран за 2019. годину.

За завршетак пројеката из претходне године реализовано је 9.350 хиљада динара, док је за планиране инвестиције у текућој години реализовано 306.032 хиљада динара.

Реализација инвестиције под бројем 1. Централни комплекс ВЗ I је мања од планиране. Наведени радови су планирани за наредни квартал у већем износу и у наредном кварталу ће доћи до реализације према кумулативном плану.

Инвестиција број 11. Објекат за дохлорисање воде у 51. дивизије, реализација је већа јер је у претходној години реализован аванс из средстава Буџета Града Суботица, те је у овој години испостављена ситуација (по исплаћеном авансу).

Инвестиција број 25. реализована је у другом уместо у трећем кварталу како је планирано. Бржа динамика радова у односу на план и самим тим испостављање ситуације пре очекиваног рока је довело до одступања у овом кварталу.

Код осталих инвестиција ради се о одступању у мањем износу и реализација се односи на план из претходне године.

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.-30.09.2019.**

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 21. седници одржаној 26.02.2019. године, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2019. годину, а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 11.01.2019. године.

Скупштина града Суботице је на 23. седници одржаној 18.06.2019. године, донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2019. годину а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 04.06.2019. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-30.09.2019. године, финансирало 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 топловод, израда топловодних прикључака и подстанца, 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.-30.09.2019. године, остварило позитиван финансијски резултат у износу од 10.853 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-30.09.2019. године износе 504.926 хиљ. динара, а остварени су у износу од 457.065 хиљ. динара, тј. мањи су за 47.861 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 30.09.2019. године су мањи од планираних из разлога што је мање испоручено топлотне енергије, јер је у првих девет месеци 2019. године било топлије у односу на исти период претходне године, на основу којих података је био планиран приход од продаје топлотне енергије. Приходи од донација износе 6.210 хиљ. динара, а други пословни приходи (приходи од закупнина) 12.550 хиљ. динара и на нивоу су планираних износа за период 01.01-30.09.2019. године.

Пословни расходи су планирани у износу од 500.186 хиљ. динара а остварени су у износу од 461.751 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 255.188 хиљ.динара. Укупна потрошња природног гаса за наведени период износи 5.160.041 м3, тј. 254.534 хиљ.динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 19.516 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01-30.09.2019. године значајан утицај су имали трошкови енергената и трошкови материјала. Трошкови енергената су на нивоу планираних трошкова, а трошкови материјала су планирани у износу од 35.663 хиљ. динара а остварени су у износу од 27.815 хиљ. динара. Разлог овог одступања је због тога што су делимично биле спроведене јавне набавке које су биле предвиђене Програмом пословања за 2019. годину као и изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 23.390 хиљ. динара а остварени су у износу од 23.721 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 74.486 хиљ. динара а остварени су у износу од 61.617 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 25.989 хиљ.динара а остварени су у износу 25.327 хиљ. динара. Код нематеријалних трошкова је одступање 662 хиљ. динара.

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.-30.09.2019. 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 четвртом кварталу 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 запримљене 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.-30.09.2019. 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 1.114.050 динара, а остварене су у износу од 719.256 динара, из разлога што су средства планирана за четири особе, а ангазоване су две особе по Уговору о привремено повременим пословима.

Накнаде по основу Уговора о делу су планиране у износу од 385.950 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 планирана у износу од 1.275.209 динара а остварена су у износу од 1.268.804 динара. Превоз запослених на посао и са посла је планиран у износу од 1.807.875 динара и исплаћен је у износу од 1.626.629 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 262.500 динара, а исплаћено је 157.220 динара. Средства су исплаћена у мањем износу због уштеде у трошковима пословања.

Исплата јубиларних награда је планирана у износу од 373.000 динара и исплаћена је у истом износу.

Код исплате помоћи радницима и породици радника је планиран износ од 750.000 динара а исплаћено је 200.016 динара пошто је било мање захтева за исплату.

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 3.037.982 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 30.06.2019. године износи 66 радника., од чега је 63 радника на неодређено, а 3 радника на одређено време, и на нивоу је планираног броја за 2019. годину. По уговору о привремено повременим пословима на дан 30.09.2019. године су била ангажована два радника.

На дан 30.09.2019. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених, 63 запослених на неодређено време и 3 запослена на одређено време.

Ангажована су 2 радника 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 И-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 купаца 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 117.000 динара, а остварене су у износу од 117.000 динара, средства репрезентације су планирана у износу од 194.651 динара, а остварена су у износу од 194.000 динара, а средства рекламе и пропаганде су планирана у износу од 650.000 динара, а остварена су у мањем износу од 321.058 динара, из разлога зато што нису били захтеви за трошење наведених средстава, те се исти одлажу за наредни период.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Укупно планиране инвестиције за 2019. годину износе 50.500 хиљ. динара 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 од 01.01.-30.09.2019. су планирана инвестициона улагања у износу од 9.000 хиљ. динара а остварена су у износу од 2.410 хиљ. динара и то код реконструкције и изградње уличних вреловода и прикључака.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-30.09.2019. 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.

ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА
ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.

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

I 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), а на 25. седници Скупштине града Суботице, одржаној 10.10.2019. године (бр. решења I-00-022-243/2019 ; „Сл. лист Града Суботице“ број 28 од 10.10.2019. године) дала је сагласност на Прву измену Програма пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

Продаја природног гаса у периоду од 01.01.-30.09.2019. 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.

1. БИЛАНС УСПЕХА

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

ПРИХОДИ

Пословни приходи обухватају:

- приходе од основне делатности – продаје природног гаса који су реализовани у мањем износу од планираних (планирано 768 милиона динара а реализовано 678 милиона

динара). У посматраном периоду дошло је до смањења физичког обима потрошње, што је заједно са изостанком корекције цене природног гаса за јавно снабдевање утицало на смањење прихода од продаје природног гаса за 12%. 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 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 104% (планирано 85 милиона, а реализовано 89 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 7,4 милиона динара, а реализовано 9,9 милиона динара тј. 134%).

Остали приходи највећим делом обухватају наплаћене таксе од потрошача који су тужени и зависи од поднетих предлога за извршење, рабата и слично. Планирана средства за ове намене износила су 0,2 милиона динара, а реализовано је 0,19 милиона динара тј. 97%.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 88,6%.

Највеће одступање у односу на план настало је у делу који се односи на набавку природног гаса. ЈП „Србијагас“ је у посматраном периоду кориговало цене природног гаса како за снабдевање тако и за јавно снабдевање. На висину трошкова набавке природног гаса утичу: цена енергента, курс долара и количина (мања потрошња). У посматраном периоду је дошло до одступања ових трошкова у односу на план за 8% (планирано 602 милиона динара а реализовано 553 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 90% у односу на план (планирано 32 милиона динара, а реализовано 29 милиона динара). Висина трошкова материјала за израду прикључака зависи од броја изведених прикључака и цене добијене у поступку јавне набавке, као и од начина извођења прикључка (величине мерила, врсте материјала прикључка – полиетилен или челик, положаја и величине мерно-регулационог сета). На висину трошкова материјала за гасификацију утиче и дужина прикључка која је у просеку већа од стандардне дужине дефинисане Методологијом за одређивање цене типског прикључка. Трошкови материјала за гасификацију обухватају материјал за израду прикључака и замену бројила. У посматраном периоду Предузеће је извело одређени број нових прикључака и извршило замену одређеног броја бројила. Све наведено утицало је на висину утрошеног 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 (планирано 3,7 милиона, а реализовано 3,4 милиона динара тј. 92%).

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 (планирано 75 хиљада динара, а реализовано 26 хиљада динара тј. 35%).

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара су мањи у односу на план јер су у поступку јавне набавке добијени повољнији услови (планирано 4 милиона динара, а реализовано 2,1 милиона динара тј. 53%).

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настало 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 посматраном периоду. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план као резултат мера штедње (планирано 1,8 милиона динара, а реализовано 1,3 милиона динара тј. 73%).

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања планирана су у висини од 45 милиона динара, а реализована су у висини од 36 милиона динара тј. 81%. 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 4 милиона динара, а реализовано је 3,1 милион динара тј. 78%.

- Трошкове услуга одржавања обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка (баждарен мањи број мерила). Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима и није било потребе за поправкама на пословној згради, као и мање потребе за поправком опреме. Степен реализације износи 67% (планирано 4,8 милиона динара, а реализовано 3,2 милиона динара)

-Трошкове закупнине који су испод планираних за 18% због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасне дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 14 милиона динара, а реализовано 11,5 милиона динара).

- Трошкове рекламе и пропаганде који су мањи за 16% у односу на планирану вредност за посматрани период (планирано 0,8 милиона динара, а реализовано 0,7 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 33% (планирано је 3 милиона динара, а реализовано 1 милиона динара).

Нематеријални трошкови 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 интелектуалних услуга. У посматраном периоду трошкови читавања су у границама планираних вредности (планирано и реализовано 3 милиона динара). Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план јер нису исти окончани (планирано 3,5 милиона, а реализовано 1 милион динара). Реализација преосталих пројеката очекује се у следећем кварталу. Геодетске услуге зависе од реализације инвестиција у посматраном периоду и у границама су планираних вредности за посматрани период (0,3 милиона динара).

- Трошкови репрезентације реализовани су у мањем обиму за 60%. (планирано 0,2 милиона динара, а реализовано 0,09 милиона динара).

- Трошкови премија осигурања посматраном периоду и у границама су планираних вредности за посматрани период (0,4 милиона динара).

- Степен реализације трошкова платног промета је 75% (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,3 милиона динара).

- Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове вештачења, умањења зарада и накнада за 5%, 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, издатака за таксе, као и код трошкова за опасан отпад. Степен усклађености је 62,5% (планирано је 4 милиона динара, а реализовано 2,5 милиона динара).

Степен усклађености укупних нематеријалних трошкова је 53% (планирано је 25 милиона динара, а реализовано 14 милиона динара).

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи се односе на камате и негативне курсне разлике. Предузеће у роковима измирује своје обавезе а негативне курсне разлике зависе од курса стране валуте приликом плаћања доспелих обавеза па је степен реализације 7% (планирано је 0,11 милиона динара а реализовано 0,08 милион 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.),

– остали нематеријални трошкови 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 35% (планирано 3,4 милиона динара, а реализовано 1,2 милиона динара).

НЕТО ДОБИТ

Остварена нето добит за период од 01.01.-30.09.2019. године износи 3 милиона динара и већа је у односу на план (планирано 0,3 милиона динара). Добит из посматраног периода значајно је већа од планираног из следећих разлога:

1. мањих трошкова набавне вредности природног гаса,
2. мера штедње које је Предузеће предузело у посматраном периоду,
3. повољнијих услова у поступцима јавних набавки (ниже цене и дужи рокови плаћања).

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Укупна актива је у границама планираних вредности.

СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

- нематеријална имовина (реализовано 89%),
- земљиште (реализација 100%),
- грађевински објекти (реализација 96%),
- опрема (реализација 65%)
- некретнине и опрема у припреми (реализација 111%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 98% (планирано 824 милион динара, а реализовано 804 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 (софтвер) – мања реализација у односу на план за 11%
- некретнине, постројења и опрема у припреми већа су за 11 % у односу на план (планирано 105 милиона динара, а реализовано 116 милиона динара)

ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 104% (планирано 423 милиона динара, а реализовано 439 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

- залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (реализовано 121%) ,
- потраживања од купаца (реализовано 141%),
- потраживања из специфичних односа (реализовано 100%),
- друга потраживања (реализовано 130%)
- краткорочни пласмани (реализовано 104%),
- готовински еквиваленти (реализовано 60%),
- активна временска разграничења (реализовано 31%)

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала који ће бити утрошен почетком наредног квартала - реализација акције повлашћених

прикључака (планирана висина средстава за залихе је 41 милиона динара, а реализовано је 50 милиона динара).

Када су у питању дати аванси планирано је 1,5 милиона динара, а реализовано 1,6 милиона динара (104%) из разлога што нам добављачи нису испоставили рачуне (највеће учешће има аванс дат „OD YU“ доо за одорант).

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње, тј. временски услови и цена енергента (планирано 56 милиона динара, а реализовано 79 милиона динара, тј. 140%). Потрошачи који се финансирају из буџета измирују своје обавезе у року од 45 до 60 дана. Одређеном броју како пословних тако и стамбених потрошача омогућено је да путем репрограма измире своје обавезе.

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-инвалдску 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 7 милиона динара, а реализовано 10 милиона динара, тј. 130%).

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 250 милиона динара, а реализовано 261 милиона динара, тј. 104%).

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима је мања за 60% (планирано 65 милиона динара, а реализовано 39 милиона динара), и зависи од 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 у границама планираних вредности.

КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 100%.

Капитал предузећа чини:

- државни капитал,
- резерве
- нераспоређена добит.

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 3 милиона динара а планирана је у висини од 0,3 милиона динара.

Добит из посматраног периода значајно је већа од планираног из следећих разлога:

1. мањих трошкови набавне вредности природног гаса,

2. мера штедње које је Предузеће предузело у посматраном периоду,
3. повољнијих услова у поступцима јавних набавки (ниже цене и дужи рокови плаћања).

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 97%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

примљени аванси од купаца (планирано 2 милиона динара, а реализовано 2,1 милиона динара тј. 105%),

обавезе према добављачима (планирано 11 милиона динара, а реализовано 11,1 милион динара тј. 101%),

остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде као и накнаде запослених, обавезе за умањење зарада у висини од 5% (планирано 3,2 милиона, а реализовано 2,4 милиона динара, тј. 75%).

- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 3,5 милиона динара, а реализовано 1 милиона динара тј. 29%).

Предузеће је са потрошачима склапало уговоре о изградњи типског и индивидуалног гасног прикључка у коме се утврђује да ће изграђени прикључци, као и МРС (мерно регулациона станица) 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 152 милиона динара, а реализовано 150 милион динара тј 99%).

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 103% - већи број предузетих активности у наплати доспелих потраживања, планирано 782 милиона динара а реализовано 805 милиона динара),

2. наплата камата од купаца (планирано 3 милиона динара, а реализовано 1,5 милиона динара тј. 50%)

3. остали приливи из редовног пословања обухватају накнаде које су планиране у износу од 1,5 милиона динара, а реализовано је 1,1 милиона динара тј. 77%).

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

1. обавезе према добављачима и дате авансе (остварење у односу на план 102%, планирано 638 милиона динара, а реализовано 653 милиона динара),

2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (планирано 34 милиона динара, а реализовано 29 милиона динара тј. 86%)

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 (највећи удео имају обавезе за ПДВ, порез на имовину и други јавни приходи, планирано је 30 милиона динара, а реализовано 79 милиона динара).

Куповина опреме и нематеријалне имовине реализована је у мањем обиму из разлога што је јавна набавка за куповину софтвера окончана крајем прошлог квартала а реализација се очекује у наредном кварталу (планирано 4,5 милиона а реализовано 0,7 милиона динара тј 16%).

Висина средстава на динарским рачунима је мања за 40% (планирано 65 милиона динара, а реализовано 39 милиона динара). Предузеће је сва слободна средства орочило, и то је утицало на висину средстава на текућим рачунима код комерцијалних банака.

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 11%. Један број запослених због годишњих одмора и одсуствовања имао је умањену зараду а један запослени напустио је предузеће.

Програмом пословања за 2019. годину планирани број запослених на крају посматраног периода 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 0,2 милиона динара).

У посматраном периоду нису ангажована лица на привременим и повременим пословима (планирано 0,75 милиона динара).

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 91% у односу на план за исти период (планирано 1,3 милиона динара, а реализовано 1,2 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 пензионер па се не плаћају доприноси за здравство.

Превоз запослених са посла и на посао – реализовано је мање од планираног за 23% 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 1,65 милион динара, а реализовано је 1,27 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 45% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,18 милиона динара).

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 34% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,13 милиона динара).

Трошкови помоћи радницима и породицама радника планиране су у висини од 0,5 милиона динара и у посматраном периоду било је мањи број захтева за овом врстом помоћи, тј. реализовано је 0,13 милиона динара тј. 25%.

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

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 85% тј. планирано је 2,1 милиона динара, а реализовано 1,8 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 напустило је један запослени радник Прилив кадрова:

У посматраном периоду није било пријема нових радника.

Један запослени је променио статус, са одређеног на неодређено време.

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 преваходно 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 Програмом пословања за период од 01.01.-30.09.2019. године.

1. Исплаћена средства за спонзорство односе се на следеће намене:

- за покривање дела трошкова такмичења и развој спорта (ФК „Виноградар“ Хајдуково) -40.000,00 динара,
- за развој спорта и инфраструктуру (Женски кошаркашки клуб „Спартак“ Суботица) 40.000,00 динара,
- за одржавање Суботичког полумаратона (спорско удружење „Хоризонт“ Суботица) 50.000,00 динара,

- за покривање дела трошкова такмичења и развој спорта (фудбалски клуб „Раднички Бајмок“ 1905 Бајмок) - 10.000,00 динара.
- За реализацију зацртаних пројеката ХКПД (хрватско културно-просветно друштво „Матија Губец“ Донји Таванкут) – 10.000,00 динара.

2. Исплаћена средства за донације се односе на следеће намене:

- разне радне манифестације (уметничко удружење талената „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,
- помоћ за одлазак на Омладинско такмичење из области елементарних непогода и катастрофа као и из ватрогаства (Добровољно ватрогасно друштво Бајмок) - 20.000,00 динара,
- за манифестацију „Дани села“ (МЗ Бачки виногради)- 30.000,00 динара,
- манифестација „Војвођански галоп“ (Војвођанска фондација „Хало“ Суботица) -50.000,00 динара,
- финансијска помоћ ученицима из социјално угрожених породица основне школе „Мирослав Антић“ Палић (удружење „Канделабер“ Палић) - 15.000,00 динара.
- финансијска помоћ за одржавање свечаности поводом дана села (удружење „Носа“ Хајдуково – 20.000,00 динара.
- финансијска помоћ за одржавање 57. интернационалне веслачке регате „Војводина опен“ (веслачки клуб „Палић Палић) – 15.000,00 динара.
- финансијска помоћ за организовање манифестације „Пасуљада 2019“ (Месна заједница „Прозивка“ Суботица) – 10.000,00 динара.
- финансијска помоћ за побољшање услова рада спорског клуба (Мачевалачки клуб „Спартак“ Суботица) -30.000,00 динара.
- финансијска помоћ за очување војвођанске традиције у кругу деце (удружење за очување војвођанске традиције „Црвена машина“ Суботица) – 10.000,00 динара.

3. Исплаћена средства за хуманитарну помоћ односе се на следеће намене:

- Финансијска подршка у спровођењу активности примаоцима помоћи („Каритас“ Суботица) – 80.000,00 динара.

4. Средства за репрезентацију искоришћена су у висини од 40% у односу на планирани износ за посматрани период (планирано је 221 хиљада динара а реализовано 88 хиљада динара).

5. Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализована 84% у односу на планирану величину за посматрани период (планирано 840 хиљада динара, а реализовано 702 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 период од 01.01-30.09.2019. године предвиђене су и реализоване следеће инвестиције:

1. Грађевински и машински радови на изради гасних прикључака (типских и индивидуалних), на ДГМ са материјалом.

Ова инвестиција је планирана је у висини од 12 милиона динара а реализована у износу од 1,5 милиона динара. Инвестиција је реализована у складу са могућностима у односу на објективне разлоге извођења радова.

2. Грађевински и машински радови на изградњи гасовода по одобреном пројекту, са материјалом.

Ова инвестиција је планирана у износу 12,7 милиона динара и није реализована у посматраном периоду. Реализација ове инвестиције једним делом завршиће се до краја 2019. године, а једним делом у 2020. години.

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 30.09.2019.

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).

02.04.2019. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на прву измену Програм пословања ЈП „Суботица-транс“ за 2019. годину („Сл.л. Града Суботице“ бр. 8 од 02.04.2019. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

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

Приходи:

- **АОП 1014** - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су на вишем нивоу од планираног обима прихода за тај период за 1,5%, због повећаног обима уговореног превоза који није био планиран, а указала се потреба за њим, као и слободног превоза.

- **АОП 1015** - Приходи од продаје производа и услуга на иностраном линијском тржишту су мањи су за 4%, због мањег интересовања путника него што је било планирано.

- **АОП 1016** - Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. су за 39,4 % мањи

од планираних, услед нереализованих прихода од рефакција акцизе на нафтне деривате и мањег обима субвенција, као и мањег обима оприходоване амортизације у односу на план.

- **АОП 1017** – Други пословни приходи (приходи од закупнина), мањи су од планираних за тај период за 27,1%.

- **АОП 1038** - Приходи од камата од трећих лица, мањи су од планираног износа за тај период за 8,3%, због мање орочених средстава у пословној банци.

- **АОП 1052** - Остали приходи су мањи за 4,3%, него што је планирано за тај период.

Расходи:

- **АОП 1023** - Трошкови материјала већи су од планираних за 11,4%, и односе се на већу набавку резервних делова, ситног инвентара, хтз опреме и друго.

- **АОП 1024** – Трошкови горива и енергије су за 1% мањи од плана за исти период, као последица стабилне цене нафтних деривата на тржишту и остале енергије.

- **АОП 1025** - Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су за 2,7% мањи, због мањег броја запослених радника у односу на планирано за тај период.

- **АОП 1026** – Трошкови производних услуга су нижи од плана за 2,7%, због нешто мањег ангажовања трећих лица за услуге око поправке аутобуса.

- **АОП 1045** – Остали финансијски расходи су мањи за 65,8%, због мање непризнатих штета од осигуравајућих компанија.

- **АОП 1046** - Расходи камата (према трећим лицима) су знатно испод планираног износа. Тај расход смо планирали код подизања инвестиционог кредита за набавку аутобуса у том периоду (које се одложило за наредни период), као и последица измирења обавеза у законским роковима према добављачима.

- **АОП 1047** – Негативне курсне разлике нисмо планирали, али исте су настале у износу од 54.000,00 динара као последица веће количине купљених девиза код пословне банке због уплата резервација за туристичка путовања у иностранству.

- **АОП 1053** - Остали расходи су већи 3,9 пута од планираног, као последица расходованог аутобуса који има значајну књиговодствену вредност, као и већег издвајања хуманитарних и спортских активност у том периоду у односу на планирано.

Последица динамике прихода (мања реализација субвенција и рефакције) и расхода (резервних делова, негативне курсне разлике и остали расходи), су утицали да се бележи губитак у пословању у овом периоду од 23.541 (000) динара. Добит након опорезивања је била планирана за овај период у износу од 5.740 (000) динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

- **АОП 007** - Остала нематеријална имовина је већа за 67,3% од планиране. Разлог за овај обим повећања је чињеница да је предузеће изградило пумпну станицу која је инвестирана из сопствених средстава, чије се улагање књижило на конту Улагања у туђа основна средства, пошто се пумпа води као основно средство у књигама оснивача. Пумпна станица је од стране оснивача дата предузећу на коришћење, па је обавеза да се позиција књижи на конту-остала нематеријална имовина.

- **АОП 013** – износ на позицији постројења и опрема је мањи за 30,8% јер нови аутобуси нису активирани у извештајном периоду како је планирано.

- **АОП 017** - Изградња пумпне станице је финансирана из сопствених средстава предузећа. Пошто се пумпа води у књигама оснивача, препорука ревизора је била да се књижи на конту Улагања на туђим некретнинама, постројењима, те је тако и планирано. Међутим, пумпна станица је предузећу дата на коришћење, па се позиција пренела на осталу нематеријалну имовину.
- **АОП 018** - Плаћени аванси за некретнине, постројења и опрему су већи од планираних јер ће аутобуси бити активирани у трећем кварталу
- **АОП 033** – Остали дугорочни финансијски пласмани се односе на позајмице радницима за адаптацију својих некретнина. Салдо у извештајном периоду је већи јер смо дали нове позајмице.
- **АОП 045** – Позиција материјал, рез. делови, алат и ситан инвентар је мања од планиране за 12,5%, јер је код планирања процењена већа цена нафте и нафтних деривата, него што се то догађало на тржишту у току извештајног периода.
- **АОП 050** - Плаћени аванси за залихе и услуге су већи 2,2 пута од планираног износа, због више уплаћених аванса за туристичке аранжмане.
- **АОП 056** – Салдо купаца у земљи је мањи од плана за 7%, због веће наплате потраживања.
- **АОП 057** – Салдо купаца у иностранству је већи за 81% од планираног салда потраживања, због нереализоване планиране наплате од страних превозника у извештајном периоду, која ће бити наплаћена у наредном периоду.
- **АОП 060** - Друга потраживања су већа од плана 2,3 пута, због претплате пореза на добит. Порез на добит се аконтативно плаћао на основу добити из претходног периода, која је била већа од реализоване.
- **АОП 068** - Стање готовинских еквивалената у посматраном периоду је на дан 30.09.2019. год. веће од планираног за 6 пута, као резултат подизања и добијања кредита од пословне банке за нове аутобусе, али средства нису исплаћена добављачу у извештајном периоду.
- **АОП 070** - Активна временска разграничења су већа за 9,6%, пошто су унапред уплаћени трошкови (нпр.осигурања) већи од планираних вредности.
- **АОП 0406** – Стање на конту Државни капитал је мањи од планиране вредности за 14%, као последица званичне процене имовине предузећа од стране лиценцираног проценитеља, као и усклађивања са вредношћу капитала у АПР.
- **АОП 0413** – Салдо на резервама на дан 30.09.2019. године је нула као последица сугестије ДРИ да се искњижи тај износ.
- **АОП 0418** – Нераспоређени добитак ранијих година је већи 50,6% (иако је у периоду 1-6. 2019.године био три пута већи од планираног). Губитак у извештајном периоду нисмо планирали.
- **АОП 0429** – Салдо конта Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених је за 5% већи од плана, услед израде Актуарског обрачуна за јубиларне награде и отпремнине запослених.
- **АОП 0437** – Дугорочни кредити и зајмови у земљи, за куповину 10 нових аутобуса су реализовани у извештајном периоду, као што је и планирано, али у већем износу за 12,5%.
- **АОП 0441** – Одложене пореске обавезе су дванаест пута веће због извршене процене имовине.Процењене вредности основних средстава, од стране овлашћеног проценитеља су, као књиговодствене вредности, 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 390 (000) динара последица авансних уплата за делатност туристичке агенције.
- **АОП 0456** – Стање конта Добављачи у земљи су већи за 39,3%, због мањег обима измирених обавеза него што смо планирали за тај период.
- **АОП 0461** – Салдо обавеза за остале порезе, доприносе и друге дажбине су мање за 45% као последица мање уплате у буџет РС (5%) по основу зарада (мањи број запослених радника) и претплате за порез на добит.
- **АОП 0465** – Салдо ванбилансне пасиве је 32.257(000) и већи је од планираног за 1,3%, овај салдо обухвата вредност пумпне станице, као и пословног простора, који су у власништву Града. (Нису наше основно средство али имамо право коришћења).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- **АОП 3002** - Продаја и примљени аванси су у оквирима планираног износа.
- **АОП 3003** - Примљене камате из пословних активности су за 41,8% ниже, због мањег обима орочених средстава од планираних у Програму пословања.
- **АОП 3004** – Остали приливи из редовног пословања су за 17% нижи, због мањег обима реализованог прилива за рефакцију акциза на нафтне деривате.
- **АОП 3021** - Куповина нематеријалне имовине је мања за 75%, због нереализованог обима куповине основних средстава у односу на планиране инвестиције.
- **АОП 3027** – Дугорочни кредити (нето прилив) планирани у износу од 124.700 (000) динара, реализовани су, односно дошло је до повлачења финансијских средстава задњи дан извештајног периода у износу од 147.048 (000) динара.
- **АОП 3033** – Дугорочни кредити (нето одлив), односно камата на кредит је планирана у износу од 2.250 (000) динара, али пошто је кредит тек реализован, није било ни одлива по основу камата.
- **АОП 3046** – Негативне курсне разлике су веће 3,8 пута пошто је било потребе за већом количином купљених девиза за организоване туристичке аранжмане.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

- Исплаћене зараде запослених су у оквиру планираног износа. Зараде су сразмерно мање са мањим бројем радника него што је у плану (8 радника мање).
- Исплаћене накнаде по уговору о делу, веће су у односу на план за 29,2%, због потребе за значајнијим ангажовањем превозилаца, које није било у плану, али неће бити прекорачен износ на годишњем нивоу. Број ангажованих особа по уговору о делу је мањи за једног примаоца него што је планирано.
- Накнаде по уговору о привр.повр.пословима су знатно мање од плана (план 1.150.000,00 дин, а реализација 126.503,00 динара). Број прималаца износи 6 и такође је мањи од плана (за 18 прималаца). 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 веће у овом периоду од планираног износа за 36% због већег обима реализације планираних туристичких аранжмана, али неће бити прекорачења на годишњем нивоу.
- Трошкови на име накнаде на службеном путу су у односу на планирани износ остварени са 2,1%, као резултат 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 су мањи од плана за 8,9%. Трошкови по раднику су планирани у већем износу, док је број радника исти као и планирани (3 радника).

- Јубиларне награде су у посматраном периоду ниже од плана за исти период за 5,8%. Износ по раднику је мањи али је број извршилаца на планираном нивоу (8 радника).

- Помоћ радницима и породици радника је мања за 32,8% од планираног износа, јер није било молби запослених у планираном обиму.

- Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом 2 колективног уговора – износ је мањи од планираног за 9,5%, због мањег броја запослених.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

- Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2018. године био је 275, одлив 30, прилив 7. Стање на дан 30.09.2019. године је 252 радника.

5 запослених су отишли у старосну пензију, 24 је напустило предузеће по основу отказа од стране запосленог, док је 1 радик напустио предузеће споразумним престанком радног односа. У радни однос је примљено 7 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 16, прилив 40. Стање на дан 30.09.2019. године је 59 радника.

По основу отказа од стране запослених, предузеће је напустило 10 запослених радника и 6 по истеку уговора на одређено време, а 36 их је примљено у радни однос на одређено радно време, док је са 4 радника вршена замена запосленог. На место возача који су напустили предузеће, примљени су возачи као замена на радна места која су упражњена.

Укупан број радника на дан 30.09.2019. године је 311 .

- У току извештајног периода, по основу уговора о привремено повременим пословима (рад ван радног односа), ангажовано је 6 радника, петоро радника је завршило ангажовање, док је 1 радник још ангажован на дан 30.09.2019.године.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Предузеће у извештајном периоду није извршило корекцију цена услуга у комуналној делатности, као што је и планирано.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду, приходи од субвенција из буџета су планирани у износу од 107.009.000 динара. Реализација је мања од плана за 26,1% и износи 79.057.112 динара, као последица мањег износа преноса субвенције. Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 37.968.484,55 дин, остале текуће субвенције 11.088.627 динара и субвенција за финансирање обавеза за куповину аутобуса 30 милиона динара.

Напомена: Град је са циљем повећања одрживости и доступности транспорта, у складу са Уговором између Града и ЈП „Суботица-транс“, у 2019. години у обавези да Предузећу надокнади 80% од укупног износа разлике између трошкова производње бруто транспортног рада уговореног обима услуге у систему градског и приградског транспорта путника на територији Града Суботице и оствареног прихода до 30.06.2019. године, а након тога 100% разлике.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

- Издаци за хуманитарне активности су у извештајном периоду исплаћене у целости, односно исплаћен је укупан планирани износ од 150.000,00 динара 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.
- Реализована средства за спортске активности износе 719.400,00 динара, што је цео планиран износ за 2019. годину и до краја текуће године неће више бити издатака по овом основу.
- Трошкови репрезентације износе 194 хиљаде динара и у односу на квартални план су већи, али ће 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 15,6% и износе 313 хиљаде динара, пошто није било потребе за већим обимом рекламирања у извештајном периоду.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду јануар-септембар 2019.године:

КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ

- Планирани износ за набавку аутобуса у овом извештајном периоду је 168.631.000 динара. Реализација је мања у односу на план, али се остварење плана очекује у наредном кварталу, јер је тада предвиђена и испорука аутобуса.

ДОБРА

- Била је планирана набавка добара у вредности од 4.745 (000) динара, а реализована је у износу од 821(000) динара, пошто није било потребе за планираним обимом у извештајном периоду.

УСЛУГЕ

- Није реализована планирана инвестиција која се односи на санирање саобраћајница у кругу предузећа у износу од 1.500 (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 реализације инвестиција и субвенција.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.

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-септембар 2019. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано .

Резултати пословања у периоду јануар-септембар 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 97% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 923.000 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 92% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 115.000 динара. Мања реализација трошкова материјала од

предвиђених планом, је резултат мањег обима сервисних послова у периоду од 01.01.-30.09.2019. године, као и куповина опреме за заштиту на раду, која је реализована, али опрема још није стављена у употребу, па није евидентирана као трошак.

АОП 1024 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови горива и енергије су реализовани 106% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 93.000 динара. Разлог повећања трошкова је узрокован старошћу возног парка и веће километраже која је направљена обиласцима терена.

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 1.955.000 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 82% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 252.000 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 90% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 533.000 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), смањени трошкови услуга предвиђених за сервисне послове путем ангажовања трећих лица, као и мањи нематеријални трошкови обједињене наплате.

АОП 1040 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 109% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 7.000 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 22%. У оквиру постројења и опреме дошло је до одступања због мањег улагања у исте, због недостатка финансијских средстава. Реализација је у номиналном износу мања за 426.000 динара.

АОП 043 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 100% у односу на план.

АОП 056 КУПЦИ У ЗЕМЉИ

За извештајни период за купце у земљи реализација је остварена 237% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 650.000 динара. У предузећу

потраживања од купаца - грађана се 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 92% у односу на план. Реализација је мања за 1.346.000 динара.

АОП 068 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 158% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 292.000 динара.

АОП 070 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења су реализована 138% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 30.000 динара.

АОП 071 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 19.376.000 динара, реализација износи 18.942.000 динара, што је реализација 98% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је мања за 434.000 динара.

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 237.000 динара, што је 100% у односу на планиране величине.

АОП 0456 ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Рачун добављачи у земљи реализован је 54% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 2.675.000 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 99% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 26.000 динара.

АОП 0460 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Обавезе по основу пореза на додату вредност износе 2.022.000 динара.

АОП 0461 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 302.000 динара.

АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 19.376.000 динара, реализација износи 18.942.000 динара, што је реализација 98% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је мања за 434.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ(образак 16)

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 62/2013 и 30/2018, а у складу са одредбом чл.6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2018. 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.-30.09.2019. износи 10.076.250 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 13.873.500 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 16.613.109 динара.

За период јануар-септембар 2019. године укупно испаћена маса средстава за нето зараде износи 10.073.021 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 13.866.229 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 16.475.686 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.рб. 4.

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 26 укупно, од тога 25 на неодређено време и 1 запослени на одређено време.

Ред.бр. 9.

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01.-30.09.2019. године у износу од 412.500 а реализација износи 406.098 динара. Реализација је извршена 98% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 6.402 динара мања.

Ред.бр.10.

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-30.09.2019.. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-30.09.2019. године износе 927.000 динара. Исплата је извршена у висини од 925.633 динара. Реализација је 100 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 1.367 динара.

Ред.бр. 18.

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

Ред.бр. 19.

Планирани износ накнаде за трошкова превоза на посао и са посла износи 1.050.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 890.714 динара. Реализација је извршена 85% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 159.286 динара. Реализација наведених трошкова је мања због боловања запослених, годишњег одмора и сл.

Ред.бр. 20.

Планирани износ за накнаде дневница на службеном путу планиране су у износу од 150.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 171.869 динара. Реализација је извршена 115% 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 137.250 динара. Реализација износи 156.988 динара. Реализација је извршена 114% у односу на план, у номиналном износу је већа за 19.738 динара, 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 предвиђена за извештајни период од 01.01.-30.09.2019. 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 1.100.000 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. Исплаћено је 137.657 динара за период јануар-септембар 2019. године у складу са могућностима предузећа.

Ред.бр. 25.

Планирани број за исплату је 15 запослених.

Ред.бр. 27.

Планирана средства за помоћ радницима и породицама 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 четвртом 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 30.06.2019. године је 26. Број запослених на дан 30.09.2019. године је непромењен у односу на претходни извештајни период и у оквиру је плана предвиђеног Програмом пословања. Број лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.06.2019. године је 1 и остао је непромењен на крају овог извештајног периода.

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 су реализована 67% у односу на планирана, односно у номиналном износу су мања за 5.000 динара

Средства намењена репрезентацији су реализована 128 % у односу на планом предвиђена, али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Средства намењена за рекламу и пропаганду су реализована 73% у односу на планом предвиђена, у номиналном износу реализација је мања за 6.000 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

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

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-30.09.2019. 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 и тећи круг чишћења је завршен у првом кварталу 2019. године, како је и планирано. Први круг чишћења је отпочео у трећем кварталу. Контрола продуката сагоревања и степена корисности ложишних уређаја код корисника који се греју на гас у трећем 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. – 30.09.2019.

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 30.09.2019. износе 92.306 хиљада динара што је на нивоу планираног, односно на нивоу од 99,98%.

АОП 1018 – Пословни расходи су мање остварени за 13,74 процената од планираних и износе 79.428 хиљада динара у односу на планираних 92.078 хиљаду, стога је пословни **добитак (АОП 1030)** значајно већи од планираног.

АОП 1023 – Трошкови материјала су реализовани у износу од 8.124 хиљаде, односно на нивоу од 77,37%, што је на nižем нивоу од планираног.

У складу са датим потребама и принципима економичности у посматраном периоду имамо ниже трошкове горива и енергије (**АОП 1024**) за 33,94 процента, у износу од 1.189 хиљада,

трошкове производних услуга (**АОП 1026**) на нивоу од 60,09%, у износу од 4.552 хиљаде,

нематеријалне трошкове (**АОП 1029**) на нивоу од 60,29 процената, у износу од 8.440 хиљада.

АОП 1025 - Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода су на нивоу планираних, одступање је незнатно, за 4,57 процента.

АОП 1046 - Максимални планирани расход камате је испод планираних у ово периоду, односно на нивоу од 16,38%. 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 13.749 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, на нивоу од 72,50%. 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, за 67,15%. 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, за 201,33%. због већих дуговања фондова за рефундацију породилског и боловања преко 30 дана.

АОП 068 – Готовински еквиваленти и готовина: остварен је већи резултат од планираног за 100,51 проценат јер је дошло до знатно веће акумулације новчаних средстава од планираног.

АОП 0462 – Пасивна временска разграничења: Имамо вишу реализацију од планиране за 28,64 процента. 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 102.382 хиљаде динара, што је је на нивоу од 100 процената.

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

АОП 3008 – Плаћене камате су на nižем нивоу реализације од планираних, на нивоу од 16,38%. У посматраном периоду нисмо користили револвинг кредит, ни дозвољени минус.

АОП 3042 - У датом периоду остварен је знатно већи прилив готовине, пре свега због нереализованих, а планираних инвестиција.

Износ готовине на почетку обрачунског периода је био 8.109 хиљаде динара, док је на крају обрачунског периода стање 14.597 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 свих девет месеци 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 20,86% 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 103,65%%, односно на нивоу од 78,16% , али Предузеће до краја године неће изаћи из планираних оквира предвиђених Програмом пословања за 2019. годину.

Јубиларне награде у посматраном периоду су планиране за три радника, и исплаћене су за три запослена који су остварили 10, односно 20 година стажа у Предузећу. Исплата се врши за навршен стаж за на основу ког је запослени стекао право на јубиларну награду, те је за њих исплаћен укупан износ од 287.509,22 динара. Јубиларна награда се исплаћује у износу од једне или две задње просечне зараде у Републици Србији у тренутку исплате и регулисана је Колективним уговором предузећа број 3067/16. чл.69..

Трошкови помоћи радницима и породици радника пројектовани су на основу показатеља од претходне године и зависе од захтева запослених за истим. У овом периоду је тај трошак реализован на нивоу од 5,33% у складу са потребама и захтевима радника, и на њих се не може утицати.

У овом периоду је планирана исплата три 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 30.09.2019. године је 69 радника, непромењено је у односу на претходни извештајни период и у оквиру је плана предвиђеног Програмом пословања.

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. Предузеће нема планирану субвенцију.

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 у посматраном периоду реализована на вишем нивоу од планираног. 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 25,06% и ни по једном основу неће бити прекорачена планирана средства Програмом пословања за 2019. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде су планирани у износу од 180.000,00 динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 10,00%.

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 30.09. планиране су инвестиције постављања уличних терминала – SMART STREET, изградња паркинг места у Велебитској улици, изградња монтажних гаража на депоу, изградња и проширење паркинг места на Отвореном универзитету, адаптација унутрашњости зграде због побољшања услова рада и набавка нових бицикала.

У посматраном извештајном периоду нису се стекли услови за реализацију свих планираних инвестиција.

Реализоване су инвестиције изградње монтажних гаража на депоу и набавка нових бицикала.

Постављање уличних терминала – SMART STREET, изградња паркинг места у Велебитској улици, изградња и проширење паркинг места на Отвореном универзитету ће бити реализоване до краја финансијског периода.

Адаптација унутрашњости зграде неће бити реализована због нерешених имовинско-правних односа.

XI ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

У 2019. год. у посматраном периоду од 01.01. до 30.09. Предузеће је остварило позитиван резултат пословања. Политика зарада и радника је у обиму планираних. Основна делатност предузећа 5221 - пружање услуга у копној 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 30.09.2019.

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-септембар 2019. године је позитивно, остварена је добит у износу од 2.566.823,70 динара.

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 мањи су за 5% у односу на план.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1007 су мањи за 8% у односу на планирано због смањења броја продате погребне опреме, као и због повећаног учешћа броја сахрана лица у стању социјалне потребе у укупном броју извршених сахрана.

II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1009

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1014 мањи су за 4% (за 2.040 хиљада динара) у односу на планирано, због мањег броја продатих гробница.

III. ПРИХОДИ О ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. – АОП 1016

реализовани су изнад плана за 53%. Предузећу су одобрена средства за организовање спровођења јавних радова на којима се ангажују незапослена лица на територији града Суботице у трајању од три месеца за ангажовање три лица. Програмом пословања предузећа за 2019. годину ови приходи планирани су на нивоу реализације у 2018. години, односно ангажовање једног лица на период од три месеца.

IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1017

Други пословни приходи реализовани су за 12% мање од планираног (за 5 хиљада динара). Представљају приходе од закупа пословног простора.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1032

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) – 1038/ Е. ДОБИТАК ОД ФИНАНСИРАЊА – АОП 1038 реализовани су за 5.100% више од плана (за 51 хиљаду динара) јер је предузеће склопило повољан уговор о орочавању слободних средстава са пословном банком као и уговор о депоновања средстава по виђењу.

Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1052

Остали приходи представљају наплаћена потраживања старија од 60 дана, који су мањи за 82% (за 86 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 четвртог квартала 2019. године.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1018 мањи су за 6% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1019 је мања за 11% у односу на план због смањења продаје погребне опреме, као и продаје ценовно јефтиније погребне опреме.

III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1021 реализовано је за 99% мање у односу на план због производње мање количине бетонских жардињера по наруцби за познатог купца, док се гробнице нису градиле у посматраном периоду.

IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1022 није планирано али је реализовано у износу од 1.968 хиљада динара због продаје гробница са залиха које су довољне да задовоље потребе грађана у наступајућем периоду. Градња нових гробница није реализована због недовољног броја запослених који су са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања и одржавања зелених површина.

V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА – АОП 1023 су реализовани за 9% мање у односу на план, услед смањеног обима грађевинских радова. У посматраном периоду вршена је изградња појединачних гробних места по захтеву грађана којима се постојеће раке претварају у озидана гробна места.

VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1024 су мањи у односу на план за 1%.

VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1025 су мањи за 15% у односу на планирано:

Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести, 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 19% у односу на план. До одступања је дошло због остварених уштеда на позицијама:

- трошкови машинског чишћења рампи за смеће у гробљима (интензивирање ових радова вршиће се почетком четвртог квартала);

- трошкова сервисирања и одржавања опреме, електро инсталација, клима уређаја (мањи су трошкови сервисирања због обнављања возног парка и опреме);

- 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 21% 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 12% у односу на планирано. Смањење је реализовано на следећим позицијама:

- дигитализација Палићког гробља, гробља Хајдуково и гробља Бачки виногради: Поступак јавне набавке у вредности од 1.500 хиљада динара, спроведен је крајем трећег квартала, а реализација ове инвестиције оствариће се у четвртом кварталу 2019. године.

- трошкови непроизводних услуга - реализовани за 14% 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 премије осигурања су реализовани за 6% мање у односу на план;

- трошкови чланарина у пословним удружењима су реализовани за 35% мање у односу на план;

- трошкови платног промета су реализовани за 6% мање у односу на план;

- трошкови административних и судских такси реализовани су за 28% мање у односу на план.

K. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1053 су реализовани за 28% мање у односу на план. Планирани су ради покрића евентуалних трошкова спорова у поступку принудне наплате потраживања. У првом кварталу 2019. године предузеће је покренуло и успешно окончало један поступак принудне наплате потраживања.

Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1058 износи 2.567 хиљада динара, што је за 29% више у односу на план.

I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (ПОРЕЗ НА ДОБИТАК) – АОП 1060 већи је за 29% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Б. СТАЛНА ИМОВИНА – АОП 002

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 010 већи су за 8% у односу на план:

II/2. Грађевински објекти већи су за 10% у односу на план, због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/3. Постројења и опрема већи су за 26% у односу на план због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/5. Остале некретнине, постројења и опрема су мање за 30% за износ обрачунате амортизације (обухватају уметничке слике које је предузеће добило на поклон).

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ – АОП 024 мањи су за 12% у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани – АОП 033 мања су за 12% у односу на план, јер је дошло до корекције месечних рата за неотплаћене друштвене станове, али у мањем износу од предвиђеног а у складу са објављеним подацима Завода за статистику.

В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА - АОП 042 представљају одложена пореска средства која подлежу амортизацији, реализована су за 117% више у односу на план.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 043 мањи је за 12% у основу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 044 су мање за 21% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су мање реализовани за 36% због мање набављеног грађевинског материјала;

I/2. Готови производи су мањи за 19% 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 21% више у односу на план. Предузеће је у трећем кварталу склопило уговор са добављачем погребне опреме из Београда, те су залихе повећане за вредност новонабављене робе.

II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 051 мања су за 7% у односу на план.

II/5. Купци у земљи – АОП 056 су мањи за 7% у односу на план, због ефикасне наплате потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране.

IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 060 су мања за 53% 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 35% више у односу на план због смањене набавке грађевинског материјала и благовремене наплате потраживања од купаца.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 4% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (већи за 4% у односу на план) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 29% 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 71% мање од 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 мање за 11% у односу на план.

І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0443 су мање за 64% у односу на план.

І/6. Остале краткорочне финансијске обавезе – АОП 0449, реализоване су за 64% 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.

ІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА - АОП 0451 су мање за 2% у односу на план.

ІІ/5. Добављачи у земљи – АОП 0456 мањи су за 2% у односу на план, због смањене набавке грађевинског материјала у првих девет месеци 2019. године.

ІІІ. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0459 мање су за 7%, обухватају плате запосленима које се исплаћују у октобру 2019. године, накнаде за лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима које се исплаћују у октобру 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 октобру 2019. године. До одступања је дошло због мањег броја запослених и ангажованих лица по основу уговора о привремено повременим пословима у односу на план.

ІV. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ – АОП 0460. На дан 30. септембар 2019. године предузеће нема обавезе за порез на додату вредност због набавке специјалног погребног возила у септембру месецу, те је остварен порески кредит.

ІV. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ – АОП 0461 више су реализоване за 73% у односу на план, обухватају: аконтацију пореза на добит за трећи 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 септембар 2019. године. До одступања је дошло због веће остварене добити у 2018. години, па тиме и већег износа аконтације пореза на добит за трећи квартал 2019. године за 29% у односу на план.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 072 И Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0465 веће су за 37% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на привремену оставу (погребна опрема).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

І. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је већи за 3% у односу на план.

І/1. Продаја и примљени аванси већи су за 3% у односу на план, због боље наплате потраживања од Републичког фонда за пензијско и инвалидско осигурање.

І/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су у износу од 54 хиљаде динара, представљају камате по виђењу на износ средстава на рачуну код пословних банака, као и реализоване камате на орочене депозите код банака.

I/3. Остали приливи из редовног пословања су мањи за 6% 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 зараде 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 17%. До одступања је дошло због исплате целокупног износа вредности новог специјалног погребног возила, као и авансних уплата котизације за учешће на семинару ради стручног оспособљавања запослених, чиме је остварен значајан попуст.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, мањи су за 20% због мањег броја запослених и ангажованих лица по уговору о превременим и повременим пословима 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 11 хиљада динара, представљају камате за финансијски лизинг до годину дана.

II/4. Порез на добит предузећа је мањи за 88% у односу на план. Због претплате из ранијих година предузеће није вршило исплате по овом основу у планираном износу. Део претплате прекњижен је на друге обавезе према Пореској управи.

II/5. Одлив по основу осталих јавних прихода реализован је за 21% више у односу на план, обухвата обавезе по основу осталих пореза и других дажбина. До одступања је дошло на позицији пореза на имовину, чије повећање није планирано реално.

III. Нето прилив готовине из пословних активности – АОП 3011 већи је за 70% 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/IV Нето одлив готовине из активности инвестирања – АОП 3024

II/2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава реализована је за 120% више од плана јер је примопредаја новог теретног моторног возила специјално прерађеног за превоз покојника реализована пре уговореног рока од 60 дана од закључења уговора.

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 2% мање у односу на план:

II/5. Финансијски лизинг реализован је за 2% мање у односу на план. До одступања је дошло јер је износ месечних рата индексан у еврима.

Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ реализован је за 197% више у односу на план.

Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА већа је за 35% у односу на план и износи 5.148 хиљада динара због повећања броја извршених сахрана у првом кварталу 2019. године и континуиране наплате припадајућих трошкова од купаца-физичких лица уз истовремено смањење обавеза према добављачима и запосленима.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених приказаних у табели од редног броја 1. до редног броја 3. су мањи за 9% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план у периоду јануар-септембар 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-септембар 2019. године који су примили зараду исказану од редног броја 1 до редног броја 3.

У трећем 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 45% 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 42%.

Просечан број прималаца накнаде по уговору привремено-повременим пословима на месечном нивоу је мањи за 37%.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 8% у односу на планирани, јер је један члан Надзорног одбора био у радном односу, док су два члана била ван радног односа у првом кварталу, док су у другом и трећем кварталу два члана Надзорног одбора била у радном односу, а један члан је био 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-септембар 2019. године за 39%, 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 31% од планираних и представљају већином трошкове путарина. Планирани трошкови смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање реализовани су током другог квартала.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-септембар 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 реализована је за 9% мање у односу на план у складу са бројем запослених.

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

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 30.09.2019. године је 27 радника и мањи је од плана предвиђеног Програмом пословања предузећа. Број лица ангажованих по основу уговора је 5 на крају овог извештајног периода.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета реализовани су средином трећег квартала 2019. године, због касније расписаног јавног конкурса за организовање спровођења јавних радова на којима се ангажују незапослена лица на територији града Суботице. На основу Одлуке о одобравању средстава за спровођење јавног рада бр. II-401-845/2019 од 08.07.2019. године за трошкове јавних радова за «Сузбијање амброзије у гробљима као јавним површинама, као и чишћење гробља и непосредне околине» предузеће је остварило већи прилив за 170% у односу на план. Одобрено је ангажовање три лица на период од три месеца, а не како је планирано једно лице на период од три месеца.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији су реализована у складу са планом за трећи квартал 2019.

1. ФК „Раднички 1905“ Бајмок ради финансирања активности у такмичарској сезони 20.000,00 динара,
2. ФК „Палић“ Палић ради финансирања активности у такмичарској сезони 5.000,00 динара,
3. Удружење слепих и слабовидих ради финансирања редовних активности удружења 5.000,00 динара,
4. Удружење за развој заједнице „Лудаш“ Шупљак ради финансирања рада удружења 10.000,00 динара,
5. Месна заједница Бачки Виногради ради финансирања организације традиционалне манифестације 10.000,00 динара,
6. Месна заједница Хајдуково ради финансирања организације традиционалне манифестације 10.000,00 динара.

Репрезентација је реализована за 51% мање од плана, а у складу са потребама предузећа. Средства намењена реклами и пропаганди су реализоване у складу са планом. Већи обим потрошње средстава за ове намене оствариће се у четвртом кварталу 2019. године.

9. НЕТО ДОБИТ

Нето добит остварена у претходној 2018. години износи 2.346.707,43 динара, 70% остварене нето добити у износу од 1.642.695,20 динара усмериће се граду Суботица као оснивачу, 30% у износу од 704.012,23 динара остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу „Погребно“ Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2019. годину. Скупштина града Суботице на 25. седници одржаној дана 10. октобра 2019. године донела је Решење о давању сагласности на Одлуку о расподели добити Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2018. годину, којом се предузеће обавезује да 70% остварене нето добити уплати оснивачу до 30. новембра 2019. године.

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 30. јуна 2019. године на свим пословним рачунима предузећа износи 5.148.659,00 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 планирана за трећи квартал 2019. године:

Набавка специјалног атестираног погребног возила реализована је у трећем кварталу у износу од 2.544 хиљаде динара. У поступку набавке која је изузета од примене Закона о јавним набавкама остварена је повољнија цена у односу на планирани износ. Набавка теретног возила пролонгирана је за четврти квартал.

Дигитализација Палићког гробља, гробља Хајдуково и гробља Бачки виногради: Поступак јавне набавке спроведен је крајем трећег квартала. Уговор је закључен 30.09.2019. године, а реализација ове инвестиције оствариће се у четвртом кварталу 2019. године, обзиром да ће е-гробља која су горе наведена бити постављена на интернет Порталу предузећа на дан 31. октобар 2019. године.

Студија изводљивости/оправданости за пројекат изградње мртвачнице у Палићком гробљу: Поступак јавне набавке пролонгиран је за четврти квартал обзиром да се чека грађевински пројекат за објекат мртвачнице на основу кога се може израдити Студија оправданости.

Израда пројекта за грађевинску дозволу за проширење Бајског гробља је поступак који ће бити покренут у договору са оснивачем.

Прикључак Палићког гробља на водоводну мрежу није реализован. ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица који је извођач радова на прикључивању нове мртвачнице на Палићком гробљу на водоводну мрежу приступиће реализацији у складу са својом динамиком радова до краја 2019. године. Предузеће је одрадило све припремне радове за потребе прикључења на водоводну мрежу.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-септембар 2019. године дошло је до значајних 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 флукуација 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.

Предузећу су одобрена средства за организовање спровођења јавних радова на којима се ангажују незапослена лица на територији града Суботице у трајању од три месеца за ангажовање три лица за потребе одржавања зелених површина у гробљима у Бајмоку, Мишићеву и Горњем Тавакуту.

ЈКП Суботичке пијаце

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

За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Издајмљивање властитих или издајмљених 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 93%) у износу од 49.127 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга 12.095 хиљада динара (реализација 1.03%, односно номинално 390 хиљада динара више у односу на план). Ови приходи садрже приходе од пијачарине у износу од 10.261 хиљада динара и приходе од Града Суботица за суфинансирање сајма 1.834 хиљада динара. Већа реализација је настала

делом услед већих прихода од пијачарине, а другим делом из разлога што је приход од Града Суботица за суфинансирање сајма реализован у већем износу у односу на план, у складу са закљученим Уговором о додели средстава за суфинансирање манифестације Међународни и регионални „Суботички сајам 2019.“, која су као трансферна средства АПВ реализована преко буџета града Суботица.

-АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. иако су планирани у износу од 2.000 динара, нису реализовани

-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 37.032 хиљада динара (реализација 94% у односу на план). Мања реализација у односу на план у номиналном износу од 2.338 хиљада динара се десила због смањеног броја купаца на пијацама, услед тенденције одласка купаца у иностранство, односно запошљавањем на другим радним местима, односно због мањих прихода од котизација излагача на Међународном и регионалном сајму Суботица, услед смањеног броја излагача.

АОП 1032 Финансијске приходе у износу од 19 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 судских извршења отписаних потраживања, наплате активираних меница у поступку јавне набавке, продаје секундарне сировине, као и добитак од продаје половног службеног возила, у укупном износу од 717 хиљада динара. Реализација 1434 % у односу на план, што номинално износи 667 хиљада динара више у односу на план. Одступање реализације у односу на план је настало услед немогућности прецизног планирања ових прихода, пошто овде спадају сви ванредни, непланирани приходи.

Образложење за пословне, финансијске и остале расходе

АОП 1018 Пословне расходе у износу од 47.708 хиљада динара (реализација 96%) чине: АОП 1023 трошкови материјала у износу од 1.113 хиљада динара (реализација од 47%). Ови трошкови су реализовани за 1.233 хиљаде динара мањем износу у односу на план, за првих шест месеци, услед постојања мање потребе за набавком материјала за поправке и одржавање у сопственој режији.

АОП 1024 трошкови горива и енергије у износу 3.085 хиљада динара (реализација 103%). Одступање реализације у односу на план у номиналном износу од 100 хиљада динара је забележено услед веће потрошње електричне енергије током зимског периода, као и услед већих трошкова електричне енергије због повећања цене јединичне цене.

АОП 1025 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 22.204 хиљаде динара састоје се од: трошкова зарада, трошкова пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, остали лични расходи, солидарна помоћ запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкови службеног пута, трошкови путарине (реализација 98%). Мања реализација ових трошкова у номиналном износу од 544 хиљада динара је настала због боловања радника током првих девет месеци, 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 13.622 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 (94%). Реализација ових трошкова одступа од планираног за износ од 836 хиљада динара.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 1.800 (реализација 109%)

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 5.884 хиљада динара (реализација 103%) чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превоза 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 175 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 43 хиљада динара (реализација 63%) чине: -расходи од камата по кредиту и финансијском лизингу. Реализација ових трошкова је за 25 хиљада динара испод планираног нивоа, из разлога промене варијабилног дела каматне стопе финансијског лизинга на ниже.

АОП 1053 Остале расходе у износу од 343 (реализација 178%) 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. Већа реализација номинално износи 150 хиљада динара.

БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 53.571 хиљада динара (реализација 103%):

АОП 002 је стална имовина предузећа која износи 46.630 хиљада динара (реализација 97%), а састоји се од:

-софтвера 80 хиљада динара (реализација 267% у односу на план, номинално 50 хиљаде динара више). Већа реализација за првих девет месеци је настала услед већег односа набавке софтвера у односу на хардвер, а пошто се рачунарска опрема односно софтвер и хардвер планирају збирно, немогуће је тачно проценити колики ће однос бити између те две категорије.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 46.532 хиљаде динара (реализација 97%). Мања реализација у износу од 1.287 хиљада динара за првих девет

месеци ће се регулисати на годишњем нивоу након обрачуна целокупне 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 6.314 хиљаде динара (реализација 172%), од чега су:

-дати аванси 25 хиљада динара (реализација 38%, номинално 41 хиљада динара мање у односу на план). Ова категорија одсликава дате авансе, односно рачуне који су у напред плаћени, што одсликава само тренутну ситуацију на дан 30.09.2019.

-потраживања од купаца 2.069 хиљада динара (реализација 188%). Већа реализација у износу од 969 хиљаде динара је настала услед немогућности тачног планирања потраживања од купаца у датом моменту, што одсликава само тренутну слику ненаплаћених потраживања од купаца.

-друга потраживања 434 хиљада динара (реализација 43%, односно за 566 хиљада мање у односу на план) потраживања од запослених на основу зајма, потраживање од фонда, као и потраживање за више плаћен порез на добитак. Мања реализација у износу од 566 хиљада динара је настала због немогућности тачног планирања ових позиција из истих разлога као што је случај и са одложеним пореским средствима.

-готовина 3.313 хиљада динара (реализација 221%). На рачунима предузећа се налази више новчаних средстава у односу на план, из разлога што се поједини трошкови као што су трошкови материјала нису реализовали у планираном обиму,

-Порез на додату вредност 141 хиљада динара, одсликава претплату по том основу, што предузеће није планирало, међутим на дан 30.09.2019. године је настала реализација да је ПДВ по улазним рачунима већи од ПДВ-а по излазним рачунима, услед пристигле фактуре за израду пројектрне документације.

-АВР 332 хиљада динара чине разграничен порези.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 53.571 хиљада динара (реализација 103%):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 16.547 хиљада динара (реализација 88%) што се састоји од:

-државног капитала 66 хиљада динара (реализација 100%)

-нераспоређеног добитка 16.481 хиљада динара (реализација 88%)

АОП 0424 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 30.769 хиљада динара (реализација 101%)

-резервисања за отпремнине и накнаде 155 хиљада динара (реализација 27%)

Реализација ове ставке је мања за 409 хиљада динара у односу на план, пошто се књижење ове категорије врши на крају обрачунског периода.

-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 6.255 хиљада динара (реализација 225%) састоје се од:

-краткорочне финансијске обавезе у износу од 126 хиљада динара. Обавезе по финансијском лизингу до годину дана.

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 4.708 хиљада динара (реализација

399%). Одступање реализације у односу на планирани ниво одсликава само тренутну слику неизмирених обавеза према добављачима, услед пристигле фактуре за израду пројектне документације, при чему напомињемо да све своје обавезе измирујемо у законском року.

-остале краткорочне обавезе у износу од 1.171 хиљада динара су обавезе за зараде (реализација 117%)

-обавезе по основу ПДВ у износу од 0 хиљада динара (реализација 0 %). Мања реализација у односу на план у износу од 500 хиљада динара је настала услед немогућности одређивања тачног нивоа на којем ће се поменута ставка реализовати, односно из истих разлога због којих се појавила претплата на ПДВ као што је претходно образложено.

-обавезе за порезе износе 250 хиљада динара. Реализација на вишем нивоу у износу од 200 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 58.091 хиљада динара су реализовани 103% у односу на план.

АОП 3005 Одлив готовине у износу од 59.549 хиљада динара су реализовани 119% у односу на план.

АОП 3019 Одлив готовине из активности инвестирања је реализован на нивоу од 3.465 хиљада динара.

АОП 3031 Одлив готовине из активности финансирања је реализован на нивоу од 450 хиљада динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани на нивоу од 98% у односу на план због боловања запослених током првих девет месеци.

Трошкови накнаде по уговору о делу су реализовани на нивоу од 133% у односу на план. Ови трошкови прелазе планирани ниво за првих девет месеци из разлога што су послови који су планирани за четврти квартал, реализовани у трећем кварталу, а ти послови су едукација купаца, а друго су послови превођења, што је уместо планираних 2 извршиоца, извршила једна особа, тако је уместо планираних 3 ангажована лица, ангажовано 2 особе. Напомињемо да ови трошкови неће премашити планиране вредности на годишњем нивоу.

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

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 84%. Одступање од 81.833 динара је настало из разлога боловања, односно 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 153.342 динара, односно у већем износу у односу на план (реализација 102%), што номинално износи 3.342 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 103.526 динара (реализација 39%), а чине их трошкови смештаја, превоза и томе слично. Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, за 158.974 динара, а све у складу са стварним потребама.

Трошкови отпремнина и накнада су незнатно премашили годишњи износ предвиђен за ову намену, али је Изменом програма пословања предузећа у месецу октобру предвиђена корекција ове позиције.

Трошкови помоћи радницима и породици радника остварени су на nižем нивоу у односу на план у складу са реалним потребама, на нивоу од 8% што номинално износи 12.000 динара, тј. 138.000 динара мање у односу на планираних 150.000 динара.

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

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У првих девет месеци имали смо престанак радног односа споразумним путем са двоје запослених, затим престанак радног односа одласком у старосну пензију такође са 1 запосленим лицем. Та упражњена места попуњена су пријемом 2 нова запослена лица, на одређено и неодређено време. Број ангажованих по основу уговора о делу је реализован и окончан са 3 лица.

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга предузећа су непромењене од децембра 2012. године.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У првих девет месеци реализована су средства субвенције намењена за суфинансирање Сајма од Града Суботице у износу од 2.200.000,00 динара, иако су првобитно планирана средства била предвиђена на нивоу од 2.000.000 динара. Поменута средства у износу од 200.000 динара су предвиђена Уговором о додели средстава за суфинансирање манифестације Међународни и регионални „Суботички сајам 2019.“, која су као трансферна средства АПВ реализована преко буџета града Суботица.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације нису планирана, нити су реализована у првих девет месеци, док су средства за хуманитарне активности планиране и реализоване на нивоу од 101 %.

Трошкови репрезентације су реализовани на нивоу од 133% у односу на план, у складу са стварним потребама предузећа. Трошкови рекламе и пропаганде остварени су на нивоу од 111% у односу на план, такође у складу са стварним потребама предузећа. Напомињемо да сви ови трошкови неће прећи планирани лимит на годишњем нивоу.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првих девет месеци 2019. године су реализоване инвестиције у износу од 3.998 хиљада динара, иако су оне планиране за четврти квартал.

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 30.09.2019.

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.-30.09.2019. године.

Приходи исказани у билансу успеха чине пословни приходи који износе 106.053.000 динара.

Приходе од продаје робе предузеће је остварило на шанку објекта Клизалиште и Првомајска у висини од 1.358.000 динара. Реализација за посматрани период је приближна планираној. Приходи од продаје услуга чине приходи које предузеће остварује у својим објектима на име продатих улазница за коришћење спортских објеката у висини од 15.195.000 динара. Они су у висини планираних за посматрани период.

Приходе од субвенција, донација и дотација предузеће је остварило у висини од 83.933.000 динара, а друге пословне приходе чине приходи од закупнина на објектима у висини од 5.567.000 динара и они су за 16% виши за овај период.

Пословне расходе је предузеће остварило у висини од 100.810.000 динара. Ту спадају набавна вредност продате робе 652.000 који су у висини планираних за посматрани

период. Ови расходи су у директној вези са приходима од продаје робе, а како су ти приходи у складу са планираним и набавна вредност продате робе је у складу са планираном.

Трошкови материјала су 8.381.000 динара и они су за 27% већи због радова на отвореном базену. Трошкови горива и енергије су 26.902.000 динара и они су за 29% мањи у посматраном периоду. Трошкови накнада зарада и остали лични расходи 37.963.000 динара, трошкови производних услуга 10.051.000 динара. Трошкови амортизације су 3.556.000 динара и они су у складу са планираним. Нематеријални трошкови износе 13.305.000 динара и они су у оквиру планираних за посматрани период.

Пословни добитак предузећа износи 5.243.000 динара, а укупни добитак пре опорезивања 5.203.000 динара.

Пословни расходи су умањени у односу на планиране за 13%. На умањење пословних расхода утичу умањени трошкови горива и енергије, умањени трошкови производних услуга где су постигнуте значајне уштеде у овом периоду.

БИЛАНС СТАЊА

Сталну имовину предузећа чине некретнине, постројења и опрема у износу од 17.702.000 динара и она је у складу са планираним за посматрани период.

Обртну имовину предузећа чине залихе, односно роба 98.000 динара које су смањене за 42% у односу на планирано јер су смањене залихе робе у шанковима, потраживања од купаца у износу од 1.341.000 динара су за 68% већа од планираног због других пословних прихода који су такође повећани за посматрани период; затим друга потраживања у висини од 569.000 динара, готовина и њени елементи 2.664.000 динара, порез на додату вредност 1.223.000 динара и активна временска разграничења у износу од 4.938.000 динара.

Укупна пословна имовина предузећа износи 29.119.000 динара и она је за 16% нижа од планиране због смањених обртних средстава, односно смањених залиха робе. Предузеће има и ванбилансну активу која је 13.984.000 динара.

Државни капитал предузећа износи 1.604.000 динара.

Дугорочна резервисања чине резервисања за накнаде запосленима у износу од 2.439.000 динара и резервисања за трошкове судских спорова у износу од 1.336.000 динара.

Краткорочне обавезе предузећа су у висини 17.904.000 динара, а чине их примљени аванси 16.000 динара, добављачи у земљи 13.120.000 динара, остале обавезе из пословања 207.000 динара и остали порези и доприноси у висини од 825.000 динара.

Укупна пасива предузећа износи 29.119.000 динара.

Друга потраживања износе 569.000 динара и већа су у односу на планиране за 14%.

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

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности износе 131.239.000 динара.

Одливи готовине из пословних активности износе 128.504.000 динара.

Исплате добављачима износе 81.925.000 динара.

Плаћене камате износе 257.000 динара, а порез на добитак износи 464.000 динара.

Укупан прилив готовине износи 131.239.000 динара, а укупан одлив је био 133.725.000 динара. Укупан нето одлив готовине за период износи 2.486.000 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 ови трошкови су реализовани у износу од 47.468 динара, у складу са реалним потребама.

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 1.425.000 динара, а реализовано је 1.160.684 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, а у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 24. *Јубиларне награде*: Реализоване су у већем износу од планираних јер је исплаћено за сва три радника пропорционално, уместо за само два у овом периоду. На годишњем нивоу неће бити одступања по овом основу.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 30.09.2019. 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 92.101.910 динара. Пренето је 104.686.501 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 који је измирен у целости. 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 120.000 динара, а реализовано је 122.897 динара, за 2% више од планираног за посматрани период, али на годишњем нивоу неће бити одступања.

Редни број 6. *Реклама и пропаганда*: Планирано је за овај период 150.000 динара, а реализовано је 54.490 динара, у складу са реалним потребама предузећа.

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 1.756.776 динара чиме ће покрити остатак губитка из претходног периода у износу од 343.710 динара, а преостали део добити од 1.413.066 динара ће се расподелити на предузеће и Оснивача.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није планирало кредитну задуженост у овој години.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупни готовински еквиваленти у посматраном периоду износе 2.664.249 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планом инвестиционих улагања у овом периоду планирано је:

На Отвореном базену планирано је 2.500.000 динара за: мали монтажни базен, ново игралиште, сређивање бетонских површина и реновирање свлачионица и просторије.

Све планиране инвестиције осим малог монтажног базена су и реализоване у посматраном периоду у укупном износу од 1.799.878 динара.

Улагање у Градски стадион у укупном износу од 4.700.000,00 динара за: уградња ЛЕД семафора, хидраулична косилица, пројекат за расветне стубове и електро-телекомуникациона инсталација за семафор.

Све планиране инвестиције за овај период су и реализоване у укупном износу од 4.368.646 динара.

У Хали спорта планирано је 4.846.000 динара за уградњу колектора за искоришћење сунчеве енергије. Инвестиција је реализована у износу од 2.093.479 динара, где су постигнуте значајне уштеде.

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 1.756.776 планира се покриће губитка из ранијих периода, а преостали део добити ће се распоредити. Предузеће је добило сагласност на Одлуку о покрићу губитка из остварене добити, као и Одлуку о распоређивању добити по финансијском извештају за 2018. годину на Седници Скупштине Града Суботица, 10. октобра 2019. г.

ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.

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 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 сталном унапређивању 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 обезбедили изворе финансирања предузећа.

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

Измена годишњи/трогодишњи програм пословања: Прва измена Програма пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2019. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 10.10.2019. године под следећим бројем Решења: I-00-022-246/2019.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 30.09.2019. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2019. годину. У трећем 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 периоду од 01.01. до 30.09.2019. године 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 овом периоду у 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-Лудаш“ Палић.

У периоду од 01.01. до 30.09.2019. године 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: 57.863.000,00 динара што је 1 % мање од планираног износа за овај период. Структура пословних прихода се односи на приходе по основу обављања комуналне делатности и заштите природе:

- позиција у билансу успеха (АОП 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: 42.044.000,00 динара, а то је 10 % више од планираног износа за овај период. Разлог за већу реализацију је уклањање подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла храста лужњака на Палићу“ на већој површини него што је планирано за овај период и већа реализација услуга уговоре-них за трећа лица.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1012) приходи од продаје производа и услуга од повезаних правних лица – реализовано је у износу од 32.957.000,00 дин. што је 8 % више од планираног, а разлог је што су услуге на одржавању приобаља и уклањања подраста извршене на већој површини него што је планирано за овај период.

- по позицији у билансу успеха (АОП 1014) приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су у износу од 9.087.000,00 динара што је 21 % веће од планираног износа за овај период (разлика у номиналној вредности је 1.569.000,00

дин.), разлог је што су приходи по основу продаје рибо-ловних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаш“ реализована у већем обиму од планираног.

- по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 30.09.2019. реализовано је у износу од 15.556.380,31 динара што је 23 % мање (номинални износ је 4.521.919,69 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због незавршене процедуре јавних набавки од добијених средстава од Министарства заштите животне средине и из буџета града Суботице по уговору за субвенције заштићених подручја у овом периоду.

- по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи од накнада за коришћење дела пословног простора у износу од 263.000,00 динара што је реализација 4 % 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).

1.6. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 30.09.2019. реализовани су у износу од 57.550.000 динара што је 1 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 308.000 дин.) Структура пословних расхода има следећу структуру:

- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 534.000 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 од 168.000,00 динара.

- по позицији (АОП 1022) смањење вредности залиха недовршене производње (стакленик-расадник) исказано је у плану износ од 168.000,00 динара, али није било смањења у овом периоду.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 4.527.000 динара што је 21 % више (номинални износ је: 774.000 дин.) од планираног за овај период. Већа реализација је последица веће засноване производње садница, украсног шибља и било је потребе за већом количином основног и помоћног материјала. У овом периоду је било више утрошено и резервних делова за поправку радних машина и ситне механизације.

- по позицији (АОП 1024) исказани су трошкови горива и енергије у износу од 2.813.000 динара што је

7 % мање (номинални износ је: 203.000 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 33.127.226 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 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 8.803.000 динара што је 12 % мање (номинални износ: 1.211.000 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 повезаним правним лицима на домаћем тржишту.

- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 4.182.083 динара, што је 19 % 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 4.631.868 динара што је 31 % више (номинална вредност: 1.093.868 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због више уговореног осигурања некретнина, опреме, пловних објеката, основног стада и више трошкова регист-рације возила у овом периоду.

- по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 313.000 динара што је 47% мање од планираног износа. Разлог је што су реализовани мањи приходи од субвенција по склопљеним уговорима са Министарством за заштиту животне средине и градом Суботица у овом периоду. Није спроведена до краја процедура јавних набавки мале вредности у овом периоду 2019. године и из тог разлога средства од субвенција нису оприходована.

- по позицији (АОП 1038) приходи од камата реализовано је у износу 462.000 дин., што је планирано за овај период у износу од само 1.000,00, из разлога што није очекивано да наплатимо камате по вансудској нагодби за предмет из 2009. године.

- по позицији (АОП 1050) приходи од усклађивања вредности остале имовине су реализовани у износу од 568.000,00 динара, што није било планирано и односи се на књиговодствену вредност имовине (исправка вредности потраживања од купаца).

- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовано је 338.000,00 дин., што је планирано у износу 56.000,00 динара за овај период. Већа реализација је из разлога што су продата расходована основна средства (Лада Нива и фијакери) и наплаћена сумњива и спорна потраживања старија од 3 године.

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) исказани су остали расходи у износу од 364.000 динара што је више (номинални износ је 203.000 дин.) од планираног за овај период. Повећање је иска-зано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода (накнада штете по судском решењу).

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058) исказан је добитак пре опорезивања у износу од 1.316.000,00 динара што је више (номинални износ је 902.000,00 дин.) у односу на план за овај период. Разлог је што су приходи од усклађивања вредности остале имовине реализовани у овом периоду.

БИЛАНС СТАЊА

Б.І У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина у износу од 81.624.000 динара што је 2 % више од планираног за овај период.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема у износу од 41.697.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период из разлога што је прокњижено ново основно средство (теренско возило) 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 у износу од 3.310.000 динара, што је 3 % мање од планираног. У реализацију је узета у обзир продаја младог бика од природног прираштаја стада.

Г І У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовано је у износу од 2.266.000 што је 23% више (номинални износ 431.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање на (АОП 045) где је реализовано 670.000 динара, што је више од

планираног за 180 % (номинални износ 431.000 динара) и то набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.199.000 динара, што је 8 % више (номинални износ 87.000) од планираног и позиција (АОП 050) – плаћени аванси у износу од 222.000 дин. што је 28 % мање (номинални износ 86.000 дин.) од планираног, смањење је настало због повезивања аванса са фактурама за набављену опрему у овом периоду.

Г II.3 У билансу стања по позицији (АОП 054) Купци у земљи - остала повезана правна лица су реализована у износу од 3.437.000 динара, што је 64 % више (номинални износ је 1.335.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало због тога што су фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу и приобаља на крају овог периода, а наплата ће бити у наредном кварталу.

На позицији (АОП 056)- купци у земљи – реализовани су у износу од 103.000 динара што је 87 % мање (номинални износ 711.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер део услуга из ранијег периода је наплаћен вансудским нагодбама до краја тромесечја.

Г. IV У билансу стања – (АОП 060) друга потраживања – су реализована у износу од 1.245.000 динара што је 361 % више (номинални износ 975.000 дин.). До одступања је дошло из разлога што је више уплаћено 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 85.000 дин. што је 21 % више (номинални износ 15.000 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 у износу од 11.177.000 што је 20 % више (номинални износ 1.849.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су више наплаћена средства од риболовних дозвола и у целости наплаћена по уговору о субвенцијама од Министарства за заштиту животне средине за заштићена подручја за овај период, а нису још наменски утрошена.

Г VIII У билансу стања по позицији (АОП 069) порез на додату вредност је реализован у износу од 2.224 динара, што је 16% од планираног у овом периоду (планирано је 13.000 динара), до одступања је дошло због тога што није било много вишка претходног ПДВ-а у овом периоду.

Г IX У билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења у износу од 3.547 динара што је 93 % мање од планираног (номинална вредност 52.453 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 у износу од 99.943.000 динара што је 6 % више реализације у односу на план за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал реализовано је у износу од 51.581.000 динара, што је 4 % више у односу на планирани износ за овај период.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 3.665.048 динара што је 157 % више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2018. године у износу од 2.237.756 динара.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 1.119.000 динара што је 218 % (номинална вредност 767.000 динара) више у односу на планираног за овај период. Разлог томе је што је непланирано

за овај период реализован део прихода од усклађења књиговодствене вредности имовине.

Б Х тачка 5. У Билансу стања по позицији (АОП 0430) – резервисања за трошкове судских спорова 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 у износу од 153.000 дин., што је 83 % мање од планираног за овај период. До одступања је дошло на овој позицији на основу спровођења књижења ефеката пореске и књиговодствене амортизације из пореског биланса.

Г У Билансу стања по позицији (АОП 0442) краткорочне обавезе у износу од 42.800.000 динара што је 11 % више од планираног за овај период.

Г II У Билансу стања по позицији (АОП 0450) примљени аванси у износу од 27.000 динара што је 445 % више (номинални износ 22.000 динара) у односу на планирано за овај период.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.929.000 динара што је 35 % 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 3.323.000 динара што је 35 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 30.09.2019. 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 806.000 динара што је 58 % више од планираног. Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунати ПДВ за други 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 423.000 динара што је 5 % 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 у износу од 36.292.000 динара што је 13% више (номинални износ 4.049.000 дин.) у односу на план. Одступање је настало из разлога што је добијена опрема по уговорима о ино-донацијама временски разграничена на процењени временски период амортизације те опреме.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 99.943.000 динара што је 6 % више од планираног за овај период.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција под редним бројем 3. Маса бруто II зарада је реализована у износу од 22.745.858 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 реализована је 100% од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 9. Накнаде по уговорима о привремено повременим пословима је реализована у износу од 5.517.878 динара што је 3 % мање (номинална вредност 160.305,00 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 925.632 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 1.663.445 динара што је 11 % више (номинална вредност 171.020 динара) од планираног за овај период. До одступања је дошло из разлога што су запослени радили за време празника и за нерадни викенд у том периоду и имали су права на накнаду која је опорезива. Неће бити прекорачења по овом основу на годишњем нивоу.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализоване су у износу од 116.330 динара што је 22 % мање (номинална вредност 33.670 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 5.705 динара што је 92 % мање (номинална вредност 69.295 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 је реализована у износу од 224.380 динара што је 100% од планираног за овај периода.

Позиција под редним бројем 23. – јубиларне награде су реализоване у износу од 302.457 динара колико је и планирано за овај период. Два запослена су за двадесет година радног стажа су добила награде.

Позиција под редним бројем 26.–помоћ радницима и породици радника није реализована у овом периоду, јер се није указала потреба. Ова позиција је планирана у износу од 120.000 динара за овај период.

Позиција под редним бројем 26а. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених је реализована у износу 1.625.540 динара , што је 3% мање од планираног у овом кварталу. Одступање је настало из разлога што је један запослени отишао из предузећа пре исплате ове помоћи.

Позиција под редним бројем 28. Остале накнаде трошкова запослених нису реализоване јер није било потребе у овом периоду.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 25 на почетку периода, а један запослени је отишао у старосну пензију и на крају периода је остало 24 запослена. Запослених на одређено време било је 11 и примљено је 3 радника, а и отишло је 2 запослена на одређено време, те је укупан број запослених 36 (на неодређено време 24, а на одређено време 12 запослених).

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

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене комуналних услуга које пружа предузеће регулисане су ценовницима које доноси Надзорни одбор ЈП „Палић-Лудаš“, 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.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана средства за период 01.01.-30.09.2019. године су у износу од 20.078.300,00 динара, а пренета средства из буџета републике и града су 15.546.249,00 динара. Реализована средства су у овом периоду у износу од 14.748.380,00 динара.

Уплаћена средства у износу од 4.070.000,00 дин по уговору о субвенционисању са Републичким Министарством заштите животне средине реализована су у износу од 3.272.131,00 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 овом периоду 2019. године у износу од 11.476.249,00 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила-амфибије (износ 1.557.360,00 дин.) 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 7.111.310, дин.) и за спровођење програма ПП „Палић“ (у номиналном износу 1.777.088,00 дин.) и за реализацију програма СП „Стабла храста лужњака“ (износ 225.171,00 динара) и реализацију пројекта еколошких кампова (у номиналном износу 805.320,00) .

Реализовани су у априлу 2019. године послови у износу 808.000,00 динара, а то је пренето из IV квартала 2018. године. Средства су уплаћена 2018. године по основу Програма активности за унапређење општекорисне функције шума од значаја за локалну самоуправу (уређење излетишта Мајдан).

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По обрасцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација реализовано је у износу од 21.916,00 динара што износи 56 % мање (номинални износ 28.039 дин.) 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 - нису реализована планирана средства у овом извештајном периоду

НЕТО ДОБИТ

Расподела добити за 2018. годину предузећа реализована је 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 је пословну годину завршило са позитивним резултатом. Критеријум за расподелу остварене добити за 2018. годину после опорезивања (нето добит износи 2.237.756,29 динара) дефинисан је Одлуком о буџету града Суботице за 2019. године усвојеном од стране Скупштине Града 27. децембра 2018. године, а према којем се добит из 2018. године дели у 2019. години на следећи начин:

70 % од остварене добити се усмерава оснивачу (номинални износ 1.566.429,40 динара)

30 % се користи за повећање основног капитала путем улагања у инвестиције до нивоа ликвидних средстава (номинални износ 671.326,89 динара).

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 уплаћено 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 је искоришћен за набавку машине за усисавање лишћа и суфинансирање набавке теренског возила.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Улагања у овом периоду су реализована у износу од 1.107.975,00 динара, што је 192.025,00 динара мање од планираног износа. Уштеда је остварена кроз процес спровођења јавних набавки мале вредности.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 30.09.2019. године реализација Програма је остварена у потпуности, сем у неким сегментима, и то:

-по позицији у билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 30.09.2019. реализовано је у износу од 15.556.000,00 динара што је 23 % мање (номинални износ је 4.522.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због незавршене процедуре јавних набавки од добијених средства од Министарства заштите животне средине и града Суботице по уговору за субвенције заштићених подручја у овом периоду.

-по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 8.803.000 динара што је 12 % мање (номинални износ: 1.211.000 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 повезаним правним лицима на домаћем тржишту.

-по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 313.000 динара што је 47% мање од планираног. Разлог је што су реализовани мањи приходи од субвенција по склопљеним уговорима са Министарством за заштиту животне средине и са градом Суботица у овом периоду. Није спроведена до краја процедура јавне набавке мале вредности у овом периоду 2019. године и из тог разлога средства од субвенција нису оприходована.

-по позицији (АОП 1038) приходи од камата реализовани су у износу 462.000 дин., што је планирано за овај период у износу од само 1.000,00 из разлога што није очекивано да наплатимо камате по вансудској нагодби за предмет из 2009. године.

- по позицији (АОП 1050) приходи од усклађивања вредности остале имовине су реализовани у износу од 568.000,00 динара, што није било планирано и односи се на књиговодствену вредност имовине (исправка вредности потраживања од купаца).

Г II.3 У билансу стања по позицији (АОП 054) Купци у земљи - остала повезана правна лица су реализовани у износу од 3.437.000 динара, што је 64 % више (номинални износ је 1.335.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало због тога што су фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу и приобаља на крају овог периода, а наплата ће бити у наредном кварталу.

Г. IV У Билансу стања – (АОП 060) друга потраживања – су реализована у износу од 1.245.000 динара што је 361 % више (номинални износ 975.000 дин.). До одступања је дошло из разлога што је више уплаћено 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 85.000 дин. што је 21 % више (номинални износ 15.000 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.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 3.665.048 динара што је 157 % више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2018. године у износу од 2.237.756 динара.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 1.119.000 динара што је 218 % (номинална вредност 767.000 динара) више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је што је непланирано за овај период реализован део прихода од усклађења књиговодствене вредности имовине.

В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе у износу од 153.000 дин., што је 83 % мање од планираног за овај период. До одступања је дошло

на овој позицији на основу спровођења књижења ефеката пореске и књиговодствене амортизације из пореског биланса.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.929.000 динара што је 35 % 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 3.323.000 динара што је 35 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 30.09.2019. 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 806.000 динара што је 58 % више од планираног. Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунати ПДВ за други 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 423.000 динара што је 5 % мање у односу на планирано за овај период. Порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен са претплатом из претходног периода (из плаћених аконтација).

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 36.292.000 динара што је 13% више (номинални износ 4.049.000 дин.) у односу на план. Одступање је настало из разлога што је добијена опрема по уговорима о ино донацијама временски разграничена на процењени временски период амортизације те опреме.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 99.943.000 динара што је 6 % више од планираног за овај период.

Позиција трошкова запослених под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализована су у износу од 116.330 динара што је 22 % мање (номинална вредност 33.670 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 трошкова запослених под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу реализована је у износу од 5.705 динара што је 92 % мање (номинална вредност 69.295 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.

На појединим позицијама Биланса стања реализација је у значајном проценту пробила планирана средства и то на позицијама залихе материјала, потраживања од купаца у земљи и друга потраживања, а у значајно мањем проценту од планираног је реализована позиција добављачи 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 30.09.2019.

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 одржавања 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 отпацима 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. Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Прву измену програма пословања дана 06.06.2019. године, а Скупштина града Суботице је на 23. седници одржаној дана 18.06.2019. године донела Решење о давању сагласности на исту. Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Другу измену програма пословања дана 30.09.2019. године, а Скупштина града Суботице је на 25. седници одржаној дана 10.10.2019. године донела Решење о давању сагласности на исту.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.09.2019. 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 0,64% (мања реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1007.

АОП 1007 Приходи од продаје робе реализовани су у већој вредности од планиране за 13,91% из разлога веће реализоване продаје типских пластичних врећа.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга реализовани су у мањој вредности од планиране за 1,20%. До одступања реализације прихода од плана (мања реализација) настало је на категорији прихода по основу услуга одржавања јавних зелених површина што је последица временских услова, односно учесталих атмосферских падавина – обилних киша, услед којих је прираст траве изнад нормалног годишњег просека, тако да није било могуће испунити планирану норму одржавања травњака и обнављања јавних зелених површина.

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 12,61% 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 2,94%.

АОП 1019 Набавна вредност продате робе- одступање реализације у односу на план за 40,16% последица је мањег обима откупа амбалажног отпада.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 22,77% (мања реализација) последица је мање реализације трошкова једнократног отписа алата и инвентара (кто 515) - ХТЗ опрема није издата са залиха у планираном обиму, као ни пластични контејнери 1,1 m³ за одлагање отпада намењени за замену старих и дотрајалих.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије за 3,72% (мања реализација) услед мање потрошње горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 2,44% (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 1,27% (већа реализација) што је последица реализације непланираних трошкова

закупа возила ван планиране динамике услед испадања сопствених радних машина из радног процеса.

АОП 1029 Нематеријални трошкови- реализовани су мање у односу на планиране за 14,25% услед мање реализације трошкова непроизводних услуга (кто550) и то у делу трошкова здравствених услуга, и трошкова интелектуалних услуга – Израда пројектно-техничке документације за рекултивацију и санацију градског сметлишта „Александровачка бара“. Наиме, на сугестију надлежног Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине пројекатно-техничка документација је враћена на дораду.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација одступа од планске категорије за 38,14% (већа реализација) услед претходно описаних одступања билансних позиција.

АОП 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 62,97% (већа реализација) услед непланирано већег износа реализованих прихода од планираних и то код прихода од наплаћених такси по тужбама, прихода по основу наплате штете од осигурања, као и прихода од укидања резервисања за камате за судски спор са „Aktiva trade“.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 7,56% (мања реализација) услед непланирано мањег износа реализованих трошкова судских извршитеља.

АОП 1064 Нето добитак – реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 53,72% за период 01.01.- 30.09.2019. године у складу са претходно наведеним.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација одступа од планске категорије за 3,08% (мања реализација).

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране вредности за 32,18%.

АОП 0045 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар – реализација залиха већа у односу на план за 11,80% због мање реализације трошкова издатих пластичних контејнера 1,1 m³ за одлагање отпада.

АОП 0048 Роба – реализација залиха већа у односу на план за 28,71% због мање издатих односно продатих типских пластичних врећа.

АОП 0060 Друга потраживања- већа реализација у односу на план за 16,37%, 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 0401 Капитал – реализација већа од плана за 1,86%. Веза – објашњење АОП 0419.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 53,72% (веза- објашњење у Билансу успеха).

АОП 0442 Краткорочне обавезе- реализација мања од плана за 10,69%. Веза - објашњење АОП 0456.

АОП 0456 Добављачи у земљи – мања реализација у односу на план за 21,17% последица је одступања у динамици реализације плана набавки добара, услуга и радова.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода на текућем рачуну располагало са 25.499 (у хиљадама динара) што је више за 24,75% од планиране вредности. До одступања реализације од плана дошло је услед терминског померања у реализацији плана исплате инвестиција.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.09.2019. године (реализација 91.313.331,29 динара, а планирано 92.259.209,02 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.09.2019. године (реализација 125.095.609,47 динара, а планирано 126.306.632,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.09.2019. године (реализација 146.527.482,50 динара, а планирано 147.968.219,00 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 30.09.2019. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 260 радника (мања реализација од планске категорије за 1,14%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 13 радника (одступање од планске категорије- већа реализација за 30%).

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су у мањој вредности од планиране за 15,61% из разлога мањег броја одржаних састанака Комисије за рекламације од планираног, тако да је члану комисије који је делегиран испред Друштва за заштиту потрошача исплаћена накнада у износу од 94.936,71 динара.

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 2.505.035,56 динара а планиран 2.962.500,00 динара- одступање 15,44%).

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 8.517.442,87 динара, а планиран 8.790.000,00 динара- одступање 3,10%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 39,91%, односно 70,96%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног.

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

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

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 30.09.2019. године исплата јубиларних награда реализована је у оквиру планске категорије.

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 317.114,09 динара, а планирано 750.000,00 динара- одступање је 57,72%).

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 30.09.2019. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију - 6, споразума о престанку радног односа – 6, отказа уговора о раду – 17 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 – 6, споразума о престанку радног односа - 6, а повећавао по основу замене - 42.

У периоду од 31.12.2018. до 30.09.2019. године, 33 запослена 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 30.09.2019. године 260, а број запослених на одређено време 13, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је 7 лица, од 01.08.2019. године број ангажованих по основу уговора о обављању привремених и повремених послова (јавни радови) је 18 незапослених лица, док је 1 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.-30.09.2019. 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 23,81%.

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 81,21%.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – реализована је у мањој вредности од планиране за 56,67%.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

Набавка радних возила и машина - мања реализација за 34,60%. Реализована је планирана набавка комби возила Fiat Ducato Furgo, теренског возила Dacia Duster, аутоцистерне Ivesco и аутосмеђара са надоградњом. Инвестиције су реализоване у мањем износу од планираног због кашњења у реализацији набавке аутоподизача и камиона путарца сандучара, као и постигнуте ниже цене набавке аутосмеђара и аутоцистерне.

Рачунарска опрема и софтвер - инвестиција је реализована у мањој вредности од планиране за 5,60% због постигнуте ниже цене набавки добара у односу на план.

Канцеларијски намештај - инвестиција је реализована у мањој вредности од планиране за 34,32%, пошто у извештајном периоду набавка канцеларијског намештаја није реализована у целости због кашњења радова на пословним просторијама дирекције (део канцеларијског намештаја намењен је за опремање адаптираних пословних просторија). Остала опрема - инвестиција је реализована у мањој вредности од планиране за 6,03% услед кашњења реализације планиране јавне набавке „Контејнери метални 5m³“.

Радови на пословним објектима- реализоване су у мањој вредности од планиране за 9,40% услед кашњења у реализацији радова на громобранској инсталацији.

Пројекти – инвестиција „Пројектовање – Азил“ није реализована у извештајном периоду због терминског померања набавке.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.09.2019. 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 30.09.2019. 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 Суботице“ 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 коришћење локалних 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.

Прву измену Програма пословања Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица за 2019. годину усвојио је Надзорни одбор на својој 25. седници дана 13.06.2019. године - број Одлуке I-06-3/2019-18.

На усвојену Прву измену Програма пословања за 2019. годину од стране Надзорног одбора предузећа, Скупштина Града Суботице донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица за 2019. годину број: I-00-022-167/2019 од 18.06.2019. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – септембар 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 295 (000) динара,

Приходе од накнада за ванредан превоз 4 (000) динара,

Приходе за постављање рекламних табли и друго 3.458 (000) динара,

Приходе од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу 3.805 (000) динара,

Приходе од пројеката саобраћајне сигнализације 18 (000) динара,

Приходе од накнада за коришћење делова путног земљишта локалног пута 3.641 (000) динара,

Приходе од планске документације 13.242 (000) динара,

Приходе од урбанистичко-техничке документације 5.959 (000) динара,

Приходе од малих планова 120 (000) динара,

Приходе од правила грађења 7.222 (000) динара,

Приходе од техничке документације и друго 430 (000) динара,

Приходе од етажне надокнаде 6.973 (000) динара,

Приходе од процена 37 (000) динара.

За извештајни период за приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирано је 44.852 (000) динара, реализација износи 45.204 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 352 (000) динара.

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

За извештајни период за приходе од субвенција планирано је 380.726 (000) динара, реализација износи 418.404 (000) динара, односно реализација је већа за 10% у односу на планирану вредност за износ од 37.678 (000) динара. Разлика у вези са планираним и оствареним приходима из субвенција у овом извештајном периоду се појавила због

динамике извођења радова. С обзиром да се временске прилике не могу предвидети, налози су издавани за извођење радова кад су временске прилике дозвољавале како би изведени радови били на задовољавајућем нивоу како је предвиђено уговором.

АОП 1017 Други пословни приходи

За извештајни период други пословни приходи нису били планирани, а реализација износи 136 (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 6.904 (000) динара, реализација износи 2.602 (000) динара, односно реализација је мања за 62% у односу на планирану вредност за износ од 4.302 (000) динара, што је последица остварених уштеда трошкова предузећа и то: канцеларијски материјал, цвеће и зеленило, остали материјал за превозна средства и материјал за одржавање хигијене.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије

За извештајни период за трошкове горива и енергије планирано је 1.838 (000) динара, реализација износи 1.334 (000) динара, односно реализација је мања за 27% у односу на планирану вредност за износ од 504 (000) динара, што је последица уштеда трошкова горива и енергије.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

За извештајни период за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планирано је 40.170 (000) динара, реализација износи 37.946 (000) динара, односно реализација је мања за 6% у односу на планирану вредност за износ од 2.224 (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 349.384 (000) динара, реализација износи 397.944 (000) динара, односно реализација је већа за 14% у односу на планирану вредност за износ од 48.560 (000) динара, у складу са реалним потребама за извођењем радова. Предузеће неће прекорачити планирани износ за ову намену који је предвиђен Програмом пословања за 2019. годину.

АОП 1027 Трошкови амортизације

За извештајни период за трошкове амортизације планирано је 1.698 (000) динара, реализација износи 1.783 (000) динара, односно реализација је већа за 5% у односу на планирану вредност за износ од 85 (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 7.389 (000) динара, реализација износи 7.142 (000) динара, односно реализација је мања за 3% у односу на планирану вредност за износ од 247 (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 1.327 (000) динара, реализација износи 1.206 (000) динара, односно реализација је мања за 9% у односу на планирану вредност за износ од 121 (000) динара (приход од орочених средстава на текућем рачуну).

АОП 1039 Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)

За извештајни период за приходе од камата планирано је 5 (000) динара, реализација није остварена у извештајном периоду.

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 4 (000) динара, реализација износи 8 (000) динара.

АОП 1052 Остали приходи

За извештајни период за остале расходе планирано је 228 (000) динара, реализација износи 255 (000) динара, односно реализација је већа за 12% у односу на планирану вредност за износ од 27 (000) динара. Предузеће неће прекорачити планирани износ за ову намену који је предвиђен Програмом пословања за 2019. годину.

АОП 1053 Остали расходи

За извештајни период за остале расходе планирано је 11.100 (000) динара, реализација износи 123 (000) динара, односно реализација је мања за 99% у односу на планирану вредност тј. за износ од 10.977 (000) динара. Разлог одступања код осталих расхода су незавршени судски спорови 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 8.651 (000) динара, реализација износи 16.323 (000) динара, односно реализација је већа за 89% у односу на планирану вредност тј. за износ од 7.672 (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 3.431 (000) динара, реализација износи 3.264 (000) динара, односно реализација је мања за 5% у односу на планирану вредност за износ од 167 (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 6.904 (000) динара, реализација је 5.971 (000) динара, односно реализација је мања за 14% у односу на планирану вредност за износ од 933 (000) динара.

АОП 0015 Остале некретнине, постројења и опрема

За извештајни период за остале некретнине, постројења и опрему није планирано, реализација је 34 (000) динара.

АОП 0042 Одложена пореска средства

За извештајни период за одложена пореска средства планирано је 56 (000) динара, а реализација износи 212 (000) динара. Приликом израде финансијских извештаја за 2018. годину обрачуната је амортизација за пореске сврхе и амортизација за финансијске извештаје. Садашња вредност основних средстава по обрачуна за пореске сврхе већа је од садашње вредности основних средстава на основу обрачуна амортизације за финансијске извештаје, на разлику се примењује стопа од 15%, иста се евидентира као одложено пореско средство.

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 11.200 (000) динара, а реализација износи 2.000 (000) динара, односно реализација је мања за 82% у односу на планирану вредност за износ од 9.200 (000) динара, с обзиром да је предузеће претежно уговарало плаћање по извршеној услузи а не авансно.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје (објашњење АОП 0056)

АОП 0056 Купци у земљи

За извештајни период за купце у земљи планирано је 9.952 (000) динара, реализација износи 11.442 (000) динара, односно реализација је већа за 15% у односу на планирану вредност за износ од 1.490 (000) динара.

АОП 0059 Потраживања из специфичних послова

За извештајни период за потраживања из специфичних послова (етаж) планирано је 33.411 (000) динара, реализација износи 25.880 (000) динара, односно реализација је мања за 23% у односу на планирану вредност за износ од 7.531 (000) динара.

АОП 0060 Друга потраживања

За извештајни период за друга потраживања планирано је 28.317 (000) динара, реализација износи 26.022 (000) динара, односно реализација је мања за 8% у односу на планирану вредност за износ од 2.295 (000) динара. Разлог што је реализација мања за друга потраживања у односу на план је из разлога што су поднети захтеви за пренос новчаних средстава (потраживања за субвенције) исплаћени од стране Градске управе Града Суботице.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина

За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину на дан 30.09.2019. године планирано је 82.216 (000) динара, реализација износи 104.842 (000) динара, односно реализација је већа за 28% у односу на планирану вредност за износ од 22.626 (000) динара, из разлога што су у већем обиму наплаћена потраживања – накнаде за коришћење локалних путева.

АОП 0071 Укупна актива (класа 0, класа 1, класа 2)

За извештајни период за укупну активу планирано је 175.487 (000) динара, реализација износи 179.667 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 4.180 (000) динара. До веће реализације укупне активе у односу на планирану је дошло због повећања обртне имовине (групе рачуна 20 – купци у земљи, 24 - готовински еквиваленти и готовина на текућем рачуну).

АОП 0072 Ванбилансна актива (класа 8)

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 74.039 (000) динара, реализација износи 75.652 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за 1.613 (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 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 3.201 (000) динара, односно реализација је мања за 6% у односу на планирану вредност за износ од 214 (000) динара.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године

За извештајни период за нераспоређени добитак текуће године планирано је 8.651 (000) динара, реализација износи 16.323 (000) динара, односно реализација је већа за 7.672 (000) динара. Трошкови који су планирани из извора финансирања – наменски за одржавање путева ће бити реализовани у периоду октобар - децембар 2019. године што ће имати директан утицај на резултат предузећа.

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 28.101 (000) динара, односно реализација је у нивоу планиране 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 2.754 (000) динара, реализација износи 785 (000) динара, односно реализација је мања за 71% у односу на планирану вредност за износ од 1.969 (000) динара из разлога што поједина правна лица нису извршила авансна плаћања за накнаде за коришћење делова путног земљишта локалног пута на основу Решења.

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 24.289 (000) динара, реализација износи 25.505 (000) динара, односно реализација је већа за 5% у односу на планирану вредност за износ од 1.216 (000) динара. Одступање између планираних и остварених обавеза према добављачима у овом извештајном периоду је у складу са динамиком изведених радова. Исте су евидентирани у Регистар измирења новчаних обавеза – РИНО и биће измирене до рока доспећа (45 дана од дана пријема рачуна).

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 86.877 (000) динара, реализација износи 90.444 (000) динара, односно реализација је већа за 4% у односу на планирану вредност за износ од 3.567 (000) динара.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност

За извештајни период за обавезе по основу пореза на додату вредност планирано је 5.541 (000) динара, реализација износи 3.609 (000) динара, односно реализација је мања за 35% у односу на планирану вредност за износ од 1.932 (000) динара, из разлога што су у предузећу у извештајном периоду евидентирани улазне фактуре које се односе на извођење радова на основу којих је обрачуната обавеза по основу пореза на додату вредност.

АОП 0461 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине

За извештајни период за обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине планирано је 319 (000) динара, реализација износи 165 (000) динара, односно реализација је мања за 48% у односу на планирану вредност за износ од 154 (000) динара.

АОП 0464 Укупна пасива (класа 3, класа 4)

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 175.487 (000) динара, реализација износи 179.667 (000) динара, односно реализација је већа у односу на планирану вредност за износ од 4.180 (000) динара. До повећања реализације укупне пасиве у односу на план је дошло због повећања краткорочних обавеза (групе рачуна 43 обавезе за добављаче у земљи, и 44, 45 и 46 остале краткорочне обавезе).

АОП 0465 Ванбилансна пасива (класа 8)

За извештајни период за ванбилансну пасиву планирано је 74.039 (000) динара, реализација износи 75.652 (000) динара, односно процењена реализација је мања у односу на планирану вредност за 1.613 (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 20.308.860,00 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 28.404.000,00 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 33.275.286,00 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 19.705.461,16 динара, за бруто I 27.512.469,57 динара, док за бруто II 32.230.858,06 динара.

Уколико се упоређи реализација са планираним износима за нето зараде, бруто I и бруто II констатује се нижа реализација, из разлога што је у предузећу била једна особа мање запослена у односу на план.

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 30.09.2019. године укупан број запослених је 31, од чега је на неодређено време 30 запослених, а 1 лице на одређено време.

Ред. бр. 5. и 9. За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 2.075.000,00 динара, реализовано је 1.413.821,69 динара, односно реализација је мања за 32% у односу на планирану вредност за износ од 661.178,31 динара. Разлог одступања је мањи број ангажованих лица (ангажовано 2 лица) на дан 30.09.2019. 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 1.245.000,00 динара, реализација износи 1.217.563,29 динара, односно реализација је мања за 2% у односу на планирану вредност за износ од 27.436,71 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 870.000,00 динара, реализација износи 824.484,44 динара, односно реализација је мања за 5% у односу на планирану вредност за износ од 45.515,56 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 330.000,00 динара, реализација износи 306.362,05 динара, односно реализација је мања за 7% у односу на планирану вредност за износ од 23.637,95 динара. Разлог одступања је смањена потреба предузећа за упућивањем запослених на путовање у службене сврхе.

Ред. бр. 21. За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 500.000,00 динара, реализација 362.923,12 динара, односно реализација је мања за 27% у односу на планирану вредност за износ од 137.076,88 динара. Разлог мање реализације је што су запослени нису имали потреба за дужи боравак на службеним путовањима што је резултирало и мањим трошковима по основу накнада.

Ред. бр. 26. За извештајни период за средства за помоћ радницима и породици радника планирано је 200.000,00 динара, реализација износи 48.000,00 динара, односно реализација је мања за 76% у односу на планирану вредност за износ од 152.000,00 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 1.416.555,55 динара, односно мања је од планиране вредности за 2% односно 23.444,45 динара.

Ред. бр. 28. За извештајни период за остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима планирано је 235.000,00 динара, реализација износи 125.495,35 динара, односно реализација је мања за 47% у односу на планирану вредност за износ од 109.504,65 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

На дан 30.06.2019. године број запослених на неодређено време је 29, а на одређено је 1, док су 2 лица ангажована по основу уговора о привремено повременим пословима. На дан 30.09.2019. године у предузећу имамо 30 запослених на неодређено време, а 1 лице запослено на одређено време је директор јавног предузећа. У извештајном периоду једно лице је засновало радни однос попуњавањем упражњеног радног места, 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: П-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 440.185 (000) динара, реализација износи 406.688 (000) динара, односно реализација је мања за 8% у односу на планирану вредност за износ од 33.497 (000) динара. Разлог одступања у реализацији субвенција у односу на план што је на основу захтева за пренос средстава који су поднети Граду Суботици у III кварталу 2019. године, средства ће бити пренета у IV 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 280 (000) динара, а реализовано је 353 (000) динара, односно реализација је већа за 26% у односу на планирану вредност за износ од 73 (000) динара. Разлог одступања веће реализације у односу на планирану вредност за трошкове репрезентације и угоститељских услуга настало је због потреба предузећа у извештајном периоду.

Реализација трошкова репрезентације и угоститељских услуга неће прећи планирану вредност која је предвиђена Програмом пословања за 2019. годину.

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.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

За извештајни период за инвестиције планирано је следеће: софтвер 599 (000) динара, намештај 350 (000) динара, рачунарска опрема 1.000 (000) динара, што укупно износи 1.949 (000) динара. Реализација за извештајни период износи: за софтвер 599 (000) динара, за намештај 498 (000) динара, за рачунарску опрему 976 (000) динара, што укупно износи 2.073 (000) динара. Укупна реализација је већа 6% у односу на планирану укупну вредност за износ од 124 (000) динара. Предузеће неће прекорачити планирани износ за ову намену који је предвиђен Програмом пословања за 2019. годину.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Пословање “Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица за извештајни период јануар – септембар 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 – септембар 2019. године у износу од 16.323 (000) динара.

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.

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.

Програм о измени и допуни Програма 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 69. седници од 24. јуна 2019. године.

Скупштина Града Суботице је на 24. седници одржаној дана 11. јула 2019. године донела Решење број: I-00-022-177/2019 о давању сагласности на Програм о измени и допуни Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2019. годину.

Покрајинска влада је на седници одржаној 3. јула 2019. године донела решење 127 број: 022-106/2019 о давању сагласности на Програм о измени и допуни Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2019. годину.

Влада Републике Србије је дана 29. августа 2019. године донела закључак 05 Број: 023-8573/2018 којим се прихвата Програм пословања Друштва 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 ограде 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 РЗИ 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;
- Такса (локацијски услови за паркинг улици Јожефа Хегедиша на Палићу);
- Такса (пријава радова за завршетак реконструкције Мола на Мушком штранду);
- Такса за измену грађевинске дозволе (Аква парк);
- Такса РГЗ-у за упис у катастар непокретности и водова (Аква парк)
- Такса за грађевинску дозволу за паркинг у улици Јожефа Хегедиша на Палићу;
- Такса за издавање употребне дозволе за Велики парк – стазе;
- Израда катастарско-топографског плана за кат. Парцелу 2508, КО Палић;
- Израда пројекта рефлекторске расвете два одбојкашка терена на Пешчаној плажи;
- Правила грађења и други услови у циљу израде Локацијских услова за изградњу паркинга и тротоара у улици Јожефа Хегедиша на Палићу;
- Израда пројекта уличне расвете у улицама Јожефа Хегедиша, Језерска и Ријечка;
- Израда пројектно техничке документације за изградњу јавне расвете Викенд насеља на Палићу;
- Израда II фазе Плана детаљне регулације за део простора „Бање Палић“ између Палићког језера и Новосадског пута на Палићу;
- Измена пројектно-техничке документације за проширење садржаја на Термалном базену на Палићу;
- Израда локацијских услова за проширење садржаја на Термалном базену на Палићу; (услови за пројектовање и прикључење – „ЈКП Водовод и канализација“
- Издавање услова за предузимање мера техничке заштите за текуће одржавање – бојење ограде и стубова терасе приземља објекта Велика тераса на Палићу;

- Геодетско обележавање будућих објеката у оквиру пројекта Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу;
- Израда геодетског елабората за потребе озакоњења објеката;
- 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;
- Равнање платоа грејдером поред Мушког шtrandа на Палићу;
- Одржавање јавне расвете у зони надлежности;
- Одржавање Велике терасе;
- Набавка фигуре на фонтани;
- Набавка опреме – рачунара, усисивача, галванизоване полице намењене за магацин и складиштење опреме на Летњој позорници и дрона;
- Израда пројектно техничке документације инвестиционог одржавања за део мола Мушког шtrandа – трећа фаза;
- Израда и постављање металне конструкције „Волим Палић“
- Одржавање јавне расвете у зони надлежности;
- Стручни надзор над извођењем радова на изградњи туристичке инфраструктуре на Палићу – урбано опремање Великог парка на Палићу у оквиру МАСТЕР ПЛАНА ПАЛИЋ;
- Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу, 1 фаза;
- Стручни надзор над извођењем радова на коначној санацији мола на Мушком шtrandу на обали Палићког језера;
- Изведени грађевинско – занатски радови и испоручена опрема по првој, другој и трећој 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

Период 01.01. – 30.09.2019.

У наведеном периоду, предузеће Парк Палић је самостално организовало следеће манифестације:

- Првомајски уранак на Палићу (1-5.5.19.)
- Ноћ музеја (18.5.19.)
- Урбанови дани (24-26.5.19.)
- Позоришна представа „Мој деда је аут“ (22.6.19.)
- Концерт опере „Севилски берберин“ (29.6.19.)
- Представа „Боје штека“ (5.8.19.)
- Концерт „Массимо Савић“ (24.8.19.)
- Концерт „Јелена Томашевић“ (2.9.19.)
- Бербански дани (14-15.09.)

У циљу одржавања постојећег садржаја, као и обogaћивања и проширења туристичке понуде на дестинацији, предузеће Парк Палић је, у истом периоду, као суорганизатор подржало следеће манифестације:

- Дечији карневал на Палићу (2.3.19.) – МЗ Палић
- Обележавање мађарске револуције (17.3.19.) – МЗ Палић
- Европа за цивилно грађанство – МЗ Палић (13.4.19.)
- Васкрс на Палићу – Удружење Јоги (27.4.19.)
- Фанчестик – Удружење Беатриса Напуљска (5.5.19.)
- Шокадалом – Удружење Талентум (24-25.5.19.)
- Златни котлић Палића – Удружење Коноба Кујунџић (25.5.19.)
- IAU 6, 12, 24 - часовни ултрамаратон и државно првенство – Ултрамаратонски савез Србије (1.6.19.)
- Приредба – МЗ Палић (6.6.19.)
- 6. Слатки викенд – Удружење Плаво срце (15.6.19.)
- Wine garden – Промоција Винског маратона на винској манифестацији у Београду– Удружење Грађана Вински маратон (15-16.6.19.)
- Хумана субота – добровољно давање крви - Општа болница Суботица, одељење за Трансфузиологију (15.6.18.)
- Етнофест – Удружење Етнофест (20-23.6.19.)
- Концерт камерне музике – Удружење Ризница (24.6.19.)
- Проглашење победника трке – Веслачки клуб Палић (29.6.19.)
- Фестивал европског филма Палић – Отворени Универзитет Суботица (20-27.7.19.)
- Изложбу рукотворина у оквиру ИПА ХУСРБ пројекта Colorful cooperation – Канцеларија за Локални економски развој (20-26.7.19.)
- Summer3р – НГО АШЦ (25-28.7.19.)
- Збор грађана - Месна заједница Палић (31.7.19.)
- Меморијална трка „Дрен Мандић“ – ARK Tron (1.8.19.)

- Прослава Националног мађарског празника – Сент Иштвана – Савез Војвођанских Мађара (17.8.19.)
- 57. Интернационална веслачка регата „Vojvodina open“ – Веслачки клуб Палић (23-24.8.19.)
- Музичка приредба у оквиру ИПА ХУСРБ пројекта Colorful Cooperation – Канцеларија за Локални економски развој (23.8.19.)
- Вински маратон – Удружење грађана Вински маратон (21.9.19.)
- Концерт „Бајага и инструктори“ – ГМР Продукција (28.9.19.)

2. Трошкови сајмова

Период 01.01. – 30.09.2019.

У првом кварталу, у фебруару месецу, реализована је 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.

У другом кварталу, у мају месецу, Парк Палић је учествовао на Сајму привреде, на штанду Града Суботице.

У трећем кварталу реализоване су припремне активности за учествовање на Берзи бања Централне Европе – СПА_ЦЕ 2019, која се ове године одржава у Рогашкој слатини, Словенија у четвртном кварталу, а подразумевају припрему и прилогађавање презентације Палића на самој берзи, као и дизајн и израду сајамских униформи за предстојећу сезону. Обзиром да почетком четвртог квартала следи и сајам туризма у Новом Саду „ЛОРИСТ“, реализоване су припремне активности и организовани сви субјекти који су део туристичке понуде Палића и желе да се представе на истом. У истом кварталу је изостало учешће на сајму МОС Цеље 2019., обзиром да ове године Србија није земља партнер, те да није организован заједнички наступ привредних субјеката на обједињеном штанду Републике Србије, а средства су преусмерена за учешће у горе поменутој Берзи бања Централне Европе – СПА_ЦЕ 2019.

3. Трошкови рекламе и пропаганде

Период 01.01. – 30.09.2019.

Трошкови рекламе и пропаганде у првом кварталу обухватају трошкове по Уговору са Subotica.info као и трошкове промоције на сајму туризма у Београду у виду промотивног материјала.

За потребе овог сајма штампано је 1,000 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 ангажоване преко студентске задруге.

У другом кварталу покренуте су кампање на друштвеним мрежама ради промоције манифестација и догађаја (Фејсбук и Инстаграм). Такође, плаћени су трошкови наступа промотерки на Сајму привреде и на манифестацији Wine garden.

Обзиром да се манифестација Wine garden одржала у Београду са циљем промовисања Винског маратона и Палића као туристичке дестинације, финансиране су промотивне активности на овој манифестацији (медијска промоција, промотивни штанд, банери). Такође, за потребе манифестација, пре свега оних на Летњој позорници, рађен је штампани промо материјал (плакати, билборди, налепнице, улазнице, флајери). Такође, у овом периоду је припреман и дизајн за штампање истих. Поводом предстојећих манифестација, била је активирана радио кампања на АС радију.

У трећем кварталу су настављене промотивне кампање на друштвеним мрежама (Фејсбук и Инстаграм) у циљу најаве догађаја који су организовани у датом периоду. Обзиром да је током овог квартала летња сезона на Палићу у пуном јеку, штампан је промотивни материјал везан како за традиционалне манифестације, тако и за манифестације на Летњој позорници, а они обухватају: плакате за манифестације и концерте, плакате за тотеме који су позиционирани у пешачкој зони туристичког простора Палић, постере, флајере и улазнице за догађаје. Такође, дизајнирани су банери, кавери и остали визуали неопходни за онлајн маркетинг садржаја на Палићу. Међутим, обзиром да непредвиђене неповољне временске услове, датуми одређених манифестација и догађаја су морали бити померени, што је даље узроковало корекције у постојећем или дизајн и штампање потпуно новог промотивног материјала, како би јавност правовремено била информисана о свим изменама.

Током традиционалних манифестација, ангазоване су и плаћене промоутерке како би се горе наведени промотивни материјал благовремено дистрибуирао, а у циљу упознавања што већег броја туриста и посетилаца о предстојећим манифестацијама и догађајима.

За сваку манифестацију у организацији Парк Палића, као и део манифестација у којима је Парк Палић био суорганизатор, настављена је кампања на АС радију. Такође, осмишљавање, дизајниране и креиране су и рекламе за ЛЕД билборд, што се показало као један од кориснијих видова промоције. Спајањем аудио рекламе за радио и визуелне рекламе за ЛЕД билборд, добила се врло интересантна најавна и одличан инструмент за спровођење онлајн маркетинг стратегије и најаву организованог садржаја на Палићу.

Поводом сваке манифестације, ангажован и је плаћен фотограф, који је благовремено и ажурно бележио и достављао слике са манифестација и догађаја, које су касније разврставане у посебне албуме на сајту Парк Палића. На истом сајту је уведено пар измена, па је тако сектор „Дешавања“ издвојен на такозвану „Home page“ сајта Парк Палић, како би посетиоци сајта што брже и једноставније добили информације о дешавањима у наредном периоду. На сајту Парк Палића, се такође додао сектор „Спортски терени“, где поред кратког описног текста и фотографија, постоји и могућност онлајн резервације комплетне спортске зоне, или само одређеног терена, по избору и потреби закупца. У сврху промовисања Спортских терена на Палићу, израђена је церада димензија 3x2 метра, која је постављена на истим.

За све запослене у предузећу Парк Палић дизајниране су и израђене нове визит картице, у које је уклопљен такође дизајниран и персонализован QR код, како би се брже и једноставније добиле и сачувале контакт информације и подаци о имаоцу визит картице, односно запосленом у Парк Палић доо.

Следи приказ промотивног материјала и промотивних активности реализованих у периоду 01.01. – 30.09.2019. године:

Р. Бр.	Промотивни материјал и промотивне активности	Реализоване количине
	Акредитације за запослене у Парк Палићу	26
	Промотерке – Сајам туризма Београд	-
	Флајери А6 за награду игру	1,000
	Плакати Б2 – Сајам туризма у Београду	2
	Налепница за Паркинг таблу – Првوماјски уранак	1
	Плакати за тотеме – Првوماјски уранак	4
	Паркинг налепнице – Првوماјски уранак	1,080
	Фејсбук кампања – Првوماјски уранак	1
	Дизајн и израда налепнице за таблу – Сва дешавања	1
	Календар – Дешавања током лета	1,000
	Плакат за тотем – Сва дешавања	12
	Промотерке – Сајам привреде Суботица	-
	Качкети за промотерке	2
	Мајице за промотерке	4
	Налепнице за тоалете	6
	Промотерка - Wine garden	-
	Улазнице – Мој деда је аут	500
	Плакати Б2 – Мој деда је аут	80
	Плакати за тотем – Мој деда је аут	2
	Фејсбук кампања – Мој деда је аут	1
	Радио кампања АС ФМ – Мој деда је аут	1
	Реклама на ЛЕД билборду – Мој деда је аут	1
	Дизајн рекламе за ЛЕД билборд и друштвене мреже – Мој деда је аут	1
	Фотограф – Мој деда је аут	-
	Улазнице – Сивиљски берберин	500
	Плакати за тотем – Сивиљски берберин	2
	Постер – Сивиљски берберин	1
	Фејсбук кампања – Сивиљски берберин	1
	Радио кампања АС ФМ – Сивиљски берберин	1
	Реклама на ЛЕД билборду – Сивиљски берберин	1
	Дизајн рекламе за ЛЕД билборд и друштвене мреже – Сивиљски берберин	0
	Фотограф – Сивиљски берберин	-
	Улазнице – Боје штека	600
	Плакати за тотем – Боје штека	4
	Постер – Боје штека	1

	Плакати Б2 – Боје штека	95
	Фејсбук кампања – Боје штека	1
	Радио кампања АС ФМ – Боје штека	2
	Реклама на ЛЕД билборду – Боје штека	2
	Дизајн рекламе за ЛЕД билборд и друштвене мреже – Боје штека	2
	Фотограф – Боје штека	-
	Улазнице – Јелена Томашевић	500
	Плакати за тотем – Јелена Томашевић	4
	Постер – Јелена Томашевић	1
	Плакати Б2 – Јелена Томашевић	200
	Фејсбук кампања – Јелена Томашевић	1
	Инстаграм кампања – Јелена Томашевић	1
	Радио кампања АС ФМ – Јелена Томашевић	2
	Реклама на ЛЕД билборду	2
	Дизајн рекламе за ЛЕД билборд и друштвене мреже – Јелена Томашевић	2
	Фотограф – Јелена Томашевић	-
	Дизајн и израда персонализованих QR кодова	16
	Визит карте	2,400
	Плакати Б2 – Бербански дани	100
	Плакат Бербански дани – програм	2
	Промотерка – Бербански дани	-
	Улазнице – Массимо Савић	500
	Плакати за тотем – Массимо Савић	2
	Плакати Б2– Массимо Савић	100
	Постер - Массимо Савић	1
	Радио кампања АС ФМ – Массимо Савић	1
	Реклама на ЛЕД билборду – Массимо Савић	1
	Дизајн рекламе за ЛЕД билборд и друштвене мреже – Массимо Савић	1
	Фотограф – Массимо Савић	-
	Церада 3x2	1
	Налепница за таблу за Паркинг	1
	Налепница за натпис „Палић“	2
	Слика на платну	1
	Налепница за корекцију – табла у центру града	1
	Налепнице за инвентар	400
	Постер – Бајага и инструктори	1
	Дизајн рекламе за друштвене мреже – Бајага и инструктори	1

Фотограф – Бајага и инструктори	-
---------------------------------	---

4. Конгресни центар Палић Период 01.01. – 30.09.2019.

Конгресни центар Палић је у наведеном периоду имао 55 (педесетипет) закупа објеката у оквиру Конгресног центра Палић, 24 (двадесетичетири) пута је кориштен од стране суорганизатора манифестација, а 9 (девет) пута је Парк Палић самостално организовао манифестације у оквиру истог.

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

Објекат Еко центар

Р. Бр.	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / Суорганизатор	Укупан број посетилаца	Организација / суорганизација/ закуп (2/1/0)
1.	20.04.19.	1	Еко центар	Удружење ветеринара	120	0
2.	10.05.19.	1	Еко центар	Асоцијација просторних планера Србије	120	0
3.	11.05.19.	1	Еко центар	Једини прави доо	120	0
4.	29.05.19.	2	Еко центар	Агенција Целебрина	240	0
5.	01.06.19.	2	Еко центар	Ултрамаратонски савез Србије	200	1
6.	09.06.19.	1	Еко центар	Quick dance	100	0
7.	15.06.19.	1	Еко центар	Удружење Плаво срце	120	1
8.	28.06.19.	2	Еко центар	Веслачки клуб Палић	240	1
9.	18.07.19.	10	Еко центар	Отворени Универзитет Суботица	500	0
10.	31.07.19.	1	Еко центар	МЗ Палић	120	1
11.	23.08.19.	2	Еко центар	Веслачки клуб Палић	240	1
12.	07.09.19.	1	Еко центар	Једини прави доо	120	0

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
25	2.240	0	5	7

Објекат Летња позорница

Р. Бр.	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / Суорганизатор	Укупан број посетилаца	Организација / суорганизација/ закуп (2/1/0)
1.	24.05.19.	2	Летња позорница	Удружење Талентум	1,200	1
2.	06.06.19.	1	Летња позорница	GMR production – Прича се по граду	1,000	0
3.	09.06.19.	1	Летња позорница	Quick dance	300	0
4.	22.06.19.	1	Летња позорница	Парк Палић – Мој деда је аут	650	2
5.	29.06.19.	1	Летња позорница	Парк Палић – Севиљски берберин	700	2
6.	03.07.19.	1	Летња позорница	Камарад Продукција – Лексингтон Бенд	900	0
7.	06.07.19.	1	Летња позорница	Камарад Продукција – Сцене из брачног живота	700	0
8.	15.07.19.	1	Летња позорница	GMR Production – Шта ме снађе	1,000	0
9.	20.07.19.	12	Летња позорница	Отворени Универзитет Суботица	9,600	1
10.	05.07.19.	1	Летња позорница	Парк Палић – Боје штека	700	2
11.	18.08.19.	1	Летња позорница	Камарад продукција – Хотел 88	600	0
12.	24.08.19.	1	Летња Позорница	Парк Палић – Массимо Савић	700	2
13.	26.08.19.	1	Летња позорница	ХКЦ Буњевачко коло	500	0
14.	30.08.19.	1	Летња позорница	GMR Production – Државни посао	1,000	0
15.	02.09.19.	1	Летња	Парк Палић –	550	2

			позорница	Јелена Томашевић		
16.	12.09.19.	1	Летња позорница	GMR Production - Ђурологија	900	0
17.	14.09.19.	1	Летња позорница	GMR Production – Сергеј Ћетковић	600	0
18.	15.09.19.	1	Летња позорница	GMR Production – Александра Радовић	600	0
19.	28.09.19.	1	Летња позорница	GMR Production – Бајага и инструктори	650	1

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
31	22.850	5	3	11

Објекат Велика тераса

Р. Бр.	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / Суорганизатор	Број посетилаца	Организација / суорганизација / закуп (2/1/0)
1.	25.01.19.	1	Велика тераса	Актив лајв	70	0
2.	01.02.19.	1	Велика тераса	Пионир семе	100	0
3.	16.02.19.	1	Велика тераса	Венера бајк	180	0
4.	02.03.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	150	1
5.	13.03.19.	1	Велика тераса	Мађарски конзулат	200	0
6.	17.03.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	150	1
7.	25.03.19.	1	Велика тераса	Eventwin KFT	200	0
8.	11.04.19.	1	Велика тераса	Удружење Хоризонт	500	0
9.	13.04.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	200	1
10.	16.04.19.	2	Велика тераса	Е трговина	600	0
11.	27.04.19.	1	Велика тераса	Удружење Јоги	300	1
12.	01.05.19.	5	Велика тераса	Парк Палић - Првомајски	4,000	2

				уранак		
13.	05.05.19.	1	Велика тераса	Удружење Беатриса Напуљска	400	1
14.	18.05.19.	1	Велика тераса	Парк Палић – Ноћ музеја	500	2
15.	25.05.19.	2	Велика тераса	Парк Палић - Урбанови дани	700	2
16.	29.05.19.	1	Велика тераса	Актив лајв	50	0
17.	01.06.19.	2	Велика терса	Ултрамаратонски савез Србије	1,000	1
18.	06.06.19.	1	Велика терса	МЗ Палић	200	1
19.	15.06.19.	1	Велика тераса	Општа болница Суботица	200	1
20.	15.06.19.	1	Велика тераса	ТВ Суботица	350	0
21.	20.06.19.	2	Велика тераса	Удружење Етнофест	2,000	1
22.	24.06.19.	1	Велика тераса	Удружење Ризница	150	1
23.	20.07.19.	8	Велика тераса	Отворени универзитет Суботица	2,000	1
24.	20.07.19.	7	Велика тераса	Канцеларија за локални економски развој	700	1
25.	01.08.19.	1	Велика тераса	АРК Трон	1,000	1
26.	02.08.19.	2	Велика тераса	Студио Пресент	400	0
27.	10.08.19.	1	Велика тераса	Веслачки клуб Палић	100	1
28.	17.08.19.	1	Велика тераса	Савез војвођанских Мађара	300	1
29.	23.08.19.	1	Велика тераса	Канцеларија за Локални економски развој	250	0
30.	12.09.19.	3	Велика тераса	Елдорадо турс доо	750	0
31.	14.09.19.	2	Велика тераса	Парк Палић – Бербански дани	2,000	2
32.	20.09.19.	1	Велика тераса	Друштво лекара Војводине Српског лекарског	250	0

				друштва		
33.	21.09.19.	1	Велика тераса	УГ Вински маратон	1,200	1
34.	22.09.19.	1	Велика тераса	Параграф Лекс	250	0
35.	29.09.19.	1	Велика тераса	Културни савез војвођанских Мађара	200	0

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
60	21.600	4	16	15

Објекат Спортски терени

Р. Бр.	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / Суорганизатор	Број посетилаца	Организација / суорганизација/ закуп (2/1/0)
1.	14.04.19.	1	Спортски терени	Арена Фан Фактори	80	0
2.	06.06.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
3.	08.06.19.	1	Спортски терени	ОКК Спартак	20	0
4.	10.06.19.	1	Спортски терени	Арена Фан Фактори	100	0
5.	13.06.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
6.	20.06.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
7.	22.06.19.	1	Спортски терени	ЖКК Спартак	100	0
8.	27.06.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
9.	04.07.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
10.	11.07.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
11.	18.07.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
12.	25.07.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
13.	01.08.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
14.	08.08.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0

15.	15.08.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
16.	22.08.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
17.	24.08.19.	1	Спортски терени	Савез самосталних синдиката града Суботице	80	0
18.	29.08.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
19.	05.09.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
20.	12.09.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
21.	19.09.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
22.	26.09.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
22	720	0	0	22

Следи табеларни приказ укупног броја дана рада Конгресног центра Палић, броја посетилаца, као и броја организација, суорганизација и закупа реализованих у периоду 01.01. – 30.09.2019:

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
138	47.410	9	24	55

САДРЖАЈ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА НА ДАН 30.09.2019. ГОДИНЕ БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи. Планирани су у износу од 336.983 хиљ. динара, док реализација плана износи 347.709 хиљ. динара. Индекс реализације износи 103%.

Структура пословних расхода је следећа:

АОП 1014 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - Планирана приходи износе 8.492 хиљ. динара, док реализација плана износи 8.040 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

Структура прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту је следећа:

- Приходи по основу накнада за коришћење туристичког простора износе 1.108 хиљ. динара;
- Приходи по основу накнада за коришћење туристичког простора – приређивање манифестација износе 5.073 хиљ. динара;

- Приходи по основу продаје карата за Летњу позорницу износе 1.859 хиљ. динара.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација. Планирани приходи износе 326.531 хиљ. динара, док реализација плана износи 337.436 хиљ. динара. Индекс реализације износи 103%. Планирани приходи од премија, субвенција, дотација на годишњем нивоу неће бити прекорачени.

АОП 1017 Други пословни приходи. Планирани приходи износе 1.960 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.233 хиљ. динара. Индекс реализације износи 114 %.

Структура других пословних прихода је следећа:

- Приходи по основу закупа пословног простора износе 786 хиљ. динара;
- Приходи по основу издавања простора на Марини Палић износе 7 хиљ. динара;
- Приходи по основу изнајмљивања амфибије износе 1.440 хиљ. динара.

Позитивно одступање реализованих вредности у односу на планиране је настало услед већег процента реализације прихода од закупа пословног простора. Планирани други пословни приходи на годишњем нивоу неће бити прекорачени.

АОП 1018 Пословни расходи. Планирани су у износу од 330.351 хиљ. динара, док реализација плана износи 343.021 хиљ. динара. Индекс реализације износи 104%.

Структура пословних расхода је следећа:

АОП 1023 Трошкови материјала. Планирани расход износи 1.982 хиљ. динара, док реализација плана износи 972 хиљ. динара. Индекс реализације износи 49 %.

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 6.964 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.357 хиљ. динара. Индекс реализације износи 77 %.

Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију трошкова горива и енергије у износу како су планирани.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи. Планирани расход износи 21.039 хиљ. динара, док реализација плана износи 19.657 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93 %.

АОП 1026 Трошкови производних услуга. Планирани расход износи 274.602 хиљ. динара, док реализација плана износи 297.225 хиљ. динара. Индекс реализације износи 108 %.

Одступање у односу на план проистекло је због већег процента реализације трошкова услуга превоза у износу од 13 хиљ. динара и осталих производних услуга у износу од 10 хиљ. динара. Планирани трошкови производних услуга на годишњем нивоу неће бити прекорачени.

АОП 1027 Трошкови амортизације. Планирани расход износи 3.311 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.338 хиљ. динара. Индекс реализације износи 101 %.

АОП 1029 Нематеријални трошкови. Планирани расход износи 22.453 хиљ. динара, док реализација плана износи 16.472 хиљ. динара. Индекс реализације износи 73 %.

Одступање у односу на план проистекло је због нижег процента реализације трошкова за израду пројектно - техничке документације у износу од 1.405 хиљ. динара, услуга вршења стручног надзора у износу од 1.485 хиљ. динара, услуга вршења стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 1 фаза у износу од 1.491 хиљ. динара, издатака за експропријацију некретнина и земљишта у износу 602 хиљ. динара, трошкова обезбеђења објеката у износу од 841 хиљ. динара, трошкова премија осигурања у износу од 112 хиљ. динара, трошкова репрезентације у износу од 20 хиљ. динара и осталих нематеријалних трошкова у износу 25 хиљ. динара.

АОП 1040 Финансијски расходи. Планирани финансијски расходи износе 28 хиљ. динара, док реализација плана износи 14 хиљ. динара. Индекс реализације износи 50 %. Одступање у односу на план проистекло је због нижег процента реализације расхода за камате.

АОП 1052 Остали приходи. Планирани приходи износе 0 динара док реализација плана износи 51 хиљ. динара. Одступање од плана настало је по основу одобреног каса сконта за плаћено осигурање и директног отписа обавеза.

АОП 1053 Остали расходи. Планирани расходи износе 50 динара док реализација плана износи 101 хиљ. динара. Одступање од плана настало је по основу расхода за одобрене провизије за услуге продаје карата на Летњој позорници и расхода по основу издатака за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене.

АОП 1064 Нето добитак. Планирани нето добитак износи 5.571 хиљ. динара док реализација плана износи 3.326 хиљаде динара. Индекс реализације износи 60%. Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало услед већих трошкова производних услуга – трошкови услуга на изради учинака (кооперантске услуге, трошкова услуга превоза, осталих производних услуга, трошкова амортизације, осталих расхода, пореског расхода периода) и нешто мањег процента реализације сопствених прихода (прихода по основу накнада за коришћење туристичког простора – приређивање манифестација).

БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива

АОП 002 Стална имовина. Планирано стање износи 26.964 хиљ. динара, док реализација плана износи 25.521 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

АОП 003 Нематеријална имовина. Планирано стање износи 3.977 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.666 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92 %.

АОП 005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права. Планирано стање износи 3.977 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.666 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92%.

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 22.987 хиљ. динара, док реализација плана износи 21.855 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

АОП 0013 Постројења и опрема. Планирано стање износи 21.061 хиљ. динара, док реализација плана износи 19.684 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93%.

АОП 0015 Остале некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 493 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.204 хиљ. динара. Индекс реализације износи 244 %.

Одступање у односу на план проистекло је због израде и постављања металне конструкције „Волим Палић“ и набавке бронзане фигуре на фонтани.

АОП 0016 Некретнине, постројења и опрема у припреми. Планирано стање износи 255 хиљ. динара, док реализација плана износи 25 хиљ. динара. Индекс реализације износи 10 %.

Одступање у односу на план уследило је због активирања опреме у припреми (дрвене лежальке за плажу и сунцобрани).

АОП 0017 Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми. Планирано стање износи 1.178 хиљ. динара, док реализација плана износи 942 хиљ. динара. Индекс реализације износи 80 %.

АОП 0043 Обртна имовина. Планирано стање износи 115.572 хиљ. динара, док реализација плана износи 19.979 хиљ. динара. Индекс реализације износи 17 %.

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 1.171 хиљ. динара, док реализација плана износи 599 хиљ. динара. Индекс реализације износи 51 %.

АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге. Планирано стање износи 1.171 хиљ. динара, док реализација плана износи 51 хиљ. динара. Индекс реализације износи 51 %.

Одступање од плана проистекло је због реализоване мање вредности плаћених аванса.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје. Планирано стање износи 1.387 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.023 хиљ. динара. Индекс реализације износи 74 %.

АОП 0056 Купци у земљи. Планирано стање износи 1.387 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.023 хиљ. динара. Индекс реализације износи 74 %.

Одступање од плана проистекло је због реализоване мање вредности потраживања по основу продаје.

АОП 0060 Друга потраживања. Планирано стање износи 39.497 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.958 хиљ. динара. Индекс реализације износи 10 %.
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 67.470 хиљ. динара, док реализација плана износи 14.265 хиљ. динара. Индекс реализације износи 21 %.

Наведено одступање је резултат мањег салда наменских средстава на текућем рачуну Друштва код Управе за трезор на дан 30.09.2019. године

АОП 0069 Порез на додату вредност. Планирано стање износи 6.020 хиљ. динара, док реализација плана износи 11 хиљ. динара.

АОП 0070 Активна временска разграничења. Планирано стање износи 27 хиљ. динара, док реализација плана износи 123 хиљ. динара. Индекс реализације износи 456 %
Одступање од плана настало је због унапред плаћених премија осигурања, унапред плаћене претплате за стручне часописе и публикације.

АОП 00071 Укупна актива. Планирано стање износи 142.536 хиљ. динара, док реализација плана износи 45.500 хиљ. динара. Индекс реализације износи 32%.
Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због мањих обавеза по обавеза по основу пореза на додату вредност, мање вредности потраживања од продаје, других потраживања и готовинских еквивалента и готовине)

АОП 0072 Ванбилансна актива. Планирано стање износи 723.999 хиљ. динара, док реализација плана износи 723.999 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100 %.

Укупна пасива

АОП 0401 Капитал.

Планирано стање износи 39.325 хиљ. динара, док реализација плана износи 37.080 хиљ. динара. Индекс реализације износи 94 %.

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 26.552 хиљ. динара, док реализација плана износи 23.975 хиљ. динара. Индекс реализације је 90 %.

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година.

Планирано стање износи 20.981 хиљ. динара, док реализација плана износи 20.649 хиљ. динара. Индекс реализације је 98 %.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године.

Планирано стање износи 5.571 хиљада, док реализација нераспоређеног добитка текуће године износи 3.326 хиљ. динара. Индекс реализације је 60 %.

АОП 0421 Губитак.

Планирано стање износи 87.264 хиљ. динара, док реализација плана износи 86.932 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 369 хиљ. динара, док реализација плана износи 369 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

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 102.842 хиљ. динара, док реализација плана износи 8.051 хиљ. динара. Индекс реализације износи 8%.

Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због мање вредности обавеза из пословања (добављачи у земљи), осталих краткорочних обавеза, обавеза за остале порезе, доприносе и друге дажбине и ниже вредности пасивних временских разграничења која се односе на неутрошена средства добијена по пројектима.

АОП 0449 Остале краткорочне финансијске обавезе.

Планирано стање износи 60 хиљ. динара, док реализација плана износи 44 хиљ. динара. Индекс реализације износи 73 %.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције.

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 238 хиљ. динара. Одступање у односу на план настало је због веће вредности примљених аванса за накнаду за коришћење туристичког простора за време манифестације „Бербански дани“.

АОП 0456 Добављачи у земљи.

Планирано стање износи 39.464 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.070 хиљ. динара. Индекс реализације износи 8 %. Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања

Планирано стање износи 23 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара. Одступање у односу на план проистекло је због неисказаних осталих обавеза из пословања.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе.

Планирано стање износи 2.747 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.018 хиљ. динара. Индекс реализације износи 73 %. Одступање у односу на план проистекло је због мање исказане вредности осталих краткорочних обавеза.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додатну вредност.

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 662 хиљ. динара. Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због исказане веће вредности обавеза по основу пореза на додатну вредност.

АОП 0461 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине.

Планирано стање износи 1.109 хиљ. дин. док реализација плана износи 181 хиљ. динара. Индекс реализације износи 16 %. Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због мање реализоване вредности обавеза по основу пореза и доприноса на накнаде.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења.

Планирано стање износи 59.439 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.838 хиљ. динара. Индекс реализације износи 3 %. Одступања у односу на планске величине резултат су евидентирања мање вредности у оквиру рачуна 495 – Одложени приходи и примљене донације - капиталне субвенције која се односе на неутрошена средства добијена по пројектима.

АОП 0464 Укупна пасива. Планирано стање износи 142.536 хиљ. динара, док реализација плана износи 45.500 хиљ. динара. Индекс реализације износи 32 %.

Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због мање вредности краткорочних финансијских, осталих краткорочних финансијских обавеза, обавеза из пословања, осталих краткорочних обавеза, обавеза за остале порезе, доприносе и друге дажбине и пасивних временских разграничења која се односе на неутрошена средства добијена по пројектима.

АОП 0465 Ванбилансна пасива.

Планирано стање износи 723.999 хиљ. динара, док реализација плана износи 723.999 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности.

Планирани приливи износе 366.804 хиљ. динара док реализација прилива износи 198.453 хиљ. дин. Индекс реализације износи 54 %.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса износи 11.339 хиљ. динара, док реализација прилива износи 11.762 хиљ. динара. Индекс реализације износи 104 %.

АОП 3004 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 355.465 хиљ. динара, док реализација прилива износи 186.691 хиљ. динара. Индекс реализације износи 53 %.

АОП 3005 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 364.677 хиљ. динара, док реализација одлива износи 250.351 хиљ. динара. Индекс реализације износи 69 %.

АОП 3006 Планиране исплате добављачима и дати аванси аванса износе 323.744 хиљ. динара док реализација одлива износи 210.893 хиљ. дин. Индекс реализације износи 65 %.

АОП 3007 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 20.669 хиљ. дин. док реализација одлива износи 19.479 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 94 %.

АОП 3009 Планирани порез на добитак износи 1.233 хиљ. дин. док реализација износи 2.355 хиљ. динара. Индекс реализације износи 191 %.

АОП 3010 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 19.031 хиљ. динара док реализација одлива износи 17.624 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93 %.

АОП 3011 Планирани нето прилив готовине из пословних активности 2.127 хиљ. динара док реализација одлива износи 0 хиљ. динара.

АОП 3012 Планирани нето одлив готовине из пословних активности износе 0 хиљ. дин. док реализација одлива износи 51.898 хиљ. дина.

АОП 3019 Планирани одлив готовине из активности инвестирања износе 2.619 хиљ. динара, док реализација одлива износи 1.433 хиљ. динара. Индекс реализације износи 55 %.

АОП 3021 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износе 2.619 хиљ. динара, док реализација одлива износи 1.433 хиљ. динара. Индекс реализације износи 55 %.

АОП 3024 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износе 2.619 хиљ. динара, док реализација одлива износи 1.433 хиљ. динара. Индекс реализације износи 55%.

АОП 3031 Планирани одливи готовине из активности финансирања износе 0 хиљ. динара док реализација износи 366 хиљ. динара.

АОП 3037 Планирани одливи готовине из активности финансирања износе 0 хиљ. динара док реализација износи 366 хиљ. динара.

АОП 3039 Планирани нето одлив готовине из активности финансирања износе 0 хиљ. динара, док реализација износи 366 хиљ. динара.

АОП 3040 Планирани свега прилив готовине износи 366.804 хиљ. дин. док реализација прилива износи 198.453 хиљ. динара. Индекс реализације износи 54 %.

АОП 3041 Планирани свега одлив готовине износи 367.296 хиљ. динара, док реализација одлива износи 252.150 хиљ. динара. Индекс реализације износи 69 %.

АОП 3043 Планирани нето одлив готовине износи 492 хиљ. динара, док реализација одлива износи 53.697 хиљ. динара. Индекс реализације износи 10.914 %.

АОП 3044 Планирана готовина на почетку обрачунског периода износи 67.962 хиљ. динара, док реализација износи 67.962 хиљ. дин. Индекс реализације износи 100 %.

АОП 3047 Планирана готовина на крају обрачунског периода износи 67.470 хиљ. дин. док реализација износи 14.265 хиљ. динара. Индекс реализације износи 21 %.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зарада

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 9.356.291,00 дин. док реализација плана износи 8.882.151 дин.

Индекс реализације износи 95 %.

Маса Бруто I зарада

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 13.000.415,00 дин. док реализација плана износи 12.340.865 дин.

Индекс реализације износи 95 %.

Маса Бруто II зарада

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 15.229.987,00 дин. док реализација плана износи 14.457.324 дин.

Индекс реализације износи 95 %.

Накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 265.179,00 дин. док реализација плана износи 144.156 дин.

Индекс реализације износи 54 %.

Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију накнаде по Уговору о делу у износу како су планирани.

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 30.09.2019. године, износе 243.000,00 дин. док реализација плана износи 243.000 дин.

Индекс реализације износи 100 %.

Накнаде члановима скупштине

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 2.634.493,00 дин. док реализација плана износи 2.634.493 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 30.09.2019. године, износе 839.800,00 дин. док реализација плана износи 511.190 дин. Индекс реализације износи 61 %. 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 30.09.2019. износе 300.000,00 дин. док реализација плана износи 147.557 дин. Индекс реализације износи 49 %. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је планирано.

Накнаде трошкова на службеном путу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 400.000,00 дин. док реализација плана износи 300.041 дин. Индекс реализације износи 75 %. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је планирано.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 0,00 дин. док реализација плана износи 0,00 дин.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених радника у предузећу на дан 30.06.2019. године је 17, од чега је 16 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време - Директор Друштва. Број запослених радника у предузећу на дан 30.09.2019. године износи 16 запослених (1 запосленом је престао радни однос на основу споразума о престанку радног односа, од чега је 15 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време - Директор Друштва.

Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 30.06.2019. године износи 1 (ангажовано лице по вршењу послова интерне ревизије). Број ангажованих по основу Уговора о делу (рад ван радног односа) на дан 30.09.2019. године износи 1 ангажовано лице. У посматраном периоду потписан је Уговор о делу – организатор манифестација, који је и окончан.

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 је на својој 59. седници одржаној дана 19.02.2018. године, усвојила Ценовник конгресног центра Палић, Ценовник за коришћење Термалног базена, Ценовник за заузимање површине јавне намене за манифестацију 1. мај 2018. године и Ценовник закупа за коришћење простора на површинама јавне намене док је на својој 67. седници одржаној дана 19.02.2019. године уместо Ценовника за заузимање површине јавне намене за

манифестацију 1. мај 2018. године, усвојена „Одлука о висини накнада за коришћење туристичког простора Палић за време трајања манифестације 1. Мај 2019. године“ и уместо Ценовника закупа за коришћење простора на површинама јавне намене, усвојена „Одлука о висини накнада за коришћење туристичког простора Палић“ због обавезе прилагођавања са Законом о накнадама за коришћење јавних добара (са члановима 249–254), којим је прописана висина накнаде за коришћење туристичког простора у распону износа (Прилог 14 овог Закона) („Службени гласник РС“ број 95/2018),

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2019. годину, Друштво је за период 01.01. – 30.09.2019. године планирало укупан износ од 805.900.000,00 динара субвенција, и то:

- из буџета Града Суботице износ од 444.900.000,00 динара,
- из буџета Републике Србије износ од 111.000.000,00 динара,
- из буџета АП Војводине износ од 250.000.000,00 динара,

Предузећу је у посматраном периоду извршен трансфер субвенција, и то:

- из буџета Града Суботице у износу од 175.023.548,63 динара,
- из буџета Републике Србије износ од 11.000.000,00 динара,
- из буџета АП Војводине у износу од 0,00 динара

УКУПНО: 186.023.548,63 динара

Одступање од планираног износа субвенција из буџета АП Војводине за период 01.01.-30.09.2019. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2019. год. планиран је пренос субвенција у износу од 250.000.000,00 динара, док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 0,00 динара. Одступање у односу на план настало је због потребе за изменом грађевинске дозволе, и самим тим и изменом пројектно техничке документације, до којих је дошло током извођења радова на проширењу садржаја на Термалном базену на Палићу. Првобитно урађени пројекат и грађевинска дозвола се мењају у делу измештања трафо станице ван објекта, на захтев ЕПС-а, као и услед потребе за обједињавањем свих фаза извођења радова. Ради обједињавања свих фаза извођења радова урађен је нови пројекат за грађевинску дозволу, где је укључена и комплетна пројектно техничка документација.

Након припреме потребне пројектно техничке документације и спроведеног поступка јавне набавке радова на окончању пројекта “Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу“, извршиће се плаћање аванса изабраном извођачу радова, у износу који ће бити уговорен.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Републике Србије за период 01.01.-30.09.2019. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2019. год. планиран је пренос субвенција у износу од 111.000.000,00 динара, док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 11.000.000,00 динара. Одступање у односу на план настало је због потребе за изменом грађевинске дозволе, и самим тим и изменом пројектно техничке документације, до којих је дошло током извођења радова на проширењу садржаја на Термалном базену на Палићу. Првобитно урађени пројекат и грађевинска дозвола се мењају у делу измештања трафо станице ван објекта, на захтев

ЕПС-а, као и услед потребе за обједињавањем свих фаза извођења радова. Ради обједињавања свих фаза извођења радова урађен је нови пројекат за грађевинску дозволу, где је укључена и комплетна пројектно техничка документација.

Након припреме потребне пројектно техничке документације и спроведеног поступка јавне набавке радова на окончању пројекта “Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу“, извршиће се плаћање аванса изабраном извођачу радова, у износу који ће бити уговорен.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице за период 01.01.-30.09.2019. Програмом пословања за период 01.01.-30.09.2019. год. планиран је пренос субвенција у износу од 444.900.000,00 динара, док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 175.023.548,63 динара. Одступање у односу на план односи се на пројекат: Велнес – СПА центар Палић – унапређење бањског туризма, због измене грађевинске дозволе, и самим тим и измене пројектно техничке документације, до којих је дошло током извођења радова на Велнес – СПА центар Палић – унапређење бањског туризма. Првобитно урађени пројекат и грађевинска дозвола се мењају у делу измештања трафо станице ван објекта, на захтев ЕПС-а, као и услед потребе за обједињавањем свих фаза извођења радова. Ради обједињавања свих фаза извођења радова урађен је нови пројекат за грађевинску дозволу, где је укључена и комплетна пројектно техничка документација.

Након припреме потребне пројектно техничке документације и спроведеног поступка јавне набавке радова на окончању пројекта “ Велнес – СПА центар Палић – унапређење бањског туризма“, извршиће се пренос субвенција и плаћање аванса изабраном извођачу радова, у износу који ће бити уговорен.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Репрезентација

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 127.000,00 динара, док реализација плана износи 117.922,37 динара. Индекс реализације износи 93 % .

Реклама и пропаганда

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 1.833.000,00 дин, док реализација плана износи 1.832.689,81 дин. Индекс реализације износи 100%.

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 30.09.2019. год. износе 3.000 хиљ. дин. док реализација плана износи 1.595 хиљ. динара. Индекс реализације износи 53 %.

Одступање од плана настало је због тога што је одређена припрема пројектно техничке документације рађена током посматраног периода, тако да се испостављање рачуна очекује у наредном периоду.

Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 100 хиљ. дин. док реализација плана износи 84 хиљ. динара. Индекс реализације износи 84 %.

2. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 625 хиљ. дин. док реализација плана 23 хиљ. дин. Индекс реализације износи 4%. Одступање у односу на план настао је због тога што је посматраном периоду извршена припрема више захтева у оквиру експропријације чија реализација се очекује у наредном периоду.

3. Таксе

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 400 хиљ. дин. док реализација плана износи 96 хиљ. дин. Индекс реализације износи 24 %.

Одступање у односу на план настало је због тога, што стварне потребе нису захтевале реализацију у планираном износу и директно је везано са одступањима када је израда пројектно-техничке документације у питању.

Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 60 хиљ. дин. док реализација плана износи 32 хиљ. динара. Индекс реализације износи 53%. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је планирано.

4. Ангажовање стручног надзора

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 2.155 хиљ. дин. док реализација плана износи 670 хиљ. дин. Индекс реализације износи 31 %.

Одступање у односу на план настало је због мањег процента реализације пројекта над којим се врши стручни надзор Планирана средства ће се реализовати у наредном периоду.

Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 97 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. динара. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је планирано.

5. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 333 хиљ. дин. док реализација плана износи 52 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 16 %.

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 30.09.2019. године, износе 1.417 хиљ. дин. док реализација плана износи 1.391 (нула) хиљ. дин. Индекс реализације износи 98 %.

Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 240 хиљ. дин. док реализација плана износи 293 хиљ. дин. Индекс реализације износи 122%. Одступање у односу на план проистекло је због потребе израде и монтаже казаљке сунчаног сата у Великом парку и

набавке усисивача за прање за потребе ДОО „Парк Палић. Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу.

Програмом пословања за 2019. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. год. износе 40 хиљ. дин. док реализација плана износи 54 хиљ. дин. Индекс реализације износи 135%. Одступање у односу на план проистекло је због набавке тепиха за потребе Летње позорнице. Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу. набавке

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 30.09.2019. године, износе 26.769 хиљ. дин. док реализација плана износи 16.196 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 60%. Одступање у односу на плана настало је због остварене уштеде након спроведеног поступка јавне набавке.

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 30.09.2019. године, износи 8.333 хиљ. дин. док реализација плана износи 8.324 хиљ. дин. Индекс реализације износи 100%

10. Велнес- СПА центар Палић - унапређење бањског туризма – I фаза

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 65.000 хиљ. дин. док реализација плана износи 35.000 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 54%

11. Велнес- СПА центар Палић - унапређење бањског туризма

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 90.935 хиљ. дин.

Одступање у односу на план настало је због тога што су у посматраном периоду испостављене ситуације за испоручену опрему и изведене радове док је планирано да буде испостављено у наредном периоду.

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 30.09.2019. године, износе 684 хиљ. дин. док реализација плана износи 684 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 100%.

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 30.09.2019. године, износе 40.833 хиљ. дин. док реализација плана износи 40.223 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 99%.

14. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу (средства буџета АП Војводине)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. 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 - I фаза (средства буџета АП Војводине)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 5.213 хиљ. дин. док реализација плана износи 3.722 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 71%

Одступање у односу план настало је због тога што окончана ситуација за услугу вршења стручног надзора на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу није испостављена у посматраном периоду, већ ће бити испостављена у наредном периоду.

16. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 2 фаза (средства буџета АП Војводине)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. 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, средства буџета Републике Србије)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 1.237 хиљ. дин. док реализација плана износи 1.042 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 84 %.

18. Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2 фаза (средства буџета Републике Србије).

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. Дин.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду јануар - септембар 2019. године, Друштво је у складу са Програмом пословања извршило инвестициона улагања на изградњи туристичке инфраструктуре на Палићу - уређење и урбано опремање Великог Парка на Палићу (трансферна средства АПВ, буџет Града Суботице, завршетку реконструкције мола на Мушком штранду у оквиру развоја и унапређења бањског туризма на Палићу (буџет Републике Србије), набавци опреме и инвентара у оквиру пројекта „Стварање услова за развој бањског туризма“ (буџет Републике Србије), одржавању Велике терасе (буџет Града Суботице) завршне активности на првој фази пројекта „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand“ (буџет Републике Србије и буџет АП Војводине) „Велнес - СПА центар Палић – унапређење бањског туризма (буџет Града Суботице). 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; пројектно техничка документација (правила грађења и други услови у циљу израде Локацијских услова за изградњу паркинга и тротоара у улици Јожефа Хегедиша на Палићу); пројектно техничка документација за изградњу јавне расвете Викенд насеља на Палићу;

Пословање предузећа се одвијало несметано и на време је 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 30.09.2019.

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,

Издајање, 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 објављен 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.-30.09.2019. године исказани су у висини од 36.106 хиљада динара и односе се на приходе од субвенција - државних додељивања у износу од 35.285 хиљада динара повезаних са трошковима које треба покрити, прихода од издавања у закуп опреме у износу од 601 хиљада динара и прихода од продаје производа на домаћем тржишту у износу од 220 хиљада динара.

Пословни расходи исказани су у износу од 36.153 хиљада динара и имају следећу структуру:

трошкови материјала у висини од 770 хиљада динара који се односе на трошкове канцеларијског и режијског материјала;

трошкови горива и енергије у висини од 2.873 хиљада динара који се односе на трошкове горива и електричне енергије;

трошкови зарада и накнада зарада у висини од 18.136 хиљада динара који се односе на бруто зараде, трошкове накнада чланова скупштине, накнаде службеног пута и долазака на посао;

трошкови производних услуга у висини од 2.753 хиљада динара који се односе на трошкове ПТТ услуга, трошкови закупа, трошкови услуга одржавања и трошкови осталих услуга;

нематеријални трошкови у висини од 11.621 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 и друге нематеријалне трошкове, као и трошкове заштите на раду и противпожарне заштите.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 30.09.2019. године исказана је у висини од 2.258.840 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 2.213.410 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 2.192.260 хиљада динара;

плаћени аванси за услуге исказани у износу од 1.277 хиљада динара и исти се у највећем делу односе на Моделина доо у износу од 490 хиљада динара, ДДОР у износу од 234 хиљада динара, СМБ Механизација и транспорт у износу од 126 хиљада динара и ВП Цонсултинг Бечеј у износу од 236 хиљада динара;

купци у земљи исказани су у износу од 2.427 хиљада динара. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме, префактурисане трошкове везане за извођача радова на изградњи регионалне депоније и фактуре за ЕПС Дистрибуција за радове на изградњи прикључка на дистрибутивни систем електричне енергије;

друга потраживања исказана су у висини од 22.674 хиљада динара, и у највећем делу се односе на потраживања од оснивача друштва по уговорима о финансирању;

готовински еквиваленти у износу од 12.385 хиљада динара;

порез на додату вредност у висини од 4.797 хиљада динара и исти износ се састоји од укупних претплата по основу пдв-с исказаних по месечним обрачунима;

Укупна пасива на дан 30.09.2019. године износи 2.258.840 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 36.401 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 3.144 хиљада динара односе се на обавезе за зараде у износу од 2.766 хиљада динара и на остале обавезе у износу од 378 хиљада динара;

обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 16 хиљада динара односе се на разграничени пдв у датим авансима;

остале обавезе за порезе и доприносе у висини од 211 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 2.214.993 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 78 %. 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 75 %. 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 75 %. 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 39 радника. Од 39 запослених, на неодређено време је запослено 5 лица, а на одређено време 34 лица, од тога 1 лице је директор (мандатни период).

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2019. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о делу, нити је извршена исплата те накнаде.

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 том основу.

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 том основу.

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 трећем кварталу планирана је исплата накнада члановима Скупштине Друштва у укупном износу од 1.637.658 динара, док је исплаћен износ од 1.455.696,31 динара. Степен реализације исплате накнаде члановима скупштине у односу на план за извештајни период износи 89%.

Број чланова скупштине – Скупштина 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.

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.

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 незнатно је већи од планираног износа. Разлог одступања је чињеница да у периоду израде плана, нисмо у могућности да прецизно предвидимо износ за путне трошкове, с обзиром да немамо сазнања о месту пребивалишта запослених. Предузеће неће прекорачити годишњи план предвиђен за ову намену.

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 58%. 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 мањи је у односу на планирана средства. Степен реализације у односу на план износи 65% као последица мање потребе за службеним путовањима него што је планирано.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво нема запослених радника 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 нема запослених радника 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 имало 12 запослених, од тога 5 запослених на неодређено, 6 запослених на одређено и 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

У току извештајног периода извршен је пријем 27 радника запослених на одређено време.

На дан 30.09.2019. године, укупан број запослених у Друштву је 39, од тога 5 запослених на неодређено време и 33 запослена на одређено време и 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције за извештајни период износе укупно 60.000.000,00 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 33.619.855,00 динара на име текућих субвенција, од којих је утрошен износ од 23.681.712 динара, а неутрошено је 9.938.142,00 динара.

Град Суботица је на име субвенција пребацио 18.819.469,00 динара од планираних средстава за извештајни период, колико је и за трошкове које Град Суботица финансира. Остали Оснивачи Друштва су од планираних средстава дозначили 14.800.386,00 динара од којих је утрошено 4.862.244,00 динара, а остало је неутрошено 9.938.142,00 динара.

Одступања су настала као последица уплата субвенција по основу планираних износа на основу Програма пословања, а реалне потребе су у извештајном периоду биле у мањем обиму од плана.

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 140.000,00 динара утрошено је 64.558,64 динара у складу са потребама Друштва, док је за трошкове рекламе и пропаганде од планираних 280.000,00 динара, утрошен укупан износ.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Средства планирана за инвестиције за трећи квартал 2019. године, односе се на израду пројектно-техничке документације, накнаде и таксе државних органа, техничке услове 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 се у моменту израде плана није могло са прецизношћу утврдити тачан моменат настајања трошкова за горе наведене позиције.

У извештајном периоду, реализован је трошак техничког прегледа објекта од стране ФТН Нови Сад, у износу од 4.260 хиљада динара.

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