

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

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

за следећа предузећа:

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

**ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ СУБОТИЦА**

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

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019. 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.

Друга измена програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2019. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 29.10.2019. године. Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-314/2019 донето је на 26. седници Скупштине града Суботице, дана 23.12.2019. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 34.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2019. до 31.12.2019. године реализација делатности Предузећа се одвијала у складу са планираним активностима. Сектор производње воде је обезбедио стабилне капацитете за потрошњу, прописани притисак воде и санитарно-хигијенску исправност у погледу квалитета.

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

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

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

Приходи:

у 000 динара

Опис	Реализација 01.01.-31.12.2019. године	Структура
Пословни приходи	751.791	95,51
Финансијски приходи	15.075	1,92
Остали приходи	20.236	2,57
<b>УК. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ</b>	<b>787.102</b>	<b>100,00</b>

### Пословни приходи

Остварени пословни приходи су мањи за 34.515 хиљада динара или 4 % мање у односу на план.

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, најзначајнија група прихода за пословање, је остварена у мањем износу за 31.337 хиљада динара или 4 % мање у односу на план. Разлог је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа из споредне делатности.

Приходи од продаје у износу од 680.269 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- приходе од чисте воде (290.802 хиљ. динара),
- одвођења отпадних вода (145.701 хиљ. динара),
- пречишћавања отпадних вода (169.163 хиљ. динара),
- приходе од погонске спремности (49.646 хиљ. динара),
- приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (16.431 хиљ. динара),
- приходе од одржавања водоводне мреже (196 хиљ. динара),
- приходе од баждарнице (117 хиљ. динара),
- приходе од машинског чишћења канализације (3.251 хиљ. динара),
- приходе од услуге снимања канализационе мреже (408 хиљ. динара),
- приходе од одржавања фонтана и чесме (3.252 хиљ. динара),
- остале приходе (1.302 хиљ. динара).

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација су реализовани у већем износу за 642 хиљада динара или 1 % више у односу на план. На ово одступање утицао је приход по основу условљених донација. Приходи по основу условљених донација односе се на оприходовани део амортизације основних средстава која су набављена средствима из локалних, покрајинских и државних извора.

Други пословни приходи су реализовани у мањем износу у односу на планиране величине за 3.820 хиљада динара или 24 % мање у односу на план. Наведени приходи се односе на приходе од закупнина (2 хиљ. динара), приходе од заједничке наплате (5.442 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (6.837 хиљ. динара). Планиран је већи износ прихода од префактурисаних трошкова извршитеља. Предузеће је мањи обим наплате спроводило путем извршитеља, трошкови у поступцима су били мањи, те су и ови приходи остварени на nižем нивоу у односу на план.

### Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у већем износу за 175 хиљада у односу на план, односно 1 % више у односу на план.

Финансијски приходи од обрачунатих затезних камата износе 12.110 хиљада динара, док приходи од позитивних курсних разлика износе 2.948 хиљада динара.

Одступање реализованог износа је присутно код прихода од позитивних курсних разлика, јер је вредност курса евра све мања.

### **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, приход од накнаде штете 51 хиљаду динара и остале непоменуте приходе у износу од 80 хиљада динара.

### **Приходи и исправке из ранијег периода**

На овој позицији исказана је разлика од 484 хиљада динара у корист прихода.

Односе се на префактурисане трошкове извршитеља који ће се наплатити од запослених и незапослених лица (путем извршитеља наплаћујемо судске трошкове за спорове са запосленима из претходног периода).

Приходи и исправке из ранијег периода износе укупно 2.763 хиље динара, односе се на префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће потражује од запослених и незапослених лица. Спор који су запослени водили против Предузећа је окончан и Предузеће спроводи наплату трошкова од запослених.

Са друге стране имамо расходе из ранијег периода у износу од 2.279 хиљада који се односе на одобрења по рекламираним рачунима из претходне године.

### **Расходи:**

Опис	Реализација 01.01.-31.12.2019. године	у 000 динара
		Структура
Пословни расходи	735.662	93,85
Финансијски расходи	1.975	0,25
Остали расходи	46.270	5,90
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>783.907</b>	<b>100,00</b>

### **Пословни расходи**

Пословни расходи су остварени за 43.264 хиљада динара мање у односу на планиране или 4 % мање у односу на планиране.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала су због мањег утrophка материјала као и уштеда у јавним набавкама мањи за 10.200 хиљ. динара (или 14% мање од плана ) - исти се односе на утrophени основни материјал (33.530 хиљ. динара), трошкове мазива (269 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (990 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (2.448 хиљ. динара), трошкове хемикалија и стакларија за лабораторију (886 хиљада динара), осталог материјала (457 хиљ.

динара), трошкове резервних делова (7.739 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (9.048 хиљ. динара);

- Трошкови горива и енергије су већи за 4.127 хиљада динара (или 5% 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 (7.007 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (76.515 хиљ. динара) и на утрошену топлотну енергију и гас (2.671 хиљ. динара).
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 16.879 хиљада динара (или 7 % мање ) у односу на планиране величине. Ови трошкови су детаљно образложени под тачком 4. (Трошкови запослених) овог Извештаја.
- Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 22.557 хиљада динара (21% мање) у односу на план, највећим делом јер нису изграђени прикључци на Палићу како је планирано. Изградња прикључака на Палићу је настављена у 2020. години. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (9.622 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга - поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (15.752 хиљ. динара), трошкове одржавања (42.361 хиљ. динара), трошкове закупнине (10 хиљ. динара), трошкове реклама и пропаганде (370 хиљ. динара), трошкове депоновања отпада (689 хиљада динара), трошкове читања водомера (9.975 хиљ. динара), трошкове регистрације (350 хиљ. динара), трошкове дератизације (360 хиљ. динара) и трошкове осталих услуга (3.865 хиљ. динара);
- Трошкови амортизације су реализовани за 1.654 хиљада динара више или 1 % више у односу на планиране. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања. Трошкови резервисања такође зависе од просечне зараде, стопе флукуације запослених и других статистичких података.
- Нематеријални трошкови су остварени за 5.409 хиљада динара мање, односно 6 % мање у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове ревизија финансијских извештаја (260 хиљ. динара), трошкови адвокатских услуга (292 хиљ. динара), трошкови здравствених услуга (710 хиљ. динара), трошкови стручног образовања (910 хиљ. динара), чишћење просторија (2.683 хиљ. динара), физичког обезбеђења (1.936 хиљ. динара), одржавање софтвера (7.414 хиљ. динара), интелектуалне услуге (8.219 хиљ. динара), анализа воде (9.772 хиљ. динара), штампа рачуна (1.208 хиљ. динара), трошкови заједничке наплате (12.478 хиљ. динара), трошкове репрезентације (253 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (2.857 хиљ. динара), трошкове платног промета (1.734 хиљ. динара), трошкове чланарина (1.416 хиљ. динара), трошкове пореза на имовину и накнада (13.988 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (8.865 хиљ. динара), трошкове преноса уплата са поште (957 хиљ. динара) и остале нематеријалне трошкове (3.693 хиљ. динара).

Предузеће је остварило **пословни добитак** у износу од **16.129 хиљада динара**.

### Финансијски расходи

Финансијски расходи су мањи за 2.525 хиљада динара (или 56 % мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе на расходе камата по основу финансијског лизинга (881 хиљ. динара), негативне курсне разлике (60 хиљ. динара), расходе камата по основу краткорочних кредита (1.034 хиљ. динара). Они су мањи јер је Предузеће у мањем обиму користило револвинг кредит и прекорачење по текућем рачуну, а у поступку набавке остварена је и нижа каматна стопа у односу на планирану.

### **Остали расходи**

Остали расходи су мањи за 7.310 хиљада динара, ради се о искњижењу резервног дела на хидромашинској опреми на УПОВ-у (958 хиљ. динара), накнаде штете трећим лицима (753 хиљ. динара), расходи за хуманитарне, културне и спортске намене (100 хиљ. динара), трошкови обавезног уплаћивања за помоћ за запослене са инвалидитетом (446 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 **3.195 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 4.974.500 хиљ. динара, реализација је остварена за 5 % више у односу на план. Одступање је настало због преноса завршетка инвестиција из претходног периода, већих залиха материјала и новчаних средстава на рачуну.

У укупној активи стална имовина учествује са 95 % (4.725.225 хиљ. динара), а обртна имовина са 5 % (249.275 хиљ. динара).

Стална имовина Предузећа је за 193.258 хиљаде динара већа од планиране (4% више 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.

### **Пасива**

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 4.974.500 хиљ. динара, и за 5 % је већа јер су се инвестиције из претходног периода реализовале из средстава кредита и донацијских средстава.

У укупној пасиви капитал учествује са 47,40 % (2.356.804 хиљ. динара), дугорочна резервисања и обавезе са 20,20 % (1.008.253 хиљ. динара), краткорочне обавезе са 32,20 % (1.599.742 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са 0,20 % (9.701 хиљ. динара).

Капитал је за 72.426 хиљаде динара мањи у односу на план (мањи за 3 % у односу на план). Разлика се односи се на отплаћене рате које Град Суботица плаћа ЕБРД по кредиту за

пројекат „Унапређење водних система Града Суботица“, а поступак укњижења повећања капитала за отплаћене анuitете је у току.

Дугорочна резервисања и обавезе су за 64.253 хиљада динара веће у односу на план (12 % у односу на план). Ове обавезе су веће јер је поступак конвертовања обавеза у капитал у току.

Краткорочне обавезе су веће од планираних због повећања сталне имовине која је укњижена као донација и пренета је решењем Града Суботица у пословне књиге Предузећа.

Ванбилансна актива и пасива износе 346 хиљ. динара, веће су за 15.851 хиљада динара у односу на план због примљених меница и банкарских гаранција као средство обезбеђења у поступцима јавних набавки. Предузеће ове ставке не може прецизно планирати, јер менице и гаранције прима и враћа у зависности од поступка набавки и саме реализације.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

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

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

Приливи готовине из пословних активности су у периоду 01.01.-31.12.2019. године остварени за 56.370 хиљада динара више или 7 % више у односу на планиране.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 81.760 хиљада динара више или 15% у односу на планиране. Део набавки који је предвиђен као повећање имовине је реализован као трошак Предузећа.

Приливи готовине из активности инвестирања су остварени за 37 хиљада динара мање или 71% у односу на план. Ради се о малом износу и односи се на камате по виђењу које банке исплаћују за средства која Предузеће има на рачуну.

Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 20.658 хиљада динара мање или за 15 % мање у односу на план. Разлог је мањи обим реализованих основних средстава а већи трошкова. Већи део набавки је реализован као трошак а планиран је као повећање имовине.

Приливи готовине из активности финансирања су остварени за 7.000 хиљада динара већем износу у односу на план. Предузеће је за 7.000 хиљада динара користило више обим кредита у односу на планиран.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 3.624 хиљада динара мањем износу у односу на план или за 3%, због нижег курса а значајних износа обавеза које је Предузеће измирује у еврима.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**



Трошкови нето зарада су остварени за 5.992.736,89 динара мање или 5% мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је мањи број запослених, упражњено радно место запосленог који обавља функцију у градској власти, 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 мањи у односу на планиране величине у износу од 3.402.925,00 динара (36% 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 1.190.741,00 динара (или за 13 %) у односу на планиране. Ове накнаде су мање због боловања и годишњих одмора запослених, као и упражњених радних места.

Дневнице на службеном путу су мање за 207.200,00 динара (или за 28 %) у односу на планиране величине. Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 240.914,00 динара (или за 52%) у односу на планиране.

Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 638.722,00 динара мањи или 30 % мање у односу на планиране. Отпремнина се исплаћује у висини три просечне зараде, у износу који је повољнији за запосленог, а упоређују се подаци о просеку у РС и Предузећу, односно просечној заради самог запосленог. Због тога су планирани износи већи, јер се рачуна на већи просек. У табели је приказан износ исплаћених отпремнина, иако је већи део прокњижен на умањење обавезе за резервисање а мањи део на текући расход, као и код јубиларних награда.

Јубиларне награде су у посматраном периоду исплаћене мање за 538.871,00 динара или за 6 %. 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 зарада запосленог) 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 мањи за 121.024,00 динара (или за 13% веће ) у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених, што је обавеза по колективном уговору. Помоћ за лечење запослених није исплаћивана јер је потребно утврдити критеријуме, обзиром да има више захтева од предвиђених средстава за те намене.

Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, мања је за 102.159,00 динара у односу на план или 34 % 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 је исплаћивана у сразмерном износу времену проведеном на раду, за запослене који су напустили Предузеће и оне који су примљени у радни однос у току године.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У посматраном периоду (01.01.2019-31.12.2019. године) седам лица су потписала споразумни прекид радног односа и шест запослених лица је отишло у пензију, док је једно

лице преминуло. Девет запослених који су били у радном односу на одређено време, примљени су на неодређено време, а такође је примљено и 14 лица у радни однос на одређено време. По основу уговора о обављању привремено – повремених послова примљено је 13 лица, док је за 19 лица престао радни однос по основу уговора о обављању привремено – повремених послова.

Стање на дан 31.12.2019. године је 188 лица запослених на неодређено и 9 лица запослених на одређено време, 3 лица ангажованих на привремено повременим пословима.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

У датом периоду није било корекције цена услуга Предузећа.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У периоду 01.01.-31.12.2019. године су реализоване субвенције у износу од 52.942.769 динара.

Нереализован износ субвенција у 2019. години је пренет за 2020. годину и део је већ плаћен у јануару 2020. године.

Структура субвенција у 2019. години:

- 12. Изградња објекта за дохлорисање воде – 4.495.129 динара;
- 13. Изградња новог песколова – 25.000.000 динара;
- 14. Одржавање канализационог система за повезивање колектора 1 и 0 – 12.400.000 динара;
- 15. Изградња секундарне канализационе мреже у Мачванској – 10.797.312 динара;
- 16. Реконструкција чесме „Жубор Живота“ – 250.328 динара.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за хуманитарне и спортске активности у укупном износу су у складу са планираним величинама.

Средства за репрезентацију су реализована за 46.739,57 динара мање или 16 % 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 29.863,00 динара мање, или за 7 % мање од плана.

## **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.

Одступања на више :

Реализација инвестиције под бројем 1 Централни комплекс ВЗ I је већа од планиране, јер је део радова исплаћен из аванса, обрачун радова је извршен у 2019. години и због тога је реализација у датој табели већа.

Реализација инвестиција под редним бројем 2, 3, 20, 29, 30, 31 и 42 је такође већа али се ради о мањим номиналним износима трошкова који се односи на таксе и сагласности и друго које је планирано у претходној, а реализовано у 2019. години.

Реализација инвестиције број 11 и 35 је већа јер је разлика обрачун радова у 2019. години који је финансиран из аванса исплаћеног у 2018. години.

Реализација инвестиције под редним бројем 25 и 27 је већа јер се ради о ситуацијама које се евидентирају у основним средствима Предузећа, исплаћене су из средстава KFW банке, делом из претходне године делом у 2019. години по плану из 2018. године.

Инвестиције трају годинама и планирају се према времену покретања набавки и често се исплаћују из аванса у једној години а обрачун радова је у наредној години, па долази до ових одступања.

Одступање на мањи износ биће реализовано у наредној 2020. години и од ове године, све инвестиције које нису реализоване а њихов завршетак се очекује се поново планирају за текућу годину.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

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

**ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
За период 01.01.2019.-31.12.2019.**

## **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.

Скупштина града Суботице је на 25. седници одржаној 10.октобра 2019. године донела је Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2019. годину а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 09.09.2019. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-31.12.2019. године, финансирао из сопствених средстава, која остварује продајом топлотне енергије и пружањем услуга везаних за претежну делатност.

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

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

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

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

## **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је за период 01.01.-31.12.2019. године, остварило позитиван финансијски резултат у износу од 7.033 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-31.12.2019. године износе 721.323 хиљ. динара, а остварени су у износу од 670.582 хиљ. динара, тј. мањи су за 50.741 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 31.12.2019. године су мањи од планираних из разлога што је мање испоручено топлотне енергије, јер је у 2019. години 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 8.492 хиљ. динара, а други пословни приходи (приходи од закупнина) 19.267 хиљ. динара и на нивоу су планираних износа за период 01.01.-31.12.2019. године.

Пословни расходи су планирани у износу од 737.547 хиљ. динара а остварени су у износу од 688.627 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 400.219 хиљ. динара. Укупна потрошња природног гаса за наведени период износи 8.192.312 м<sup>3</sup>, тј. 388.515 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 11.704 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01.-31.12.2019. 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 51.553 хиљ. динара а остварени су у износу од 42.330 хиљ. динара. Разлог овог одступања је због тога што су делимично биле спроводене 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 55.329 хиљ. динара а остварени су у износу од 53.068 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 106.409 хиљ. динара а остварени су у износу од 81.590 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 29.601 хиљ. динара а остварени су у износу 21.371 хиљ. динара. Код нематеријалних трошкова је одступање 8.230 хиљ. динара.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

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

Веће одступање у односу на планиране величине забележено је и код категорије готовински еквиваленти. Средства која су била предвиђена за набавке нису утрошена. Уговори су склопљени крајем 2019. године а реализација набавки се очекује у 2020. години.

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

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

Обавезе према добављачима у земљи су мање у односу на планиране износе због тога што су делимично спроводене јавне набавке и што се обавеза према ЈП „Србијагас“ за месец децембар не налази на обавезама према добављачима него на конту пасивних временских разграничења (конто 490).

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.-31.12.2019. 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 1.485.400 динара, а остварене су у износу од 1.305.638 динара, из разлога што су средства планирана за четири особе, а ангажоване су три особе по Уговору о привремено повременим пословима.

Накнаде по основу Уговора о делу су планиране у износу од 514.600 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 планиране у износу од 1.700.279 динара, а остварене су у износу од 1.689.690 динара. Превоз запослених на посао и са посла је планиран у износу од 2.410.500 динара и исплаћен је у износу од 2.256.040 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 350.000 динара, а исплаћено је 270.950 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 1.000.000 динара а исплаћено је 646.804 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 3.055.399 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 30.09.2019. 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 31.12.2019. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених, 64 запослених на неодређено време и 2 запослена на одређено време.

Једном запосленом је промењен Уговор о раду и радни однос му је заснован на неодређено време. Смањено се број запослених на одређено време за један и повећан је број запослених на неодређено време за један.

Ангажована су 3 радника по Уговору о привременим повременим пословима. Једном запосленом је истекао Уговор о привременим повременим пословима а примљена су два запослена по уговорима 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 купца топлотном енергијом тј. дводелна цена која се састоји од фиксног и варијабилног дела цене.

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

Кретање цена дато је у прилогу бр.4.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

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

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за посебне намене су коришћена у складу са Планом и програмом пословања за 2019. годину. Хуманитарне активности су планиране у износу од 180.000 динара а остварене су у износу од 151.000 динара, средства репрезентације су планирана у



износу од 299.463 динара, а остварена су у износу од 289.100 динара, а средства рекламе и пропаганде су планирана у износу од 1.000.000 динара, а остварена су у мањем износу од 967.266 динара.

## **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.-31.12.2019. су планирана инвестициона улагања у износу од 50.500 хиљ. динара а остварена су у износу од 27.815 хиљ. динара и то код реконструкције и изградње уличних вреловода и прикључака, изградње подстаница и код изградње хидрауличне скретнице.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У посматраном периоду од 01.01.-31.12.2019. 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 31.12.2019. године**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈКП СУБОТИЦАГАС СУБОТИЦА  
Седиште: ЈОВАНА МИКИЋА 58, СУБОТИЦА  
Претежна делатност: 3522  
Матични број: 20114223  
ПИБ: 104200200  
Надлежно министарство: ПРИВРЕДЕ

### **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 Програм пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Пословање ЈКП „Суботицагас“ Суботица у 2019. години је позитивно и задовољавајуће, руководство је константно пратило резултат пословања и предузимало одговарајуће мере како би пословање било у складу са усвојеном политиком.

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

Продаја природног гаса у периоду од 01.01.-31.12.2019. 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.

### **ПРИХОДИ**

У посматраном периоду пословни приходи су мањи за 4% у односу на план.

Цена природног гаса за јавно снабдевање је регулисане категорија (сагласност даје Агенција за енергетику РС) и у односу на прошлу годину није се мењала. Када је у питању цена природног гаса за снабдевање, то је тржишна категорија и формира се према тржишним условима.

Накнада за приступ дистрибутивном систему није се такође мењала у односу на претходну годину и исказана је по тарифама утврђених Методологијом за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса („Службени гласник РС“ број 105/16 и 29/17).

Укупно планирана испорука природног гаса крајњим потрошачима за 2019. годину износила је 22,4 милиона  $m^3$ , а остварено је 23,4 милиона  $m^3$ , тј. за милион  $m^3$  гаса више, што значи да је план премашен за 5%.

Потрошачима на јавном снабдевању испоручено је 13,3 милиона  $m^3$  гаса што је у односу на планиране величине више за 8,78%. Потрошачима из категорије снабдевања испоручено је 10,1 милион  $m^3$  гаса, што је у односу на план мање за 0,6%.

На основу количине и остварених прихода може се констатовати да јавно снабдевање учествује у приходима од продаје природног гаса са 54% а снабдевања са 46%.

Планирани приходи од продаје природног гаса износе 908 милиона динара а реализовано је 851 милион динара тј. за 6% мање.

Приходи остварени на основу цене приступа дистрибутивном систему (тзв. 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“ доо Београд, и ЈП „Стандард“ Ада, који имају своје потрошаче, а имајући у виду да користи дистрибутивну мрежу ЈКП „Суботицагас“-а, 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.

У структури прихода од продаје производа и услуга највеће учешће има приход од приступа дистрибутивном систему. Висина прихода од продаје производа и услуга, у односу на план већа је за 9% (планирано 136 милиона, а реализовано 149 милиона динара).

Приходи по основу условљених донација зависе од висине укидања пасивних временских разграничења као и обрачунате амортизације на прикључке како за стамбене тако и за пословне потрошаче. Број активираних прикључака утицао је и на повећање прихода по овом основу за 10% (планирано је 5 милиона динара, а реализовано 5,5 милиона динара). На број активираних прикључака утиче и експедитивност у достављању потребне документације од стране будућих потрошача.

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 11,9 милиона динара, а реализовано 12 милиона динара тј. 100%).

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 0,31 милион динара, а реализовано је 0,317 милиона динара тј. 102%.

## **ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**

Набавка природног гаса од ЈП Србијагас Нови Сад у посматраном периоду обављена је без поремећаја и застоја у снабдевању.

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 95%.

Одступање у односу на план настало је у делу који се односи на набавку природног гаса. ЈП „Србијагас“ Нови Сад у зависности од курса долара сваког месеца на фактурама, како за снабдевање тако и за јавно снабдевање, исказивало веће цене у односу на планске што је утицало на крајњи резултат пословања предузећа.

У посматраном периоду је дошло до одступања ових трошкова у односу на план за 1% (планирано 810 милиона динара а реализовано 798 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 88% у односу на план (планирано 46 милиона динара, а реализовано 40 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 активирало 305 нових прикључака. 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 5,5 милиона динара, а реализовано 3,9 милиона динара тј. 71%).

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 200 хиљада динара, а реализовано 26 хиљада динара тј. 13%).

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%). Због спроведеног поступка јавне набавке у децембру 2019. године реализација уговора ће бити у 2020. години.

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настао у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је број изведених прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламација, хитних интервенција, као и мере штедње које је Предузеће примењивало у посматраном периоду планирано 1,5 милиона динара а реализовано 1,2 милиона динара тј. 80% у односу на план. Трошкови грејања пословних просторија су у границама планираних вредности. Трошкови електричне енергије су мањи у односу на план за 32% (планирано 0,8 милиона динара а реализовано 0,6 милиона динара).

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања планирана су у висини од 56,5 милиона динара, а реализована су у висини од 48,3 милиона динара тј. 85%. 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 обавештавање 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%).

- Ова врста трошкова обухвата и трошкове поправке и баждарења мерних инструмената, трошкове одржавања возног парка, пословне зграде и опреме. Због баждарења мањег броја мерних инструмената (за 20%), мање потребе за поправком возила, као и мањег броја кварова на опреми, у односу на план, дошло је до одступања у односу на план за 52% (одређени број мерних инструмената биће баждарен у 2020. години).

- Трошкове закупнине који су изнад планираних за 6% због веће 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 17 милиона динара, а реализовано 18 милиона динара).

- Трошкови рекламе и пропаганде су у границама планираних вредности за посматрани период.

- 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 54% (планирано је 4,3 милиона динара, а реализовано 2,4 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 мањи за 14% од планираних вредности. Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план јер нису исти окончани. Реализација преосталих пројеката очекује се у следећој години. Геодетске услуге зависе од реализације инвестиција и у посматраном периоду и у границама су планираних вредности

- Трошкови репрезентације реализовани су у мањем обиму за 3%. (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,29 милиона динара).

- Трошкови премија осигурања у посматраном периоду у границама су планираних вредности за посматрани период (0,45 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 80% (планирано је 4,5 милиона динара, а реализовано 3,2 милиона динара).

Степен усклађености укупних нематеријалних трошкова је 80% (планирано је 25 милиона динара, а реализовано 20,3 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. Планирана висина средстава за ове намене је 2,5 милиона динара, а реализовано је 1 милион динара тј.40%.

– 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 осталих расхода је 48% (планирано 4,3 милиона динара, а реализовано 2,04 милиона динара).

## НЕТО ДОБИТ

Остварена нето добит за период од 01.01.-31.12.2019. години износи 43 милиона динара и већа је у односу на план за 10% (планирано 39 милиона динара). Добит из посматраног периода је већа од планираног из следећих разлога:

Улазни и излазни инпути.

ЈП „Србијагас“ Нови Сад у зависности од курса долара је сваког месеца на фактурама, како за снабдевање тако и за јавно снабдевање, изказивао веће цене у односу на планске што је утицало на крајњи резултат пословања предузећа. Продајна цена гаса за јавно снабдевањем је регулисана категорија (сагласност даје Агенција за енергетику РС) и није се мењала у 2019. години, и улазна цена гаса која је сваког месеца била већа, утицали су на висину остварене добити.

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

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања предузећа представља приказ структуре и стања сталне имовине, потраживања, капитала и обавеза.

### АКТИВА

Укупна актива је у границама планираних вредности.

### СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

- нематеријална имовина (реализовано 103%),
- земљиште (реализација 100%),
- грађевински објекти (реализација 98%),
- опрема (реализација 65%)
- некретнине и опрема у припреми (реализација 79%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 94% (планирано 866 милион динара, а реализовано 817 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) – већа реализација у односу на план за 3%,
- некретнине, постројења и опрему у припреми мања су за 21 % у односу на план (планирано 135 милиона динара а реализовано 107 милиона динара) због мањег обима окончаних инвестиција.



## **ОБРТНА ИМОВИНА**

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 93% (планирано 481 милиона динара, а реализовано 518 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

- залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (реализовано 110%),
- потраживања од купаца (реализовано 94%),
- потраживања из специфичних односа (реализовано 100%),
- друга потраживања (реализовано 26%),
- краткорочни пласмани (реализовано 102%),
- готовински еквиваленти (реализовано 60%),
- активна временска разграничења (реализовано 25%).

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала који ће бити утрошен почетком наредног квартала (планирана висина средстава за залихе је 41 милион динара, а реализовано је 45 милиона динара).

Када су у питању дати аванси планирано је 1 милион динара а реализовано 1,3 милиона динара (134%) 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 200 милиона динара, а реализовано 187 милиона динара, тј. 94%). 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-инвалидску заштиту, друштвену бригу о деци и избегла и расељена лица Суботица (планирано је 7,5 милиона динара, а реализовано 2 милиона динара, тј. 26%).

## **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 202 милиона динара, а реализовано 207 милиона динара, тј. 102%).

## **ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Висина средстава на динарским рачунима је мања за 40% (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 2,5 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 43 милиона динара а планирана је у висини од 39 милиона динара.

1. Улазни и излазни инпути.

.ЈП „Србијагас“ Нови Сад у зависности од курса долара је сваког месеца на фактурама, како за снабдевање тако и за јавно снабдевање, изказивао веће цене у односу на планске што је утицало на крајњи резултат пословања предузећа. Продајна цена гаса за јавно снабдевањем је контролисана категорија (сагласност даје Агенција за енергетику РС) и није се мењала у 2019. години, и улазна цена гаса која је сваког месеца била већа, утицали су на висину остварене добити.

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 106%.

Предузеће је извршило резервисање поред отпремнина и за јубиларне награде, (планирано и реализовано 7,5 милиона динара а реализовано 8 милиона динара).

#### **КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Степен усклађености реализованих и планираних краткорочних обавеза износи 72%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

примљени аванси од купаца (планирано 0,8 милиона динара, а реализовано 0,5 милиона динара тј. 60%),

обавезе према добављачима (планирано 20 милиона динара, а реализовано 9,9 милион динара тј. 49%). Предузеће у роковима измирује све своје обавезе према добављачима.

остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде као и накнаде запослених, обавезе за умањење зарада у висини од 5% (планирано 0,5 милиона, а реализовано 0,4 милиона динара, тј. 83%).

- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 12,5 милиона динара, а реализовано 10,8 милиона динара тј. 87%).

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 287 милиона динара, а реализовано 208 милион динара тј 72%).

### **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 121% - већи број предузетих активности у наплати доспелих потраживања, планирано 813 милиона динара, а реализовано 985 милиона динара),

2. наплата камата од купаца (планирано 4 милиона динара а реализовано 4,8 милиона динара тј. 119%)

3. остали приливи из редовног пословања обухватају накнаде које се планирано 2,5 милиона динара а реализовано 2,7 милиона динара тј. 109%).

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

1. обавезе према добављачима и дате авансе (остварење у односу на план 125%, планирано 642 милиона динара, а реализовано 802 милиона динара), Предузеће врши плаћање у роковима и на начин који је наведен на фактурама (највећи део измирених обавеза односи се на плаћања према ЈП „Србијагас“ у Нови Сад, као и по основу склопљених уговора у поступцима јавних набавки.

2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (планирано 50 милиона динара, а реализовано 49 милиона динара тј. 97%)

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 друге јавне приходе, планирано је 30 милиона динара, а реализовано 37 милиона динара).

Куповина опреме и нематеријалне имовине реализована у мањем обиму из разлога што је у мање набављено основних средстава у посматраном периоду (планирано 5,4 милиона а реализовано 5,1 милиона динара тј 95%).

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.

Планом 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 ангажовано је једно лице по основу ауторског дела (планирано је 0,2 милиона динара а реализовано 0,01 милиона динара).

У посматраном периоду нису ангажована лица на привременим и повременим пословима (планирано 1 милион динара).

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 91% у односу на план за исти период ( планирано 1,8 милиона динара, а реализовано 1,6 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 21% 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 2,1 милион динара, а реализовано је 1,7 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 54% у односу на планирану вредност (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,3 милиона динара) и резултат су мера штедње које је примењивло предузеће у посматраном периоду.

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 60% у односу на планирану вредност (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

Трошкови помоћи радницима и породицама радника планиране су у висини од 0,6 милиона динара и у посматраном периоду било је мањи број захтева за овом врстом помоћи, тј. реализовано је 0,2 милиона динара тј. 38%.

Остале накнаде трошкова запосленима су у границама планираних вредности (планирано и реализовано 0,4 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 85% тј. планирано је 2,1 милиона динара, а реализовано 1,8 милиона динара. Одступање горе наведених трошкова у односу на планиране величине су резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведену 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 превасходно због промене набавне цене природног гаса коју одређује ЈП „Србијагас“ Нови Сад.

У образцу 4 исказане су цене природног гаса по месецима.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

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

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Реализација средстава за посебне намене су коришћена у складу са Планом пословања за период од 01.01.-31.12.2019. године.

- 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 манифестације „ Суботички полумаратон“ (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.

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 дијабетеса „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 „ Кандабер“ 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 0„Спартак“ Суботица) -30.000,00 динара.
- финансијска помоћ за очување војвођанске традиције у кругу деце (удружење за очување војвођанске традиције „Црвена машна“ Суботица) – 10.000,00 динара.
- финансијска помоћ у организовању манифестација хуманитарног карактера (Удружење грађана „Радионица 56“ Суботица) – 20.000,00 динара.

Исплаћена средства за хуманитарну помоћ односе се на следеће намене:

- финансијска подршка у спровођењу активности примаоцима помоћи („Каритас“ Суботица ) – 80.000,00 динара.
- финансијска помоћ социјално угроженом становништву (Црвени крст Суботица) – 79.000,00 динара.
- финансијска помоћ клубу за реализацију хуманитарних акција по плану Клуба (Rotary Internacional) – 41.000,00 динара.

Средства за репрезентацију искоришћена су у висини од 97% у односу на планирани износ за посматрани период (планирано је 300 хиљада динара а реализовано 291 хиљада динара).

Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче су реализована у границама планираних вредности за посматрани период (1,2 милиона динара).

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Планом набавки за 2019. годину предвиђене инвестиције са реализацијом:

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

Ова инвестиција је планирана за 2019. годину у износу од 29 милиона динара и реализована је у износу од 26,8 милиона динара.

Инвестиција је реализована у складу са захтевима за израду гасних прикључака на ДГМ.

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

Ова инвестиција је планирана за 2019. годину у износу од 12.8 милиона динара, а реализована је у износу од 2,2 милиона динара.

Завршетак радова на овој инвестицији предвиђен је за 2020. годину.

## **10. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

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

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

**ЈП „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА**

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

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.

## **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 Програма пословања ЈП „Суботица-транс“ за 2019. годину („Сл.л. Града Суботице“ бр. 8 од 02.04.2019. године).

23.12.2019. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на другу измену Програма пословања ЈП „Суботица-транс“ за 2019. годину („Сл.л. Града Суботице“ бр. 35 од 23.12.2019. године).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

### **БИЛАНС УСПЕХА**

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

#### **Приходи:**

- **АОП 1014** - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су на нивоу планираног обима прихода.

- **АОП 1015** - Приходи од продаје производа и услуга на иностраном линијском тржишту су већи за 21,4%, због већег интересовања путника за овом врстом превоза него што је било планирано.



- **АОП 1016** - Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. су за 2,4 % мањи од планираних, због мањег обима пренетих субвенција, као и мањег обима оприходоване амортизације у односу на план.
- **АОП 1017** - Други пословни приходи (приходи од закупнина), знатно су мањи од планираних, за 42,2%.
- **АОП 1038** - Приходи од камата од трећих лица, мањи су од планираног износа за 31,2%, због мање орочених средстава у пословној банци.
- **АОП 1052** - Остали приходи су већи за 24,4%, него што је планирано за тај период. Разлог томе је наплата отписаних потраживања.

#### **Расходи:**

- **АОП 1023** - Трошкови материјала већи су од планираних за 13,8%, и односе се на већу потребну набавку резервних делова, ситног инвентара, хтз опреме и друго, као и већу осцилацију у ценама истих.
- **АОП 1024** - Трошкови горива и енергије су за 2,9% мањи од плана. По структури гледано, трошкови електричне енергије су мањи од плана због уштеда у потрошњи, а трошкови топлотне енергије и еуро дизела за ложење су већи од планираних, услед већег утрошка и веће осцилације цене енергената. Трошкови горива за аутобусе су мањи за 0,7%. Смањени трошкови бензина су последица рационалног коришћења службених возила.
- **АОП 1025** - Расходи на овој позицији укупно гледано су мањи за 2,3%. Трошкови зарада су мањи од планираног за 2,1%, због велике флукутације радне снаге, нарочито возачког особља, тј. због мањег броја запослених радника од планираног током године; трошкови по основу накнада уговора за привремене и повремене послове су знатно мањи јер за истим није било потреба; трошкови отпремнине су мањи од плана, као последица потребе за мање обрачунатим износом накнаде по запосленом, која је зависила од просечне зараде у РС у моменту исплате;
- **АОП 1026** – Трошкови производних услуга су већи од плана за 22,6%, због већег ангажовања трећих лица за услуге око поправке аутобуса.
- **АОП 1029** – нематеријални трошкови су већи за 2,3%, због већих трошкова чишћења просторија (повећања минималне цене рада за запослене у агенцији) и већих трошкова платног промета.
- **АОП 1045** - Остали финансијски расходи су мањи за 55,8%, због мање непризнатих штета од осигуравајућих компанија.
- **АОП 1046** - Расходи камата (према трећим лицима) су испод планираног износа. Тај расход смо планирали код подизања инвестиционог кредита за набавку аутобуса, али се то догодило касније од планираног, као и последица измирења обавеза у законским роковима према добављачима.
- **АОП 1047** – Негативне курсне разлике нисмо планирали, али исте су настале у износу од 87.000,00 динара као последица веће количине купљених девиза код пословне банке због уплата резервација за туристичка путовања у иностранству.
- **АОП 1053** - Остали расходи су мањи од планираног за 14,1%, као последица мањих расхода из ранијих година и осталих непоменутих расхода.

Последица динамике прихода (мања реализација субвенција и осталих пословних и финансијских прихода) и расхода (резервних делова, зарада, услуга одржавања и остали расходи), су утицали да се исказе добитак у пословању од 233 хиљаде динара. Добит након опорезивања је била планирана за овај период у износу од 285 хиљада динара.



## **БИЛАНС СТАЊА**

- **АОП 024**- позиција дугорочни финансијски пласмани се појављује у великом износу као последица промена на позицији **АОП 027**

-**АОП 027** - односи се на започету куповину једног градског аутобуса у претходном периоду, која ће се реализовати конверзијом потраживања у вредности уплате аутобуса у трајни улог у капиталу друштва, јер ће предузећу по том основу припасти акције

- **АОП 056** – Салдо купаца у земљи је већи од плана за 11,9%, због мање наплате потраживања.

- **АОП 060** - Друга потраживања су већа од плана за 7,7%, 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 31.12.2019. год. веће од планираног за 12%, као резултат подизања и добијања кредита од пословне банке за нове аутобусе, али средства нису исплаћена добављачу у датом периоду.

- **АОП 0418** – Нераспоређени добитак ранијих година је већи 20,8%.

- **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 мањем износу за 11,6%.

- **АОП 0441** – Одложене пореске обавезе су веће за 50% од планираног, 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 0456** – Стање конта Добављачи у земљи је веће за 7,7%, 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 3% као последица мање уплате у буџет РС по основу зарада (мањи број запослених радника) и претплате за порез на добит.

- **АОП 0465** – Салдо ванбилансне пасиве је 32,257 милиона динара 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 мањи за 0,9%, због нешто мање наплате од планиране.

- **АОП 3004** – Остали приливи из редовног пословања су за 5,4% нижи, због мањег обима реализованог прилива за субвенције.

- **АОП 3010** - Одливи по основу осталих јавних прихода су мањи за 26,7% због мањег износа уплате у Буџет Републике Србије, због мањег износа зарада, као и мањег износа других дажбина од планираног.

- **АОП 3021** - Куповина нематеријалне имовине је мања за 3,4%, због нереализованог обима куповине основних средстава у односу на планиране инвестиције.

- **АОП 3033** – Дугорочни кредити (нето одлив), односно камата на кредит је планирана у већем износу, али пошто је кредит касније реализован, било је мање одлива по основу камата.

- **АОП 3045** – Позитивне курсне разлике су мање од плана за 40%, јер је готовина у иностраној валути исказана по нижој вредности од средњег курса на дан измирења од планиране.

- **АОП 3046** – Негативне курсне разлике су веће за 8,8% пошто је било потребе за већом количином купљених девиза за организоване туристичке аранжмане.

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

- Зараде запослених су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 2,1%. Зараде су сразмерно мање са мањим бројем радника него што је у плану (5 радника мање).

- Исплаћене накнаде по уговору о делу, мање су у односу на план за 13,8%, због мање потребе за ангажовањем превозилаца и водича, које није било у плану. Број ангажованих особа по уговору о делу је мањи за 5 прималаца него што је планирано.

- Накнаде по уговору о привр.повр.пословима су знатно мање од плана (план 1,24 милиона динара, а реализација 404 хиљаде динара). Број прималаца износи 12 и такође је мањи од плана (за 26 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 мање у овом периоду од планираног износа за 0,8% због мањег обима реализације планираних туристичких аранжмана.

- Трошкови на име накнаде на службеном путу су у односу на планирани износ остварени само са 2,9%, 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 4,3%. Трошкови по раднику су планирани у већем износу, мањи су као последица потребе за мање обрачунатим износом накнаде по запосленом, која је зависила од просечне зараде у РС у моменту исплате. Број радника исти као и планирани (6 радника).

- Јубиларне награде су у посматраном периоду ниже од плана за 2,7%. Износ по раднику је мањи, а број извршилаца мањи од плана за 1 запосленог (36 радника).

- Помоћ радницима и породици радника је мања за 30% 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 већи од планираног за 1,9%, због већег броја запослених који су стекли право по том основу.

#### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

- Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2018. године био је 275, одлив 39, прилив 12. Стање на дан 31.12.2019. године је 248 радника.

9 запослених је отишло у старосну пензију, 29 је напустило предузеће по основу отказа од стране запослених, док је 1 радник напустио предузеће споразумним престанком радног односа. У радни однос је примљено 12 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 21, прилив 52. Стање на дан 31.12.2019. године је 66 радника.

По основу отказа од стране запослених, предузеће је напустило 10 запослених радника и 11 по истеку уговора на одређено време, а 47 је примљено у радни однос на одређено радно време, док је са 5 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 31.12.2019. године је 314 радника.

- У току извештајног периода, по основу уговора о привремено повременим пословима (рад ван радног односа), ангажовано је 8 радника, петоро радника је завршило ангажовање, док је 3 радника још ангажован на дан 31.12.2019. 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 135.570.000 динара. Реализација је мања од плана за 13% и износи 118,374 милиона динара, као последица мањег износа преноса субвенције. Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 72,365 милиона динара, остале текуће субвенције 16,009 милиона 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**

- Средства за хуманитарне активности су у извештајном периоду исплаћена 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 711.400,00 динара, што је 98,8% од планираног износа за 2019. годину.

- Трошкови репрезентације износе 282,6 хиљада динара и средства су утрошена у оквиру плана за текућу годину.

- Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у оквирима плана за 2019. годину

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

У извештајном периоду јануар-децембар 2019. године:

### **КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ**

Планирана куповина 10 нових аутобуса је у потпуности реализована у укупној вредности од 197,634 милиона динара (са пдв). Купљени су путем инвестиционог кредита, средстава оснивача за финансирање обавеза за куповину аутобуса из буџета (примљено према планираном износу од 30 милиона динара) и из сопствених извора.

Инвестиција које се односи на реконструкцију линије за прање аутобуса, иако је окончан поступак јавне набавке и закључен уговор, није реализована у планском термину, већ се реализација исте преноси у 2020. годину.

Планирана куповина аутобуса за међумесни саобраћај се у потпуности преноси у 2020. год.

Започета куповина једног градског аутобуса у претходном периоду ће се реализовати конверзијом потраживања у вредности уплате аутобуса у трајни улог у капиталу друштва, јер ће предузећу по том основу припасти акције.

#### ДОБРА

- Била је планирана набавка добара у вредности од 8,056 милиона динара, а реализована је у износу од 1,898 милиона динара, пошто није било потребе за планираним обимом у извештајном периоду.

#### РАДОВИ

- Није реализована планирана инвестиција која се односи на санирање саобраћајница у кругу предузећа у износу од 5 милиона динара, као ни конверзија таванског простора у канцеларију од 1,92 милиона динара, као ни остали предвиђени радови мање вредности.

### **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, броја запослених 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 31.12.2019.

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

Резултати пословања у периоду јануар-децембар 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 98% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 904.000 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 84% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 309.000 динара. Мања реализација трошкова материјала од

предвиђених планом, је резултат мањег обима сервисних послова у периоду од 01.01.-31.12.2019. 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 95% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 102.000 динара.

#### **АОП 1025 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 94% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.652.000 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 94% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 111.000 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 96% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 282.000 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 139% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 39.000 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 104% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 4.000 динара.

#### **АОП 1064 НЕТО ДОБИТАК**

Нето добитак је реализован 104% у односу на план. Реализације је у номиналном износу већа за 4.000 динара.

### **2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)**

#### **АОП 010 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА**

Вредност некретнина, постројења и опреме је на нижем нивоу у односу на планиране величине за 21%. 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 525.000 динара.

#### **АОП 043 ОБРТНА ИМОВИНА**

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 96% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања због смањења потраживања. Реализација је у номиналном износу мања за 627.000 динара.

#### **АОП 056 КУПЦИ У ЗЕМЉИ**



За извештајни период за купце у земљи реализација је остварена 132% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 209.000 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 96% у односу на план. Реализација је мања за 620.000 динара.

#### **АОП 068 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 38% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 328.000 динара.

#### **АОП 070 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**

Активна временска разграничења су реализована 144% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 36.000 динара.

#### **АОП 071 УКУПНА АКТИВА**

За извештајни период за укупну активу планирано је 19.943.000 динара, реализација износи 18.824.000 динара, што износи 94% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је мања за 1.119.000 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 99% у односу на план, односно у номиналном износу је мањи за 72.000 динара.

#### **АОП 0419 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ**

За извештајни период предузеће је остварило добитак у износу од 96.000 динара, што је 104% у односу на планиране величине. Реализација је у номиналном износу већа за 4.000 динара.

#### **АОП 0456 ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ**

Рачун добављачи у земљи реализован је 48% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 3.397.000 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 108% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 147.000 динара.

#### **АОП 0460 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**

Обавезе по основу пореза на додату вредност износе 1.491.000 динара.

#### **АОП 0461 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 321.000 динара.

#### **АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА**

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 19.943.000 динара, реализација износи 18.824.000 динара, што је реализација 94% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је мања за 1.119.000 динара.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 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.-31.12.2019. износи 13.435.000 динара бруто I, односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 18.498.000 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 22.150.812 динара.

За период јануар-децембар 2019. године укупно испаћена маса средстава за нето зараде износи 13.431.324 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 18.484.910 динара док бруто II, односно маса средстава за бруто зараде 21.952.863 динара. Реализација је остварена 99% у односу на план.

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

##### **Ред.бр. 4.**

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

##### **Ред.бр. 9.**

Накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01-31.12.2019. године у износу од 550.000, а реализација износи 541.271 динара. Реализација је извршена 98% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 8.729 динара мања.

##### **Ред.бр.10.**

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.12.2019. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

##### **Ред.бр. 17.**

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-31.12. године износе 1.236.000 динара. Исплата је извршена у висини од 1.233.530 динара. Реализација је 100 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 2.470 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 трошкове превоза на посао и са посла износи 1.400.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредност и износи 1.209.278 динара. Реализација је извршена 86% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 190.722 динара. Реализација наведених трошкова је мања због боловања запослених, годишњег одмора и сл.

##### **Ред.бр. 20.**

Планирани износ за накнаде дневница на службеном путу износи 200.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 193.010 динара. Реализација је извршена 97% у односу на план, у номиналном износу реализација је мања за 6.990 динара.

##### **Ред.бр. 21.**

Планирани износ трошкова на службеном путу износи 183.000 динара. Реализација износи 170.408 динара. Реализација је извршена 93% у односу на план, у номиналном износу је мања за 12.592 динара.

**Ред.бр. 22.**

Предузеће није планирало средства за отпремнине за одлазак у пензију запослених.

**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 275.125 динара за период јануар-децембар 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 је реализована у износу од 40.000 динара.

**Ред.бр. 29.**

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализоване су у износу од 130.049, што је реализација 87% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 19.951 динара.

**Ред.бр. 30.**

Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја планирана је у износу од 1.186.000 динара и реализована у износу од 1.207.555 динара, што је реализација од 111% у односу на план. У номиналном износу реализација је већа за 21.555 динара. До одступања је дошло због више плаћеног износа за порез.

**5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)**

Број запослених лица на дан 30.09.2019. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време. Број запослених на дан 31.12.2019. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време.

Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 30.09.2019. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.12.2019. године је 1.

**6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)**

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

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

Средства субвенција за 2019. годину нису планирана.

**8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)**

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

Средства намењена за спортске активности су реализована 100% у односу на планирана. Средства намењена репрезентацији су реализована 98 % у односу на планом предвиђена, у номиналном износу реализација је мања за 2.429 динара.

Средства намењена за рекламу и пропаганду су реализована 100% у односу на планом предвиђена.

## **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.-31.12.2019. 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 четвртном кварталу вршена је према плану активности ове службе, а иста се одвија током целе године.

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

**ЈКП "ПАРКИНГ" СУБОТИЦА**

**Извештај о степену реализације годишњег програма пословања**

**01.01.2019. – 31.12.2019.**

СЕДИШТЕ: Суботица, Буре Ђаковића 23/2

ДЕЛАТНОСТ:

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

МАТИЧНИ БРОЈ: 08676089

ПИБ: 100961859

ЈБКБ: 82306

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Суботице

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

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

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

## I БИЛАНС УСПЕХА

**АОП 1001-** Пословни приходи на дан 31.12.2019. износе 125.438 хиљада динара – што је за 2,13% више од планираног. Крајем посматраног финансијског периода, уз сагласност Градског већа Града Суботице, одобрено је повећање појединих цена услуга предузећа, продужетак радног времена у зонама I, II и IV, као и продужетак радног времена на Затвореном паркингу „Отворени универзитет.

**АОП 1009** - Приходи од продаје услуга у овом периоду су на вишем нивоу од планираног за 1,68%. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту су већи од планираних за 7,79% због већег броја продатих претплатних карата зависним и матичним предузећима.

**АОП 1018** – Процена реализације пословних расхода је нижа од планираног због ниже реализације трошка горива и енергије (АОП 1024) који су реализовани на нивоу од 85,95%, тј. на nižем нивоу јер планирано повећање цена горива није било у оквиру најављеног. Такође су и трошкови одржавања

(АОП 1026) реализовани на nižем нивоу за 21,81%. Расходи за услуге одржавања односе се и на текуће одржавање основних средстава као и на ванредне поправке за које морају да постоје адекватно планирана средства како би се омогућило несметано функционисање Предузећа, а за којима у датом периоду није било потребе. У оквиру пословних расхода су и трошкови амортизације (АОП 1027) који су на нивоу од 78,10% пре свега због планираних, а нереализованих инвестиција.

**АОП 1030** – Пословни добитак – Представља разлику између пословних прихода и пословних расхода. Процена реализације у односу на план ће бити значајно већа.

**АОП 1051** - Трошак индиректне исправке потраживања знатно је већи од планираног, за 350%. Имајући у виду потребу реалног приказивања потраживања Предузећа, у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама, извршен је отпис неплаћених потраживања од дневних карата преко 60 дана на дан 31.10. 2019. године.

**АОП 1064** - Процењени нето добитак овог периода је значајно већи од планираног.

## **II БИЛАНС СТАЊА**

**АОП 0002** – Стална имовина: Реализација је на нешто нижем нивоу (97,82%) због планираних, а мање реализованих инвестиција.

**АОП 0003** - Нематеријална имовина: Урађен је пројекат за зонирање Алеје Маршала Тита на Радијалцу.

**АОП 0010** – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 83.327 хиљада динара,

а процена остварења је на нижем нивоу за 2,96%, у износу од 80.862 хиљада динара.

Разлог овог одступања је у томе што планирана инвестиција изградње и проширења паркинг места на Затвореном паркингу „Отворени универзитет“ није реализована.

**АОП 0024** – Дугорочни финансијски пласмани су планирани у износу од 97 хиљада динара, процена реализације је на истом нивоу.

**АОП 0043** – Обртна имовина: Процена реализације у односу на планирану је већа за 22,29%, планирани износ био је 26.194 хиљаде динара, док је реализација била 32.032 хиљада динара.

**АОП 0051** - Потраживања по основу продаје - Планирано је 16.892 хиљаде динара, док је реализација 25.949 хиљада динара, због већих потраживања на основу продаје (АОП 0056), односно због већих потраживања од провајдера, у питању је кашњење са уплатама. Такођер је мања процена дуговања фондова за рефундацију породичног и боловања преко 30 дана пре свега (АОП 0060).

**АОП 0068** – Готовински еквиваленти и готовина: Акумулирано је мање готовине од планираног за 40,31% на дан 31.12.2019. године због мање наплате потраживања.

**АОП 0401** – Капитал – Одступање реализације у односу на план 2019. године је већа за 5,36%, пре свега због веће остварене добити у односу на планирану 2018. и 2019. годину (АОП 0417).

**АОП 0419** – Процена је да ће у 2019. години бити остварена много виша добит од планиране, односно 9.673 хиљада, због значајног повећања прихода и мањих трошкова услед штедљиве политике пословања Предузећа и нереализованих инвестиција.

**АОП 0424** – Дугорочна резервисања: За потребе Предузећа актуар је сачинио извештај за резервисање јер је износ био материјално значајан.

**АОП 0432** – Дугорочне обавезе – Одступање је мање од планираног јер је део лизинга који доспева до годину дана пребачен на краткорочне обавезе.

**АОП 0442** – Краткорочне обавезе су реализоване на вишем нивоу за 8,15 % односно за 1.634 хиљада динара због већих обавеза према добављачима.

**АОП 0451** – Обавезе из пословања – На дан 31.12.2019. године предузеће је имало више доспелих рачуна, те је реализација на вишем нивоу од планиране

### III ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у току 2019. године располагало са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза. Укупни приливи готовине износе 139.753 хиљада динара, док укупни одливи износе 135.622 хиљаде динара. Укупни приливи су реализовани на нивоу од 99,82%, а укупни одливи на нивоу од 106,29%.

**.АОП 3001-** Приливи из пословних активности – Реализација прилива је на нивоу од 100, 00% од планираних.

**АОП 3005** - Одливи готовине из пословних активности су реализовани у износу од 135.622 хиљаде динара, док је план био 127.591 хиљада динара. Исплате добављачима и дати аванси су реализовани на вишем нивоу за 15,85%, као и одливи на основу осталих јавних прихода за 22,82%.

**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 3047** - Готовина на крају обрачунског периода је износила 5.000 хиљада динара, што је у односу на план за 40,31% мање.

### 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 дванаест 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 11,47% 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 100,00%%, односно на нивоу од 62,14%.

Јубиларне награде у посматраном периоду су планиране за пет радника, и исплаћене су за свих пет запослених 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 550.000,00 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 37,00% у складу са потребама и захтевима радника, и на њих се не може утицати.



У овом периоду је планирана исплата три рате средстава 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**

У посматраном периоду је престао радни однос за четворо запослених. Крајем посматраног периода један запослени је отишао у пензију, док је за једног запосленог престао радни однос на неодређено време споразумним раскидом уговора.

За једног запосленог је истекао уговор рада на одређено време, и он је примљен у радни однос на неодређено време, док је за другог запосленог престао радни однос на одређено време споразумним раскидом уговора.

У исто време су примљена два радника на одређено време.

Стање броја запослених на дан 31.12.2019. године је 63 запослених на неодређено време, а на одређено време 5 радника.

На крају датог периода укупан број запослених је 68, од тога 63 на неодређено време, 4 на одређено и директор као постављено лице на мандатни период.

## **VI КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Ценовник коришћења паркинг простора и одношења непрописно паркираних возила који је у примени од 1. октобра 2012. године, донет је од стране Управног одбора Предузећа 15. августа 2012. године, а Градско веће је на исти дало сагласност Решењем број: III -38-35/2012 дана 1. октобра 2012. године.

Решење о јавним паркиралиштима је донето 4. октобра 2019. године ("Службени лист Града Суботице" бр.26/2019), а како су у истом извршене промене у називима врста услуга, предложеном Одлуком о ценама коришћења паркинг простора и осталих комуналних услуга је извршено усаглашавање са поменутиим решењем.

Поред наведеног, предложене су измене цена појединих постојећих категорија, и додате нове категорије, посебно за услуге на Паркинг простору "Депо", као и цена за постављање уређаја за спречавање одвожења возила.

На основу члана 28. став 1. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС”, бр. 88/11, 46/14 - Одлука УС РС, 104/16 и 95/18), члана 17. став 3. и члана 27. став 1. Одлуке о јавним паркиралиштима („Службени лист Града Суботице“, бр. 5/18, 17/18 и 24/18) и члана 19 .став 1. тачка 17 Статута Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица је на 22. седници одржаној дана 14.10.2019. године донео Одлуку о ценама коришћења паркинг простора и осталих комуналних услуга. Овом одлуком уређују се врсте и износи накнада које су корисници комуналне услуге дужни да за коришћење паркинг простора и за остале комуналне услуге плаћају Јавном комуналном предузећу „Паркинг“ Суботица као вршиоцу комуналне делатности.

На 159. седници Градског већа одржаној 30.10.2019. године донето је Решење о давању сагласности на Одлуку о ценама коришћења паркинг простора и осталих комуналних услуга под деловодним бројем III-352-1115/2019. Решење, заједно са Одлуком о ценама коришћења паркинг простора и осталих комуналних услуга, је објављено у Службеном листу Града Суботице бр. 30 дана 04.11.2019. године. Одлука се примењује од 01.12.2019. године

Треба напоменути да је решењем о јавним паркиралиштима од дана 04. октобра 2019. године, а на основу члана 4. става 1. Одлуке о јавним паркиралиштима („Службени лист Града Суботице“, бр. 5/18, 17/18 и 24/18) и члана 51. став 1. тачка 7 Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19) је одређено вршење наплате на јавним паркиралиштима у зонама I, II и IV у времену од 7 до 21 час, а на Затвореном паркингу „Отворени универзитет“ од 7 до 23 часа.

## **VII СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У 2019. предузеће није имало 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 нивоу од 91,67%

Трошкови репрезентације су на нивоу планираног.

Трошкови рекламе и пропаганде су планирани у износу од 230.000,00 динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 79,27%., односно у износу од 183.000,00 динара, јер у посматраном периоду није било више потребе за оглашавањем.

## **IX КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Дозвољени минус у ОТП банци нисмо користили. У датом периоду нисмо користили револвинг кредит у ОТП банци у укупном износу од 5.000.000,00 динара. Позајмицу по текућем рачуну у износу од 3.000.000,00 у ОТП банци нисмо користили.

## **X ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Програмом пословања за 2019. годину у периоду од 01.01. до 31.12.2019. планиране су инвестиције постављања уличних терминала – SMART STREET, изградња паркинг места у Велебитској улици, изградња монтажано-демонтажних 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.

Реализована је инвестиција УЛИЧНИ ТЕРМИНАЛ - SMART STREET. Они представљају уређаје који служе за аутоматску наплату паркинга на постављеним локацијама. Постоје могућности плаћања готовим новцем као и платним картицама. Корисник сам бира потребне параметре и плаћа на паркинг аутомату. Постављена су два УЛИЧНА ТЕРМИНАЛА - SMART STREET, један испред Гимназије „Светозар Марковић“, а други на почетку Корзоа, преко пута Дечијег позоришта „Јадран“.

Планирана инвестиција изградње паркинг места у Велебитској улици, која се налази у зони код ТЦ „Бувљак“, није реализована у планском периоду. Набавка је пребачена у наредни финансијски период, у План за 2020. годину.

На Ауто-депоу у Изворској улици изграђене су гараже монтажно-демонтажног типа. Гараже су монтиране појединачно у низу и служе за потребе гаражирања аутомобила веће вредности. На тај начин се адекватно складиште возила и штите од евентуалне крађе и неповљних временских услова.

Изградња и проширење паркинг места на Отвореном универзитету – Планирана инвестиција није реализована у 2019. години из објективних разлога због обустављања поступка јавне набавке, јер у законском року није пристигла ни једна понуда.

Адаптација пословне зграде - Планирана инвестиција није реализована до краја финансијског периода због нерешених имовинско-правних односа.

Рентирање бицикала путем система “SU BIKE” обавља се кроз функционисање пет “SU BIKE” станица на различитим локацијама. Увођење алтернативног вида саобраћаја, кроз пројекат рентирања градских бицикала и његова масовнија употреба у извесној мери утиче на смањење саобраћајних гужви и бољу саобраћајну комуникацију. Извршено је обнављање дела возног парка набавком нових бицикала.

## **XI ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА**

У 2019. год. у посматраном периоду од 01.01. до 31.12. предузеће је остварило позитиван резултат пословања. Политика зарада и радника је у обиму планираних. Основна делатност предузећа 5221 - пружање услуга у копненом саобраћају, тј. у услугама наплате паркирања у Граду Суботица, као и одношењу непрописно паркираних возила се одвијала без већих проблема. Пружање услуга за које је искључиво Предузеће било надлежно одвијало се несметано. Све доспеле обавезе измирене су у роковима.

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
за период од 01.01.2019. до 31.12.2019.

## **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-децембар 2019. године је позитивно, остварена је нето добит у износу од 2.774.000,00 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 10% у односу на план.

#### **I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ** - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1007 су мањи за 12% 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 9% у односу на планирано, због мањег броја продатих гробница.

**III. ПРИХОДИ О ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. – АОП 1016** реализовани су мање од плана за 12%.

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. Због одустајања ангажованих лица у току трајања јавних радова и поступка њихове замене новим кандидатима, реализован је мањи број радних сати.

Планирани износ средстава за текуће субвенције намењен превођењу интернет странице предузећа на хрватски и мађарски језик је реализован у целости.

**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1017**

Други пословни приходи реализовани су за 9% мање од планираног (за 5 хиљада динара). Представљају приходе од закупа пословног простора.

**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1032** реализовани су за 2.133% изнад плана

**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) – АОП 1038** реализовани су за 2.950% изнад плана, у износу од 61 хиљада динара, јер је предузеће склопило повољан уговор о орочавању слободних средстава са пословном банком као и уговор о депоновања средстава по виђењу.

**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) – АОП 1039** реализоване за 500% изнад плана, односно у износу од 6 хиљада динара. Захваљујући смањењу средњег курса НБС исплаћене су смањене месечне рате индексиране у Еурима за возило купљено на лизинг.

**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1052**

Остали приходи представљају наплаћена потраживања старија од 60 дана, који су већи за 159% у односу на планирано.

**РАСХОДИ**

**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1018** мањи су за 13% 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 94% мање у односу на план због производње мање количине бетонских жардињера по наруџби за познатог купца, док се гробнице нису градиле у посматраном периоду.

**IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1022** је реализовано за 29% више у односу на план због продаје гробница са залиха које су довољне да задовоље потребе грађана у наступајућем периоду. Градња нових гробница је реализована за 50% мање од плана због недовољног броја запослених који су са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања и одржавања зелених површина, односно пружање услуга церемонијала сахране.

**V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА – АОП 1023** су реализовани за 14% мање у односу на план, услед смањеног обима грађевинских радова. У посматраном периоду вршена је изградња појединачних гробница по захтеву грађана којима се постојеће раке зидањем претварају у породичне гробнице.

**VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1024** су мањи у односу на план за 2%.

VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1025 су мањи за 16% у односу на планирано:

Трошкови зарада и накнада 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.

VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1026 мањи су за 4% у односу на план. До одступања је дошло због остварених уштеда на позицијама:

-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 мањи за 5% у односу на план, због одступања у динамици набавке сталних средстава и мањим набавним ценама у односу на план.

X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА – АОП 1028 реализовани су за 80% мање од плана. Покретање судског спора ради решавања питања откупа пословног простора одложено је за 2020. годину.

XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1029 су мањи за 26% у односу на планирано. Смањење је реализовано на следећим позицијама:

-дигитализација Палићког гробља, гробља Хајдуково и гробља Бачки виногради: Поступак јавне набавке планиран у износу од 1.500 хиљада динара, спроведен је крајем трећег квартала у износу од 1.355 хиљада динара;

-трошкови непроизводних услуга - реализовани за мање у односу на план за 8% услед смањења трошкова сервисирања фискалних каса, трошкова превоза и трошкова претплате на стручну литературу у 2019. години;

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

-трошкови чланарина у пословним удружењима су реализовани за 51% мање у односу на план;

-трошкови платног промета су реализовани за 3% 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 33% 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 3.263 хиљаде динара/Ц.НЕТО ДОБИТАК – АОП 1064 износи 2.774 хиљада динара, што је за 591% више у односу на план.

I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (ПОРЕЗ НА ДОБИТАК) – АОП 1060 већи је за 590% у односу на план.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

### *АКТИВА*

Б. СТАЛНА ИМОВИНА – АОП 002



I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА – АОП 003 реализован је у износу од 1.355 хиљада динара, представља инвестицију дигитализације Палићког гробља, гробља Хајдуково и гробља Бачки виногради.

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

II/2. Грађевински објекти већи су за 1% у односу на план, због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/3. Постројења и опрема већи су за 8% у односу на план због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/5. Остале некретнине, постројења и опрема су мање за 21% за износ обрачунате амортизације (обухватају уметничке слике које је предузеће добило на поклон).

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ – АОП 024 мањи су за 13% у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани – АОП 033 мањи су за 13% 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.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 043 мањи је за 5% у односу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 044 су мање за 7% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су више реализовани за 11% због више набављеног ситног инвентара – ХТЗ опреме у односу на план;

I/2. Готови производи су мањи за 8% 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 мање реализована за 5% више у односу на план због оптимизирања залиха.

I/6. Плаћени аванси за залихе и услуге мање су реализовани за 68% у односу на план (за 67 хиљада динара), односно на нивоу реализације за 2018. годину.

II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 051 мања су за 15% у односу на план.

II/5. Купци у земљи – АОП 056 су мањи за 15% у односу на план, због ефикасне наплате потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране.

IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 060 су мања за 26% 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 26% више у односу на план због благовремене наплате потраживања од купаца.

#### *ПАСИВА*

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (мањи за 3% у односу на план) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 591% 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 23% више 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 веће за 10% у односу на план.

III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА - АОП 0451 су веће за 24% у односу на план.

III/5. Добављачи у земљи – АОП 0456 већи су за 24% у односу на план, због већег обима набавки крајем децембра 2019. године. Обавезе по рачунима из децембра реализоваће се у складу са уговореним валутама у јануару 2020. године.

IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0459 мање су за 12%, обухватају плате запосленима које се исплаћују у јануару 2020. године, накнаде за лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима које се исплаћују у јануару 2020. 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 јануару 2020. године (брuto износ). До одступања је дошло због мањег броја запослених и ангажованих лица по основу уговора о привремено повременим пословима у односу на план.

V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ – АОП 0460. На дан 31. децембар 2019. године предузеће има обавезе за порез на додату вредност у износу од 168 хиљада динара, односно мању реализацију за 66% мање у односу на план.

VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ – АОП 0461 више су реализоване за 166% више у односу на план, обухватају: аконтацију пореза на добит за децембар 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 децембар 2019. године.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 072 И Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0465 мање су за 12% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на привремену оставу (погребна опрема).

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

#### ***A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ***

I. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је мањи за 2% у односу на план.

I/1. Продаја и примљени аванси мањи су за 3% у односу на план.

I/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су за 74% изнад планираног (за 36 хиљада динара) а 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 већи за 125% у односу на план, за износ примљених субвенција и осталих прихода из буџета који нису реално планирани.

II. Одлив готовине из пословних активности – АОП 3005:

II/1. Исплате добављачима и дати аванси, већи су у односу на планирано за 11%. До одступања је дошло због нереалног планирања на овој позицији, планиран је мањи износ у односу на реализацију у 2018. години.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, мањи су за 18% због мањег броја запослених и ангажованих лица по уговору о превременим и повременим

пословима у односу на план, дисконтинуитета између прилива и одлива запослени, боловања до 30 дана.

II/3. Плаћене камате су реализоване у износу од 4 хиљаде динара, представљају камате за финансијски лизинг до годину дана.

II/4. Порез на добит предузећа је мањи за 77% 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 7% мање 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 27% 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 27% више од плана.

#### *В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА*

II. Одлив готовине из активности финансирања – АОП 3031/IV. Нето одлив готовине из активности финансирања – АОП 3039 реализоване је за 1% 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 у износу од 293 хиљаде динара.

*Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА* већа је за 26% у односу на план и износи 3.666 хиљада динара због континуиране наплате потраживања од купаца, уз истовремено смањење обавеза према запосленима и ангажованим лицима на привремено-повременим пословима.

## **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Маса нето зарада и маса бруто 2 зарада су мање за 9% у односу на план, а маса бруто 1 зарада је мања за 8% у односу на план због мањег броја запослених у односу на план у периоду јануар-децембар 2019, одсуства запослених због болести, флуктуације запослених.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 2% у односу на план, а представља просечан број запослених за период јануар-децембар 2019. године који су примили зараду исказану од редног броја 1 до редног броја 3. Укупан број запослених по кадровској евиденцији мањи је у односу на план јер је упражњено радно место стручног сарадника за правне послове (1 извршилац), као и радно место помоћног радника на гробљу (три извршиоца).

У четвртм кварталу у 2019. години ангажовано је једно лице по уговору о делу ради доградње информационих подсистема у складу са потребама предузећа, исплаћена накнада по овом основу мања је за 17% у односу на план.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 36% у односу на план услед тешкоћа у проналажењу кандидата вољних за рад у погребној делатности.

Број прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима (укупно) мањи је за 41%. Планирани број је 8 (осам) а реализован 5 (пет) прималаца накнаде.

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 од три члана Надзорног одбора предузећа ван радног односа, те је износ исплаћеног доприноса за здравствено осигурање, пореза на доходак грађана, те доприноса за ПИО мањи у односу на план. Планирани износ је за два члана ван радног односа и за једног члана у радном односу.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-децембар 2019. године за 33%, 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 1% од планираних и представљају већином трошкове путарина. Планирани трошкови смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање реализовани су током другог и четвртог квартала.

Отпремнина за одлазак у пензију није исплаћена у 2019. години, јер ни један запослени није стекао услов за одлазак у пензију.

Исплаћена јубиларна награда мања је за 8% у односу на план. Јубиларне награде планиране су за два запослена: 1 запослени који напунио 10 година непрекидног радног стажа који је остварио код Послодавца – 1 просечна зарада; 1 запослени који је напунио 20 година непрекидног радног стажа који је остварио код Послодавца – 2 просечне зараде, све у складу са Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица број 12/4 од 6. септембра 2017. године.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-децембар 2019. године, није реализована, а у складу са стварним потребама запослених, те Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица број 12/4 од 6. септембра 2017. године .

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 за 42% мање у односу на план, а у складу са бројем деце запослених у предузећу који остварују право на поклон за Божић односно Нову годину.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

### Одлив кадрова

Шесторо запослених на неодређено време и двоје запослених на одређено време закључило је споразум о престанку радног односа у периоду јануар-децембар 2019. године.

Деветоро ангажованих лица раскинуло је уговор о обављању привремених и повремених послова на њихову иницијативу.

### Пријем

Пријем запослених у радни однос на одређено и неодређено време, као и ангажовање извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова реализован је у складу са планом. Примљено је девет лица у радни однос на одређено

време ради попуне упражњених послова, те је ангажовано једанаест извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

У периоду јануар-децембар 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 током трећег и четвртог квартала 2019. године за 9% мање од планираног. 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» одобрено је ангажовање три лица на период од три месеца. Одступања реализације у односу на план услед изостанка ангажованих лица са посла, те мањег фонда часова рада у току три месеца.

У четвртом кварталу 2019. године предузеће је у целини реализовало средства субвенције додељена од стране Аутономне Покрајине Војводине – Покрајинског секретаријата за образовање, прописе, управу и националне мањине – националне заједнице, ради реализације пројекта превођења интернет странице предузећа на мађарски и хрватски језик.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

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

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 „Бербански дани“ 10.000,00 динара,
7. Фестивал хрватских духовних песама „ХосанаФест“ Суботица ради организације фестивала 10.000,00 динара,
8. Удруга буњевачких Хрвата „Дужијанца“ Суботица ради суфинансирања активности манифестације „Дужијанца 2019“,
9. Месна заједница „Макова седмица“ Суботица ради суфинансирања организације припреме пакетића за најмлађе у поводу новогодишњих празника 10.000,00 динара,
10. Општа болница Суботица ради финансирања занављања медицинске опреме и апаратуре 50.000,00 динара.

Репрезентација је реализована за 1% мање од плана. Средства намењена реклами и пропаганди реализована су за 27% мање од плана, а у складу са стварним потребама предузећа.

## **9. НЕТО ДОБИТ**

Скупштина града Суботице на 25. седници одржаној дана 10. октобра 2019. године донела је Решење о давању сагласности на Одлуку о расподели добити Јаног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2018. годину, којом се предузеће обавезује да 70% остварене нето добити уплати оснивачу до 30. новембра 2019. године. 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 усмерено је граду Суботица као оснивачу 28. новембра 2019. године, 30% у износу од 704.012,23 динара остало је за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу „Погребно“ Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2019. годину.

## **10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

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

## **11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. децембар 2019. године на свим пословним рачунима предузећа износи 3.666.261,00 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 реализована је у четвртном кварталу у износу од 1.302 хиљаде динара.

Дигитализација Палићког гробља, гробља Хајдуково и гробља Бачки виногради: Поступак јавне набавке спроведен је крајем трећег квартала. Уговор је закључен 30. септембра 2019. године, а реализација ове инвестиције остварена је у четвртном кварталу 2019. године постављањем е-гробља на интернет Порталу предузећа 31. октобра 2019. године. Укупна вредност наведене инвестиције је 1.355 хиљада динара.

Студија изводљивости/оправданости за пројекат изградње мртвачнице у Палићком гробљу: Поступак јавне набавке завршен је у четвртном кварталу 2019. године у износу од 490 хиљада динара.

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 није приступило реализацији 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-децембар 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 флуктуација 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 31.12.2019.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

ПИБ: 100838380

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа су:

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

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

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2019. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 11.01.2019., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 26.02.2019. број И-00-022-71/2019 на 21. седници Скупштине града Суботице; Прва измена Програма пословања за 2019. годину усвојена од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 23.09.2019., са донетим Решењем о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈКП Суботичке пијаце од 10.10.2019. број I-00-022-251/2019 на 25. седници Скупштине града Суботице

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

### БИЛАНС УСПЕХА

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 94%) у износу од 64.530 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом 15.589 хиљада динара (реализација 98%, односно номинално 295 хиљада динара мање у односу на план). На овој ставци биланса су били планирани приходи од пијачарине, у износу од 13.550 хиљада динара, приход од Града Суботица за суфинансирање сајма 1.834 хиљада динара (наком обрачунатог ПДВ-а), приход од Града Суботице за набавку дрвених кућица у износу од 500.000 динара (такође наком обрачунатог ПДВ-а).

Реализација прихода од пијачарине је на нивоу од 13.755 хиљада динара, док је реализација прихода од Града Суботица за суфинансирање сајма 1.834 хиљада динара.

Мања реализација на овој ставци биланса је настала због тога што је приход од Града Суботице за набавку дрвених кућица у износу од 500.000 динара евидентирана на АОП 1016, а не на ову позицију, пошто није било потребно обрачунати ПДВ на ова средства, како је то првобитно било планирано, пошто је набавка дрвених кућица реализована од добављача који није у систему ПДВ-а, а у том случају се приход по том основу евидентира на АОП 1016.

-АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. иако су планирани у износу од 2.000 хиљада динара, реализовани су на нивоу од свега 495 хиљада динара, што процентуално износи 25%, а представља средства добијена од Града Суботице за набавку дрвених кућица. На овој ставци су планирана средства субвенције за организовање сајамских манифестација и томе слично, међутим до расписивања конкурса за ову врсту субвенција није дошло, те није ни могао да се оствари приход по том основу.

-АОП 1017 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица и котизација за сајамске манифестације у износу од 48.446 хиљада динара (реализација 95% у односу на план). Мања реализација у односу на план у номиналном износу од 2.476 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 31 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 менице у поступку јавне набавке, продаје секундарне сировине, као и добитак од продаје половног службеног возила, у укупном износу од 784 хиљада динара. Реализација 523 % у односу на план, што номинално износи 634 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 64.850 хиљада динара (реализација 95%) чине:

АОП 1023 трошкови материјала у износу од 2.155 хиљада динара (реализација од 70%). Ови трошкови су реализовани за 935 хиљада динара мањем износу у односу на план, услед постојања мање потребе за набавком материјала за поправке и одржавање у сопственој режији.

АОП 1024 трошкови горива и енергије у износу 4.389 хиљада динара (реализација 96%). Номинално одступање реализације у односу на план у износу од 204 хиљада динара је забележено услед мање потрошње горива, због рационализације поменутих трошкова.

АОП 1025 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 29.377 хиљаде динара састоје се од: трошкова зарада, трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, остали лични расходи, солидарна помоћ запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкови службеног пута, трошкови путарине (реализација 98%). Мања реализација ових трошкова у номиналном износу од 571 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 је немогуће тачно предвидети реализацију, пошто они зависе од стварне потребе радника.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 18.107 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 (88%). Реализација ових трошкова одступа од планираног за износ од 2.485 хиљада динара из разлога што није дошло до кварова и хаварија у планираном обиму, те нису настали трошкови по том основу, као и услед рационализације трошкова на свим позицијама где је то било могуће, као што је одржавање опреме, трошкова одржавања и чишћења службених возила и томе слично.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 2.880 (реализација 120%) Поменуто одступање је настало услед евидентирања појединих средстава на основна средства, а за које је првобитно предвиђено да ће бити евидентирано на ситан инвентар.

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 7.764 хиљада динара (реализација 98%) 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.

АОП 1040 Финансијске расходе у износу од 85 хиљада динара (реализација 94%) чине:

-расходи од камата по кредиту и финансијском лизингу.

АОП 1053 Остале расходе у износу од 393 (реализација 79%) чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем, а највећим делом ове расходе чини накнада штете другим лицима, што је предузеће било принуђено да плати лицу којем је пресудом додељена накнада штете услед повреде на територији пијаце.

## БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 52.786 хиљада динара (реализација 102%):

АОП 002 је стална имовина предузећа која износи 47.968 хиљада динара (реализација 102%), а састоји се од:

-софтвера 30 хиљада динара. Приликом састављања Програма пословања у оквиру плана набавки, софтвер и хардвер су обухваћени под једном ставком и то као рачунарска опрема. Те иако у оквиру набавке рачунарске опреме није планирана набавка софтвера него хардвера, ипак се током године појавила реална потреба за набавком софтвера, те је на овој ставци дошло до реализације.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 47.920 хиљаде динара (реализација 102%). Већа реализација се догодила због евидентирања поједине опреме на основна средства а не на ситан инвентар, како је то првобитно било предвиђено.

-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 4.191 хиљаде динара (реализација 97%), од чега су:

-дати аванси 28 хиљада динара (реализација 2%, номинално 1.638 хиљада динара мање у односу на план). На овој ставци је планиран аванс који се исплаћује за услугу израде пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце – трг јакаба и комора, и

израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце. Авансна уплата је према плану извршена, међутим од добављача је пристигла редовна фактура а не авансна фактура, те се у том случају авансна уплата књиговодствено не евидентира на овој ставци.

-потраживања од купаца 1.671 хиљада динара (реализација 129%). Већа реализација у износу од 371 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 471 хиљада динара (реализација 75%, односно за 159 хиљада мање у односу на план) потраживање од фонда, као и потраживање за више плаћен порез на добитак. Мања реализација у износу од 159 хиљада динара је настала због немогућности тачног планирања ових позиција из истих разлога као што је случај и са одложеним пореским средствима.

-готовина 1.604 хиљада динара (реализација 216%). 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.

-АВР 417 хиљада динара чине разграничен порези и премије осигурања.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 52.786 хиљада динара (реализација 102%):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 14.647 хиљада динара (реализација 93%) што се састоји од:

-државног капитала 66 хиљада динара (реализација 100%)

-нераспоређеног добитка 14.581 хиљада динара (реализација 93%)

АОП 0424 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 30.712 хиљада динара (реализација 101%)

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

АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 7.427 хиљада динара (реализација 134%) састоје се од:

-краткорочне финансијске обавезе у износу од 472 хиљада динара. Обавезе по финансијском лизингу до годину дана.

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 3.694 хиљада динара (реализација

205%). Одступање реализације у односу на планирани ниво одсликава само тренутну слику неизмирених обавеза према добављачима, услед пристигле фактуре за израду претходно поменуте пројектне документације, при чему напомињемо да све своје обавезе измирујемо у законском року.

-остале краткорочне обавезе у износу од 1.263 хиљада динара су обавезе за зараде (реализација 126%), што одсликава само тренутни ниво неисплаћених зарада, пошто су зараде исплаћене на почетку наредног месеца за претходни месец.

-обавезе по основу ПДВ у износу од 389 хиљада динара (реализација 78 %). Мања реализација у односу на план је настала услед немогућности одређивања тачног нивоа на којем ће се поменута ставка реализовати.

-обавезе за порезе износе 249 хиљада динара. Реализација на вишем нивоу у износу од 99 хиљада динара одсликава порез на имовину и остале таксе и накнаде које представљају обавезу за наредну пословну годину.

-пасивна временска разграничења у износу од 1.333 хиљада динара представљају износ средстава добијених од Града Суботица за пројектно-техничку документацију за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце. На ова средства је било неопходно обрачунати ПДВ, те након обрачуног ПДВ-а првобитно планирана бруто средства од 1.600 хиљада динара износе 1.333 хиљада динара.

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине у износу од 77.065 хиљада динара су реализовани 108% у односу на план.

АОП 3005 Одлив готовине у износу од 78.698 хиљада динара су реализовани 122% у односу на план.

АОП 3019 Одлив готовине из активности инвестирања је реализован на нивоу од 4.032 хиљада динара.

АОП 3031 Одлив готовине из активносит финансирања је реализован на нивоу од 641 хиљада динара.

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани на нивоу од 99% у односу на план због боловања запослених.

Трошкови накнаде по уговору о делу су реализовани на нивоу од 100% у односу на план.



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

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 85%. Одступање од 104.015 динара је настало из разлога боловања запослених, као и услед укалкулисаног поскупљења јавног превоза, до чега није дошло током године.

Дневнице на службеном путу су исплаћене на нивоу од 174.105 динара, односно у мањем износу у односу на план (реализација 87%), што номинално износи 25.895 динара мање у односу на план. Ови трошкови су реализовани на нивоу који одговара стварно оствареним посетама семинарима, састанцима Удружења Пијаца и посета велетржницама у складу са стварним потребама.

Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване на нивоу од 107.530 динара (реализација 31%), а чине их трошкови смештаја, превоза и томе слично. Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, за 242.470 динара, а све у складу са стварним потребама.

Трошкови помоћи радницима и породици радника остварени су на нижем нивоу у односу на план у складу са реалним потребама, на нивоу од 6% што номинално износи 12.000 динара, тј. 188.000 динара мање у односу на планираних 200.000 динара.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја је реализована на планском нивоу (100%).

Накнада за неискоришћен годишњи одмор је реализована на нивоу од 32.100 у односу на првобитно планиран ниво од 33.333 динара (96% реализација у односу на план), за једног запосленог коме је неочекивано престао радни однос, а да при том није искористио припадајући део годишњег одмора.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 97%.

## ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Током 2019. године дошло је до престанка радног односа споразумним путем са двоје запослених, а поред тога и до престанка радног односа једног запосленог, одласком у старосну пензију. Та упражњена места попуњена су пријемом 2 нова запослена лица на одређено и једним лицем на неодређено време. Број ангажованих лица по основу уговора о делу је реализован и окончан са 3 лица.

## КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Ниво цена услуга предузећа је непромењен од децембра 2012.године.

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

Током 2019. године реализована су средства субвенције намењена за суфинансирање Сајма од Града Суботице у износу од 2.200.000 динара (реализација на нивоу плана

100%).

Поред тога реализована су средства намењена за набавку дрвених кућица од Града Суботице у износу од 495.000 динара. Ова средства су планирана на нивоу од 600.000 динара, међутим реализована су у износу од 495.000 динара из разлога што је предузеће успело да реализује набавку кућица по јефтинијој цени и са добављачем који није у систему ПДВ-а, те је самим тим реализација мања у односу на план.

Средства субвенција су реализована поред наведеног и за пројектно-техничку документацију за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце, добијених од Града Суботица на планском нивоу од 1.600.000 динара.

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације нису планирана, нити су реализована, док су средства за хуманитарне активности планирана и реализована на нивоу од 100 % односно у номиналном износу на нивоу од 66.000 динара. Трошкови репрезентације су реализовани на нивоу од 100% у односу на план, на нивоу од 159.995 динара. Трошкови рекламе и пропаганде остварени су на нивоу од 100% у односу на план, на нивоу од 299.999 динара.

### ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Током 2019. године је реализована инвестиција у износу од 3.998 хиљада динара у виду израде идејног решења и геотехничког елабората за изградњу градске пијаце у Суботици, као и инвестиција у износу од 1.998 хиљада динара у виду израде идејног решења, пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење за изградњу нове пијаце у Теслином насељу из сопствених средстава, а средствима из буџета Града Суботице, током 2019. године је реализован део инвестиције у виду израде пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора и израда пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце, у износу од 1.600 хиљада динара. Све инвестиције су реализоване на планском нивоу.

### 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, као и услед забележене тенденције пада прихода од пијачне делатности услед непрестаног самњења броја закупаца на пијацама.

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

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “СТАДИОН”**

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

**За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.**

## **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 и Измену Програма пословања за 2019. г. на коју је такође Град Суботица дао сагласност 23.09.2019. године по Решењу број I-00-022-250/2019.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

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

## **БИЛАНС УСПЕХА**

У билансу успеха су исказани сви приходи и сви расходи које је јавно предузеће „Стадион“ остварило за период 01.01.2019.-31.12.2019. године.

АОП 1001 *Пословни приходи* износе 154.651.000 динара и они су за 4% мањи од планираних. Састоје се од:

АОП 1002 *Приходи од продаје робе* су реализовани у износу од 1.537.000 динара и они су за 19% мањи од планираних. Приходе од продаје робе предузеће је остварило на шанку објекта Клизалиште и са спортских терена у Првوماјској;

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга чине приходи које предузеће остварује у својим објектима на име продатих улазница за коришћење спортских објеката и реализовани су у висини од 20.389.000 динара. Они су у складу са планираним за ову годину;

АОП 1016 Приходи од субвенција предузеће је остварило у висини од 125.776.465 динара, за 5% ниже од планираних;

АОП 1017 Други пословни приходи чине приходи од закупнина на објектима у висини од 6.949.000 динара и они су за 9% виши за посматрану годину. Приходи од закупнина предузеће остварује од изнајмљивања просторија за разне манифестације на објектима Клизалиште и Хала спортова.

Пословне расходе је предузеће остварило у висини од 153.304.000 динара. Ту спадају:

АОП 1019 Набавна вредност продате робе у износу од 893.000 динара и они су у висини планираних за посматрану годину. 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;

АОП 1023 Трошкови материјала су 10.731.000 динара и они су за 22% већи због радова на отвореном базену;

АОП 1024 Трошкови горива и енергије су 53.822.000 динара и они су у складу са планираним за посматрану годину;

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су 53.457.000 динара, у складу са планираним;

АОП 1026 Трошкови производних услуга су 12.989.000 динара и они су за 34% нижи од планираних делом због уштеда у јавним набавкама, делом због прекњижавања услуга одржавања на основна средства;

АОП 1027 Трошкови амортизације су 4.770.000 динара и они су у складу са планираним и

АОП 1029 Нематеријални трошкови износе 16.258.000 динара и они су за 7% нижи од планираних.

АОП 1030 Пословни добитак предузећа износи 1.347.000 динара као разлика између пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1040 Финансијски расходи су за 36% нижи од планираних због АОП 1046 Расходи камата

који су такође мањи од планираних јер је предузеће измирило стара дуговања па није имало расходе по том основу.

АОП 1052 Остали приходи су већи од планираних за 1.241.000 динара због прихода од накнаде штете које је предузеће добило од осигуравајућег друштва у износу од 600.000 динара, али и од укидања резервисања по основу актуарских обрачуна у износу од 640.000 динара.

АОП 1054 Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 2.287.000 динара и он је за 250% већи од планираног због осталих прихода који су повећани за посматрану годину.

АОП 1064 Нето добитак износи 1.796.000 динара.

## **БИЛАНС СТАЊА**

АОП 0002 Стална имовина предузећа се састоји од АОП 0003 Нематеријалне имовине у износу од 67.000 динара и АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема у износу од

15.626.000 динара и она је за 14% већа од планиране за посматрану годину јер су неки трошкови одржавања прекњижени на основна средства.

АОП 0043 *Обртна имовина* предузећа је за 38% нижа од планираних и састоји се од :

АОП 0044 *Залиха* у износу од 113.000 динара, које су за 6% ниже од планираних и АОП 0048 *Роба* у износу од 62.000 динара која је смањена за 44% у односу на планиране јер су смањене залихе робе у шанковима;

АОП 0051 *Потраживања од купаца* у износу од 558.000 динара су за 48% мања од планираних јер је била боља наплата потраживања од планиране;

АОП 0060 *Друга потраживања* у висини од 741.000 динара;

АОП 0068 *Готовински еквиваленти и готовина* у износу од 2.199.000 динара;

АОП 0069 *Порез на додату вредност* у износу од 1.361.000 динара која су смањена јер је предузеће изгубило спор па је урађена исправка вредности;

АОП 0071 *Укупна пословна имовина* предузећа износи 30.508.000 динара и она је за 17% нижа од планиране због смањених обртних средстава, односно смањених залиха робе.

АОП 0401 *Капитал* -основни капитал предузећа износи 1.604.000 динара и АОП 0417 *Нераспоређени добитак* износи 3.209.000 динара, а састоји се од нераспоређеног добитка ранијих година и нераспоређеног добитка текуће године.

АОП 0424 *Дугорочна резервисања* чине резервисања за накнаде запосленима у износу од 2.070.000 динара и резервисања за трошкове судских спорова у износу од 1.336.000 динара. Дугорочна резервисања су смањена за 62% јер су смањена резервисања за судске трошкове.

АОП 0442 *Краткорочне обавезе* предузећа су у висини 22.289.000 динара, а чине их примљени аванси 4.000 динара, добављачи у земљи 17.636.000 динара, остале обавезе из пословања 238.000 динара и остали порези и доприноси у висини од 262.000 динара.

АОП 0464 *Укупна пасива* предузећа износи 30.508.000 динара и она је смањена у односу на планирану за 17% због смањених дугорочних резервисања за судске спорове.

## **ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Приливи готовине из пословних активности износе 163.267.000 динара.

Одливи готовине из пословних активности износе 160.998.000 динара.

Исплате добављачима износе 97.467.000 динара.

Плаћене камате износе 283.000 динара, а порез на добитак износи 654.000 динара.

Укупан прилив готовине износи 163.267.000 динара, а укупан одлив је био 166.218.000 динара. Укупан нето одлив готовине за период износи 2.951.000 динара.

Готовина на крају обрачунског периода износи 2.199.000 динара.

## **ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Редни број 1, 2 и 3. *Маса зарада у нето, бруто I и бруто II* износу запослених: Реализација за ову годину је за 4% нижа од планиране.

Редни број 4. *Број запослених по кадровској евиденцији:* По евиденцији за посматрану годину реализовано је као што је и планирано.

Редни број 5. *Накнаде по уговору о делу:* У посматраној години ови трошкови су реализовани у износу од 94.937 динара за два запослена, у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 17. Накнаде члановима надзорног одбора: Реализовано је у истом износу колико је и планирано за посматрану годину.

Редни број 19. Превоз запослених на посао и са посла: Реализовано је мање од планираног за посматрану годину јер је било запослених који су били одсутни због годишњег одмора и боловања, што умањује ове трошкове за дане одсутности. Планирано је 1.900.000 динара, а реализовано је 1.546.646 динара.

Редни број 20, 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу: За ову годину трошкови службеног пута су реализовани у мањем обиму од планираног, а у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 24. Јубиларне награде: Реализоване су за 2% више од планираног за посматрану годину, због веће просечне зараде у Републици у тренутку исплате у односу на просечну зараду у тренутку планирања средстава за ову намену.

Редни број 27. Помоћ радницима и породици радника: Реализовано је мање од планираног, у складу са реалним потребама предузећа у посматраној години.

Редни број 27а. Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запосленог: Реализација ових трошкова је у складу са планираним.

## **ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених на дан 31.12.2019. 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, који је примљен на одређено време.

Ова година је завршена са непромењеним бројем запослених.

## **КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Цене услуга предузећа нису се мењале од 2012. године. Ценовник предузећа садржи категорије услуга по објектима. У 2016. години су последњи пут убачене нове категорије у ценовник, али ни тада се постојеће категорије ценовно нису мењале.

## **СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У складу са Другом изменом плана коришћења апропријација – Финансијски план ЈКП Стадион за 2019. годину број IV-09/I-402-20/2019-2, за субвенције за ЈКП „Стадион“ планирано је укупно 129.721.000 динара. Пренето је 125.776.465 динара колико је и реализовано.

Квартали су планирани са одређеним квотама у складу са финансијским планом.

## **СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Редни број 5. Репрезентација: За ову годину планирано је 160.000 динара, а реализовано је 158.438 динара.

Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано је за ову годину 200.000 динара, а реализовано је 177.930 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 за 2019. годину процењује нето добитак од 1.796.000 динара и та добит би се расподелила на предузеће и Оснивача.

## **КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће није имало кредитну задуженост у овој години.

## **ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Укупни готовински еквиваленти у посматраном периоду износе 2.232.500 динара.

## **ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Планом инвестиционих улагања реализовано је све што је планирано за посматрану годину.

На Отвореном базену планирано је 2.500.000 динара за: мали монтажни базен (планирано је 500.000 динара, а реализовано је 477.300 динара), ново игралиште (планирано је 200.000 динара колико је и реализовано), сређивање бетонских површина (планирано је 1.000.000 динара, а реализовано је 799.939 динара) и реновирање свлачионица и просторије (планирано је 800.000 динара, а реализовано је 787.818 динара).

Све планиране инвестиције су и реализоване у посматраном периоду у укупном износу од 2.265.057 динара. Уштеде су постигнуте у јавној набавци за инвестицију Сређивање бетонских површина, док су остале инвестиције у складу са планираним.

На градском стадиону планирано је 4.700.000 динара за: уградњу ЛЕД семафора (планирано је 1.300.000 динара, а реализовано је 1.080.000 динара), набавку хидрауличне косилице (планирано је 2.200.000 динара, а реализовано је 2.196.000 динара), пројекат за расветне стубове (планирано је 600.000 динара, а реализовано је 594.000 динара) и електро-телекомуникациона инсталација за семафор (планирано је 600.000 динара, а реализовано је 498.646 динара).

Све планиране инвестиције за ову годину су и реализоване у укупном износу од 4.368.646 динара. Уштеде су постигнуте у јавној набавци за инвестицију Уградња ЛЕД семафора, а остале инвестиције су у складу са планираним.

У Хали спортова планирано је 2.700.000 динара за уградњу колектора за искоришћење сунчеве енергије (планирано је 2.100.000 динара, а реализовано је 2.093.479 динара) и уградњу нових бојлера (планирано је 600.000 динара, а реализовано је 595.100 динара). Инвестиције су реализоване у укупном износу од 2.688.579 динара.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

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

Што се тиче нето добити за 2019. годину која износи 1.759.000 планира се распоређивање добити на Оснивача и предузеће.

**ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
За период од 01.01. 2019. до 31.12.2019.

## 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 заштићеној зони Парка природе „Палић“.

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

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

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

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

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

Континуирано пружање квалитетних комуналних услуга заснованим на 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 обезбедити 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 31.12.2019. 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 31.12.2019. 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 и у периоду од 01.11.2019. године до 01.04.2020. 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 31.12.2019. 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.a.** У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 81.119.000,00 динара што је 100 % 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 стакленику и расаднику у укупном износу од: 55.967.000,00 динара, а то је 3 % 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 уговорених 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 47.846.000,00 дин. што је 6 % 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 8.121.000,00 динара, што је 13 % мање

од планираног износа за овај период (разлика у номиналној вредности је 1.209.000,00 дин.), разлог је што су приходи по основу продаје рибо-ловних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаш“ и накнаде за коришћење заштићених под- ручја реализовани у мањем обиму од планираног.

- по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 31.12.2019. реализовани су у износу од 24.740.000,00 динара што је 5 % мање (номинални износ је 1.391.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације је дошло јер се уштедело на трошковима горива, режијских трошкова и трошкова за стварање бољих услова рада у пољоочуварској служби.

- по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи од накнаде за коришћење дела пос-ловног простора у износу од 351.000,00 динара што је реализација 2 % мање у односу на планирано за овај период. Мања реализација је због тога што је у овом периоду била незнатно мања потражња за изнајмљивањем опреме (столови и клупе).

**1.6.** У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.12.2019. реализовани су у износу од 78.351.000 динара што је 2 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 1.747.000 дин.) Структура пословних расхода има следећу структуру:

- по позицији АОП 1019-набавна вредност продате робе је реализована мање за 248.000,00 динара од планираног јер није било потребе за туђом робом у реализацији послова према трећим лицима.

- по позицији АОП 1020 – приходи од активирања учинака су реализовани мање у износу од 60.000 динара по основу мање произведене луцерке у сопственој организацији која се користила за исхрану основног стада.

- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказано је у износу од 343.000 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 1.646.000,00 динара.

- по позицији (АОП 1022) смањење вредности залиха недовршене производње (стакленик-расадник) исказан је у плану износ од 1.646.000,00 динара , али није било смањења у овом периоду.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 6.362.000 динара што је 19 % више (номинални износ је: 1.001.000 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 3.833.000 динара што је

4 % мање (номинални износ је: 152.000 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 43.334.226 динара што је 2 % мање од планираног за овај период из разлога што је једно лице 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 13.699.000 динара што је 4 % мање (номинални износ: 538.000 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 произ- вода и услуга повезаним правним лицима на домаћем тржишту.

- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 5.583.000 динара, што је 11 % 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 5.942.000 динара што је 5 % више (номинална вредност: 282.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због ванредно више уговореног осигурања пловних објеката, основног стада и више трошкова регистрације возила у овом периоду.

- по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 2.768.000 динара што је 129% више од планираног износа. Разлог је што су залихе недовршене производње имале повећање, а не смањење како је било предвиђено планом (номинални износ 1.646.000 динара).

- по позицији (АОП 1038) приходи од камата реализовано је у износу 462.000 дин., што је планирано за овај период у износу од само 2.000,00 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 реализовано је у износу од 773.000,00 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 663.000,00 динара, што је планирано у износу 80.000,00 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 3.096.000 динара што је више (номинални износ је 2.866.000 дин.)од планираног за овај период. Повећање је иска-зано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода (по основу обезвређивања некретнина, постројења и опреме кроз процену фер вредности истих).

**1.њ.** У Билансу успеха по позицији (АОП 1058 ) исказан је добитак пре опорезивања у износу од 1.552.000,00 динара што је више (номинални износ је 960.000,00 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 83.570.000 динара што је 5 % више од планираног за овај период.

**Б.ІІ** У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема, реализовано је у износу од 43.557.000 динара што је 13 % више од планираног за овај период, разлог што је одступање настало су набавке нове опреме и адаптације објеката,



обрачун амортизације и књижења ефеката процене по фер вредности некретнина и опреме.

Б. III. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основно стадо у износу од 2.969.000 динара, што је 12 % мање од планираног. У реализацију је узета у обзир продаја младог бика од природног прираштаја стада, а смањење је настало и из разлога књижења ефеката процене по фер вредности биолошких средстава (основног стада).

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовано је у износу од 2.188.000 што је 20% више (номинални износ 364.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање на (АОП 045) где је реализовано 686.000 динара што је више од планираног за 189 % (номинални износ 449.000 динара) и то набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.008.000 динара, што је 9 % мање (номинални износ 98.000) од планираног и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 319.000 дин. што је 4 % више (номинални износ 13.000 дин.) од планираног, повећање је настало због уплате унапред по предрачуну за набавку материјала у овом периоду.

Г II.3 Билансу стања по позицији (АОП 054) Купци у земљи - остала повезана правна лица су реализовани у износу од 2.274.000 динара, што је 9 % више (номинални износ је 184.000 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 1.604.000 динара што је 98 % више (номинални износ 795.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер део услуга из овог периода није наплаћен до краја тромесечја (рок плаћања 45 дана).

Г. IV У Билансу стања –(АОП 060) друга потраживања – нису реализована у овом периоду. До одступања је дошло из разлога што су уплате аконтације за порез на добит у овом периоду повезане са обрачуна-тим порезом.

Г. VI.3 У Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи су реализовани у износу од 127.000 дин, што је 81 % више (номинални износ 57.000 дин.) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је више дато позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду, а отплаћиват ће се у наредном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 12.947.000 динара, што је 40 % више (номинални износ 3.676.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што наплаћена средства од риболовних дозвола и накнада за коришћење заштићених подручја за овај период нису још наменски утрошена.

Г VIII У Билансу стања по позицији (АОП 069) порез на додату вредност је реализован у износу од 27.000 динара, што је више за 108% од планираног у овом периоду(планирано је 13.000 динара), до одступања је дошло због тога што је било вишка предходног 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 102.741.000 динара што је 9 % више реализације у односу на план за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал реализовано је у износу од 60.073.000 динара, што је 20 % више у односу на планирани износ за овај период.

А V У Билансу стања по позицији (АОП 0414) ревалоризационе резерве, реализовано је у износу од 10.545.000 динара, што није планирано за овај период. Одступање је настало по основу ефеката процене вредности некретнина и опреме по фер вредности.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 1.412.000 динара што је 1% мање у односу на планираног за овај период.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 1.319.000 динара што је 162 % (номинална вредност 816.000 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 X 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 2.014.000 дин., што је 127 % више од планираног за овај период. До одступања на овој позицији је дошло на основу спровођења књижења ефеката процене вредности некретнина и опреме по фер вредности, ефеката пореске и књиговодствене амортизације из пореског биланса.

Г У Билансу стања по позицији (АОП 0442) краткорочне обавезе у износу од 35.245.000 динара што је 7 % мање од планираног за овај период.

Г II У Билансу стања по позицији (АОП 0450) примљени аванси у износу од 21.000 динара што 320 % више (номинални износ 16.000 динара) у односу на планирано за овај период.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 2.443.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период. Ово повећање је настало због мањих измирења обавеза према добављачима који су извршили производне услуге у овом периоду, а плаћање ће се извршити у валути плаћања у наредном периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 2.602.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2019. 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 370.000 динара што је 27 % мање од планираног. Ова позиција је повезана са претходним ПДВ-ом на фактурама добављача за материјал и услуге на домаћем тржишту којих је било више у децембру месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 145.000 динара што је то 68 % 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 29.664.000 динара што је 8% мање (номинални износ 2.579.000 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 102.741.000 динара што је 9 % 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 30.324.777 динара што је 99 % од планираног за овај период, што одражава да не постоји одступање по овој позицији.

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

Позиција под редним бројем 9. Накнаде по уговорима о привремено повременим пословима је реализована у износу од 7.217.928 динара што је 1 % мање (номинална вредност 47.806,00 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 1.234.177 динара, што је 100 % од планираног за овај период, с обзиром да је сваком месеца одржан састанак Надзорног одбора и сви чланови су били присутни.

Позиција под редним бројем 19. Превоз запослених на посао и са посла реализована је у износу од 2.159.781 динара што је 100 % од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализоване су у износу од 155.370 динара што је 22 % мање (номинална вредност 44.630 дин.) од планираног за овај период. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у износу од 68.234 динара што је 32 % мање (номинална вредност 31.766 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 период.

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 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 су реализоване у износу од 21.000 динара, јер није било већих захтева у овом периоду.

## **ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених на неодређено време је било 25 на почетку периода, а један запослени је отишао у старосну пензију и један запослени је на основу споразумног раскида уговора о раду отишао из предузећа и на крају периода је остало 22 запослена. Запослених на одређено време било је 11 и примљено је 4 радника, а и отишало је 2 запослена на одређено време, те је укупан број запослених 36 (на неодређено време 23, а на одређено време 13 запослених).

У овом периоду смо уговором о привремено-повременим пословима ангажовали 10 пољочувара од 06.02.2019. до 15.12.2019. године. Тако да на крају године нисмо имали ангажоване по уговору о при-временно повременим пословима.

## **КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

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

Приходи од услуга одржавања зеленила на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју као и јавних зелених површина дуж обале Палићког, Крвавог и Лудашког језера су планирани и реализовани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дало Градско веће по решењу број: III-38-11/2019 од дана 27.06.2019. године.

Приходи од услуга за подизање, реконструкцију и попуну зелених површина јавне намене које се налазе на заштићеном подручју као и јавних зелених површина дуж обале Палићког, Крвавог и Лудашког језера су планирани и реализовани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дало Градско веће по решењу број: III-38-11/2019 од дана 27.06.2019. године.

Приходи од услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене које се налазе на заштићеном подручју су планирани и реализовани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дало Градско веће по решењу број: III-38-9/2019 од дана 27.06.2019. године.

## **СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Намена субвенција из буџета Републике Србије је за спровођење годишњег програма управљања ПИО „Суботичка Пешчара“, СРП „Лудашко језеро“, СРП „Селевењске Пустаре“. Најзначајније је организовање и рад чуварске службе на заштићеним подручјима, активне мере заштите и презентација заштићеним подручја. Део средстава је наменски реализован за набавку теренског возила за рад чуварске службе.

Субвенције из буџета Града Суботице су намењене за реализацију годишњег програма управљања Парком Природе Палић, Споменика природе Стабла Храста Лужњака, пољочуварске службе на тери-торији целог града, програма заштите, уређења и коришћења пољопривредног земљиште на заштићеним подручјима, едукативне активности на очувању биолошке и предеоне разноврсности (еко-кампови), као и суфинансирање одржавања мултифункционалног заштитног појаса око Палићког, Лудашког и Крвавог језера (изнајмљивање амфибије).

Планирана средства за период 01.01.-31.12.2019. године су у износу од 26.131.000,00 динара, а

пренета средства из буџета републике и града су 23.955.206,00 динара. Реализована средства су у овом периоду у износу од 23.932.132,00 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 4.046.926,00 динара за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“, СРП „Лудашко језеро“.

Нереализована средства у износу од 23.074,00 динара враћају у буџет РС.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства у овом периоду 2019. године у износу од 19.622.406,00 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса изнајмљивање наменског возила-амфибије (износ 2.160.000,00 дин.) и за активности на спровођењу мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и ка-нала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2019. годину (у износу 10.757.595 дин.) и реализацију Програма заштите, уређења и коришћења пољопривредног земљишта на заштићеним подручјима (у износу 1.000.000 динара) и за спровођење програма ПП „Палић“ (у номиналном износу 4.171.795 дин.) и за реализацију програма СП „Стабла хрasta лужњака“ (износ 307.696 динара) и реализацију пројекта еколошких кампова (у номиналном износу 1.225.320 динара) .

## **СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

По обрасцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација реализовано је у износу од 68.757,00 динара што износи 1 % мање (номинални износ 939 дин.) од планираног за овај период.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда су реализоване у износу од 96.300,00 динара, што је 4 % мање од планираног. Реализација је у складу са могућностима и потребама.

## **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 којој се добит из 2018. године поделила у 2019. години на следећи начин:

70 % од остварене добити је усмерено оснивачу (номинални износ 1.566.429,40 динара), а уплата је извршена 15.10.2019. године по решењу број I-00-401-1096/2019.

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 створена кроз процес спровођења јавних набавки мале вредности.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У периоду од 01.01. до 31.12.2019. 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 31.12.2019. године реализовани су у износу од 24.740.000,00 динара, што је 5 % мање (номинални износ је 1.391.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације се дош-ло уштедама на трошковима горива, режијских трошкова и трошкова за стварање бољих услова рада у пољочуварској служби.

- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 343.000 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 1.646.000,00 динара.

- по позицији (АОП 1022) смањење вредности залиха недовршене производње (стакленик-расадник) исказан је у плану износ од 1.646.000,00 динара, али није било смањења у овом периоду.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 6.362.000 динара што је 19 % више (номинални износ је: 1.001.000 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 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 5.583.000 динара, што је 11 % више од планираног за овај период. Повећана реализација трошкова амортизације је на основу купови-не теренског возила и прирогног прираштаја основног стада што је повећало основице набављених основних средстава у току овог периода.

- по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 2.768.000 динара што је 129% више од планираног износа. Разлог је што су залихе недовршене производње имале повећање, а не смањење како је било предвиђено планом (номинални износ 1.646.000 динара).

- по позицији (АОП 1038) приходи од камата реализовано је у износу 462.000 дин., што је планирано за овај период у износу од само 2.000,00 из разлога што није очекивано да наплатимо камате по вансудској нагодби за предмет из 2009. године.

- по позицији (АОП 1050) приходи од усклађивања вредности остала имовине је реализована у износу од 773.000,00 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 663.000,00 динара, што је планирано у износу 80.000,00 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 3.096.000 динара што је више (номинални износ је 2.866.000 дин.) од планираног за овај период. Повећање је исказано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода (по основу обезвређивања некретнина, постројења и опреме кроз процену фер вредности истих).

1.љ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058 ) исказан је добитак пре опорезивања у износу од 1.552.000,00 динара што је више (номинални износ је 960.000,00 дин.) у односу на план за овај период. Разлог је што су приходи од усклађивања вредности остале имовине реализовани у овом периоду.

Б.П У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема, реализовано је у износу од 43.557.000 динара што је 13 % више од планираног за овај период, разлог што је одступање настало су набавке нове опреме и адаптације објеката, обрачун амортизације и књижења ефеката процене по фер вредности некретнина и опреме.

Б. III. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основно стадо у износу од 2.969.000 динара, што је 12 % мање од планираног. У реализацију је узета у обзир продаја младог бика од природног прираштаја стада, а смањење је настало и из разлога књижења ефеката процене по фер вредности биолошких средстава (основног стада).

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовано је у износу од 2.188.000 што је 20% више (номинални износ 364.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање на (АОП 045) где је реализовано 686.000 динара што је више од планираног за 189 % (номинални износ 449.000 динара) и то набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.008.000 динара, што је 9 % мање (номинални износ 98.000) од планираног и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 319.000 дин. што је 4 % више (номинални износ 13.000 дин.) од планираног, повећање је настало због уплате унапред по предрачуну за набавку материјала у овом периоду.



Г II.3 Билансу стања по позицији (АОП 054) Купци у земљи - остала повезана правна лица су реализовани у износу од 2.274.000 динара, што је 9 % више (номинални износ је 184.000 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 1.604.000 динара што је 98 % више (номинални износ 795.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер део услуга из овог периода није наплаћен до краја тромесечја (рок плаћања 45 дана).

Г. VI.3 У Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи су реализовани у износу од 127.000 дин. што је 81 % више (номинални износ 57.000 дин.) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је више дато позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду, а отплаћиват ће се у наредном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 12.947.000 динара, што је 40 % више (номинални износ 3.676.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што наплаћена средства од риболовних дозвола и накнада за коришћење заштићених подручја за овај период нису још наменски утрошена.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 102.741.000 динара што је 9 % више реализације у односу на план за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал реализовано је у износу од 60.073.000 динара, што је 20 % више у односу на планирани износ за овај период.

А V. У Билансу стања по позицији (АОП 0414) ревалоризационе резерве, реализовано је у износу од 10.545.000 динара, што није планирано за овај период. Одступање је настало по основу ефеката процене вредности некретнина и опреме по фер вредности.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 1.319.000 динара што је 162 % (номинална вредност 816.000 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 2.014.000 дин., што је 127 % више од планираног за овај период. До одступања је дошло на овој позицији на основу спровођења књижења ефеката процене вредности некретнина и опреме по фер вредности, ефеката пореске и књиговодствене амортизације из пореског биланса.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 2.443.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период. Ово повећање је настало због мањих измирења обавеза према добављачима који су извршили производне услуге у овом периоду, а плаћање ће се извршити у валути плаћања у наредном периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 2.602.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2019. 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 370.000 динара што је 27 % мање од планираног. Ова позиција је повезана са претходним ПДВ-ом на фактурама добављача за материјал и услуге на домаћем тржишту којих је било више у децембру месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 145.000 динара што је то 68 % 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 29.664.000 динара што је 8% мање (номинални износ 2.579.000 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 102.741.000 динара што је 9 % више од планираног за овај период.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализоване су у износу од 155.370 динара што је 22 % мање (номинална вредност 44.630 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. Накнада трошкова на службеном путу реализована је у износу од 68.234 динара што је 32 % мање (номинална вредност 31.766 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 некретнине, опрема, залихе материјала, потраживања од купаца у земљи и капитал, а у значајно мањем проценту од планираног је реализована позиција обавеза по основу ПДВ-а и осталих пореза, што означава да је предузеће позитивно пословало у овом периоду и обезбедило дуготрајну ликвидност.

-по позицији у билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 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 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 трошкова запослених под редним бројем 21. Накнада 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 31.12.2019.

## **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 отпаcima и остацима
- 49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају
- 53.20 Поштанске активности комерцијалног сервиса

Годишњи програм пословања усвојен је 11.01.2019. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 21. седници одржаној дана 26. фебруара 2019. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2019. годину. 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.-31.12.2019. 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 1,31% (мања реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1009.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга реализовани су у мањој вредности од планиране за 2,39%. 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 у току јула и августа, односно екстремно високих температура и недостатка падавина, те није било потребе извршити додатна кошења трећеразредних травњака. Узрок умањене реализације наведене категорије прихода је и мање присутна потреба за додатним механичким уклањањем и жуљањем корова са стаза након извршеног хербицидирања стаза.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су у већем износу у односу на планиране за 13,88% и то код прихода од заједничке наплате обзиром да је у већем обиму од планираног извршена наплата услуга за јавна комунална предузећа која су учесници у обједињеној наплати (ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Димничар“), а која је основ за фактурисање услуге заједничке наплате. Напомињемо да је ову категорију прихода веома компликовано планирати с обзиром да је у директној вези са мерама и динамиком активности које учесници у обједињеној наплати самостално спроводе у циљу побољшавања наплате својих потраживања (слање опомена и друго).

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 1,60%.

АОП 1019 Набавна вредност продате робе- одступање реализације у односу на план за 38,43% последица је мањег обима откупа амбалажног отпада.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 10,41% (мања реализација) последица је мање реализације трошкова једнократног отписа алата и инвентара (кто 515) - ХТЗ опрема није издата са залиха у планираном обиму и дошло је до померања у динамици набавке алата за радионицу.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије за 2,94% (мања реализација) услед мање потрошње горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 2,27% (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.

АОП 1026 Трошкови производних услуга – реализација одступа од планске категорије за 8,92% (мања реализација) што је последица мањих трошкова закупа опреме и машина за уклањање дивљих депонија, као и мањих трошкова хуманог третмана напуштених паса (ветеринарске услуге).

АОП 1029 Нематеријални трошкови- реализовани су мање у односу на планиране за 5,47% услед мање реализације трошкова непроизводних услуга (кто550) и то у делу 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 пројектно-техничка документација је враћена на дораду.



АОП 1030 Пословни добитак - реализација одступа од планске категорије за 4,36% (већа реализација) услед претходно описаних одступања билансних позиција.

АОП 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 13,99% (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.

АОП 1064 Нето добитак – реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 41,68% за период 01.01.- 31.12.2019. године у складу са претходно наведеним.

## 2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација одступа од планске категорије за 5,48% (мања реализација) услед одступања реализације АОП 0013 Постројења и опрема, што је последица померања у планираној динамици набавки камиона- сандучара и специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада.

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране вредности за 7,92%, а последица је веће реализације од плана ненаплаћених потраживања од купаца.

АОП 0401 Капитал – реализација већа од плана за 0,75% услед већег нераспоређеног добитка текуће године у односу на планирани.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 41,68% (веза- Биланс успеха).

АОП 0456 Добављачи у земљи- процењена је мања реализација у односу на планску категорију за 12,76% услед померања у динамици јавних набавки.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања- процењена реализација већа је од плана за 61,25% пошто нису извршене исплате обавеза у планираној динамици у вези са обједињеном наплатом комуналних услуга.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 17.889 (у хиљадама динара) што је мање за 40,12% од планиране вредности.

## 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.- 31.12.2019. године (реализација 121.850.813,53 динара, а планирано 123.386.662,12 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.12.2019. године (реализација 166.916.892,88 динара, а планирано 168.923.441,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.12.2020. године (реализација 195.451.459,33 динара, а планирано 197.893.811,00 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 31.12.2019. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 258 радника (мања реализација од планске категорије за 1,9%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 15 радника (одступање од планске категорије- већа реализација за 50%).

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су у мањој вредности од планиране за 21,94% 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 117.088,60 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 3.444.827,63 динара а планиран 3.950.000,00 динара- одступање 12,79%).

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 су накнаде у мањем износу од планираног пошто је надзорни одбор функционисао у непотпуном саставу у току октобра и новембра месеца 2019. године (реализовани износ 1.537.123,83 динара а планиран 1.623.417,72 динара- одступање 5,32%).

Р.бр.18. Број чланова надзорног одбора последњег дана извештајног периода је 3, што је у оквиру планске категорије.

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - мање исплаћен износ последица је коришћења годишњих одмора запослених и боловања (реализован износ 11.510.257,69 динара, а планиран 11.720.000,00 динара- одступање 1,79%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 37,38%, односно 73,25%. 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. – 31.12.2019. 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 422.297,09 динара, а планирано 1.000.000,00 динара- одступање је 57,77%).

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

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

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2018. године је 257. Од тога у протеклом периоду, до 31.12.2019. године број запослених на неодређено време се

смањивао по основу одласка запослених у пензију - 7, споразума о престанку радног односа – 6, отказа уговора о раду – 19 и преминула су 2 лица.

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 – 11, споразума о престанку радног односа - 6, отказа уговора о раду на одређено време – 1, а повећавао по основу замене - 52.

У периоду од 31.12.2018. године до 31.12.2019. године, 35 запослених лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.12.2019. године 258, а број запослених на одређено време 15, 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)

На основу планираних капиталних издатака буџета Града Суботице за 2019. годину у оквиру Програмске активности 0003: Одржавање чистоће на површинама јавне намене, планирана су средства у износу од 3.960.000,00 динара за преузете обавезе из 2018. године по основу капиталних субвенција за набавку чистилице за улице коју је Предузеће набавило у 2018. години. Средства у наведеном износу дозначена су нам 10.01.2019. године, а исплату према добављачу извршили смо 14.01.2019. године.

У складу са планираним капиталним издатком буџета Града Суботице за 2019. годину и 2020. годину, као и са Уговором о финансирању набавке специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада који је закључен између Града Суботице и ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, пренос средстава из буџета Града Суботице у износу 3.000.000,00 извршен је 24.12.2019. године. Пошто планирана вредност специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада износи 17.000.000,00 динара исплата преосталог износа од 14.000.000,00 динара планира се за 2020. годину Одлуком о буџету Града Суботице.(средства буџета Града Суботице) у оквиру Програма 5- Развој пољопривреде, функција 420- пољопривреда, шумарство, лов и риболов, назив капиталног пројекта: Набавка специјалног комуналног возила за анимални отпад.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.2 Донације - реализоване су у оквиру планске категорије

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 15,20%.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – реализована је у оквиру планске категорије.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

Набавка радних возила и машина - мања реализација за 16,64%. Реализована је планирана набавка комби возила Fiat Ducato Furgon, теренског возила Dacia Duster, аутоцистерне Iveco, аутосмеђара са надоградњом и аутоподизач. Инвестиције су реализоване у мањем износу од планираног због преноса набавке камиона путарца сандучара у 2020. годину, као и постигнуте ниже цене набавке аутосмеђара, аутоцистерне и аутоподизача.

Рачунарска опрема и софтвер - инвестиција је реализована у мањој вредности од планиране за 31,25% због постигнутих нижих цена набавки добара у односу на план.

Канцеларијски намештај - инвестиција је реализована у оквиру планске категорије.

Остала опрема - инвестиција је реализована у оквиру планске категорије. Реализована је планирана набавка ручних моторних четки за стазе, металних контејнера, отворених контејнера, аутоматских сегментних врата, тракторских косилица, мулчера са карданом и косилица.

Радови на пословним објектима- реализоване су у мањој вредности од планиране за 30,41% услед преноса набавки у 2020. годину и то: замена и уградња фасадне столарије на згради прихватилишта, громобранске инсталације и кречење пословних просторија.

Пројекти – инвестиција „Пројектовање – Азил“ није реализована у извештајном периоду.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.12.2019. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

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

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
За период од 01.01.2019. до 31.12.2019. 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.

Другу измену Програма пословања Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица за 2019. годину усвојио је Надзорни одбор на својој 34. седници дана 12.11.2019. године - број Одлуке I-06-3/2019-30.

На усвојену Другу измену Програма пословања за 2019. годину од стране Надзорног одбора предузећа, Скупштина Града Суботице донела је Решење о давању сагласности на Другу измену Програма пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“ Суботица за 2019. годину број: I-00-022-317/2019 од 23.12.2019. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – децембар 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 (образак 1)**

- **АОП 1001 (објашњење АОП 1014 и 1016)**
- **АОП 1009 (објашњење АОП 1014 и 1016)**

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

приходе од саобраћајно-техничких услова, приходе за постављање рекламних табли, приходе од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу, приходе од годишње накнаде комерцијалних објеката за приступ са локалног пута, приходе од пројеката саобраћајне сигнализације, приходе од планске документације, приходе од урбанистичко-техничке документације, приходе од малих планова, приходе од правила грађења, приходе од техничке документације, приходе од етажне надокнаде и приходе од процена станова.

За извештајни период за приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирано је 65.845 (000) динара, а реализација износи 63.276 (000) динара, односно укупно реализовани приходи предузећа за 2019. годину мањи су за 2.569 (000) динара у односу на планирану вредност.

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



За извештајни период за приходе од субвенција планирано је 566.513 (000) динара, а реализација износи 541.168 (000) динара, односно реализација је мања за 25.345 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 4%). С обзиром на повољне временске прилике крајем 2019. године, значајно мања фактурисана реализација на услугама чишћења снега и леда на територији Града Суботице утицала је на смањење очекиваних прихода од субвенција.

#### **АОП 1017 Други пословни приходи**

За извештајни период други пословни приходи су планирани у износу од 340 (000) динара, а реализација износи 175 (000) динара, односно реализација је мања за 165 (000) динара у односу на планирану вредност. Остали пословни приходи се односе на наплаћене судске таксе за спорове које је предузеће водило.

- **АОП 1018 (1023, 1024, 1025, 1026, 1027, 1028 и 1029)**

#### **АОП 1023 Трошкови материјала**

За извештајни период за трошкове материјала планирано је 10.370 (000) динара, а реализација износи 8.898 (000) динара, односно реализација је мања за 1.472 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 14%), услед спровођења рационализације ових трошкова у предузећу.

#### **АОП 1024 Трошкови горива и енергије**

За извештајни период за трошкове горива и енергије планирано је 2.582 (000) динара, а реализација износи 1.635 (000) динара, односно реализација је мања за 947 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 37%), услед мање реализованих планираних службених путовања и мањег утrophка горива за потребе зимске службе у приградским месним заједницама.

#### **АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи**

За извештајни период за трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе планирано је 53.617 (000 динара), а реализација износи 51.419 (000) динара, односно реализација је мања за 2.198 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 4%).

**АОП 1026 Трошкови производних услуга** (поште, телефона, мобилне телефоније, интернет, услуге одржавања рачунара и биро опреме, одржавање из области комуналне делатности, рекламе и пропаганде и остали трошкови). За извештајни период за трошкове производних услуга планирано је 545.051 (000) динара, а реализација износи 530.320 (000) динара, односно реализација је мања за 14.731 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 3%) и у складу је са реалним потребама предузећа.

#### **АОП 1027 Трошкови амортизације**

За извештајни период за трошкове амортизације планирано је 2.900 (000) динара, а реализација износи 2.336 (000) динара, односно реализација је мања за 564 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 19%).

#### **АОП 1028 Трошкови дугорочних резервисања**

За извештајни период нису планирани трошкови резервисања за судске спорове, а реализација износи 5.324 (000) динара. Предузеће има обавезу да изврши резервисање по основу постојећих судских спорова који су у току на дан 31.12.2019. године, у складу са МРС 37 (Резервисања за потенцијалне обавезе и потенцијалну имовину).

**АОП 1029 Нематеријални трошкови** (семинари, стручно образовање, репрезентација, чланарина коморама, објављивање тендера, регистрација возила, републичке таксе). За извештајни период за нематеријалне трошкове планирано је 11.808 (000) динара, а реализација износи 9.283 (000) динара, односно реализација је мања за 2.525 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 21%), односно у складу је са реалним потребама предузећа за трошкове семинара, стручног образовања, судских такси, републичких такси и за осталим непоменутим трошковима за 2019. годину.

**АОП 1038 Приходи од камата (од трећих лица)**

За извештајни период за приходе од камата планирано је 2.037 (000) динара, а реализација износи 2.118 (000) динара.

- **АОП 1040 Финансијски расходи (објашњење АОП 1046)**

**АОП 1046 Расходи камата (према трећим лицима)**

За извештајни период за финансијске расходе планирано је 60(000) динара, а реализација износи 16 (000) динара.

**АОП 1047 Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле**

За извештајни период за негативне курсне разлике и негативне ефекте валутне клаузуле планирано је 10 (000) динара, а реализација износи 8 (000) динара, односно реализација је мања за 2 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 20%). До негативних курсних разлика дошло је приликом превођења трансакција и стања новчаних средстава на девизном рачуну исказаних у страном валути у домаћу валуту, односно приликом исплате дневница за службена путовања у иностранство и осталих трошкова по путним налозима за службена путовања у иностранство.

**АОП 1051 Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха**

За извештајни период предузеће није планирало расходе од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, а реализација износи 1.971 (000) динара (индиректан отпис потраживања по Правилнику о рачуноводственим политикама број: П-09/2-23-2/2016-7, члан 8а).

- **АОП 1052 Остали приходи**

За извештајни период за остале приходе планирано је 305 (000) динара, а реализација износи 10.295 (000) динара, односно реализација је већа за 9.990 (000) динара у односу на планирану вредност. Разлог одступања код осталих прихода је што су завршени поједини судски спорови и предузеће је по основу укидања дела износа раније евидентираних трошкова дугорочних резервисања, у овој пословној години остварило приходе.

- **АОП 1053 Остали расходи**

За извештајни период за остале расходе планирано је 7.080 (000) динара, процењена реализација износи 608 (000) динара, односно реализација је мања за 6.472 (000) динара у односу на планирану вредност. 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 1.567 (000) динара, а процењена реализација износи 5.258 (000) динара, односно већа је за 3.691 (000) динара у односу на планирану вредност.

- **АОП 1064 Нето добитак**

За извештајни период за нето добитак планирано је 1.567 (000) динара, а реализација износи 5.258 (000) динара, односно реализација је већа за 3.691 (000) динара у односу на планирану вредност.

За извештајни период за укупне приходе планирано је 635.045 (000) динара, а реализација износи 617.076 (000) динара, односно реализација је мања за 17.969 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 3%).

За извештајни период за укупне расходе планирано је 633.478 (000) динара, а реализација износи 611.818 (000) динара, односно реализација је мања за 21.660 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 3%).

## **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 3.850 (000) динара, а реализација износи 3.563 (000) динара, односно реализација је мања за 287 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 7%).

- **АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема (објашњење АОП 0013)**

**АОП 0013 Постројења и опрема**

За извештајни период за постројења и опрему планирано је 5.425 (000) динара, процењена реализација износи 5.464 (000) динара, односно реализација је већа за 39 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 1%).

**АОП 0042 Одложена пореска средства**

За извештајни период за одложена пореска средства планирано је 212 (000) динара, а реализација износи 212 (000) динара.

- **АОП 0043 Обртна имовина (објашњење АОП 0044)**

- **АОП 0044 Залихе (објашњење АОП 0050)**

**АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге**

За извештајни период планирани износ аванса је 500 (000) динара, а реализација износи 3.070 (000) динара, односно реализација је већа за 2.570 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 514%). Предузеће је на основу уговора са

стамбеним заједницама закључило тројне уговоре са извођачима на инвестиционим одржавањима стамбених зграда, за одржавање и реконструкцију кровова на основу којих је крајем 2019. године извршено авансно плаћање.

- **АОП 0051 Потраживања по основу продаје (објашњење АОП 0056)**

**АОП 0056 Купци у земљи**

За извештајни период за купце у земљи планирано је 9.707 (000) динара, а реализација износи 6.935 (000) динара, односно реализација је мања за 2.772 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 29%), из разлога што су потраживања наплаћена у већем обиму од планираног по свим основама (годишња накнада за коришћење комерцијалних објеката којима је омогућен приступ са локалног пута на територији Града Суботице, етаж, потраживања из претходног периода).

**АОП 0059 Потраживања из специфичних послова**

За извештајни период за потраживање из специфичних послова (етаж) планирано је 25.592 (000) динара, а реализација износи 25.497 (000) динара, односно реализација је мања за 95 (000) динара у односу на планирану вредност.

**АОП 0060 Друга потраживања**

За извештајни период за друга потраживања планирано је 25.911 (000) динара, а реализација износи 64.801 (000) динара, односно реализација је већа за 38.890 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 150%), из разлога што поднети захтеви за пренос новчаних средстава (потраживања за субвенције) нису реализовани до краја 2019. године, односно ненаплаћена потраживања су у већем обиму од планираног.

**АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина**

За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину на дан 31.12.2019. године планирано је 87.349 (000) динара, а реализација износи 65.134 (000) динара, односно реализација је мања за 22.215 (000) динара (мање реализовано за 25%) у односу на планирану вредност, из разлога што је предузеће крајем 2019. године извршило исплату по основу вансудског поравнања са „Железнице Србије“ ад.

- **АОП 0071 Укупна актива**

За извештајни период за укупну активу планирано је 158.581 (000) динара, а реализација износи 174.708 (000) динара, односно реализација је већа за 16.127 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 10%). До веће реализације укупне активе у односу на план је дошло због повећања обртне имовине предузећа тј. повећања износа датих аванса и других потраживања.

- **АОП 0072 Ванбилансна актива**

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 83.900 (000) динара, а реализација износи 105.059 (000) динара, односно реализација је већа за 21.159 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 25%). 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. До повећања процене реализације је дошло услед тога што су крајем 2019. године закључени уговори са извођачима по основу којих су примљене менице и гаранције за гарантне рокове који истичу у следећој пословној години.

- **АОП 0401 Капитал (објашњење АОП 0402)**
- **АОП 0402 Основни капитал (објашњење АОП 0405, 0406, 0410)**

#### **АОП 0406 Државни капитал**

Државни капитал на дан 31.12.2019. године 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 11.451 (000) динара, процењена реализација износи 11.451 (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 1.443 (000) динара, а процењена реализација износи 1.443 (000) динара и не одступа од планиране вредности.

#### **АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године**

За извештајни период за нераспоређени добитак текуће године планирано је 1.567 (000) динара, процењена реализација износи 5.258 (000) динара, односно процењена реализација је већа за 3.691 (000) динара у односу на планирану вредност.

- **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 трошкове резервисања за судске спорове планирано је 28.620 (000) динара, а реализација износи 6.871 (000) динара, односно реализација је мања за 21.749 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 76%) из разлога што је предузеће крајем 2019. године извршило исплату по основу вансудског поравнања са „Железнице Србије“ ад.,

- **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 1.739 (000) динара, а реализација износи 546 (000) динара, односно реализација је мања за 1.193 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 69%).

- **АОП 0451 Обавезе из пословања (објашњење АОП 0456, 0458)**

#### **АОП 0456 Добављачи у земљи**

За извештајни период за планиране обавезе за добављаче у земљи планирано је 23.907 (000) динара, а реализација износи 62.307 (000) динара, односно реализација је већа за 38.400 (000) динара у односу на планирану вредност. Исте су евидентирани у Регистар

измирења новчаних обавеза – РИНО и биће измирене до рока доспећа (45 дана од дана пријема рачуна), а на терет Одлуке о буџету Града Суботице за 2020. годину.

**АОП 0459 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, обавезе према запосленима – путни трошак, отпремнине, јубиларне награде, солидарна помоћ и остало). За извештајни период за остале краткорочне обавезе планирано је 86.678 (000) динара, а реализована вредност износи 80.780 (000) динара, односно реализација је мања за 5.898 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 7%), јер је реализација обавеза из специфичних послова које се евидентирају преко конта 449 мања.

**АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност**

За извештајни период за обавезе по основу пореза на додату вредност планирано је 2.750 (000) динара, а реализација износи 5.969 (000) динара.

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

За извештајни период за обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине планирано је 343 (000) динара, а реализација износи 0 (000) динара.

- **АОП 0464 Укупна пасива**

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 158.581 (000) динара, а реализација износи 174.708 (000) динара, односно реализација је већа за 16.127 (000) динара у односу на планирану вредност. До повећања реализације укупне пасиве у односу на план је дошло због повећања осталих краткорочних обавеза (групе рачуна 44,45,46).

- **АОП 0465 Ванбилансна пасива**

За извештајни период за ванбилансну пасиву планирано је 83.900 (000) динара, а реализација износи 105.059 (000) динара, односно реализација је већа за 21.159 (000) динара у односу на планирану вредност. 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. До повећања процене реализације је дошло услед тога што су крајем 2019. године закључени уговори са извођачима по основу којих су примљене менице и гаранције за гарантне рокове који истичу у следећој пословној години.

### **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 27.078.480,00 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 37.872.000,00 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 44.367.048,00 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 26.414.131,48 динара, за бруто I 36.879.631,26 динара, док за бруто II 43.204.488,02 динара.

Уколико се упореди реализација са планираним износима за нето зараде, бруто I и бруто II констатује се нижа реализација, из разлога што је у предузећу током године, 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 30, а планирани број запослених на одређено време је 1 лице, односно планиран број укупно запослених је 31.

На дан 31.12.2019. 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 2.605.000,00 динара, реализовано је 2.033.413,17 динара, односно реализација је мања за 22% у односу на планирану вредност за износ од 571.586,83 динара. Разлог одступања је мањи број ангажованих лица у току године по основу уговора о привремено повременим пословима у односу на планирани број док је на дан 31.12.2019. године ангажовано 3 лица колико је и планирано.

**Ред. бр. 15.** За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 1.660.000,00 динара, реализација износи 1.623.417,72 динара, односно реализација је мања за 2% у односу на планирану вредност за износ од 32.582,28 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 1.200.000,00 динара, реализација износи 1.181.192,61 динара, односно реализација је мања за 1,5% у односу на планирану вредност за износ од 18.807,39 динара. Одступање је резултат одсуствовања запослених са рада из разлога коришћења годишњих одмора у извештајном периоду.

**Ред. бр. 20.** За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 561.000,00 динара, реализација износи 553.093,25 динара, односно реализација је мања за 1% у односу на планирану вредност за износ од 7.906,75 динара.

**Ред. бр. 21.** За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 579.000,00 динара, реализација 533.136,59 динара, односно реализација је мања за 8% у односу на планирану вредност за износ од 45.863,41 динара. Разлог мање реализације је што 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 350.000,00 динара, реализација износи 48.000,00 динара, односно реализација је мања за 86% у односу на планирану вредност за износ од 302.000,00 динара. До одступања је дошло из разлога што је у наведеном периоду било мање захтева за помоћ радницима.

**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 415.000,00 динара, реализација износи 385.481,59 динара, односно реализација је мања за 7% у односу на планирану вредност за износ од 29.518,41 динар.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)**

На дан 31.12.2019. године у предузећу је било 30 запослених на неодређено време, а 1 лице је запослено на одређено време (директор предузећа). На дан 31.12.2019. године предузеће је имало са 3 (лица) закључене уговоре о вршењу привремено повремених послова. Стање броја запослених је непромењено у односу на претходни квартал.

## **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: II-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: III-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 589.207 (000) динара, реализација износи 491.080 (000) динара, односно реализација је мања за 16% у односу на планирану вредност за износ од 98.127 (000) динара. Разлог одступања у реализацији субвенција у односу на план је што ће на основу захтева за пренос средстава поднетих Граду Суботици у IV кварталу 2019. године, средства предузећу бити пренета у I кварталу 2020. године у складу са законом.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)**

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 355 (000) динара, а реализовано је 354 (000) динара, односно реализација је мања за 1 (000) динара у односу на план.

За извештајни период за трошкове рекламе планирано је 246 (000) динара, реализација износи 242 (000) динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 4 (000) динара.

## **9. НЕТО ДОБИТ (образац 7)**

На 25. Седници Скупштине града Суботице, која је одржана 10.10.2019. године донето је Решење о давању сагласности на Одлуку о расподели добитка Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица за 2018. годину број I-00-401-1100/2019 којим се Јавно предузеће обавезује да 70% од остварене добити за 2018. годину која је износила 2.511.287,18 динара уплати на рачун Буџета најкасније до 30.11.2019. године. Сходно овом решењу, део добити у висини од 1.757.901,03 динара је уплаћен у буџет дана 31.10.2019. године.

#### **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)**

За извештајни период за инвестиције планирано је следеће: софтвер 1.199 (000) динара, намештај 410 (000) динара, рачунарска опрема 1.000 (000) динара, опрема (55) и остала опрема-књижевна и уметничка дела 35 (000) што укупно износи 2.699 (000) динара. Реализација за извештајни период износи: за софтвер 1.099 (000) динара, за намештај 408 (000) динара, за рачунарску опрему 976 (000) динара, опрема (55) и остала опрема-књижевна и уметничка дела 35 (000) што укупно износи 2.573 (000) динара. Укупна реализација је мања за 5% у односу на планирану укупну вредност за износ од 126 (000) динара.

#### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА**

Пословање “Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање” Суботица за извештајни период јануар – децембар 2019. године у потпуности је било усмерено на обављање делатности за које је основано. Ово поткрепљује и чињеница да је остварен нето добитак у износу од 5.258 (000) динара.

С обзиром да је у предузећу у току поступак вршења процене имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 31.12.2019. године, предузеће ће утврђене разлике по појединим билансним позицијама евидентирати у пословним књигама у току фебруара 2020. године.

**ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ**

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

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.

## 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.

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 72. седници од 25. октобра 2019. године.

Скупштина Града Суботице је на 26. седници одржаној дана 23. децембра 2019. године донела Решење број: I-00-022-316/2019 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 28. новембра 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 28. новембра 2019. године донела закључак 05 Број: 023-11881/2019 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 оgrade око Аква парка);
- Таксе РГЗ – Катастар непокретности (листови непокретности за парцеле 1424/1 и 2508 КО Палић – расвета на Пешчаној плажи)
- Таксе (Покрајински секретаријат за енергетику, грађевинарство и саобраћај за извођење примењених геолошких истраживања подземних вода и геотермалних ресурса за потребе грејања/хлађења објекта Велика тераса на Палићу);
- Таксе РГЗ – Катастар непокретности (листови непокретности за парцелу 2530 КО Палић – дозвола за реконструкцију дела Мола – III фаза);
- Таксе (грађевинска дозвола за постављање рефлектора на Пешчаној плажи);
- Таксе (грађевинска дозвола за реконструкцију дела Мола – III фаза);
- Таксе (пријава радова на Пешчаној плажи);
- Израда пројекта за извођење 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 шtrandу на Палићу;
- Такса (локацијски услови за паркинг улици Јожефа Хегедиша на Палићу);
- Такса (пријава радова за завршетак реконструкције Мола на Мушком шtrandу);
- 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 оgrade 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 штранда 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 штранда – 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 штранда на Палићу, 1 фаза;
  - Стручни надзор над извођењем радова на коначној санацији мола на Мушком штранду 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 штранда 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. – 31.12.2019.

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.)
- Summer3p – 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)
- Трка Деда Мразева – Ултрамаратонски Савез Србије, Месна заједница Палић (08.12.19.)

## 2. Трошкови сајмова

Период 01.01. – 31.12.2019.

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 четвртом кварталу, а подразумевају припрему и прилогађавање презентације Палића на самој берзи. 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.

У четвртном кварталу је реализовано учешће на сајму туризма у Новом Саду „ЛОРИСТ“, као и учешће на берзи бања Централне Европе – СПА\_ЦЕ 2019. Такође, у овом кварталу је измирен и део обавезе за учешће на сајму Conventa trade show 2020., за шта ће други део обавеза бити измирен у првом кварталу наредне, 2020. године.

### **3. Трошкови рекламе и пропаганде**

Период 01.01. – 31.12.2019.

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

За потребе овог сајма штампано је 1,000 комада флајера А6 за наградну игру на сајму, 2 комада плаката В2 формата за најаву наградне игре као дизајн за исти.

На сајму је такође учествовало четири промотерке сва четири дана, које су ангазоване преко студентске задруге.

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 на 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 промотерке 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 најава 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 компетне 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.

У четвртом кварталу дизајнирани су и израђени тотеми, подељени на три различите теме, а које се односе на: осврт на догађаје на Летњој позорници током Летње сезоне 2019. године, затим осврт на радове спроведене на Палићу у оквиру инвестиционог улагања, као и текућег одржавања на Палићу. Трећа тема се базирала на идеји рекламе и промоције Конгресног центра Палић и сва три објекта у оквиру истог: Велике терасе, Летње позорнице и Еко центра.

Садржај памфлета под називом „Palic SPA Resort & Water fun center“, је такође у четвртом кварталу био измењен и допуњен ажурним информацијама и статистичким подацима, а сам памфлет је био одштампан у потребном броју примерака који служе као неопходан материјал приликом упознавања свих субјеката заинтересованих за инвестициона улагања у развој инфраструктуре, а самим тим и развој туризма на Палићу.

Такође, у оквиру промотивног материјала израђене су нове фасцикле, као и нове USB меморије, а обоје са логоом доо Парк Палића.

У оквиру рекламе и пропаганде, израђени су нови видеи, који су уврштени у презентације како за сајмове Конгресног туризма, Тако и Туристичке и инвестиционе сајмове.

Такође, остварена је врло успешна сарадња са фабриком слаткиша „Пионир“ Суботица, као и „Црвени крст Суботица“, са којима је доо Парк Палић сарађивао на реализацији манифестације Трка Деда Мразева, па се може сматрати да су ова два субјекта активно

промовисала традиционалну манифестацију на Палићу кроз засебне, самостално осмишљене промотивне кампање.

Следи приказ промотивног материјала и промотивних активности реализованих у периоду 01.01. – 31.12.2019. 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 – Севиљски 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
	Промотерка – Вински маратон	-
	Постер – Бајага и инструктори	1
	Дизајн рекламе за друштвене мреже – Бајага и инструктори	1
	Фотограф – Бајага и инструктори	-
	Тотеми у три одвојене теме	14
	Плакати – Трка Деда Мразева	103
	Налепница за таблу у центру града – Трка Деда Мразева	1
	Фотограф – Трка Деда Мразева	-
	Памфлет „Palic SPA Resort & Water fun center”	100
	Фасцикле	80
	USB меморија	28

#### 4. Конгресни центар Палић

Период 01.01. – 31.12.2019.

Конгресни центар Палић је у наведеном периоду имао 64 (шездесетичетири) закупа објеката у оквиру Конгресног центра Палић, 29 (двадесетидевет) пута је кориштен од стране суорганизатора манифестација, а 10 (десет) 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	120	1

				срце		
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 – Севилски 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 позорница	Парк Палић – Јелена Томашевић	550	2
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 -	4,000	2

				Првوماјски 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 друштва	250	0
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	200	0

				Мађара		
36.	3.10.19.	3	Велика тераса	Нови Астакос	250	0
37.	16.10.19.	4	Велика тераса	Нови Астакос	250	0
38.	21.10.19.	1	Велика тераса	Нови Астакос	250	0
39.	25.10.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	200	1
40.	28.10.19.	1	Велика тераса	ПУ Школица	100	1
41.	30.10.19.	1	Велика тераса	VG Blue	250	0
42.	15.11.19.	2	Велика тераса	Радио Мариа	50	0
43.	28.11.19.	1	Велика тераса	IT Cluster	250	0
44.	07.12.19.	1	Велика тераса	Веслачки клуб Палић	100	1
45.	08.12.19.	1	Велика тераса	Парк Палић - Трка Деда Мразева	2,000	2
46.	13.12.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	200	1
47.	20.12.19.	1	Велика тераса	МЗ Палић	200	1

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
78	25.700	5	21	21

#### Објект Спортски терени

Р. Бр.	Датум	Број дана	Објект	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	Норма груп	20	0

			терени			
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
23.	03.10.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
24.	10.10.19.	1	Спортски терени	Норма Груп	20	0
25.	17.10.19.	1	Спортски терени	Норма груп	20	0
Укупан број дана		Укупан број посетилаца		Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
25		780		0	0	25

Следи табеларни приказ укупног броја дана рада Конгресног центра Палић, броја посетилаца, као и броја организација, суорганизација и закупа реализованих у периоду 01.01. – 31.12.2019.:

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број организација	Укупан број суорганизација	Укупан број закупа
159	51.570	10	29	64

САДРЖАЈ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ  
БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи. Планирани су у износу од 411.614 хиљ. динара, док реализација плана износи 397.250 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

Структура пословних расхода је следећа:

АОП 1014 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - Планирани приходи износе 8.655 хиљ. динара, док реализација плана износи 8.141 хиљ. динара. Индекс реализације износи 94 %.

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

- Приходи по основу накнада за коришћење туристичког простора износе 1.209 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 400.248 хиљ. динара, док реализација плана износи 386.245 хиљ. динара. Индекс реализације износи 97%.

АОП 1017 Други пословни приходи. Планирани приходи износе 2.711 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.864 хиљ. динара. Индекс реализације износи 106 %.

Структура других пословних прихода је следећа:

- Приходи по основу закупа пословног простора износе 1.054 хиљ. динара;
- Приходи по основу издавања простора на Марини Палић износе 10 хиљ. динара;
- Приходи по основу изнајмљивања амфибије износе 1.800 хиљ. динара.

Позитивно одступање реализованих вредности у односу на планиране је настало услед већег процента реализације прихода од закупа пословног простора.

АОП 1018 Пословни расходи. Планирани су у износу од 408.745 хиљ. динара, док реализација плана износи 393.571 хиљ. динара. Индекс реализације износи 96%.

Структура пословних расхода је следећа:

АОП 1023 Трошкови материјала. Планирани расход износи 2.510 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.037 хиљ. динара. Индекс реализације износи 81 %.  
Реализација је мања у односу на план услед остварених уштеда проистеклих због мање уговорене вредности у односу на планирани износ.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије. Планирани расход износи 10.166 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.746 хиљ. динара. Индекс реализације износи 76 %.

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 27.799 хиљ. динара, док реализација плана износи 25.695 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92 %.

АОП 1026 Трошкови производних услуга. Планирани расход износи 336.565 хиљ. динара, док реализација плана износи 332.580 хиљ. динара. Индекс реализације износи 99 %.

АОП 1027 Трошкови амортизације. Планирани расход износи 4.415 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.502 хиљ. динара. Индекс реализације износи 102 %.

АОП 1029 Нематеријални трошкови. Планирани расход износи 27.290 хиљ. динара, док реализација плана износи 21.011 хиљ. динара. Индекс реализације износи 77 %. Одступање у односу на план проистекло је због нереализованих трошкова услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 2 фаза, израде пројектно техничке документације, експропријације некретнина и земљишта, ангажовања стручног надзора, таксе и геодетских услуга.

АОП 1030 Пословни добитак. Планирани пословни добитак износи 2.869 хиљ. динара, док реализација пословног добитка износи 3.679 хиљ. динара. Индекс реализације износи 128 %.

АОП 1040 Финансијски расходи. Планирани финансијски расходи износе 35 хиљ. динара, док реализација плана износи 16 хиљ. динара. Индекс реализације износи 46 %. 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 64 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 69 динара док реализација плана износи 111 хиљ. динара. Индекс реализације износи 161 %. Одступање од плана настало је по основу расхода за одobreне 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 2.350 хиљ. динара док реализација плана износи 2.908 хиљаде динара. Индекс реализације износи 124%. Позитивно одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало услед нешто мање реализације пословних расхода.

## БИЛАНС СТАЊА

### Укупна актива

АОП 002 Стална имовина. Планирано стање износи 28.439 хиљ. динара, док реализација плана износи 26.920 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

АОП 003 Нематеријална имовина. Планирано стање износи 3.977 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.562 хиљ. динара. Индекс реализације износи 90 %.

АОП 005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права. Планирано стање износи 3.977 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.562 хиљ. динара. Индекс реализације износи 90%.

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 24.462 хиљ. динара, док реализација плана износи 23.358 хиљ. динара. Индекс реализације износи 95 %.

АОП 0013 Постројења и опрема. Планирано стање износи 22.536 хиљ. динара, док реализација плана износи 21.241 хиљ. динара. Индекс реализације износи 94%.

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 0 хиљ. динара. Одступање у односу на план уследило је због активирања опреме у припреми (дрвене лежаљке за плажу и сунцобрани).

АОП 0017 Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми. Планирано стање износи 1.178 хиљ. динара, док реализација плана износи 913 хиљ. динара. Индекс реализације износи 78 %.

АОП 0043 Обртна имовина. Планирано стање износи 361.014 хиљ. динара, док реализација плана износи 367.364 хиљ. динара. Индекс реализације износи 102 %.

АОП 0044 Залихе. Планирано стање износи 327.694 хиљ. динара, док реализација плана износи 430 хиљ. динара. Одступање у односу на планирану величину резултат је неплаћених аванса за радове на изградњи Welnes –SPA центар Палић, унапређење бањског туризма (средства из буџета Града Суботице), проширење садржаја на Термалном базену Палић, Мушки шtrand (средства из буџета АП Војводине и буџета Републике Србије) због поднетог захтева за заштиту права понуђача и за услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу - 2 фаза (средства из буџета АП Војводине)

АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге. Планирано стање износи 327.694 хиљ. динара, док реализација плана износи 430 хиљ. динара. Одступање од плана проистекло је због мање реализоване вредности плаћених аванса.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје. Планирано стање износи 679 хиљ. динара, док реализација плана износи 229 хиљ. динара. Индекс реализације износи 34 %. Одступање у односу на план настало је због мање вредности потраживања по основу продаје на дан 31.12.2019. године



АОП 0056 Купци у земљи. Планирано стање износи 679 хиљ. динара, док реализација плана износи 229 хиљ. динара. Индекс реализације износи 34 %. Одступање од плана проистекло је због мање реализоване вредности потраживања од купаца.

АОП 0060 Друга потраживања. Планирано стање износи 1.292 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.888 хиљ. динара. Индекс реализације износи 378 %. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће процењене вредности других потраживања (потраживања од државних органа и организација - поднети захтеви оснивачима за пренос средстава за текуће и капиталне субвенције)

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина. Планирано стање износи 31.322 хиљ. динара, док реализација износи 357.541 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1.142 %.

Одступање плана у односу на резултат већег салда наменских средстава на текућем рачуну Друштва код Управе за трезор на дан 31.12.2019. године, због преноса средстава од стране оснивача и услед неплаћених аванса за радове на изградњи Welnes –SPA центар Палић, унапређење бањског туризма (средства из буџета Града Суботице), проширење садржаја на Термалном базену Палић, Мушки шtrand (средства из буџета АП Војводине и буџета Републике Србије) и услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког шtrandа на Палићу - 2 фаза, (средства из буџета АП Војводине).

АОП 0069 Порез на додату вредност. Планирано стање износи 0 динара, док реализација плана износи 101 хиљ. динара. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће процењене вредности пореза на додату вредност на дан 31.12.2019. године.

АОП 0070 Активна временска разграничења. Планирано стање износи 27 хиљ. динара, док реализација плана износи 4.175 хиљ. динара. Индекс реализације износи 15.463 %. Одступање у односу на план проистекло је због укалкулисаних, унапред обрачунатих прихода по основу поднетог захтева за зараде, накнаде члановима Скупштине и интерног ревизора за децембар 2019. године.

АОП 00071 Укупна актива. Планирано стање износи 389.453 хиљ. динара, док реализација плана износи 394.284 хиљ. динара. Индекс реализације износи 101%.

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

### **1 Укупна пасива**

#### **АОП 0401 Капитал.**

Планирано стање износи 36.104 хиљ. динара, док реализација плана износи 36.662 хиљ. динара. Индекс реализације износи 102 %.

#### **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 23.331 хиљ. динара, док реализација плана износи 23.557 хиљ. динара. Индекс реализације је 101 %.

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 2.350 хиљада, док реализација нераспоређеног добитка текуће године износи 2.908 хиљ. динара. Индекс реализације је 124 %.

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 141 хиљ. динара. Индекс реализације је 38 %. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање процењене вредности одложених пореских обавеза.

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 352.980 хиљ. динара, док реализација плана износи 357.481 хиљ. динара. Индекс реализације износи 101%.

АОП 0449 Остале краткорочне финансијске обавезе.

Планирано стање износи 60 хиљ. динара, док реализација плана износи 30 хиљ. динара. Индекс реализације износи 50 %. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање процењене вредности осталих краткорочних финансијских обавеза.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције.

Планирано стање износи 0 хиљ. динара, док реализација плана износи 101 хиљ. динара. Одступање у односу на план настало је због веће вредности примљених аванса за закуп пословног простора.

АОП 0456 Добављачи у земљи.

Планирано стање износи 7.687 хиљ. динара, док реализација плана износи 5.175 хиљ. динара. Индекс реализације износи 67 %. 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 2.406 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.768 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 додату вредност.

Планирано стање износи 5.866 хиљ. динара, док реализација плана износи 285 хиљ. динара.

Индекс реализације износи 5 %. Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због исказане мање вредности обавеза по основу пореза додату вредност.

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

Планирано стање износи 498 хиљ. дин. док реализација плана износи 122 хиљ. динара. Индекс реализације износи 24%. 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 336.440 хиљ. динара, док реализација плана износи 350.000 хиљ. динара. Индекс реализације износи 104 %.

АОП 0464 Укупна пасива. Планирано стање износи 389.453 хиљ. динара, док реализација плана износи 394.284 хиљ. динара. Индекс реализације износи 101 %.

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 1.165.855 хиљ. динара док реализација прилива износи 601.964 хиљ. дин. Индекс реализације износи 52 %.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса износи 13.098 хиљ. динара, док реализација прилива износи 13.324 хиљ. динара. Индекс реализације износи 102 %.

АОП 3004 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 1.152.757 хиљ. динара, док реализација прилива износи 588.640 хиљ. динара. Индекс реализације износи 51 %.

АОП 3005 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 1.197.288 хиљ. динара, док реализација одлива износи 307.992 хиљ. динара. Индекс реализације износи 26 %.

АОП 3006 Планиране исплате добављачима и дати аванси аванса износе 1.141.471 хиљ. динара док реализација одлива износи 257.604 хиљ. дин. Индекс реализације износи 23 %.

АОП 3007 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 27.814 хиљ. дин. док реализација одлива износи 25.770 хиљ. динара. Индекс реализације износи 93 %.

АОП 3009 Планирани порез на добитак износи 1.233 хиљ. дин. док реализација износи 2.775 хиљ. динара. Индекс реализације износи 225 %.

АОП 3010 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 26.770 хиљ. динара док реализација одлива износи 21.843 хиљ. динара. Индекс реализације износи 82 %.

АОП 3011 Планирани нето прилив готовине из пословних активности 0 хиљ. динара док реализација нето прилива износи 293.972 хиљ. динара.

АОП 3012 Планирани нето одлив готовине из пословних активности износе 31.433 хиљ. дин. док реализација одлива износи 0 динара.

**АОП 3019 Планирани одлив готовине из активности инвестирања** износе 5.207 хиљ. динара, док реализација одлива износи 4.027 хиљ. динара. Индекс реализације износи 77 %.

**АОП 3021 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава** износе 5.207 хиљ. динара, док реализација одлива износи 4.027 хиљ. динара. Индекс реализације износи 77 %.

**АОП 3024 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања** износе 5.207 хиљ. динара, док реализација одлива износи 4.027 хиљ. динара. Индекс реализације износи 77%.

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 (исплаћене дивиденде) 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 1.165.855 хиљ. дин. док реализација прилива износи 601.946 хиљ. динара. Индекс реализације износи 52 %.

**АОП 3041 Планирани свега одлив готовине** износи 1.202.495 хиљ. динара, док реализација одлива износи 312.385 хиљ. динара. Индекс реализације износи 26 %.

**АОП 3042 Планирани нето прилив готовине** износи 0 динара, док реализација износи 289.579 хиљ. динара.

**АОП 3043 Планирани нето одлив готовине** износи 36.640 хиљ. динара, док реализација одлива износи 0 динара.

**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 31.322 хиљ. дин. док реализација износи 357.541 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1.142 %.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

##### **Маса нето зарада**

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 12.408.522 дин. док реализација плана износи 11.564.305 дин. Индекс реализације износи 93 %.

##### **Маса Бруто I зарада**

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 17.238.976 дин. док реализација плана износи 16.063.943 дин. Индекс реализације износи 93 %.

##### **Маса Бруто II зарада**

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 20.195.460 дин. док реализација плана износи 19.460.224 дин. Индекс реализације износи 96 %.

Накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 354.000 дин. док реализација плана износи 266.487 дин. Индекс реализације износи 75 %. 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 31.12.2019. године, износе 334.000 дин. док реализација плана износи 324.000 дин. Индекс реализације износи 97 %.

**Накнаде члановима скупштине**

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 3.630.000 дин. док реализација плана износи 3.510.817 дин. Индекс реализације износи 97 %.

**Превоз запослених на посао и са посла**

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 850.000 дин. док реализација плана износи 676.913 дин. Индекс реализације износи 80 %. Нижи проценат реализације у односу на план настао је због одласка запослених на годишњи одмор, плаћено одсуство (слободан дан) и боловање, па самим тим и трошкови превоза запослених били су мањи.

**Дневнице на службеном путу**

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. износе 400.000 дин. док реализација плана износи 222.193 дин. Индекс реализације износи 56 %. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

**Накнаде трошкова на службеном путу**

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 600.000,00 дин. док реализација плана износи 510.381 дин. Индекс реализације износи 85 %. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 235.000 дин. док реализација плана износи 107.624 дин. Индекс реализације износи 46 %. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

**5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених радника у предузећу на дан 30.09.2019. године је 16, од чега је 15 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време - Директор Друштва. Број запослених радника у предузећу на дан 31.12.2019. године износи 18 запослених (извршен је пријем у радни однос 1 извршиоца за планирање инвестиције и развој од 27.12.2019. године и 1 извршиоца за туризам – организатор манифестација од 27.12.2019. године) од чега је 17 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време - Директор Друштва. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 30.09.2019. године износи 1 (ангажовано лице по вршењу послова интерне ревизије). Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.12.2019. године износи 1 ангажовано лице (ангажовано лице по вршењу послова интерне ревизије). У посматраном периоду, закључен је Уговор о привремено-повременим пословима од 16.10.2019. године као и престанак важења истог од 01.12.2019. године.

**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. – 31.12.2019. године планирало укупан износ од 660.535.000,00 динара субвенција, и то:

- из буџета АП Војводине износ од 250.000.000,00 динара;
- из буџета Републике Србије износ од 111.000.000,00 динара;
- из буџета Града Суботице износ од 299.535.000 динара;

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

- из буџета АП Војводине у износу од 250.000.000,00 динара;
- из буџета Републике Србије износ од 111.000.000,00 динара;
- из буџета Града Суботице у износу од 226.861.821,19 динара;

УКУПНО: 587.861.821,19 динара

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице за период 01.01.-31.12.2019. Програмом пословања за период 01.01.-31.12.2019. год. планиран је пренос субвенција у износу од 299.535.000,00 динара, док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 226.861.821,19 динара. Одступање у односу на план односи се на: Пројекат „Велнес – СПА центар Палић – унапређење бањског туризма“ за који су II ребалансом буџета Града Суботице за 2019. годину смањена средства у износу од 50.000.000,00 динара; смањена средства II ребалансом буџета Града Суботице за 2019. годину за капиталне субвенције у износу од 3.500.000,00 динара; нереализована средства по основу поднетих, нереализованих захтева за текуће субвенције у износу од 3.398.321,16 динара, нереализована средства по основу поднетих, нереализованих захтева за капиталне субвенције у износу од 708.444,00 динара; нереализована средства у износу од 3.812.707,06 динара због остварених уштеда за пројекат: Изградња туристичке инфраструктуре на Палићу – уређење и урбано опремање Великог парка на Палићу, док за средства у износу од 11.253.706,59 динара није било потребе за преносом субвенција (потребе су биле мање).

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

### Репрезентација

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 160.000,00 динара, док реализација плана износи 128.226,00 динара. Индекс реализације износи 80 % .

### Реклама и пропаганда

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 2.073.000,00 дин, док реализација плана износи 2.049.024,00 дин. Индекс реализације износи 99 %.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

### 1. Издаци за израду пројектно-техничке документације, пројекти препарцелације, техничка контрола пројеката, ревизија техничких докумената, студија процене утицаја на животну средину, процена вредности некретнина и сл.

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. износе 3.583 хиљ. дин. док реализација плана износи 2.639 хиљ. динара. Индекс реализације износи 74 %. Одступање од плана настало је услед разлога екстерне природе, односно дужег временског периода неопходног да се документација заврши и финансијски реализује. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. износе 167 хиљ. дин. док реализација плана износи 84 хиљ. динара. Индекс реализације износи 50 %. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како је планирано.

### 2. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. износе 1.250 хиљ. дин. док реализација плана 107 хиљ. дин. Индекс реализације износи 9%. Одступање у односу на план настао је услед екстерне природе и потребног временског периода за комплетирање неопходне документације.

### 3.Таксе

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. износе 500 хиљ. дин. док реализација плана износи 128 хиљ. дин. Индекс реализације износи 26 %. Одступање у односу на план настало је услед потребног временског периода за комплетирање техничке документације. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. износе 70 хиљ. дин. док реализација плана износи 35 хиљ. динара. Индекс реализације износи 50%. Одступање у односу на план настало је услед потребног временског периода за комплетирање техничке документације.

### 4. Ангажовање стручног надзора

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. износе 2.500 хиљ. дин. док реализација плана износи 676 хиљ. дин. Индекс реализације износи 27 %. Одступање у односу на план настало услед оправданих разлога екстерне природе - „Парк Палић“ ДОО Палић је имао



спремну пројектно-техничку документацију којом је конкурисао на разне конкурсе, међутим средства за реализацију пројеката нису добијена, па самим тим ни потреба за ангажовањем стручног надзора није била потребна у мери у којој је то планирано за 2019. годину. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. износе 194 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 31.12.2019. год. износе 417 хиљ. дин. док реализација плана износи 173 хиљ. дин. Индекс реализације износи 41%. Одступање у односу на план настало је услед потребног временског периода за комплетирање техничке документације (објективне екстерне околности)

#### 6. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 1.417 хиљ. дин. док реализација плана износи 1.391 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 31.12.2019. год. износе 375 хиљ. дин. док реализација плана износи 334 хиљ. дин. Индекс реализације износи 89 %. Програмом пословања за 2019. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. год. И износе 54 хиљ. дин. док реализација плана износи 54 хиљ. дин. Индекс реализације износи 100%.

#### 8. Изградња туристичке инфраструктуре на Палићу - уређење и урбано опремање Великог парка на Палићу

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 19.373 хиљ. дин. док реализација плана износи 16.196 хиљ. дин. Индекс реализације износи 84%. 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 31.12.2019. 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 31.12.2019. године, износе 35.000 хиљ. дин. док реализација плана износи 35.000 хиљ. дин. Индекс реализације износи 100 %

#### 11. Велнес- СПА центар Палић - унапређење бањског туризма

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 166.666 хиљ. дин. док реализација плана износи 122.426 хиљ. дин.

Индекс реализације износи 73%. Одступање у односу на план настало је због тога што су II ребалансом буџета Града Суботице за 2019. годину смањена средства у износу од 41.667 динара без ПДВ-а односно 50.000 хиљ. динара са ПДВ-ом

12. Радови на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 1 фаза ( пренете обавезе из 2018. године)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. 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 31.12.2019. 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 31.12.2019. године, износе 191.667 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 (нула) хиљ. дин. Одступање од плана настало је због поднетог захтева за заштиту права у отвореном поступку за јавну набавку: Радови на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на палићу – 2. фаза ( број: ЈН/Р/14/2019) У складу са чланом 150. став 11. Закона о јавним набавкама Наручилац зауставља даље активности у предметном поступку јавне набавке до одлучивања Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки.

15. Стручни надзор над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу - 1 фаза ( средства буџета АП Војводине)

Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 5.213 хиљ. дин. док реализација плана износи 4.680 хиљ. дин. Индекс реализације износи 90%.

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 31.12.2019. године, износе 16.666 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

За услуге вршења стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу – 2. фаза спроведен је комплетан поступак јавне набавке и дана 30.12.2019. године са извршиоцем је закључен Уговор бр. 1438/2019. Планирана средства нису реализована због поднетог захтева за заштиту права у отвореном поступку за јавну набавку: Радови на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на палићу – 2. фаза ( број: ЈН/Р/14/2019) У складу са чланом 150. став 11. Закона о јавним набавкама Наручилац зауставља даље активности у предметном поступку јавне набавке до одлучивања Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки.

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 31.12.2019. 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 31.12.2019. године, износе 83.333 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

Одступање од плана настало је због поднетог захтева за заштиту права у отвореном поступку за јавну набавку: Радови на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на палићу – 2. фаза ( број: ЈН/Р/14/2019) У складу са чланом 150. став 11. Закона о јавним набавкама Наручилац зауставља даље активности у предметном поступку јавне набавке до одлучивања Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки.

19. Опрема – набавка путничког аутомобила. Програмом пословања за 2019. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године, износе 2.100 хиљ. дин. док реализација плана износи 2.056 хиљ. дин. Индекс реализације износи 98 %.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У периоду јануар - децембар 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 штрاند“ (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 техничке документације 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 31.12.2019.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

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

**Скраћено пословно име:** „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица

**Седиште:** Суботица, Трг Лазара Нешића 1

**Претежна делатност:** 3811 скупљање отпада који није опасан

**Матични број:** 20354194

**ПИБ:** 105425742

**ЈББК:** 81103

**Надлежно министарство:** Министарство заштите животне средине

**Надлежни Орган:** Скупштина Града Суботице, Скупштина Општине Бачка Топола, Скупштина Општине Кањижа, Скупштина Општине Сента, Скупштина Општине Мали Иђош, Скупштина Општине Чока и Скупштина Општине Нови Кнежевац

**Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:**

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

Основна делатност предузећа је *Скупљање отпада који није опасан* (шифра 3811).

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

Изградња и рад нове регионалне санитарне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта,

Транспорт отпада од трансфер (претоварних) станица до регионалне депоније,

Издавање, сакупљање и сепарација искористивог отпада из комуналног отпада, сортираног на месту одлагања,

Припрема или прерада секундарних сировина и пласман на тржиште секундарних сировина,

Развој и унапређење система за рециклажу, изградња потребних објеката и инфраструктуре,

Изградња постројења за компостирање, производња енергије из отпадног материјала и механичко-биолошко третирање пре одлагања на депонију,

Припрема Регионалног плана управљања отпадом и др.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 30.01.2019. године (број Одлуке: VIII/2019-5), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

Скупштина Града Суботице је дана 26.02.2019. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-82/2019, које је објављено у Службеном листу Града, број 04/2019.

Скупштина Општине Кањижа је дана 07.03.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за

управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 02-21/2019-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2019.

Скупштина Општине Бачка Топола је дана 21.03.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 023-20/2019-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2019.

Скупштина Општине Мали Иђош је дана 05.02.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења број 06-2-12/2019-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2019.

Скупштина Општине Сента је дана 28.02.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Закључка број 501-9/2019-I, који је 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.

I Измена Програма пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину усвојена је на седници Скупштине Друштва дана 30.09.2019. године (број Одлуке: VIII/2019-22), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

-Скупштина Града Суботице је дана 10.10.2019. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на I Измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-254/2019, које је објављено у Службеном листу Града, број 28/2019.

-Скупштина Општине Кањижа је дана 21.11.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на I Измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 02-359/2019-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 19/2019.

-Скупштина Општине Бачка Топола је дана 07.11.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на I Измену Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 023-37/2019-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 15/2019.

-Скупштина Општине Мали Иђош је дана 31.12.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2019. годину, доношењем Решења број 06-74-2/2019-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 29/2019.



-Скупштина Општине Сента је дана 04.11.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2019. годину, доношењем Закључка број 501-49/2019-I, који је објављен у Службеном листу Општине, број 19/2019.

Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 20.12.2019. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2019. годину, доношењем Решења број I-020-109/2019, које је објављено у Службеном листу Општине, број 25/2019.

-Скупштина Општине Чока је дана 19.11.2019. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2019. годину, доношењем Закључка број 016-1/2019-V-XXXIV, који је објављено у Службеном листу Општине, број 14/2019.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Пословни приходи за период 01.01.-31.12.2019. године исказани су у висини од 73.911 (000) динара и односе се на:

приходе од продаје производа на домаћем тржишту у износу од 2.293 (000) динара.

приходе од субвенција - државних додељивања у износу од 70.818 (000) динара, за суфинансирање трошкова пословања Друштва;

приходе од издавања у закуп опреме у износу од 800 (000) динара;

Финансијски приходи који се односе на приходе од камата трећих лица износе 31 (000) динара.

Укупни приходи износе 73.942 (000) динара.

Пословни расходи исказани су у износу од 73.908 (000) динара и имају следећу структуру:

трошкови материјала у износу од 5.211 (000) динара који се односе на трошкове канцеларијског и режијског материјала, трошкове осталог материјала, реагенси и лабораторијска опрема, хтз опрема и трошкови садног материјала;

трошкови горива и енергије у износу од 7.902 (000) односе се на трошкове горива и електричне енергије;

трошкови зарада и накнада зарада у износу од 34.464 (000) динара који се односе на бруто зараде, трошкове накнада чланова скупштине, накнаде службеног пута, превоза запослених на посао и са посла, дневнице и накнаде на службеном путу и сл.;

трошкови производних услуга у износу од 7.363 (000) динара односе се на трошкове ПТТ услуга, трошкове закупа, трошкове услуга одржавања и трошкове осталих услуга; трошкови амортизације у износу од 1.130 (000) динара за опрему која је набављена у 2019. години;

нематеријални трошкови у износу од 17.838 (000) динара, се односе на трошкове правних услуга, рачуноводствене и саветодавне услуге, трошкове других непроизводних услуга, трошкове обезбеђења објеката, трошкове репрезентације, премије осигурања, трошкове чланарина, пореза, поврата дела зарада и друге нематеријалне трошкове, као и трошкове заштите на раду и противпожарне заштите.

Финансијски расходи у износу од 34 (000) динара, односе се на расходе камата према трећим лицима и мање надокнаде од фонда за здравствено осигурање у односу на обрачун боловања запослених радника.

Укупни расходи износе 73.942 (000) динара.



Износи реализације прихода и расхода у 2019. години су мањи од планираних, због кашњења уговорених рокова завршетка радова од стране извођача а самим тим и одлагања почетка периода пробног рада Друштва.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 31.12.2019. године исказана је у висини од 2.233.986 (000) динара са следећом структуром:

нематеријална имовина исказана је у износу од 392 (000) динара и односи се на улагања у софтвере који се користе за обављање радних задатака запослених;

некретнине, постројења и опрема исказани су исказани у износу од 2.204.479 (000) динара и чине их следеће категорије имовине:

- а) постројења и опрема у износу од 22.832 (000) динара;
- б) некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 2.181.647 (000) динара;

плаћени аванси за услуге исказани у износу од 1.153 (000) динара и исти се у односе на Институт Мол доо (карактеризација отпада), СМБ Механизација и транспорт доо (регистрација возила) и Моделина доо (ХТЗ опрема);

купци у земљи исказани су у износу од 4.508 (000) динара. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме, на продају секундарних сировина, на услуге за одвоз муља из градског пречистача и префактурисане трошкове који се фактуришу извођачу радова;

друга потраживања исказана су у износу од 4.749 (000) динара, односе се на потраживања од других оснивача по основу Уговора о суфинансирању трошкова Друштва;

готовински еквиваленти у износу од 8.956 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.12.2019. године (Управа за трезор и Војвођанска банка);

порез на додату вредност у износу од 7.950 (000) динара се састоји од укупних претплата по основу одбитног ПДВ, по основу месечних обрачуна;

активна временска разграничења у износу 1.799 (000) динара представљају унапред плаћене трошкове премија осигурања за 2019. и 2020. godinu

Укупна пасива на дан 31.12.2019. године износи 2.233.986 (000) динара са следећом структуром:

основни капитал Друштва износи 84 (0000) динара;

нераспоређени добитак ранијих година износи 338 (000) динара;

остала дугорочна резервисања у износу 3.647 (000) динара, односе се на обавезу према добављачу (извођачу радова) ИВИ Београд, по основу привремене ситуације која још није књиговодствено раскњижена иако је обавеза измирена од стране Европске комисије – Канцеларија у Србији;

салдо добављача у земљи на дан 31.12.2019. године износи 34.298 (000) динара ;

остале краткорочне обавезе у износу од 2.141 (000) динара односе се на обавезе за зараде запослених за децембар месец 2019. године;

обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 67 (000) динара односе се на разграничени пдв у датим авансима;

остале обавезе за порезе и доприносе у износу од 274 (000) динара и односе се на обавезе за поврат дела зарада и обавеза по основу накнада члановима скупштине друштва;

- пасивна временска разграничења у износу од 2.193.137 (000) 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 86 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није примљен планирани број запослених у радни однос, због кашњења извођача радова на изградњи комплекса Регионалне депоније.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Степен реализације за исплаћену масу бруто I зараде у односу на план износи 86 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из наведених разлога.

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 86 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из наведених разлога .

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији износи 65 радника. Од 65 запослених, на неодређено време је запослено 5 радника, а на одређено време 60 радника.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2019. годину Друштво је планирало износ од 30 (000) динара за накнаде по уговору о делу, који није исплаћен, пошто није било потребе за ангажовањем по предметном основу.

Број прималаца накнаде по уговору о делу - Број прималаца је 0.

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, планирани износ за исплату накнада члановима Скупштине Друштва износи 2.300.000 динара. Исплаћено је 2.190.661 динара, пошто се накнада за децембар исплаћује у исто време кад и зарада запослених, односно, по истеку месеца.

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 – Планирани износ за превоз радника је 3.000.000 динара, а исплаћено је 2.508.769,00 динара. Степен реализације у односу на план трошкова превоза запослених на посао и са посла износи 84%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што су се средства за наведену намену планирала у складу са планираним бројем извршилаца чије ангажовање није реализовано у планираном периоду, као и због неизвесног податка о адреси пребивалишта потенцијалних радника.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду исплаћене дневнице на службеном путу су ниже од планираног износа за 48% . Због периода пробног рада Друштва, за које је издата дозвола касније него што је планирано, а у складу са динамиком потребе за службеним путовањима, дошло је до одступања реализације трошкова дневница у односу на износе који су планирани.

Накнаде трошкова на службеном путу –У извештајном периоду исплаћен износ на име накнада трошкова на службеном путу мањи је у односу на планирани. Степен реализације је 63% због мање потребе за службеним путовањима.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво не располаже са запосленима

који имају услов за одлазак у пензију, нити је исплаћена отпремнина за одлазак у пензију.

Јубиларне награде – Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата јубиларних награда с обзиром да Друштво нема запослених 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 било је планирано 150.000,00 динара. Исплаћена помоћ раднику због смртног случаја, износи 64.430,00 динара.

Стипендије – Програмом пословања за 2019. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Остале накнаде трошкова запосленима – Програмом пословања за 2019. годину планирана су средства за исплату у износу од 250.000,00 динара, што је и исплаћено у потпуности. Намена ових средстава је куповина новогодишњих пакетића за децу запослених радника.

## 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 2019. године, примљено је 53 радника по уговору на одређено време.

На дан 31.12.2019. године број запослених у Друштву је 65, од тога 5 запослених на неодређено време и 60 запослених на одређено време.

## 6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције за 2019. годину износе укупно 95.234.000,00 динара. Ова средства су намењена за текуће трошкове пословања Друштва неопходна за несметано функционисање Друштва и капиталне расходе.

Од укупног износа планираних средстава дозначен је износ од 70.818.111,15 динара на име текућих субвенција, од којих је реализовано 62.818.111,00 динара а неутрошено је 8.000.000,00 динара.

Град Суботица је на име субвенција уплатио 38.804.459,15 динара, што је у целости и реализовано.

Остали Оснивачи Друштва су од планираних средстава дозначили 32.013.652,00 динара. Од којих је реализација износила 24.013.652,00 динара, чиме је износ неутрошених средстава 8.000.000,00 динара.

Планиране субвенције из буџета Града Суботице нису реализоване, првенствено због каснијег запошљавања планираних извршилаца (планирано је од јула, а исто је реализована од октобра) а мањим делом због неуговорених планираних набавки до краја године, иако су започети поступци у 2019. години.

Субвенције осталих оснивача су реализоване у мањем обиму од пренетих из буџета оснивача, као последица неусклађености периода уплата из буџета по основу уговорене динамике и доспелих обавеза Друштва.

## **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. Са позиције трошкова репрезентације од планираних 160.000,00 динара, реализовано је 159.794,00 динара у складу са потребама Друштва, док је за рекламу и пропаганду утрошен укупно планиран износ од 280.000,00 динара

## **8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Средства планирана за инвестиције за 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 је планом предвиђено јер се у моменту израде плана није могао са прецизношћу утврдити тачан моменат настајања трошкова за наведене позиције.

У 2019. години, реализоване су следеће инвестиције: пројектно техничка документација, накнаде и таксе државних органа, грађевински радови, услуге надзора за радове, геодетске услуге и технички преглед објекта.

Укупан износ реализованих инвестиција је 5.833 (000) динара.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

При дефинисању динамике настајања текућих трошкова по кварталима, трошкови су планирани према финансијским могућностима локалних самоуправа, у складу са планираним периодом настајања трошкова.

У 2019. години укупни текући трошкови су испод планираних, с обзиром на чињеницу да радови на изградњи РЦУО нису били завршени у планираном року и да је Друштво започело пословање касније него што је планирано. Период почетка рада, рефлектује се на директне и индиректне трошкове Друштва.

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. Реализација инвестиционог плана је знатно испод плана из претходно наведених разлога.

Секретар Секретаријата за комуналне послове,  
енергетику и саобраћај