

На основу достављених извештаја о реализацији програма пословања за 2020. 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 2020. - 31. март 2020. 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 01.01.2020. до 31.03.2020. 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. Гдину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 08.01.2020. године.

Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2020. годину број I-00-022-79/2020 донето је на 27. Седници Скупштине Града Суботице дана 27.02.2020. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 05/2020.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2020. до 31.03.2020. године реализација делатности Предузећа се одвијала у складу са планираним активностима. Сектор производње воде је обезбедио стабилне капацитете за потрошњу, прописани притисак воде и санитарно-хигијенску исправност у погледу квалитета.

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

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

Приходи:

у 000 динара

Опис	Реализација 01.01.-31.03.2020. године	Структура
------	---------------------------------------	-----------

Пословни приходи	177.481	98,19
Финансијски приходи	2.486	1,38
Остали приходи	784	0,43
УК. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ	180.751	100,00

Пословни приходи

Остварени пословни приходи су мањи за 21.176 хиљада динара или 11% 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 18.114 хиљада динара или 11 % мање у односу на план. Разлог је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа из споредне делатности због увођења ванредног стања.

Приходи од продаје у износу од 160.743 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- Приходе од чисте воде (67.548 хиљ. динара),
- Одвођења отпадних вода (35.269 хиљ. динара),
- Пречишћавања отпадних вода (40.969 хиљ. динара),
- Приходе од погонске спремности (12.485 хиљ. динара),
- Приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (3.182 хиљ. динара),
- Приходе од баждарнице (46 хиљ. динара),
- Приходе од машинског чишћења канализације (560 хиљ. динара),
- Приходе од услуге снимања канализационе мреже (17 хиљ. динара),
- приходе од одржавања фонтана и чесме (306 хиљ. динара),
- приходе од чишћења септичких јама (85 хиљ. динара),
- остале приходе (276 хиљ. динара).

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација су реализовани у мањем износу за 801 хиљада динара или 5% мање у односу на план. На ово одступање утицао је приход по основу условљених донација. Приходи по основу условљених донација односе се на оприходовани део амортизације основних средстава која су набављена средствима из локалних, покрајинских и државних извора.

Други пословни приходи су реализовани у мањем износу у односу на планиране величине за 2.261 хиљада динара или 54% мање у односу на план. Наведени приходи се односе на

приходе од заједничке наплате (1.243 хиљ. динара), наплаћене судске трошкове (27 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (644 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 од префактурисаних трошкова извршења мањи. Такође на обим ових прихода утицали су и приходи од учесника обједињене наплате јер је у марту месецу наплаћена реализација услуга учесника обједињене наплате мања.

Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у мањем износу за 1.389 хиљада у односу на план, односно 36% мање у односу на план.

Финансијски приходи од обрачунатих затезних камата износе 2.453 хиљада динара, док приходи од позитивних курсних разлика износе 33 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 684 хиљада динара мањи у односу на план, односно 91% у односу на план. Ови приходи обухватају: приходе од наплаћених отписаних потраживања 40 хиљада динара и остале непоменуте приходе у износу од 26 хиљада динара.

Приходи и исправке из ранијег периода

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 718 хиљада 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.

Расходи:

у 000 динара

Опис	Реализација 01.01.-31.03.2020. године	Структура
Пословни расходи	177.081	98,02
Финансијски расходи	597	0,33
Остали расходи	2.973	1,65

УКУПНИ РАСХОДИ	180.651	100,00
----------------	---------	--------

Пословни расходи

Пословни расходи су остварени за 21.052 хиљада динара мање у односу на планиране или 11% мање у односу на планиране.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала су због мањег утрошка материјала као и уштеда у јавним набавкама мањи 8.807 хиљ. динара (или 58% мање од плана) - исти се односе на утрошени основни материјал (4.764 хиљ. динара), трошкове мазива (184 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (142 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (353 хиљ. динара), осталог материјала (31 хиљ. динара), трошкове резервних делова (334 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (686 хиљ. динара);
- Трошкови горива и енергије су мањи за 6.545 хиљада динара (или 26% мањи од плана). Трошкови горива и енергије односе се на утрошено гориво (778 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (17.194 хиљ. динара) и на утрошену топлотну енергију и гас (908 хиљ. динара).
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 10.921 хиљада динара (или 16% мање) у односу на планиране величине. Ови трошкови су детаљно образложени под тачком 4. (Трошкови запослених) овог Извештаја.
- Трошкови производних услуга су реализовани у већем износу за 1.996 хиљада динара (7% веће) у односу на план. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (2.673 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга – поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (3.495 хиљ. динара), трошкове одржавања (22.265 хиљ. динара), трошкове рекламе и пропаганде (5 хиљ. динара), трошкове депоновања отпада (138 хиљада динара), трошкове читања водомера (1.614 хиљ. динара), трошкове регистрације и накнаде за коришћење ауто пута (95 хиљ. динара), трошкове дератизације (90 хиљ. динара) и трошкове осталих услуга (221 хиљ. динара). Ови трошкови су реализовани на већем нивоу због хаваријског стања канализационе мреже у улици Матије Корвина, односно већег обима грађевинских радова у хидро и ниско градњи на одржавању канализационе мреже.;
- Трошкови амортизације су реализовани за 910 хиљада динара више или 2 % више у односу на планиране. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања сваког активiranог основног средства.;
- Нематеријални трошкови су остварени за 8.437 хиљада динара мање, односно 38 % мање у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове здравствених услуга (35 хиљ. динара), трошкови стручног образовања (96 хиљ. динара), чишћење просторија (384

хиљ. динара), физичког обезбеђења (216 хиљ. динара), одржавање софтвера (83 хиљ. динара), интелектуалне услуге (1.637 хиљ. динара), анализа воде (1.689 хиљ. динара), штампа рачуна (300 хиљ. динара), трошкови заједничке наплате (3.064 хиљ. динара), трошкове репрезентације (36 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (812 хиљ. динара), трошкове платног промета (776 хиљ. динара), трошкове чланарина (197 хиљ. динара), трошкове пореза на имовину и накнада (3.076 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (499 хиљ. динара), трошкове преноса уплата са поште (135 хиљ. динара) и остале нематеријалне трошкове (443 хиљ. динара).

Предузеће је остварило **пословни добитак** у износу од **400 хиљада динара**.

Финансијски расходи

Финансијски расходи су мањи за 578 хиљада динара (или 49% мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе на расходе камата по основу финансијског лизинга (150 хиљ. динара), негативне курсне разлике (3 хиљ. динара), расходе камата по основу краткорочних кредита (444 хиљ. динара). Они су мањи јер је Предузеће у мањем обиму користило револвинг кредит и прекорачење о текућем рачуну, а у поступку набавке остварена је и нижа каматна стопа у односу на планирану.

Остали расходи

Остали расходи су мањи за 1.768 хиљада динара. Ради се о накнади штете трећим лицима (231 хиљ. динара), и осталим расходима везаним за ПДВ (14 хиљ. динара).

Расходи и исправке грешке из ранијег периода у износу од 2.728 хиљада динара, односе се на рекламације на рачуне из претходних година од стране корисника услуга Предузећа.

Предузеће је у посматраном периоду остварило **добитак** у износу од **100 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 5.045.702 хиљ. динара, реализација је остварена за 3 % више у односу на план. Одступање је настало због завршетка инвестиција из претходне године, која су финансирана из донацијских средстава (KFW), а планираних у другом кварталу, већих залиха материјала и новчаних средстава на рачуну која су утврђена на дан 31.03.2020. године.

У укупној активи стална имовина учествује са 96% (4.840.278 хиљ.динара), а обртна имовина са 4% (205.424 хиљ. динара).

Стална имовина Предузећа је за 158.307 хиљаде динара већа од планиране (3% више у односу на план), а обртна имовина је за 25.315 хиљ. динара мања у односу на план (11% мања 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 5.045.702 хиљ. динара, и за 3 % је већа јер су се инвестиције из претходног периода реализовале из средстава кредита и донацијских средстава, што је предвиђено у другом кварталу.

У укупној пасиви капитал учествује са 48,18% (2.431.056 хиљ.динара), дугорочна резервисања и обавезе са 17,21 % (868.539 хиљ. динара), краткорочне обавезе са 34,42 % (1.736.802 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са 0,19% (9.305 хиљ. динара).

Капитал је за 73.639 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 30.732 хиљада динара веће у односу на план (4 % 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 214 хиљ. динара, веће су за 13.559 хиљада динара у односу на план због примљених меница и банкарских гаранција као средство обезбеђења у поступцима јавних набавки. Предузеће ове ставке не може прецизно планирати, јер менице и гаранције прима и враћа у зависности од поступка набавки и саме реализације.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

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

Приливи готовине из пословних активности су у периоду 01.01.-31.03.2020. године остварени за 25.061 хиљада динара мање или 12 % мање у односу на планиране, што је последица мањег обима прихода, а такође и мањег обима наплаћене реализације, посебно након увођења ванредног стања (у марту месецу).

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 38.972 хиљада динара мање или 23% у односу на планиране, због мањих трошкова и мањег прилива.

Приливи готовине из активности инвестирања су остварени за 12 хиљада динара мање или 92% 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 25.161 хиљада динара више или за 84 % више у односу на план. Исплаћени су рачуни добављачима средствима која је Град Суботица Предузећу пренео 31.12.2019. године или првих данана јануара 2020. године по плану за 2019. годину.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 15.508 хиљада динара мањем износу у односу на план или за 55%. Предузеће није извршило поврат револвинг кредита у планираном обиму због мањег прилива средстава. Мањим делом ови приливи су мањи због нижег курса а значајних износа обавеза које је Предузеће измирује у еврима.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето зарада су остварени за 1.797.836 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 1.753.919,00 динара (74% 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 235.296 динара (или за 9 %) 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 152.396 динара (или за 81 %) у односу на планиране величине. Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 112.265 динара (или за 98%) у односу на планиране.

Износ трошкова за помоћ запосленима је мањи за 1.985 динара (или за 1% мањи) 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 49.769 динара у односу на план или 57 % мање од плана. Обзиром да се исплаћује у износу од 25 % просека који је променљив планирана је на мало вишем нивоу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду (01.01.2020-31.03.2020. године) три лица су потписала споразумни прекид радног односа. Два лица су примљена у радни однос на одређено време. По основу уговора о обављању привремено – повремених послова примљено је 3 лица.

Стање на дан 31.03.2020. године је 185 лица запослених на неодређено и 11 лица запослених на одређено време, 6 лица ангажованих на привремено повременим пословима.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У датом периоду није било корекције цена услуга Предузећа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01.-31.03.2020. године су реализоване субвенције у износу од 16.497.725 динара.

Нереализован износ субвенција из 2019. године је пренет у 2020. години у износу од 9.103.725 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију су реализована за 38.576 динара мање или 51 % 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 45.000 динара мање, или за 99 % мање од плана.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Одступања на више :

Реализација инвестиције под бројем 1 Централни комплекс ВЗ I је већа од планиране, јер је део изведених радова планиран за 2019. годину изведен и обрачунат почетком 2020. године.

Реализација инвестиција под редним бројем 14 и 33 је такође већа али се ради о мањим номиналним износима (пар хиљада динара) трошкова који се односи на таксе и сагласности које су планиране у претходној а реализоване у 2020. години.

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.

У 2020. години прокњижене су ситуације за пројекат Изградња канализационе мреже Палић који се финансира донацијским средствима KFW у укупном износу 113.288 хиљада динара.

Пројекат је планиран у претходној години и исплаћен већим делом у 2019. години кроз аванс.

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 01.01.2020.-31.03.2020.

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 Суботица, а седиште предузећа је у Суботици, Сегедински пут бр. 22. Предузеће је организовано као Јавно комунално предузеће.

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

Годишњи програм пословања.

Скупштина града Суботице, на 27. седници одржаној 27.02.2020. године, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2020. годину, а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 08.01.2020. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-31.03.2020. 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 вод, израда топлотних прикључака и подстаница, издавање сагласности, одржавање грејне инсталације и др).

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је за период 01.01.-31.03.2020. године, остварило позитиван финансијски резултат у износу од 40.478 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-31.03.2020. године износе 299.969 хиљ. динара, а остварени су у износу од 317.109 хиљ. динара, тј. већи су за 17.140 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 31.03.2020. године су већи од планираних из разлога што је више испоручено топлотне енергије, јер је у првом кварталу 2020. године било хладније у односу на исти период претходне године, на основу којих података је био планиран приход од продаје топлотне енергије. Приходи од донација износе 2.510 хиљ. динара, а други пословни приходи (приходи од закупнина) 10.662 хиљ. динара. Други пословни приходи су већи у односу на планирани износ за период 01.01.-31.03.2020. године због већих трошкова за испоручени гас.

Пословни расходи су планирани у износу од 289.328 хиљ. динара а остварени су у износу од 276.222 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 220.061 хиљ. динара. Укупна потрошња природног гаса за наведени период износи 204.553 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 15.508 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01.-31.03.2020. године значајан утицај су имали трошкови енергената. Трошкови енергената су планирани у износу од 173.400 хиљ. динара а остварени су у износу од 220.061 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 21.697 хиљ. динара а остварени су у износу од 6.369 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 33.280 хиљ. динара а остварени су у износу од 18.869 хиљ. динара. Трошкови амортизације су мањи из разлога што су нека основна средства отписана највећим делом претходних година и у периоду 01.01.-31.03.2020. године није рачуната амортизација за њих.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 13.750 хиљ. динара а остварени су у износу 1.635 хиљ. динара. Код нематеријалних трошкова је одступање 12.115 хиљ. динара.

Трошкови материјала, производних услуга и нематеријални трошкови су мањи у односу на планиране трошкове из разлога што је Програм пословања за 2020. годину усвојен 27.02.2020. године и у марту 2020. године је уведено ванредно стање када су обустављене све набавке тако да није дошло до реализације планираних трошкова.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Веће одступање у односу на планиране величине забележено је код категорије готовински еквиваленти. Средства која су била предвиђена су утрошена за исплату испорученог гаса а и због увођења ванредног стања мањи прилив средстава за уплате од стране потрошача.

Код нераспоређеног добитка текуће године веће одступање је због већег 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 март не налази на обавезама према добављачима него на конту пасивних временских разграничења (конто 490).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Остварење трошкова запослених за период 01.01.-31.03.2020. године дато је за све трошкове појединачно.

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

Накнаде по основу Уговора о привремено повременим пословима су планиране у износу од 371.350 динара, и остварене су у планираном износу.

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

Накнаде члановима Надзорног одбора су планирана у износу од 450.948 динара а остварена су у износу од 448.113 динара. Превоз запослених на посао и са посла је планиран у износу од 602.625 динара и исплаћен је у износу од 602.625 динара.

Накнада трошкова на службеном путу је исплаћена у мањем износу у односу на планирана средства. Планом је била предвиђена исплата трошкова на службеном путу у износу од 87.500 динара, а исплаћено је 72.965 динара. Средства су исплаћена у мањем износу због уштеде у трошковима пословања.

Код исплате помоћи радницима и породици радника је планиран износ од 250.000 динара а исплаћено је 201.122 динара пошто је било мање захтева за исплату.

Планом и програмом пословања предузећа за 01.01-31.03.2020. године 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 . Средства по овом основу нису исплаћена у првом кварталу због недостатка ликвидних средстава. Реализација ће бити спроведена у другом кварталу 2020. године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених са 31.12.2019. године износи 66 радника. од чега је 64 радника на неодређено, а 2 радника на одређено време и на нивоу је од планираног броја за 2019. годину. По уговору о привремено повременим пословима на дан 31.12.2019. године су била ангажована три радника.

На дан 31.03.2020. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 66 запослених, 65 запослених на неодређено време и 1 запосленог на одређено време.

Један запослени који је био ангажован по Уговору о раду на одређено време је отишао у пензију тако да се смањио број запослених на одређено време за један.

Ангажована су 2 радника по Уговору о привременим повременим пословима. Једном запосленом је истекао Уговор о привременим повременим пословима и примљен је на неодређено време по Уговору о раду.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

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

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

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

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

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

Кретање цена дато је у прилогу бр.4.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су коришћена у складу са Планом и програмом пословања за 2020. годину. Хуманитарне активности су планиране у износу од 54.000 динара и остварене су у планираном износу, средства репрезентације су планирана у износу од 89.839 динара, а остварена су у износу од 59.740 динара, а средства рекламе и пропаганде су планирана у износу од 300.000 динара, а остварена су у мањем износу од 37.500 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Укупно планиране инвестиције за 01.01-31.03.2020. годину износе 70.000 хиљ. динара обухватају инвестиције које се односе на :

- Реконструкцију и изградњу топлотних подстанца са уградњом аутоматске регулације, реконструкцију и изградњу вреловодних прикључака, санацију ЕКО пакета на котлу ВКЛМ20 и изградњу хидрауличне скретнице.

У периоду 01.01.-31.03.2020. нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2020. године Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је своје пословање обављало у складу са годишњим Планом и програмом пословања за 2020. 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 01.01.2020. до 31.03.2020.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

ЈКП „Суботицагас,, Суботица основано је као јавно комунално предузеће почело са радом 01.01.2006. године и поседује инфраструктуру и све лиценце за обављање енергетских делатности.

Годишњи програм пословања:

РС АПВ Град Суботица, Скупштина града Суботице на 27. седници одржаној дана 27.02.2020. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас,, Суботица за 2020. годину (бр.решења I -00-022-74/2020; „Службени лист Града Суботице“ број 05 од 27.02.2020. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

Продаја природног гаса у периоду од 01.01.-31.03.2020. године одвијала се несметано у делу који се односи на продају природног гаса, док у делу осталих активности – текућег одржавања и проширења гасне мреже је дошло до застоја због проглашења ванредне ситуације изазване COVID-19 и мерама Владе Републике Србије.

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 Предузеће је првенствено да:

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

БИЛАНС УСПЕХА

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

У анализираном периоду укупни приходи су на нивоу 106% у односу на планиране вредности за посматрани период.

ПРИХОДИ

Пословни приходи обухватају:

- Приходе од основне делатности – продаје природног гаса који су реализовани у већем износу од планираних (планирано 395 милиона динара, а реализовано 417 милиона динара). Цена гаса за јавно снабдевање остала је на истом нивоу као и у 2019. години, док се код снабдевања цена формира на основу улазних инпута.

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

Приходи по овом основу су у односу на планиране вредности реализовани 116% (планирано 45 милиона, а реализовано 52 милиона динара).

Финансијски приходи обухватају приходе од камата на чију висину је утицала каматна стопа и висина орочених средстава. Предузимањем свих расположивих мера предузеће је повећало степен наплате, што је омогућило да се значајна слободна новчана средства ороче под повољним условима (планирано 1,2 милиона динара, а реализовано 1,6 милиона динара).

Остали приходи највећим делом обухватају наплаћене таксе од потрошача који су тужени и зависе од поднетих предлога за извршење, рабата и сл. Планирана средства за ове намене износила су 0,15 милиона динара, а реализовано је 0,004 милиона динара тј. 3%.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 106%.

Највеће одступање у односу на план настало је у делу који се односи на набавку природног гаса. ЈП „Србијагас“ је кориговао цене природног гаса како за снабдевање, тако и за јавно снабдевање па су цена, курс долара и количина утицали на висину трошкова набавке, тако да је дошло до одступања ових трошкова у односу на план за 16% (планирано 302 милиона динара, а реализовано 351 милиона динара). На висину ових трошкова утиче како количина продатог природног гаса, тако и цена и курс долара.

Одређена одступања планираних од реализованих трошкова материјала, производних услуга и нематеријалних трошкова су последица проглашења ванредног стања изазвано COVID-19. Трошкови материјала обухватају: трошкове за израду прикључака, трошкове осталог материјала, трошкове горива и енергије, трошкове резервних делова и ситног инвентара и реализовани су 34% у односу на план (планирано 11 милиона динара, а реализовано 4 милиона динара). На обим привредних активности у посматраном периоду утицали су климатски услови и проглашење ванредног стања изазваног COVID-19.

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

мањем обиму од планираног. 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.

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове електричне енергије, горива и загревања пословних просторија. Највеће одступање у односу на план је настало у делу трошкова који се односе на гориво. На висину ових трошкова утицао је број изведених прикључака, број замењених мерних инструмената, као и број рекламација, хитних интервенција, као и мере реализованих трошкова штедње које је Предузеће примењивало у првом кварталу 2020. године. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план као резултат мера штедње које предузима Предузеће. (планирано 0,7 милиона динара, а реализовано 0,3 милиона динара).

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања планирана су у висини од 19 милиона динара, а реализована су у висини од 13 милиона динара тј. 68%. 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, мањим путним трошковима и слично, као и мере штедње које се примењују у Предузећу. 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, као и трошкове штампарских услуга. Највеће одступање у односу на план је у делу који се односи на поштанске трошкове због смањене потребе за истим (није било потребе за обавештавањем домаћинстава о променама цена природног гаса јер у посматраном периоду није било корекција цене природног гаса, као и слања рачуна једном делу пословних потрошача електронским путем). Висина планираних средстава за ове намене је 1 милион динара, а реализовано је 0,78 милиона динара тј. 78%.

- Трошкове услуга одржавања који обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Трошкови одржавања гасне мреже су смањени за 25% због проглашења ванредног стања изазваног COVID-19 и мерама Владе Републике Србије у спречавању ширења корона вируса. Када су у питању трошкови одржавања возног парка и пословног простора, реализовани су у мањем обиму јер није било већих кварова на возилима и пословној згради. Степен реализације износи 75% (планирано 12,5 милиона динара, а реализовано 9,4 милиона динара)

- Трошкове закупнине који су испод планираних за 8% због мање потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасне дистрибутивне мреже (власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 8 милион динара, а реализовано 7,7 милиона динара).

- Трошкове рекламе и пропаганде који су мањи за 95% у односу на планирану вредност за посматрани период (планирано 0,12 милиона динара, а реализовано 0,04 милиона динара). На висину утрошених средстава за ове намене утицале су мере штедње које су спроведене у току 2020. године.

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

реализације прикључака. У посматраном периоду није било потребе за измештањем гасовода, тј. висина ових трошкова зависи од потреба других правних лица која врше нпр. асфалтирање, постављање оптичких каблова, дрвореда и сл.

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

Највећа одступања су у делу који се односе на трошкове читавања и интелектуалних услуга. Трошкови читавања су мањи из разлога што није било потребе за ванредним читавањем. У посматраном периоду трошкови читавања су мањи за 29% (планирано 1,6 милина динара а реализовано 1,3 милиона динара). Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план јер нису исти окончани. За ове намене планирано је 2,1 милион динара, а реализација ће бити у наредном кварталу. Геодетске услуге зависе од реализације инвестиција и биће реализоване у наредном кварталу (планирано 0,12 милиона динара).

- Трошкови репрезентације реализовани су у мањем обиму за 63%. (планирано 0,09 милиона динара, а реализовано 0,005 милиона динара).

- Трошкови премија осигурања су реализовани у висини од 50,17% од планиране вредности и односе се само на трошкове осигурања возила.

- Степен реализације трошкова платног промета је 73% (планирано 0,15 милиона динара, а реализовано 0,11 милиона динара).

- Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове такси, трошкове регистрације, мониторинга, АДСЛ-а и сл. Степен усклађености је 57% (планирано је 0,35 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

Степен усклађености непроизводних трошкова је 35% (планирано је 10 милион динара, а реализовано 3,6 милиона динара).

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи се односе на камате и негативне курсне разлике. У посматраном периоду није било ове врсте тршкова из разлога што Предузеће у роковима измирује своје обавезе, а негативне курсне разлике зависе од курса стране валуте приликом плаћања доспелих обавеза (планирано је 0,01 милиона динара).

ОСТАЛИ РАСХОДИ

Ова група трошкова обухвата :

- расходе по основу директног отписа потраживања (висина ових средстава зависи од броја одобрених захтева за бесплатним прикључцима од стране Надзорног одбора у посматраном периоду није било поднетих захтева од стране школа, установа и сл.),
- остали нематеријални трошкови обухватају трошкове донација, спонзорства, хуманитарне помоћи и сл.

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

Степен усклађености реализованих и планираних расхода за ове намене је 27% (планирано 0,8 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

НЕТО ДОБИТ

Остварена нето добит у првом кварталу 2020. године износи 30,7 милиона динара и већа је у односу на план за 4%. На висину добити у посматраном периоду утицали су највећим делом :

количина продатог енергента,
трошкови набавне цене природног гаса,

мере штедње и рационално коришћење свих расположивих ресурса.

2.БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Укупна актива је за 6% већа од планиране вредности.

СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

- нематеријална имовина (реализовано 100%),
- земљиште (реализација 100%),
- грађевински објекти (реализација 99%),
- -некретнине и опрема у припреми (реализација 97%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 99 % (планирано 831 милион динара, а реализовано 823 милиона динара).

Некретнине обухватају пословну зграду и гасну мрежу.

ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 119% (планирано 423 милиона динара, а реализовано 502 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (реализовано 138%),
потраживања од купаца (реализовано 126%),
потраживања из специфичних односа (реализовано 100%),
друга потраживања (реализовано 97%),
краткорочни пласмани (реализовано 120% ,
-готовински еквиваленти (реализовано 85%),
-активна временска разграничења (реализовано 100%).

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала због смањене пословне активности око замене мерних инструмената и мањег броја изведених гасних прикључа (придржавања мера Владе Србије везане за пандемију вируса COVID-19).

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње, тј. временски услови и цена енергента (планирано 175 милиона динара, а реализовано 220 милиона динара, тј. 126%). Потрошачи који се финансирају из буџета измирују своје обавезе у року од 45 до 60 дана. У посматраном периоду повећан је број потрошача који нису измирили своје обавезе за утрошени гас због мера Владе Србије за ублажавање економских последица изазваних пандемијом вируса COVID-19.

ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Кад су у питању друга потраживања она се односе на потраживања за камату од купаца, као и накнаде које се рефундирају од Градске управе, Секретаријата за друштвене делатности, Службе за борачко-инвалидску заштиту, друштвену бригу о деци и избегла и расељена лица Суботица и потраживања за више плаћен порез на добит где је дошло до највећег одступања због законске обавезе плаћања месечне аконтације (планирано је 6,5 милиона динара, а реализовано 6,3 милиона динара, тј. 97%).

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 151 милион динара, а реализовано 180,8 милиона динара, тј. 120%).

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима је мања за 15% (планирано 50 милиона динара, а реализовано 42 милиона динара) и резултат су већег степена наплате потраживања и дужих рокова за измиривање обавеза по јавним набавкама према добављачима, као и већег износа орочених слободних динарских средстава.

АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења крећу се у границама планираних вредности.

ПАСИВА

Укупна пасива је за 6% већа од планиране вредности.

КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 103%.

Капитал предузећа чини:

- државни капитал,
- резерве
- нераспоређена добит .

Остварена нето добит у првом квартал 2020. године износи 30,7 милиона динара и већа је у односу на план за 4%.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је 100%.

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

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних краткорочних обавеза износи 121%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

- примљени аванси од купаца (планирано 1,3 милиона динара, а реализовано 4,3 милиона динара тј. 334%),
- обавезе према добављачима (планирано 20 милиона динара, а реализовано 14 милиона динара тј. 71%),
- Предузеће у роковима измирује све своје обавезе (добијени дужи рокови за измирење обавеза у поступцима јавних набавки).
- остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде, накнаде запосленим и сл. , (планирано 3,5 милиона, а реализовано 2,6 милиона динара, тј. 75%).
- обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 5 милиона динара, а реализовано 10,8 милиона динара тј 155%),

Пасивна временска разграничења односе се једним делом на примљене донације, а други на разграничење трошкове за утрошени природни гас (планирано је 157 милиона динара, а реализовано 197 милиона динара тј 125%). Разграничени трошкови набавке природног гаса зависе од потрошње корисника природног гаса, тј. обима привредних активности када су у питању пословни потрошачи, као и од климатских услова када су у питању стамбени потрошачи.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине из пословних активности обухватају:

1. приходе од продаје роба и услуга, као и примљених аванса (остварење у односу на план 103% - већи број предузетих активности у наплати доспелих потраживања, планирано 0,42 милиона динара, а реализовано 0,43 милиона динара),
2. наплата камата од купаца (остварење у односу на план 172%, планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,7 милиона динара),
3. остали приливи из редовног пословања обухватају накнаде које се рефундирају и потраживања за прикључке (остварење у односу на план 104 %, планирано 1,8 милиона динара, а реализовано 1,87 милиона динара).

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

1. обавезе према добављачима и дате авансе (остварење у односу на план 103%, планирано 0,38 милиона динара, а реализовано 0,39 милиона динара),
2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (остварење 85% у односу на план, планирано 12 милиона динара, а реализовано 10 милиона динара),
3. обавезе по основу јавних прихода су веће од планираних за 107% (највећи удео имају обавезе за ПДВ, порез на имовину и друге јавне приходе, планирано је 40,5 милиона динара, а реализовано 43,4 милиона динара).

Висина примљених камата из активности финансирања је већа у односу на план за 72% због већег износа финансијских пласмана (планирано 0,4 милиона динара, а реализовано 0,7 милиона динара).

Готовина на крају посматраног периода мања је у односу на план за 15% (планирано је 50 милиона динара, а реализовано 42 милиона динара). Један део слободних новчаних средстава је додатно орочен у посматраном периоду.

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, смањен је број запослених, како због одаска у пензију, тако и истека уговора о раду на одређено време.

Програмом пословања за 2020. годину планирани број запослених на крају I квартала је 40 од чега је 38 на неодређено време и 2 на одређено време. У посматраном периоду два запослена су напустила Предузеће (реализовано 36 на неодређено и 1 на одређено време).

У посматраном периоду ангажовано је једно лице по основу ауторског дела (планирано је 0,05 милиона динара, а реализовано 0,12 милиона динара). Ангажовано је лице за превод на мађарски језик. Планирани износ средстава за ове намене у току 2020. године износи 0,2 милиона динара, неће доћи до прекорачења износа на годишњем нивоу.

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

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су у висини од 90% у односу на план за исти период (планирано 0,5 милиона динара, а реализовано 0,45 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 пензији, па се не плаћају доприноси за здравство.

Превоз запослених са посла и на посао – реализовано је мање од планираног за 31% 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 и одређени број радника ради од куће (планирано је 0,6 милиона динара, а реализовано је 0,43 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 25% у односу на планирану вредност (планирано 0,08 милиона динара, а реализовано 0,02 милиона динара).

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 1% у односу на планирану вредност (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,002 милиона динара).

Трошкови помоћи радницима и породицама радника планиране су у висини од 0,15 милиона динара и у посматраном периоду није било захтева за овом врстом помоћи.

Остале накнаде трошкова запосленима у односу на план за посматрани период реализоване су у висину од 95% (планирано 0,27 милиона динара, а реализовано 0,26 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 81% тј. планирано је 2,1 милиона динара, а реализовано 1,7 милиона динара. Одступање горе наведених трошкова у односу на планиране величине је резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведеном у Предузећу и броју запослених.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је на крају 2019. године имала по кадровској евиденцији 39 запослених, а на крају посматраног периода број запослених је 37.

Одлив кадрова:

У посматраном периоду ЈКП „Суботицагас“, Суботица напустила су два радника.

Прилив кадрова:

У посматраном периоду није било пријема нових радника.

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

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

I јавно снабдевање“

II снабдевање“.

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

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

У обрасцу 4 исказане су цене природног гаса по месецима.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене су коришћена у складу са Планом пословања за период од 01.01.-31.03.2020. године. Средства за спонзорство су исплаћена у већем износу од планираног за овај квартал, али неће бити прекорачења на годишњем нивоу.

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 (ЖКК „Спартак“ Суботица) -40.000,00 динара,

за покривање дела трошкова за полумаратон (СУ „Хоризонт“) – 50.000,00 динара,

Исплаћена средства за донације се односе на следеће намене:

- за покривање дела трошкова везаних за разне радне манифестације из делатности удружења (удружење „Рожа Шандор“ Хајдуково) – 50.000,00 динара,
- за помоћ у реализацији активности за очување војвођанске традиције (Удружење “Црвена машина“ Суботица) – 40.000,00 динара,

Средства за репрезентацију искоришћена су у висини од 5% у односу на планирани износ за посматрани период (планирано је 89,7 хиљада динара а, реализовано 4,6 хиљада динара).

Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализована 37% у односу на планирану величину за посматрани период (планирано 122 хиљаде динара, а реализовано 45 хиљада динара).

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

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планом набавки за први квартал 2020. године нису биле предвиђене инвестиционе активности.

10. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

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

ЈП „СУБОТИЦА-ТРАНС“ СУБОТИЦА

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01.2020. до 01.03.2020.

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 следећим регистрованим линијама: 11 градских, 12 приградских, 8 приградских ђачких, 11 међумесних и 2 међународне 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.

27.02.2020. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП, „Суботица-транс“ за 2020. годину, усвојен од стране Надзорног одбора ЈП, „Суботица-транс“ Суботица, од 08.01.2020. године („Сл.л. Града Суботице“ бр. 5 од 27.02.2020. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

У посматраном периоду јануар-март 2020. године, следеће позиције су одступиле од планираних вредности:

Приходи:

- **АОП 1014** - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су испод нивоа планираног обима прихода за 5,3%. Због увођења ванредног стања у земљи од 16.03.2020. године, обзиром на дефинисане мере смањења обима јавног линијског превоза, знатно је смањен рад и не постоји могућност редовног стицања текућег прихода.

- **АОП 1015** - Приходи од продаје производа и услуга на иностраном линијском тржишту, такође из наведених разлога, односно потпуног престанка рада на иностраним линијама, су мањи за 30,4 % него што је било планирано.

- **АОП 1016** - Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. су мањи за 49,3 % од планираних, због мањег обима пренетих субвенција у односу на планирано.

- **АОП 1017** - Други пословни приходи (приходи од закупнина), знатно су мањи од планираних, за 57,1%.
- **АОП 1038** - Приходи од камата од трећих лица, већи су од планираног износа 2,95 пута због више орочених средстава у пословној банци.
- **АОП 1052** - Остали приходи су већи 1,63 пута, него што је планирано за тај период. Разлог томе је продаја отпадног материјала и нова вредност запримљених „репарираних“ старих резервних делова.

Расходи:

- **АОП 1023** - Трошкови материјала већи су од планираних 1,38 пута и односе се на веће набавке резервних делова, аутогума, ситног инвентара, хтз опреме и друго, у односу на планирано за тај период.
- **АОП 1024** - Трошкови горива и енергије су за 11,8% мањи од плана за тај период. По структури гледано, трошкови електричне енергије су као у плану, трошкови топлотне енергије и еуро дизела за ложење су већи од планираних, услед већег утrophка. Трошкови горива за аутобусе су мањи за 15% од плана због ниже цене нафте на тржишту и мањег утrophка у периоду (мањи обим рада, тј. пређених километара). Смањени су и трошкови бензина као последица рационалног коришћења службених возила.
- **АОП 1025** - Расходи на овој позицији укупно гледано су мањи за 5,8%. Трошкови зарада су мањи од планираног за 3,6%, због велике флукуације радне снаге, нарочито возачког особља, тј. због мањег броја запослених радника од планираног током периода; трошкови по основу накнада уговора о делу и уговора за привремене и повремене послове су знатно мањи јер за истим није било потреба; планирана је исплата 1 отпремнине у периоду, али ће реализација исте бити у наредном кварталу; исплата дневница је знатно мања за период јер није било ангажовања за туристичким аранжманима, а и остала лична примања су такође мања од плана за тај период.
- **АОП 1026** – Трошкови производних услуга су већи од плана за 13,8%, због већег ангажовања трећих лица за услуге око поправке аутобуса.
- **АОП 1029** – нематеријални трошкови су већи за 4,7%, због већих трошкова осигурања и трошкова платног промета и друго од плана за тај период.
- **АОП 1046** - Расходи камата (према трећим лицима) су на нивоу планираног за тај период (камате за кредит за куповину аутобуса).
- **АОП 1053** - Остали расходи су већи од планираног 2,7 пута, као последица већих расхода из ранијих година и осталих непоменутих расхода.

Последица динамике прихода (мања реализација субвенција за око 15 милиона динара и осталих пословних, финансијских прихода и нерелизоване рефакције акцизе од планираних у периоду) и расхода (резервних делова, зарада, услуга одржавања и осталих расхода), су утицали да се искаже губитак у пословању за извештајни период од 21,8 милиона динара.

БИЛАНС СТАЊА

- **АОП 045** – Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - стање на овој позицији је мање за 14,2% од плана за овај период због ниже цене нафте од планиране као и куповине нафте у мањем обиму.

- **АОП 050** – Плаћени аванси за залихе и услуге- стање на овој позицији је веће за 22,8% од плана за овај период због плаћених аванса који нису реализовани у првом кварталу (туристичке туре).
- **АОП 056** – Салдо купаца у земљи је већи од плана за 6,3%, због мање наплате потраживања.
- **АОП 057** – Купци у иностранству - стање на овој позицији је мање за 9,1% од плана за овај период због мање наплате потраживања.
- **АОП 067** - Остали краткорочни финансијски пласмани - стање на овој позицији је мање за 15,7% од плана за овај период јер је на крају квартала истекао уговор о депоновању средстава и та средства су пребачена на наш рачун.
- **АОП 068** - Стање готовинских еквивалената у посматраном периоду је на дан 31.03.2020. год. веће од планираног за 39,6%, као резултат пословних активности приказаних у АОП 067.
- **АОП 070** - активна временска разграничења - стање је веће 2,55 пута – према утврђеним рачуноводственим политикама субвенције су укалкулисане за октобар, новембар и децембар, а део тих субвенција није плаћен у извештајном кварталу.
- **АОП 0429** - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених – стање веће за 12,4% због новог књижења према МРС са актуарског обрачуна од стране овлашћеног актуара (који је стигао након усвојеног програма, а представља обавезу резервисања т.ј. обрачунавања и исказивања у пословним књигама, финансијским извештајима и напоменама, као и обавеза обелодањивања - за отпремине запослених у пензију, јубиларне награде).
- **АОП 0441** – одложене пореске обавезе су веће за 33,3% од планираног - због куповине 10 нових аутобуса у 2019. години, дошло је до веће разлике између књигов.вредности основних средстава и садашње вредности основних средстава у пореском обрачуна, што доводи до повећања одл.пореских обавеза.
- **АОП 0456** – Стање конта Добављачи у земљи су мањи за 9%, због већег обима измиренних обавеза него што смо планирали за тај период.
- **АОП 0457** – Стање конта Добављачи у иностранству су мањи за 53,3% због већег обима измиренних обавеза него што смо планирали за тај период.
- **АОП 0461** – Салдо обавеза за остале порезе, доприносе и друге дажбине су мање за 44% као последица мање уплате у буџет РС по основу зарада (мањи број запослених радника) и претплате за ангажовања по уговору о делу и привремено повремене послови.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- **АОП 3002** - Продаја и примљени аванси су мањи за 5,5%, због нешто мање наплате од планиране.
- **АОП 3003**- Примљене камате из пословних активности су веће од плана за 40,4%.
- **АОП 3004** – Остали приливи из редовног пословања су за 27,1% нижи, због мањег обима реализованог прилива за субвенције.
- **АОП 3010** - Одливи по основу осталих јавних прихода су мањи за 48% 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 70,6%, због нереализованог обима куповине основних средстава (аутобус) у односу на планиране инвестиције.
- **АОП 3033** – Дугорочни кредити (нето одлив), односно камата на кредит је реализована у планираном износу

- АОП 3046 – Негативне курсне разлике су мање за 60% пошто није било потребе за већом количином купљених девиза за организоване туристичке аранжмане.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

- Исплаћене зараде запослених су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за 3,6%. Зараде су сразмерно мање са мањим бројем радника него што је у плану (9 радника мање).

- Исплаћене накнаде по уговору о делу износе 112.000,00 динара, мање су у односу на план за 60,6%, због мањих потреба за ангажовањем водича, услед отказивања потреба за туристичким аранжманима у условима пандемије вируса и ванредног стања. Број ангажованих особа по уговору о делу је мањи за 7 прималаца него што је планирано.

- Накнаде по уговору о привр.повр.пословима су знатно мање од плана за 57,2% (план 350 хиљада динара, а реализација 149,765 хиљаде динара. Број прималаца износи 4 и такође је мањи од плана (за 3 примаоца). У извештајном периоду, није било заинтересованих возача за овакав вид ангажовања.

- Дневнице за службена путовања су мање у овом периоду од планираног износа за 37,2% због мањег обима реализације планираних туристичких аранжмана, услед новонастале ситуације.

- Трошкова отпремнина за одлазак у пензију у извештајном периоду није било (као што је планирано). Радник који је планиран, отишао је у пензију у априлу 2020. г.

- Јубиларне награде су у посматраном периоду ниже од плана за 19%. Износ по раднику је мањи од планираног, а број извршилаца је исти.

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

- Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом 2 колективног уговора – износ је мањи од планираног за 5,5%, због мањег броја запослених који су стекли право по том основу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

- Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2019. године био је 248, одлив 4, прилив 8. Стање на дан 31.03.2020. године је 252 радника.

2 радника је напустило предузеће по основу отказа од стране запосленог и 2 радника је напустио предузеће споразумним престанком радног односа. У радни однос је примљено 8 радника. Највећи број радника који су напустили предузеће су возачи аутобуса.

- Број запослених на одређено време на дан 31.12.2019. године био је 66, одлив кадрова 21, прилив 13. Стање на дан 31.03.2020. године је 58 радника.

По основу отказа од стране запослених, предузеће је напустило 5 радника, 9 радника је напустило предузеће споразумним престанком и 7 по истеку уговора на одређено време. 12 је примљено у радни однос на одређено радно време на упражњена радна места, док је са 1 радником вршена замена запосленог.

Укупан број радника на дан 31.03.2020. године је 310 радника.

- У току извештајног периода, по основу уговора о привремено повременим пословима (рад ван радног односа), ангажован је 1 радник, 2 радника је завршило ангажовање по основу уговора о делу. На крају периода укупно је 2 радника ангажовано.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Предузеће у извештајном периоду није вршило 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 31.559.000,00 динара. Реализација је мања од плана за 46% и износи 16.963.472,26 динара, као последица мањег износа преноса субвенције. Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 12.620.189,50 динара, остале текуће субвенције 3.811.213,00 динара и субвенција за финансирање обавеза за куповину аутобуса 532.069,76 динара (камате за кредит).

Напомена: са циљем финансирања, одрживости и доступности транспорта, закључен је нови „Уговор о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника“, између Града Суботице и ЈП „Суботица-транс“ дана 30.12.2019. године, са новим елементима, са роком важности од 10 година, са применом од 01. јануара 2020. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

- Издаци за хуманитарне активности: у извештајном периоду није било плаћања.
- Реализована средства за спортске активности износе 30.000,00 динара, што је 4,2% од планираног износа за 2020. годину (у првом кварталу није било планираних средстава).
- Трошкови репрезентације износе 35.655,00 динара и средства су утрошена у оквиру плана за текући квартал 2020. године (односно мање за 10,8%).
- Трошкови рекламе и пропаганде су утрошена у износу од 60.000,00 динара, 50% више од плана за извештајни квартал 2020. године, али неће бити прекорачен годишњи план. (што је 9,23% од плана за 2020. годину)

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду јануар-март 2020. године:

КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ

У првом кварталу извештајног периода планирано је финансирање 1 аутобуса за међумесни саобраћај, али се одустало од куповине због недостатка средстава.

Финансирање планиране реконструкције уређаја за прање возила (јавна набавка завршена у претходној години), завршено је у потпуности (у вредности од 6,4 милиона динара) и активирано, односно, пуштено је у рад.

ДОБРА

- У извештајном периоду планирана је набавка добара у малој вредности од 238.000,00 динара, али реализована је много већа вредност (износ од 2,794 милиона динара), пошто је било потребе за великом поправком возила Гбр 71 због настале хаварије (и повећањем вредности основног средства за 1,58 милиона динара - износ надокнађен у целости од стране осигуравајуће куће). Поред тога извршене су новонастале неопходне набавке за ремонтну радионицу, као и планиране куповине рачунарске опреме, опреме за контролоре и хармонику за аутобус, све у вредности од 1,214 милиона динара.

РАДОВИ

- Нису планиране инвестиције које се односе на радове, нити је било реализације.

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 01.01.2020. до 31.03.2020.

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 2020. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 08.01.2020. 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 2020. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 27. седници одржаној 27.02.2020. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2020. годину број I-00-022-65/2020.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ је у периоду јануар-март 2020. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано .

Резултати пословања у периоду јануар-март 2020. 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 93% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 764.000 динара. Разлог смањених прихода од продаје производа и услуга у посматраном периоду, резултат је смањених активности у оквиру сервисне делатности. 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 72% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 127.000 динара. Мања реализација трошкова материјала од предвиђених планом, је резултат мањег обима сервисних послова у периоду од 01.01.-31.03.2020. 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 83% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 96.000 динара. Мања реализација трошкова горива и енергије резултат је мањег обима послова у оквиру сервисне делатности.

АОП 1025 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 96% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 297.000 динара. Разлог одступања ових трошкова од планираних су делом неисплаћене јубиларне награде запосленима које се исплаћују на рате и мање исплаћене бруто зараде запослених.

АОП 1026 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су реализовани 84% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 66.000 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 56% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 643.000 динара. На смањење нематеријалних трошкова утицало је смањење трошкова услуга предвиђених за сервисне послове путем ангажовања трећих лица, услед смањене активности у оквиру сервисних послова, као и мањи нематеријални трошкови обједињене наплате.

АОП 1040 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи су реализовани 32% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 18.000 динара и резултат је већих камата насталих повлачењем револвинг кредита.

АОП 1054 ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак из редовног пословања је реализован 103% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 2.000 динара.

АОП 1064 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак је реализован 103% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 2.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)

АОП 010 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Вредност некретнина, постројења и опреме је на вишем нивоу у односу на планиране величине за 14%. Реализација је у номиналном износу већа за 221.000 динара и резултат је стављања у употребу више опреме него што је планирано за извештајни период.

АОП 043 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 106% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања због повећања потраживања. Реализација је у номиналном износу већа за 982.000 динара.

АОП 054 КУПЦИ У ЗЕМЉИ

За извештајни период за купце у земљи реализација је остварена 91% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 101.000 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 111% у односу на план. Реализација је већа за 1.628.000 динара а резултат је мање наплате потраживања у оквиру заједничке наплате и смањења наплате од стране приватног сектора за извршене услуге.

АОП 068 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

За извештајни период готовински еквиваленти и готовина су реализовани 17% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 167.000 динара и резултат је мање наплате потраживања у оквиру заједничке наплате и смањења наплате од стране приватног сектора за извршене услуге.

АОП 070 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења су реализована 72% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 17.000 динара.

АОП 071 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 18.259.000 динара, реализација износи 19.457.000 динара, што је реализација 107% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је већа за 1.198.000 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 0417 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

За извештајни период нераспоређени добитак, реализован је 96% у односу на план, односно у номиналном износу је мања за 262.000 динара.

АОП 0443 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Рачун краткорочне финансијске обавезе је реализован 100% у односу на план.

АОП 0456 ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Рачун добављачи у земљи реализован је 127% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 627.000 динара већа од предвиђене планом. Обавезе према добављачима су евидентиране у Регистру измирења новчаних обавеза РИНО, рок доспећа је 45 и 60 дана.

АОП 0459 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 124% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 436.000 динара.

АОП 0460 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Обавезе по основу пореза на додату вредност износе 2.073.000 динара.

АОП 0461 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 264.000 динара.

АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 18.259.000 динара, реализација износи 19.457.000 динара, што је реализација 106% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је мања за 1.198.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ(образац 1б)

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 2019. годину, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице, те нема обавезу достављања извештаја о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ(образац 2)

Ред. бр.1., 2.,3.

Планирана маса средстава за нето зараде за период 01.01.-31.03.2020. године износи 3.838.200 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 5.467.900 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 6.473.000 динара.

За период јануар-март 2020. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 3.768.724 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 5.196.661 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 6.146.202 динара. Реализација је остварена 95% 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.

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у периоду 01.01-31.03.2020. године у износу од 137.500 а реализација износи 134.788 динара. Реализација је извршена 98% у односу на план. У номиналном износу реализација је за 2.712 динара мања.

Ред.бр.10.

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран и ангажован у периоду 01.01.-31.03.2020. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-31.03.2020. године износе 309.000 динара. Исплата је извршена у висини од 306.605 динара. Реализација је 99 % извршена у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 2.396 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 350.000 динара. Реализација је већа у односу на планирану вредност и износи 352.556 динара. Реализација је извршена 101% у односу на план. У номиналном износу реализација је већа за 2.556 динара али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Ред.бр. 20.

Износ за накнаде дневница на службеном путу је планиран у износу од 50.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 73.719 динара. Реализација је извршена 147% у односу на план , у номиналном износу реализација је већа за 23.719 динара али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Ред.бр. 21.

Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 80.000 динара. Реализација износи 88.808 динара. Реализација је извршена 111% у односу на план, у номиналном износу је већа за 8.808 динара али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Ред.бр. 24.

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 700.000 динара, на основу Колективног уговора предузећа врши се исплата јубиларних награда. Предузеће на основу споразума са запосленима о исплати на рате и расположивим средствима врши исплату запосленима који су остварили право на јубиларну награду. У складу са финансијским могућностима предузеће ће у току године исплаћивати јубиларне награде.

Ред.бр. 25.

Планирани број за исплату је 15 запослених.

Ред.бр. 27.

Средства за помоћ радницима и породицама радника су планирана у износу од 100.000 динара и није било потребе да се реализују у извештајном периоду.

Ред.бр. 30.

Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја планирана је у износу од 1.208.000 динара и биће реализована у складу са финансијским могућностима предузећа у току 2020. године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених лица 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 на дан 31.03.2020. 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 31.12.2019. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.03.2020. 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 2020. годину нису планирана.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

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

Средства намењена за спортске активности нису реализована у извештајном периоду. Средства намењена репрезентацији су реализована 172 % у односу на планом предвиђена, у номиналном износу реализација је већа за 28.671 динара, али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Средства намењена за рекламу и пропаганду су реализована 96% у односу на планом предвиђена. Реализација је у номиналном износу мања за 538 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

Програмом пословања предузећа за 2020. годину нису биле планиране инвестиције, па није било ове врсте активности.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-31.03.2020. 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 2020. године, како је и планирано. Контрола продуката сагоревања и степена корисности ложишних уређаја код корисника који се греју на гас 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

01.01.2020. – 31.03.2020.

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 2020. годину.

I БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001- Пословни приходи на дан 31.03.2019. износе 29.115 хиљада динара – што је за 20,88% ниже од планираног. Увођењем ванредног стања на територији државе од 16.03.2020. године ("Службени гласник РС", број 62/2020), предузеће је пословало у складу са ситуацијом, смањеним капацитетима и скраћеним радним временом. Самим тим, постојећа ситуација се одразила и на планирано пословање, тачније приходи су смањени у односу на План пословања за 2020. годину за посматрани период.

АОП 1018 – Процена реализације пословних расхода је нижа од планираног због ниже реализације

трошка горива и енергије (АОП 1024) који је реализован на нивоу од 45,29%,. Трошкови зарада (АОП 1025) су на незнатно нижем нивоу од планираних, нижи су за 4,8%. Такође су и трошкови одржавања (АОП 1026) реализовани на нижем нивоу за 63,16%. 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 вишем за 10,65%.

АОП 1030 – Пословни добитак – Представља разлику између пословних прихода и пословних расхода. Процена реализације у односу на план је већа за 5,75%.

АОП 1064 - Процењени нето добитак овог периода је на нивоу планираног.

II БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 – Стална имовина: Реализација је на нешто нижем нивоу (97,31%).

АОП 0010 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 80.466 хиљада динара,

а процена остварења је на нижем нивоу за 2,87%, у износу од 78.153 хиљада динара.

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 21,97%, планирани износ био је 27,200 хиљаде динара, док је реализација била 33.175 хиљада динара.

АОП 0051 - Потраживања по основу продаје - Планирано је 18.100 хиљаде динара, док је реализација 21.887 хиљада динара, због већих потраживања на основу продаје (АОП 0056), односно због већих потраживања од провајдера, у питању је кашњење са уплатама.

АОП 0068 – Готовински еквиваленти и готовина: Реализација је на вишем нивоу од планираног за 28,53% на дан 31.03.2020., јер је дошло до веће акумулације новчаних средстава од планираног.

АОП 0401 – Капитал – Одступање реализације у односу на план за посматрани период је већа за 6,21%, пре свега због веће остварене добити у односу на планирану (АОП 0417).

АОП 0419 – Процена је да ће у првом кварталу бити остварена добит на нивоу планиране, односно 3.571 хиљаду.

АОП 0451 – Обавезе из пословања – На дан 31.03.2020. године предузеће је имало мање доспелих рачуна, те је реализација на нижем нивоу од планиране.

III ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Укупни приливи готовине износе 38.007 хиљада динара, док укупни одливи износе 32.932 хиљаде динара. Укупни приливи су реализовани на нивоу од 88,39%, а укупни одливи на нивоу од 82,95%.

АОП 3001- Приливи из пословних активности – Реализација прилива је на нивоу од 88,39% од планираних.

АОП 3005 - Одливи готовине из пословних активности су реализовани у износу од 32.008 хиљаде динара, док је план био 38.822 хиљада динара. Исплате добављачима и дати аванси су реализовани на нижем нивоу за 32,52%.

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 10.577 хиљада динара, што је у односу на план за 27,43% више.

IV ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених се реализују на основу износа планираних и одобрених у Програму пословања за 2020. годину.

Маса нето, бруто 1, и бруто 2 зарада су исплаћене у складу са Планом пословања за 2020. годину.

Накнада члановима Надзорног одбора се уплаћује за месец у којем је одржана седница НО и по присутности и исплаћена је за два месеца у којима је одржана седница за све чланове који су били присутни, те је реализација на nižем нивоу од планираног за 35 одсто.

Превоз запослених на посао и са посла је реализован је у планираном износу за посматрани период.

Дневнице на службеном путу, као и накнаде трошкова на службеном путу остварене су на много нижем нивоу од планираног, односно на нивоу од 16% и 2%, због уштеда у пословању предузећа и првенствено због Одлуке о увођењу ванредног стања на територији целе државе од 16. 03. 2020. године

Отпремни за одлазак у пензију је у посматраном периоду планирана за једног запосленог и реализована је на нивоу од 92% од планираног.

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 63,% у складу са потребама и захтевима радника, и на њих се не може утицати.

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

V ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду је престао радни однос за шесторо запослених . За четворо запослених је престао радни однос на неодређено време споразумним раскидом уговора.

За двоје запослених је истекао уговор рада на одређено време, и они су примљени у радни однос на неодређено време. У исто време су примљена петорица радника на одређено време.

Стање броја запослених на дан 31.03.2020. године је 61 запослени на неодређено време, а на одређено време 8 радника.

На крају датог периода укупан број запослених је 69, од тога 61 на неодређено време, 7 на одређено и директор као постављено лице на мандатни период.

VI КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

Поменути Ценовник је у примени и у датом посматраном периоду.

VII СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2020. Предузеће нема планирану субвенцију.

VIII СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за спонзорство, донацију, репрезентацију, рекламу и пропаганду су средства за посебне намене која су планирана Програмом пословања за 2020. годину.

Средства за спонзорство су у посматраном периоду реализована на нивоу од 333,33%. Средства за донације су реализована на нивоу од 217,57%. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом половања за 2020. годину.

Трошкови репрезентације су на нивоу планираног.

Трошкови рекламе и пропаганде нису реализовани у планираном износу за посматрани период, јер није било 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, као ни планирани кредит од 15.000.000,00 динара.

X ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2020. годину у периоду од 01.01. до 31.03.2020. године нису планиране инвестиције.

XI ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

У 2019. год. у посматраном периоду од 01.01. до 31.03. 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 01.01.2020. до 31.03.2020.

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 08.01.2020. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 27.02.2019. („Службени лист града Суботице“ број 5 од 27.02.2020. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пословање предузећа у периоду јануар-март 2020. године је позитивно, остварена је нето добит у износу од 2.575.000,00 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 4% у односу на план.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1007 су мањи за 7%, у односу на планирано због смањења броја извршених сахрана у односу на план за 2020. годину. Тачно планирање није могуће јер је чињеница наступања смрти непредвидива околност.

II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1009

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1014 мањи су за 2% у односу на планирано, због мањег броја продатих гробница.

IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1017

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

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1032

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) – 1038/ Е. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1049

Приходи од камата реализовани су за 65% мање од плана у износу од 7 хиљада динара. Реализација прихода од камата условљена је просечним месечним износом новчаних средстава на динарском рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу.

Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1052

Остали приходи представљају наплаћена потраживања старија од 60 дана, који су већи за 360% (за 18 хиљада динара) у односу на планирано.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1018 мањи су за 5% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1019 је мањи за 5% у односу на план због смањења броја извршених сахрана и продаје ценовно јефтиније погребне опреме.

IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1022 је реализовано због повећања продаје гробница са залиха. Запослени са зидарских послова свакодневно су премештани на послове сахрањивања и одржавање зелених површина у гробљима.

V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА – АОП 1023 су реализовани за 29% мање у односу на план услед смањеног обима грађевинских радова у односу на план.

VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1024 су мањи у односу на план за 13% због уштеде у потрошњи електричне енергије - енергента за загревање пословних просторија предузећа.

VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1025 су мањи за 14% у односу на планирано:

Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести и смањења броја прековремених сати.

Накнаде по уговору о привремено-повременим пословима су мање због сталне флукуације ангажованих лица и тешкоћа у налажењу лица одговарајућег профила вољних за рад у погребној делатности.

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

VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1026 већи су за 3% (за 50 хиљада) у односу на план. До одступања је дошло због повећања на позицији:

-трошкова сервисирања и поправке возила.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1053 нису реализовани, а планирани су у износу од 40 хиљада динара ради покрића евентуалних трошкова спорова у поступку принудне наплате потраживања. У првом кварталу 2020. године предузеће није покренуло нити један поступак принудне наплате потраживања.

Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1058 износи 3.029 хиљада динара, што је за 4% више у односу на план.

I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (ПОРЕЗ НА ДОБИТАК) – АОП 1060 већи је за 4% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Б. СТАЛНА ИМОВИНА – АОП 002

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 010 мањи су за 2% у односу на план:

II/2. Грађевински објекти већи су за 4% у односу на план, због непрецизног планирања износа амортизације за 2020. годину.

II/3. Постројења и опрема мањи су за 8% у односу на план због непрецизног планирања износа амортизације за 2020. годину.

II/5. Остале некретнине, постројења и опрема су мање за 23% за износ обрачунате амортизације (обухватају уметничке слике које је предузеће добило на поклон).

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ – АОП 024 мањи су за 7% у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани – АОП 033 мањи су за 7% у односу на план, а обухватају средства Фонда заједничке потрошње.

В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА - АОП 042 представљају одложена пореска средства која подлежу амортизацији, реализована су за 17% више у односу на план.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 043 мања је за 2% у основу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 044 су мање за 10% у односу на планирано:

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

I/2. Готови производи су мањи за 12% у односу на планирано. Продаја гробница реализована је са залиха из ранијих година. Изградња нових гробница није реализована јер су запослени са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања.

I/3. Роба је више реализована за 6% (за 22 хиљаде). Трговачка роба набавља се у складу са потражњом за истом, уз одржавање оптималних залиха.

II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 051 већа су за 52% у односу на план.

II/5. Купци у земљи – АОП 056 су већи за 52% у односу на план, због повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2020. године.

IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 060 су мања за 67% 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 4% више у односу на план због смањене набавке грађевинског материјала, и благовремене наплате потраживања од купаца-физичких лица.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је мањи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (мањи за 1%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 4% 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 747% изнад плана. Износ актуарског обрачуна за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19 приликом израде Програма пословања за 2020. годину није био познат, те је планиран оквирни износ, узимајући у обзир промене у старосној структури запослених.

Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0442 су мање за 7% у односу на план.

III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА - АОП 0451 су мање за 8% у односу на план.

III/5. Добављачи у земљи – АОП 0456 мањи су за 8% у односу на план, због одлагања

спровођења поступака јавних набавки након окончања ванредног стања.

IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0459 веће су за 6%, обухватају плате запосленима за месец март, накнаде за лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима и накнада за трошкове превоза на посао и са посла за месец март.

V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ – АОП 0460 за месец март 2020. године је за 5% (за 28 хиљада) изнад плана.

VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ – АОП 0461 више су реализоване за 22% у односу на план, обухватају: порез на добит за први квартал 2020. године, обавезе за одводњавање, таксу за истицање фирме, накнаду за заштиту и унапређење животне средине, обавезе за порез и доприносе по основу уговора о привремено повременим пословима за март 2020. године. До одступања је дошло због веће остварене добити у 2019. години, па тиме и веће аконтације пореза на добит за 2020. годину, као и повећања износа комуналне таксе за истицање фирме на пословном простору.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 072 И Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0465 већи је за 24% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема). У првом кварталу 2020 . године дошло је до повећања цена код највећег добављача погребне опреме што је утицало на одступање од плана.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

I. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је већи за 1% у односу на план, као резултат позитивног пословања предузећа.

I/1. Продаја и примљени аванси реализовани су у планираном обиму.

I/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су за 65% мање од плана (за 13 хиљада), представљају камате по виђењу на износ средстава на рачуну код пословних банака.

I/3. Остали приливи из редовног пословања су већи за 79% у односу на план. До одступања је дошло и услед повћања трошкова електричне енергије, воде, АДСЛ (запослени који користе стамбене објекте у гробљима) а које се наплаћују путем обустава из зараде запослених. Повећани су и трошкови употребе мобилних телефона који се обустављају од зарада свих запослених који премаше одобрени лимит.

II. Одлив готовине из пословних активности – АОП 3005:

II/1. Исплате добављачима и дати аванси, већи су у односу на планирано за 21%. До одступања је дошло због доспећа на наплату обавеза из децембра 2019. године за продату погребну опрему, утрошено гориво и електричну енергију.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, мањи су за 19% због мањег броја запослених у односу на план, дисконтинуитета између прилива и одлива запослених, боловања до 30 дана.

II/3. Плаћене камате су реализоване за 350% изнад плана (за 7 хиљада).

II/4. Порез на добит предузећа је планиран у износу од 150 хиљада динара, а реализован је за 81% мање од плана јер је остварена претплата по основу аконтације пореза на добит за 2019. годину која ће се нулирати након подношења пореске пријаве и утврђивања коначног износа пореза на добит за 2019. годину.

II/5. Одлив по основу осталих јавних прихода реализован је за 16% мање у односу на план, обухвата обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих пореза и других дажбина. До одступања је дошло на позицији пореза на додату вредност који је мање реализован услед смањења прихода од продаје робе, производа и услуга.

III. Нето прилив готовине из пословних активности – АОП 3011 већи је за 24% у односу на план, због континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица уз истовремено смањење исплата обавеза према запосленима у односу на план због мањег броја запослених у току 2020. 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 је реализована 80% мање од плана због одлагања почетка спровођења поступака јавних набавки након престанка опасности изазване пандемијом вируса.

Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ реализован је за 44% више у односу на план.

Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА већа је за 4% у односу на план и износи 7.263 хиљада динара због смањења обавеза према запосленима као и континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зараде исплаћена у првом кварталу мања је за 9%, маса бруто 1 мања је за 12%, а маса бруто 2 мања је за 11% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флукуације запослених.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 3% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног прериода.

Број запослених на неодређено време мањи је за 16% (за 5) у односу на план.

Број запослених на одређено време већи је за 400% (за 4) због попуне упражњених радних места

У првом кварталу 2020. године планирано је али није ангажовано једно лице по уговору о делу ради доградње информационих подсистема. Ангажовање ће се реализовати у току 2020. године у складу са потребама корисника информационих подсистема.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 19% 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 8%.

Просечан број прималаца накнаде по уговору привремено-повременим пословима на месечном нивоу у складу са планом.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 7% у односу на планирани, јер су сви чланови Надзорног одбора у радном односу, па је износ исплаћеног пореза и доприноса по том основу мањи у односу на план.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-март 2020. године за 29%, 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 8% у односу на план због краћег задржавања запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 76% од планираних и представљају трошкове путарина. Планирани трошкови смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање нису реализовани.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-март 2020. године, није реализована, а у складу са стварним потребама запослених, те Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима исплаћене су за 77% изнад плана, због исплате накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор за 2019. годину запосленој која је добила отказ, али неће бити прекорачен годишњи план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова

Један уговор о раду на неодређено време отказан је због повреде радне обавезе и непоштовања радне дисциплине. Два уговора о раду закључена на одређено време престала су закључивањем споразума о престанку радног односа.

Четири ангажована лица раскинула су уговор о обављању привремених и повремених послова на њихову иницијативу.

Пријем

У радни однос на одређено време примљено је шесторо запослених ради попуње упражњених послова - радних места.

Ангажована су три извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду јануар-март 2020. године предузеће није вршило корекције цена комуналних производа и услуга.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета нису планирана за први квартал 2020. године, нити су реализована.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији нису планирана нити су реализована у првом кварталу 2020. године.

Репрезентација је реализована за 5% мање од плана, а у складу са потребама предузећа. Средства намењена реклами и пропаганди су реализована за 1% мање од плана. Већи обим потрошње средстава за ове намене оствариће се у четвртм кварталу 2020. године.

9. НЕТО ДОБИТ

Процењена нето добит за 2019. годину износи 2.774.000,00 динара. Након окончања поступка ревизије финансијских извештаја за 2019. годину утврдиће се коначан износ нето добити. 70% остварене нето добити усмериће се граду Суботица као оснивачу, 30% остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица за 2020. годину.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица нема обавеза по кредитима у 2020. години.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. март 2020. године на свим пословним рачунима предузећа износи 7.263.300,00 динара, уз континуирано измирење свих обавеза предузећа у законским и уговореним роковима. Наплата потраживања од физичких и правних лица је највећим делом у валутним роковима.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестициона улагања нису планирана нити реализована у првом кварталу 2020. године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-март 2020. године дошло је до значајних одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа, јер је смањен број извршених сахрана а нарочито број пружених услуга церемонијала сахране у другој половини марта због пандемије вируса односно примене Наредбе о ограничењу и забрани кретања лица на територији Републике Србије коју је дана 18. марта 2020. године донео министар унутрашњих послова уз сагласност министра здравља током проглашеног ванредног стања.

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

ЈКП Суботичке пијаце

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

За период од 01.01.2020. до 31.03.2020.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

ПИБ: 100838380

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа су:

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

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

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2020. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 08.01.2020., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 27.02.2020. број И-00-022-78/2020 на 27. седници Скупштине града Суботице;

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 85%) у износу од 14.569 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом 1.987 хиљада динара (реализација 83%, односно номинално 413 хиљада динара мање у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од пијачарине, у износу од 2.400 хиљада динара.

Мања реализација је настала због тога што је приход од пијачарине мањи услед насталог ванредног стања, односно за период када је на снази забрана рада свих пијаца на територији града Суботице, на основу Наредбе Градског штаба за ванредне ситуације Града Суботице донете 22.03.2020. године.

Наиме, у складу са Одлуком о увођењу ванредног стања, мерама и активностима спроведеним у циљу спречавања ширења епидемије вирусом ЦОВИД 19, као и Наредбом Градског штаба за ванредне ситуације, предузеће је било принуђено да затвори пијаце, те је истог момента престало да остварује приходе од пијачарине. Закупци нису измирили обавезе за пијачарину ни за месец фебруар.

-АОП 1017 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 12.582 хиљада динара (реализација 85% у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од 14.800 хиљада динара. Мања реализација у односу на план у номиналном износу од 2.218 хиљада динара се десила због смањеног броја закупаца на пијацама, услед тенденције одласка закупаца у иностранство, односно запошљавањем на другим радним местима.

АОП 1032 Финансијске приходе у износу од 13 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ове приходе је предузеће планирало, на нивоу од 10 хиљада динара али је до веће реализације дошло из разлога што је предузеће у прва два месеца ове године 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 од накнаде штете, у виду наплате за претрпљену материјалну штету изазвану на зимском вашару Винтерфест од стране закупаца дрвених кућа, наношењем физичких оштећења на дрвеним кућама, те су ови приходи реализовани у износу од 12 хиљада динара. У ове приходе спадају ванредни и остали приходи, и као такви, они су по природи непредвидиви и тешко их је тачно проценити. Наиме, иако ови приходи нису планирани, ипак је дошло до реализације из претходно наведених разлога.

Образложење за пословне, финансијске и остале расходе

АОП 1018 Пословне расходе у износу од 13.204 хиљада динара (реализација 84%) чине:
АОП 1023 трошкови материјала у износу од 271 хиљада динара (реализација од 69%).
Ови трошкови су реализовани за 120 хиљаде 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 840 хиљада динара (реализација 70%). Номинално одступање реализације у односу на план у износу од 204 хиљада динара је забележено услед мање потрошње горива, због рационализације поменутих трошкова, као и због кашњења у пристизању рачуна за електричну енергију за месец март.

АОП 1025 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 7.163 хиљаде динара састоје се од: трошкова зарада, трошкова пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, остали лични расходи, солидарна помоћ запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкови службеног пута, трошкови путарине (реализација 92%). Мања реализација ових трошкова у номиналном износу од 629 хиљада динара је настала једним делом што је у марту месецу услед одласка једног запосленог, једно радно место остало непопуњено, те су трошкови зарада и трошкови превоза запослених на посао и са посла реализовани у мањем износу, а други разлог за одступање реализације у односу на план је то што у марту месецу није одржана ни једна седница надзорног одбора, те није ни исплаћена накнада по том основу.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 3.445 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 (80%). Реализација ових трошкова одступа од планираног за износ од 882 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 позицијама чишћења и одржавања пијаца, као и физичког обезбеђења пијаца. Ова два уговора за предузеће представљају највећи месечни трошак у редовном раду пијаца, те је било неопходно као први корак да се ови трошкови ставе у мораторијум за одређени период док је на снази наредба о затварању пијаца.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 700 хиљада динара (реализација 100%)

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 785 хиљада динара (реализација 60%) чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, умањења зараде и накнаде, претплате на часописе и трошкови таксе. Ови трошкови су остварени у мањем износу номинално за 529 хиљада динара, из истих разлога као што су смањени трошкова производних услуга, односно рационализацијом одређених трошкова где је то било могуће у току трајања ванредног стања, као што су трошкови адвокатских услуга, трошкови софтвера, сервисирања касе, штампања и писања месечног листа „Информатор“.

АОП 1040 Финансијске расходе у износу од 9 хиљада динара у односу на планираних 10 хиљада динара (реализација 90%) чине:

-расходи од камата по финансијском лизингу.

АОП 1053 Остале расходе у износу од 8 хиљада динара у односу на првобитно планираних 30 хиљада динара (реализација 27%) чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем.

Остварени добитак наспрам првобитно планираних 1.453 хиљада динара износи 1.305 хиљада динара (реализација 90%).

БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 53.312 хиљада динара (реализација 101%):

АОП 002 је стална имовина предузећа која износи 48.601 хиљада динара (реализација 108%), а састоји се од:

-софтвера 91 хиљада динара.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 48.492 хиљаде динара (реализација 108%). 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 средстава у износу од 1.355 хиљада динара (реализација 216%). Већа реализација у износу од 728 хиљада динара је настала због немогућности тачног планирања, пошто ови порези настају након сачињавања годишњег финансијског извештаја.

АОП 043 обртна имовина 3.356 хиљаде динара (реализација 48%), од чега су:

-дати аванси 29 хиљада динара (реализација 97%).

-потраживања од купаца 1.970 хиљада динара (реализација 72%). Мања реализација у

износу од 758 хиљада динара је настала услед пропорционалног умањења закупнине за месец март, услед настале ванредне ситуације.

-друга потраживања 484 хиљада динара (реализација 176%, односно за 209 хиљада више у односу на план) потраживање од фонда, као и потраживање за више плаћен порез на добитак. Већа реализација је настала због немогућности тачног планирања ових позиција из истих разлога као што је случај и са одложеним пореским средствима.

-готовина 0,00 динара (реализација 0%). На рачунима предузећа се у последњем месецу извештајног периода не налазе новчана средства, из разлога што је предузеће престало да остварује приходе са пијаца престанком рада пијаца, као што је већ споменуто у претходном излагању, а истовремено било је принуђено да измирује доспеле обавезе из редовног пословања, те је у ту сврху кориштен дозвољени минус по текућем рачуну, односно кредит за ликвидност, што је приказано на ставци биланса АОП 0446.

-АВР 870 хиљада динара чине разграничен порези и премије осигурања.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 53.312 хиљада динара (реализација 101%):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 16.323 хиљада динара (реализација 112%) што се састоји од:

-државног капитала 66 хиљада динара (реализација 100%)

-нераспоређеног добитка 16.257 хиљада динара (реализација 112%)

АОП 0424 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 30.713 хиљада динара (реализација 102%)

-обавезе које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“), реализација, резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, што одсликава резервације за отпремнине, у износу од 575 хиљада динара, и обавезе по финансијском лизингу у износу од 246 хиљада динара.

АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 6.276 хиљада динара (реализација 81%) састоје се од:

- краткорочни кредити и зајмови у износу од 2.683 хиљада динара одсликавају износ дозвољеног минуса по текућем рачуну, што је предузеће било принуђено да користи, из разлога што је престало да остварује приходе са пијаца престанком рада пијаца, као што је већ споменуто у претходном излагању, а истовремено било је принуђено да измирује доспеле обавезе из редовног пословања, те је у ту сврху кориштен наведен кредит за ликвидност.

- остале краткорочне финансијске обавезе у износу од 345 хиљада динара. Обавезе по финансијском лизингу преко годину дана.

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 1.696 хиљада динара (реализација 34%). Одступање реализације у односу на планирани ниво одсликава тренутну слику неизмирених обавеза према добављачима, услед смањених обавеза, стављањем у мораторијум уговора код којих је то било могуће услед ванредне ситуације.

-остале краткорочне обавезе у износу од 9 хиљада динара (реализација 1%). Мања реализација је настала из разлога што је предузеће извршило исплату зарада за месец март до краја месеца, те није на овој ставци остао износ масе зарада као обавеза.

-обавезе по основу ПДВ у износу од 289 хиљада динара (реализација 53%). Мања реализација у односу на план је настала услед немогућности одређивања тачног нивоа на којем ће се поменута ставка реализовати.

-обавезе за порезе износе 588 хиљада динара (реализација 74%). Мања реализација у износу од 209 хиљада динара је настала због смањења пореза на имовину за 2020. годину, услед смањења цена квадратног метра у складу са решењем локалне пореске администрације.

-пасивна временска разграничења у износу од 666 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.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине у износу од 17.430 хиљада динара су реализовани 57% у односу на план.

АОП 3005 Одлив готовине у износу од 19.531 хиљада динара су реализовани 74% у односу на план.

АОП 3019 Одлив готовине из активности инвестирања је реализован на нивоу од 2.060 хиљада динара.

АОП 3031 Одлив готовине из активносит финансирања је реализован на нивоу од 2.060 хиљада динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани на нивоу од 98% у односу на план због једног непопуњеног радног места у марту месецу.

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

Накнаде члановима надзорног одбора су реализоване на нивоу од 66% у односу на план, што номинално износи 251.572 динара у односу на планираних 379.747. динара. Мања реализација је настала из разлога што у марту месецу није одржан ни један састанак надзорног одбора, те није исплаћена накнада по том основу.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 80%. Одступање од 34.676 динара је настало због једног непопуњеног радног места у марту месецу, као и услед укалкулисаног поскупљења јавног превоза, до чега није дошло у првом кварталу.

Дневнице на службеном путу нису реализоване, пошто није постојала реална потреба. Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване на нивоу од 10.860 динара (реализација 20%), а чине их трошкови путарине. Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, за 44.140 динара, а све у складу са стварним потребама.

Трошкови помоћи радницима и породици радника нису планирани, нити су реализовани.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја није планирана за први квартал, нити је реализована.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 98%.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Током првог квартала 2020. године дошло је до престанка радног односа споразумним путем са једним запосленим, чије радно место није попуњено до 31.03.2020. године.

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

Током првог квартала 2020. године нису планирана средства субвенције, нити су реализована.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована, док су трошкови репрезентације реализовани на нивоу од 41% у односу на план, на нивоу од 16.500 динара, у односу на планираних 40.000 динара а трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 7% у односу на план, на нивоу од 5.000 динара у односу на планираних 75.000 динара. Наведени трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, због рационализације поменутих трошкова, а све у складу са стварним потребама предузећа.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Током првог квартала 2020. године нису планиране инвестиције, те није било ни реализације истих.

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 смањења броја закупаца на пијацама.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “СТАДИОН”

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период од 01.01.2020. до 31.03.2020.

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 2020. годину на који је Град Суботица дао сагласност 27.02.2020. године по Решењу број : I-00-022-73/2020.

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 01.01.2020-31.03.2020. године.

АОП 1001 *Пословни приходи* износе 33.903.000 динара и они су за 15% мањи од планираних за посматрани период. Састоје се од:

АОП 1002 *Приходи од продаје робе* су реализовани у износу од 495.000 динара и они су за 98% већи од планираних, док у номиналном износу није значајна разлика. Приходе од продаје робе предузеће је остварило на шанку објекта Клизалиште;

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 3.756.000 динара. Они су за 25% нижи од планираних за овај период због ванредне ситуације која је ступила на снагу 16.03.2020. године и по којој су спортски објекти који су дати на управљање и одржавање предузећу затворени што директно утиче на смањење прихода.

АОП 1016 Приходи од субвенција предузеће је остварило у висини од 27.979.000 динара, за 15% ниже од планираних за посматрани период;

АОП 1017 Други пословни приходи чине приходи од закупнина на објектима у висини од 1.673.000 динара и они су за 12% виши за посматрани период. Приходи од закупнина предузеће остварује од изнајмљивања просторија на објектима Клизалиште и Хала спортова.

Пословне расходе је предузеће остварило у висини од 34.742.000 динара. Ту спадају:

АОП 1019 Набавна вредност продате робе у износу од 199.000 динара и они су за 12% нижи од планираних за посматрани период.

АОП 1023 Трошкови материјала су 1.644.000 динара и они су за 27% нижи због смањене набавке материјала због ванредног стања.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије су 11.927.000 динара и они су у складу са планираним за посматрану годину;

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су 15.800.000 динара, и они су за 8% нижи од планираних.

АОП 1026 Трошкови производних услуга су 1.352.000 динара и они су за 62% нижи од планираних због радови на адаптацији борилачке сале у Хали спортова који су обустављени до даљњег што је допринело смањењу производних трошкова.

АОП 1027 Трошкови амортизације су 1.219.000 динара и они су у складу са планираним за посматрани период.

АОП 1029 Нематеријални трошкови износе 2.601.000 динара и они су за 17% нижи од планираних због мањег ангажовања производних услуга- спасилаца и обезбеђења на објектима.

АОП 1031 Пословни губитак предузећа за овај период износи 839.000 динара као разлика између пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1040 Финансијски расходи су за 13% нижи од планираних због АОП 1046 Расходи камата

који су такође мањи од планираних јер предузеће није имало расходе по том основу.

АОП 1052 Остали приходи су већи од планираних за 160.000 динара због прихода од накнаде штете које је предузеће добило од осигуравајућег друштва.

АОП 1055 Губитак из редовног пословања пре опорезивања износи 819.000 динара за посматрани период.

АОП 1057 Нето губитак износи 45.000 динара.

БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 Стална имовина предузећа се састоји од АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема у износу од 15.116.000 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 22% нижа од планираних и састоји се од :

АОП 0044 Залиха у износу од 77.000 динара, које су за 4% ниже од планираних и АОП 0048 Роба у износу од 71.000 динара која је смањена за 11% у односу на планиране;

АОП 0051 Потраживања од купаца у износу од 1.013.000 динара за посматрани период и они су већи од планираних за 533.000 динара.

АОП 0060 Друга потраживања у висини од 933.000 динара;

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина у износу од 3.881.000 динара;

АОП 0069 Порез на додату вредност у износу од 224.000 динара која су смањена јер је предузеће изгубило спор па је урађена исправка вредности;

АОП 0071 *Укупна пословна имовина* предузећа износи 29.589.000 динара и она је за 44% већа од планиране због повећања сталне имовине.

АОП 0401 *Капитал* -основни капитал предузећа износи 3.708.000 динара и АОП 0417 *Нераспоређени добитак* износи 2.104.000 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 2.071.000 динара и резервисања за трошкове судских спорова у износу од 1.336.000 динара.

АОП 0442 *Краткорочне обавезе* предузећа су у висини 22.474.000 динара, а чине их примљени аванси 4.000 динара, добављачи у земљи 19.512.000 динара, остале обавезе из пословања 267.000 динара и остали порези и доприноси у висини од 22.000 динара.

АОП 0464 *Укупна пасива* предузећа износи 29.589.000 динара и она је повећана у односу на планиране за 44%.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности износе 40.540.000 динара.

Одливи готовине из пословних активности износе 38.737.000 динара.

Исплате добављачима износе 22.619.000 динара.

Плаћене камате износе 65.000 динара, а порез на добитак износи 190.000 динара.

Укупан прилив готовине износи 40.540.000 динара, а нето одлив је био 38.862.000 динара. Укупан нето прилив готовине за посматрани период износи 1.678.000 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Редни број 1, 2 и 3. *Маса зарада у нето, бруто I и бруто II износу запослених:* Реализација за посматрани период је у складу са планираном.

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

Редни број 5. *Накнаде по уговору о делу:* У посматраном периоду ови трошкови нису реализовани јер предузеће није имало потребе за овом врстом трошкова.

Редни број 17. *Накнаде члановима надзорног одбора:* Реализовано је у истом износу колико је и планирано за посматрани период.

Редни број 19. *Превоз запослених на посао и са посла:* Реализовано је мање од планираног за посматрани период јер је било запослених који су били одсутни због годишњег одмора и боловања, што умањује ове трошкове за дане одсутности. Планирано је 475.000 динара, а реализовано је 430.635 динара.

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

Редни број 24. *Јубиларне награде:* Нису планиране за посматрани период и у складу са тим нису ни реализоване.

Редни број 27. *Помоћ радницима и породици радника:* У посматраном периоду нису реализоване, у складу са реалним потребама предузећа.

Редни број 27а. *Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запосленог:* Није планирана за посматрани период.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 31.03.2020. износио је 56, од чега 49 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време. Предузеће није имало прилива и одлива

запослених у овом периоду тако да је овај период завршен са непромењеним бројем запослених.

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У складу са Планом коришћења апропријација – Финансијски план ЈКП Стадион за 2020. годину број IV-09-402-25/20 за овај период за субвенције за ЈКП „Стадион“ планирано је 28.200.000 динара. Пренето је 33.574.587 динара колико је и реализовано. Квартали су планирани са одређеним квотама у складу са финансијским планом. До краја године неће бити одступања од износа предвиђеног Програмом пословања.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број 5. Репрезентација: За овај период планирано је 40.000 динара, а реализовано је 23.929 динара.

Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано је за овај период 50.000 динара, а реализовано је 37.780 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 2020. 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 2018. годину остварило је нето добитак од 1.756.776 динара. Од тога 343.710 динара предузеће је искористило за покриће остатка губитка из 2013. године, који је овим потпуно покривен. Преостали део добити из 2018. године у износу од 1.413.066 динара се расподељује на Оснивача и предузеће.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није планирало кредитну задуженост у овој години.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупни готовински еквиваленти у посматраном периоду износе 3.866.738 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планом инвестиционих улагања у овом периоду планирано је улагање у Халу спортова пројекат Замена старих бојлера и пројекат Адаптација сале за борилачке вештине. Реализована је замена старих бојлера. У складу са Решењем Градског већа о привременој обустави извршења расхода и издатака број III-031-104/2020 од 23. марта 2020. године, привремено је обустављен пројекат Адаптације сале за борилачке вештине.

На објекту СРЦ Прозивка за овај период паниран је Систем за коришћење гардеробних ормарића, али није реализовано због наступања ванредног стања и Решења из претходног става.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

Што се тиче нето добити за 2019. годину која износи 1.756.776 планира се покриће губитка из ранијих периода у износу од 343.710 динара. Преостали износ од 1.413.066 динара се распоређује на Оснивача и предузеће. Одлука о покрићу губитка из остварене добити, као и расподела добитка по финансијском извештају за 2019. годину усвојена је од стране Надзорног одбора, а затим и од стране Скупштине Града Суботице добијена сагласност.

ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01. 2020. до 31.03.2020.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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

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

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

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

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

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

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

Континуирано пружање квалитетних комуналних услуга заснованим на сталном унапређивању властитих техничко – технолошких и људских ресурса.

Циљеви Јавног предузећа као Управљача су једнозначни.

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

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

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

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Програм пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2020. годину је усвојен од стране Скупштине града Суботица дана 27.02.2020. године под следећим бројем Решења: I-00-022-70/2020.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 31.03.2020. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2020. годину. У првом кварталу активности су биле на чувању, одржавању и презентацији заштићених подручја коју је спроводила чуварска служба. Истовремено је вршено праћење и унапређење стања заштићених подручја.

У сектору Комуналне делатности у првом кварталу су извршени послови по Програму одржавања хигијене и зеленила у Парку у 2020. години, а чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева, на заштићеном подручју Парка природе „Палић“ у првом кварталу 2020. години реализовало се у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица 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-Лудаš“ Палић.

У првом кварталу у Пољочуварској служби су извршени послови по Програму спровођења мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2020. годину.

БИЛАНС УСПЕХА

1.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 12.001.000,00 динара што је 63 % 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: 8.963.000,00 динара, а то је 37 % мање од планираног износа за овај период. Разлог за мању реализацију је касније склапање уговора за реализацију послова одржавања приобаља језера Палић и уклањања подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла храста лужњака на Палићу“. Реализација послова по основу ових уговора започета је у априлу 2020. године.

- по позицији билансу успеха (АОП 1012) приходи од продаје производа и услуга од повезаних правних лица – реализовано је у износу од 8.095.000,00 динара што је 34 % мање од планираног (номинални износ 4.165.000 динара), а разлог је што ће уговори за одржавање приобаља и уклањања подраста почети реализовати у другом кварталу 2020. године.

- по позицији билансу успеха (АОП 1014) приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовано је у износу од 868.000,00 динара што је 43 % од планираног износа за овај период (номинална вредност је 1.130.000,00 дин.), разлог је што су приходи по основу продаје риболовних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаš“ реализована у мањем обиму од планираног. Други разлог је и знатно мања реализација продаје садница, украсног шибља и сезонског цвећа.

- по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 31.03.2020. реализовано је у износу од 2.950.000,00 динара што је 38 % мање (номинални износ је 1.830.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због тога што од Министарства заштите животне средине нисмо добијена средства по уговору о субвенцијама заштићених подручја у овом периоду.
- по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи од накнаде за коришћење дела пословног простора у износу од 88.000,00 динара што је реализација 1 % мање у односу на планирано за овај период.

1.6. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.03.2020. реализовани су у износу од 15.852.000,00 динара што је 14 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 2.629.000 дин.) Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1020) приходи од активирања учинака и робе- по плану је предвиђено 30.000,00 динара, али није било активирања учинака и робе у овом периоду, јер није било потребе за тим.
- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказано је у износу од 297.000,00 динара, који се односе на процењену вредност недовршених производа сезонског цвећа у стакленику и украсног шибља, садница зимзелених биљака у расаднику. По попису на крају периода утврђено је да је вредност залиха већа у односу на планирано за 56.000,00 динара.
- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 700.000,00 динара што је 49 % мање (номинални износ је: 686.000 дин.) од планираног за овај период. Мања реализација је последица мање засноване нове производње садница, украсног шибља и саксијског цвећа и није било реалних потреба за основним и помоћним материјалом.
- по позицији (АОП 1024) исказани су трошкови горива и енергије у износу од 843.000,00 динара што је 5 % више (номинални износ је: 43.000,00 дин.) од планираног за овај период. Разлог што је већи утрошак горива је што су активирани нове радне машине за обављање комуналних послова.
- по позицији (АОП 1025) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 11.167.158,68 динара што је 9 % мање од планираног за овај период из разлога што су лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима радила мањи број дана у односу на планирано, мање су реализовани трошкови превоза на посао и са посла, реализован је мањи број сати прековременог рада у зимском периоду јер није било падавина, није било потребе за дневницама и накнадама трошкова на службеном путу и отпремнина за одлазак у старосну пензију није исплаћена у овом периоду.
- по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 1.305.000,00 динара што је 11 % мање (номинални износ: 169.000 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произилази из мање реализације прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту.
- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 1.235.000,00 динара, што је 12 % мање од планираног за овај период. Смањена реализација трошкова амортизације је на основу смањене основице за обрачун по отпису набавне вредности основних средстава у претходном периоду.
- по позицији (АОП 1029) исказани су нематеријални трошкови у износу од 899.000 динара што је 34 % мање (номинална вредност: 466.000 дин.) од планираног за овај

период. Одступање је због мање реализованих трошкова осигурања и мањих трошкова регистрације радних машина и возила, стручне литературе и репрезентације у овом периоду, јер за тим трошковима није било потребе.

- по позицији (АОП 1030) пословни добитак је планиран у износу од 646.000 динара, али у овом периоду је исказан губитак.

- по позицији (АОП 1031) пословни губитак није планиран, али је исказан у износу од 3.851.000,00 динара. Разлог је што ће се приходи по уговорима за одржавање приобаља и уклањања подраста почети реализовати тек у другом кварталу 2020. године, приходи по основу продаје риболовних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаш“ су реализовани у мањем обиму због ограниченог кретања у ванредном стању, знатно мања реализација продаје садница, украсног шибља и сезонског цвећа због смањене тражње у ванредном стању, а и мања је реализација прихода од субвенција јер нису добијена средства по уговору о субвенцијама заштићених подручја од Министарства заштите животне средине у овом периоду.

- по позицији (АОП 1040) финансијски расходи планирани су у износу 4.000,00 дин., али није било реализације тих врста расхода у овом периоду.

- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовани су у износу 145.000,00 динара, а планирано је у износу од 80.000,00 динара за овај период. Већа реализација је из разлога што су наплаћена отписана потраживања од купаца у овом периоду.

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) исказани су остали расходи у износу од 81.000,00 динара што је више (номинални износ је 69.000,00 дин.) од планираног за овај период. Значајно повећање је исказано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058) планиран је добитак пре опорезивања у износу од 710.000,00 динара што се није реализовало у овом периоду.

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1059) губитак пре опорезивања је реализован у износу од 3.787.000,00 динара што је последица смањене тражње на тржишту за нашим производима и услугама, а и немогућности реализације уговора у време ванредног стања. Сви разлози наведени на позицији пословног губитка важе и за ову позицију.

БИЛАНС СТАЊА

Б.І У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина у износу од 82.328.000 динара што је 2 % мање од планираног за овај период.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема у износу од 42.315.000 динара што је 3 % мање од планираног за овај период из разлога што је прокњижена обрачуната амортизација на основна средства за овај период мања од отписа из ранијег периода.

Б. ІІІ. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основно стадо у износу од 2.969.000 динара, што је 5 % мање од планираног. Тржишна вредност на крају овог периода је мања и проузрокована је стањем на тржишту у време ванредног стања.

Г І У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовано је у износу од 2.103.000 што је 13% мање (номинални износ 310.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање на (АОП 045) где је реализовано 394.000 динарам што је мање од планираног за 47 % (номинални износ 350.000 динара) и то: мање набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.306.000 динара, што је 30 % више (номинални износ 298.000)

од планираног и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 228.000 динара што је 53 % мање (номинални износ 258.000 динара) од планираног, смањење је настало због повезивања аванса са фактурама за набављену опрему.

Г I I.3 У Билансу стања по позицији (АОП 054) купци у земљи - остала повезана правна лица у износу од 2.592.000 динара, што је 14 % више (номинални износ је 317.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су мање наплаћене фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу, а наплата ће бити у наредном периоду.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 2.684.000 динара што је 70 % више (номинални износ 1.105.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер је добар део услуга фактурисан на самом крају тромесечја, а није било могуће наплатити до крају тромесечја.

Г. VI.3 Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи– су реализовани у износу од 181.000 дин. што је 65 % више (номинални износ 71.000 динара) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је више дато позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду, а отплаћиваће се у наредном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 10.148.000 што је 22 % мање (номинални износ 2.798.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су новчана средства наплаћена у претходном периоду утрошена за одржавање текуће ликвидности у овом периоду.

Г IX У Билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења су реализована у износу од 4.000 динара што је 100 % од планираног у претходном периоду.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 100.040.000 динара што је 3% мање од планираног за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал у износу од 56.787.000 динара, што је 93 % у односу на планирано за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0402) основни капитал у износу од 46.782.000 динара, што је 100 % у односу на планирано за овај период. На позицијама бр. 406, 407 и 410 је планирано да се спроведе процена вредности имовине и капитала у овом периоду.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 3.232.000 динара што је 5 % више у односу на планирано за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2019. године у износу од 1.820.000 динара после израде пореског биланса.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године није реализована за овај период.

А X У Билансу стања по позицији (АОП 0423) губитак текуће године није планиран, али је реализован у износу од 3.787.000 за овај период. Образложење је дато уз позицију пословни губитак у билансу успеха.

В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе у износу од 2.014.000 дин., што је 100 % од планираног за овај период. Нема одступања на овој позицији.

Г У Билансу стања по позицији (АОП 0442) краткорочне обавезе у износу од 35.830.000 динара што је 104 % од планираног за овај период.

Г II У Билансу стања по позицији (АОП 0450) примљени аванси у износу од 16.000 динара што 24 % мање у односу на планирано (номинални износ 5.000 динара) за овај период. Одступање је због мање тражње на тржишту за нашим производима и услугама.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.555.000 динара што је 6 % мање од планираног за овај период. Ово смањење је настало због мањих неизмирених 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 3.801.000 динара што је 46 % више од планираног за овај период (у номиналном износу од 1.198.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.03.2020. 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 499.000 динара, што је 143 % више од планираног(у номиналном износу 150.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунати ПДВ за први квартал који ће се платити у наредном месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 172.000 динара што је 16 % мање у односу на планирано за овај период (у номиналном износу 33.000 динара). Разлог за одступање је што су порез на добит предузећа и део пореза на имовину плаћени са претплатом из претходног периода (из плаћених аконтација).

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 29.787.000 динара што је мање у номиналном износу од 123.000 динара у односу на план. Одступање је настало из разлога што су примљена средства по уговорима о субвенцијама из ранијег периода делом реализована и оприходована у овом периоду.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 100.040.000 динара што је 97 % од планираног за овај период.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција под редним бројем 3. Маса бруто II зарада је реализована у износу од 9.041.389 динара што је 98 % од планираног за овај период, што одражава да не постоји значајно одступање по овој позицији, само нису реализовани прековремени радни сати предвиђени у зимском периоду (номинални износ 200.372 динара).

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 су реализоване у износу од 1.250.065 динара што је 28 % мање (номинална вредност 492.512,00 дин.) од планираног за овај период. У овом периоду исплаћен је мањи износ од планираног, јер ангажовани по уговорима нису радили у фебруару месецу пун фонд часова.

Позиција под редним бројем 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 308.544 динара, што је 100 % од планираног за овај период, с обзиром да је сваког месеца одржан састанак Надзорног одбора и сви чланови су били присутни.

Позиција под редним бројем 19. Превоз запослених на посао и са посла реализован је у износу од 566.707 динара што је 14 % мање (номинална вредност 90.293 динара) од планираног за овај период. До одступања је дошло из разлога што су запослени били на годишњем одмору и на боловању и у том периоду нису имали права на накнаду.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализоване су у износу од 2.394 динара што је 95 % мање (номинална вредност 47.606 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.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу нису реализоване за овај период.

Позиција под редним бројем 22. отпремнина за одлазак у пензију није исплаћена за овај период. Исплата отпремнине за одлазак у пензију је одгођена до 15.04.2020. године.

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

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

Позиција под редним бројем 26. а - Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених није планирана у овом кварталу.

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

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 24 на почетку периода, а на крају периода је исто 24 запослена. Запослених на одређено време било је 12 и на почетку и на крају периода, те је укупан број запослених 36 (на неодређено време 24, а на одређено време 12 запослених).

У овом периоду смо уговором о привремено-повременим пословима ангажовали 10 пољочувара од 11.02.2020.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана средства за период 01.01.-31.03.2020. године су у износу од 4.780.000 динара, а пренета средства из буџета града износе 2.371.921 динара.

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

Из буџета града Суботице уплаћена су средства у првом кварталу 2020. године у износу од 2.371.921 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила-амфибије (износ 378.000 динара) и за активности на спровођењу мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2020. годину (у износу од 1.339.907 динара) и по уговору о субвенционисању СП „Стабла хрста лужњака“ (у износу од 654.014 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По обрасцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација- реализовано је у износу од 3.852 динара што износи 61 % мање (номинални износ 6.148 динара) од планираног за овај период. Разлог одступања је да у овом периоду није било потребе за реализацијом ове врсте трошка.
- на позицији број 6. Реклама и пропаганда су реализоване у износу од 22.800 динара што је 14 % више од планираног, а у номиналном износу од 2.800 динара за овај период. Средства су утрошена за уређење сајта.

9. НЕТО ДОБИТ

Распodelу процењене добити за 2019. годину предузеће планира у складу са Законом о буџету Републике Србије, односно Одлуком о буџету Града Суботице за 2020. годину.

На основу процене реализације прихода и расхода за 2019. годину, што је приказано и у билансу успеха, предузеће ће пословну годину завршити са позитивним резултатом. Критеријум за распodelу остварене добити за 2019. годину после опорезивања (нето добит) дефинисан је Одлуком о буџету града Суботице за 2020. год. усвојеном од стране Скупштине Града 24. децембра 2019. године, а према којем се добит дели у 2020. години на следећи начин:

70 % од остварене добити се усмерава оснивачу

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

Остварена нето добит је у 2014. години износила 881.305 динара 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 % од преосталог 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 се 70% од нето добити у износу од 1.435.000 динара уплати у буџет Града Суботице, а преостали износ је искоришћен за набавку машине за усисавање лишћа и суфинансирање набавке теренског возила.

Остварена нето добит у 2018. години износила је 2.237.756 динара и на основу одлуке надзорног одбора уз сагласност Скупштине града извршен је распоред на начин да се 70% од нето добити у износу од 1.566.429 динара уплати у буџет Града Суботице, а преостали износ је искоришћен за суфинансирање набавке теренског возила.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Улагања у овом периоду нису планирана.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.03.2020. године реализација Програма је остварена у потпуности сем у неким сегментима, и то:

- по позицији (АОП 1031) пословни губитак није планиран, али је исказан у износу од 3.851.000,00 динара. Разлог је што ће се приходи по уговорима за одржавање приобаља и уклањања подраста почети реализовати тек у другом кварталу 2020. године, разлог је што су приходи по основу продаје риболовних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаš“ реализовани у мањем обиму због ограниченог кретања у ванредном стању, знатно мања реализација продаје садница, украсног шибља и сезонског цвећа због смањене тражње у ванредном стању, а и мања реализација прихода од субвенција јер нисмо добили средства по уговору о субвенцијама за заштићена подручја од Министарства заштите животне средине у овом периоду.

Г I I.3 У Билансу стања по позицији (АОП 054) купци у земљи - остала повезана правна лица у износу од 2.592.000 динара, што је 14 % више (номинални износ је 317.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су мање наплаћене фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу, а наплата ће бити у наредном периоду.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 2.684.000 динара што је 70 % више (номинални износ 1.105.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер је добар део услуга фактурисан на самом крају тромесечја, а није било могуће наплатити до краја тромесечја.

Г. VI.3 Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи– су реализовани у износу од 181.000 дин. што је 65 % више (номинални износ 71.000 динара) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је дато више позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду, а отплаћиваће се у наредном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 10.148.000 што је 22 % мање (номинални износ 2.798.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су новчана средства наплаћена у претходном периоду утрошена за одржавање текуће ликвидности у овом периоду.

А Х У Билансу стања по позицији (АОП 0423) губитак текуће године није планиран, али је реализован у износу од 3.787.000 за овај период. Образложење је дато уз позицију пословни губитак у билансу успеха.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 3.801.000 динара што је 46 % више од планираног за овај период (у номиналном износу од 1.198.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.03.2020. 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 499.000 динара што је 143 % више од планираног (у номиналном износу 150.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунати ПДВ за први квартал који ће се платити у наредном месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 172.000 динара што је 16 % мање у односу на планирано за овај период (у номиналном износу 33.000 динара). Разлог за одступање је што су порез на добит предузећа и део пореза на имовину плаћени са претплатом из претходног периода (из плаћених аконтација).

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

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

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01.2020. до 31.03.2020.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: **Суботица, Јожефа Атиле 4**

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

Матични број: **08065136**

ПИБ: **100961002**

Надлежно министарство: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

Делатности јавног предузећа су:

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

Годишњи програм пословања усвојен је 08.01.2020. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 27. седници одржаној дана 27. фебруара 2020. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2020. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2020. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

У условима проглашеног ванредног стања у Републици Србији предузеће је функционисало у складу са уредбама, закључцима и препорукама Владе Републике Србије као и Градског штаба за ванредне ситуације града Суботице, ангажујући своје капацитете у додатним активностима у циљу спречавања ширења вируса COVID-19 у граду Суботици. Поред тога, у Предузећу су се спроводиле појачане мере дезинфекције возила, пословних просторија, предмета које запослени користе приликом рада, као и појачане мере личне хигијене и заштите на раду.

1.БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су са одступањем од планске категорије за 6,58% (мања реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1007.

АОП 1007 Приходи од продаје робе реализовани су у мањој вредности од планиране за 42,98%, што износи 505 (у хиљадама динара). Узрок мање реализације је мања продаја амбалажног отпада од планиране.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга реализовани су са одступањем од планске категорије за 4,87% (већа реализација). Већа реализација прихода последица је више реализованих прихода од планираних у делу услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене, као и одржавања јавних зелених површина.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. реализовани су мање у односу на планиране за 96,76%, што је последица пролонгирања рока испоруке специјалног возила за превоз анималног отпада из Италије, услед затварања производних погона због пандемије COVID-19, а које је планирано као субвенција Града Суботице.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 6,69%.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 23,61% (мања реализација) последица је мање реализације трошкова једнократног отписа алата и инвентара.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије (мања реализација за 15,92%) услед мање потрошње горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 8,18% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то помоћ радницима и породици радника, солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених, као и остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима што је детаљно обрађено у овом Извештају о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања - тачка 4. Трошкови запослених.

АОП 1026 Трошкови производних услуга – реализација одступа од планске категорије за 8,47% (мања реализација) услед непостојања потребе за закупом радних машина.

АОП 1029 Нематеријални трошкови- реализовани су мање у односу на планиране за 17,46% што је последица мање реализације трошкова непроизводних услуга, трошкова репрезентације, трошкова чланарина, као и осталих нематеријалних трошкова.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација одступа од планске категорије за 5,22% (мања реализација) услед претходно описаних одступања билансних позиција.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 27,29% (мања реализација) услед мањег износа реализованих трошкова судских поравнања- уједи паса.

АОП 1058 Добитак пре опорезивања – реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 14,88% за период 01.01.- 31.03.2020. године у складу са претходно наведеним.

2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација одступа од планске категорије за 7,98% (мања реализација).

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права- реализација одступа од планске категорије за 37,45% услед извршеног отписа софтвера за електронско архивирање документације по ванредном попису.

АОП 0013 Постројења и опрема- реализација одступа од планске категорије за 20,11% (мања реализација) услед терминског померања набавки опреме и веће реализације исправке вредности постројења и опреме за 2019. годину од планиране која се рефлектује на реализацију вредности постројења и опреме за 2020. годину.

АОП 0018 Аванси за некретнине, постројења и опрему- није планирана категорија, а реализација износи 2.500 (у хиљадама динара) што чини дати аванс за специјално комунално возило за превоз анималног отпада које није испоручено у планираном року.

АОП 0024 Дугорочни финансијски пласмани- објашњење АОП 0027.

АОП 0027 Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају- није планирана категорија, а реализација износи 1.658 (у хиљадама динара) и то је део потраживања од купца Симпо а.д. који је конвертован у акције.

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране вредности за 53,16%.

АОП 0045 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар- реализација већа од планиране вредности за 47,01% услед веће набавке заштитне опреме након проглашења ванредног стања.

АОП 0056 Купци у земљи- реализација већа од планиране вредности за 73,33% услед мањег процента наплате потраживања.

АОП 0060 Друга потраживања- већа реализација у односу на план за 55,20%. Одступање је настало као последица плаћања аконтације пореза на добит- више плаћен порез на добит услед вишеструко мањег финансијског резултата- добити у 2019. години у односу на 2018. годину.

АОП 0069 Порез на додату вредност- нема реализације, а планирано је 2.100 (у хиљадама динара). Одступање је настало услед мање набавке опреме у извештајном периоду, за коју се очекивало да ће предузећу донети преплату ПДВ-а.

АОП 0410 Остали основни капитал- нема реализације, а планирано је 194.458 (у хиљадама динара). Одступање је настало као последица прекњижавања вредности земљишта датог на коришћење од стране Града Суботице са осталог основног капитала на дугорочне обавезе (веза АОП 0433).

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 14,88% (веза- објашњење у Билансу успеха).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 11.512 (у хиљадама динара) што је више за 4,14% од планиране вредности.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2020. године (реализација 37.706.755,04 динара, а планирано 40.924.504,00 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2020. године (реализација 52.015.662,99 динара, а планирано 56.475.798,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2020. године (реализација 60.668.652,09 динара, а планирано 65.879.018,00 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 31.03.2020. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 257 радника (мања реализација од планске категорије за 2,28%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 16 радника (одступање од планске категорије- већа реализација за 60%).

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

Р. бр. 6. Једно лице је било ангажовано по основу уговора о делу, али ће исплата по овом основу бити реализована у наредном кварталу.

Р.бр. 9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализована је у оквиру планске категорије.

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

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

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

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - реализација је у оквиру планске категорије.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 65,19%, односно 99,46%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 31.03.2020. 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 – није било реализације пошто се радници нису обраћали за помоћ предузећу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2019. године је 258. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2020. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу споразума о престанку радног односа – 1 и отказа уговора о раду – 5.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2019. године је 15. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време – 4, а повећавао по основу замене - 10.

У периоду од 31.12.2019. године до 31.03.2020. године, 5 запослених лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2020. године 257, а број запослених на одређено време 16, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је 7 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. Једном лицу мирује радни однос.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)

Цене услуга управљања комуналним отпадом су лимитиране годинама уназад. Важеће цене услуга управљања комуналним отпадом примењују се од 01.10.2014. године. Цена за услугу

сакупљања, одвожења и депоновања отпада у насељеним местима у којима се услуга обрачунава по домаћинству примењује се од 01.08.2017. године на основу Решења о давању сагласности на Одлуку о допуни Одлуке о ценама услуга управљања комуналним отпадом услуга сакупљања, одвожења и депоновања отпада које је донело Градско веће града Суботице на 56. седници одржаној дана 28.07.2017. године.

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

Према Одлуци о буџету Града Суботице за 2020. годину ("Службени лист Града Суботице" број. 35/19) планиране су капиталне субвенције за Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица у укупној вредности 14.000.000,00 динара. Средства су намењена за набавку специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада. До реализације средстава субвенција није дошло у планираном року због пролонгирања рока испоруке возила од стране произвођача IVECO из Италије услед затварања производних погона због пандемије COVID-19.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.2 Донације – није било реализације у извештајном периоду.

Р.бр.5 Репрезентација – реализована је у мањој вредности од планиране за 91,11%.

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

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка радних возила и машина- реализована је набавка која је пренета из 2019. године) која је била планирана за друго тромесечје 2020. године: камион путарац сандучар у вредности 3.988 (у хиљадама динара).
2. Рачунарска опрема- инвестиција није реализована у извештајном периоду.
3. Остала опрема- инвестиција је реализована у оквиру планске категорије и то машина за монтажу/демонтажу пнеуматика у вредности 1.493 (у хиљадама динара).
4. Радови на пословним објектима- реализоване су инвестиције: замена и уградња фасадне столарије на згради Прихватилишта за напуштене животиње, санација подрума А.Б. Шимића и продужење надстрешнице за бицикле А.Б. Шимића. До одступања реализације од плана дошло је због померања рокова реализације инвестиција: санација подрума А.Б. Шимића и продужење надстрешнице за бицикле А.Б. Шимића, које су биле у процени реализације инвестиција за 2019. годину.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.03.2020. 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 01.01.2020. до 31.03.2020. 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“ Суботица и исти је објављен у Службеном листу Града Суботице број 18/17.

„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 2020. годину усвојио је Надзорни одбор на својој 37. седници дана 08.01.2020. године - број Одлуке I-06-6/2020-1.

На усвојени Програм пословања за 2020. годину од стране Скупштине Града Суботице дата је сагласност, односно донето је Решење о давању сагласности на Програм пословања „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање“, Суботица за 2020. годину број I-00-022-65/2020 од 27.02.2020. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – март 2020. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за које је основано.

За извештајни период резултати пословања приказани су у следећим прилозима:

1. БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)

- АОП 1001 (објашњење АОП 1014 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 од накнада за ванредни превоз, приходе од постављања рекламних табли, приходе од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу, приходе од накнада за коришћење делова путног земљишта, приходе од 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 процена станова, приходе од организовања послова у име и за рачун стамбених заједница које се финансирају из етажне надокнаде.

За извештајни период за приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирано је 14.450 (000) динара, а реализација износи 12.183 (000) динара, односно укупно реализовани приходи предузећа за први квартал 2020. године мањи су за 2.267 (000) динара односно за 16% у односу на планирану вредност. У предузећу се констатује веће одступање у реализацији прихода од планске документације за потребе домаћег тржишта у односу на планирано за I квартал 2020. године.

Реализација планске документације у првом кварталу 2020. године је по питању динамике делимично преорганизована с обзиром на околности које проистичу из редовне процедуре расписивања избора, што даље имплицира престанак редовног рада Скупштине Града Суботице, која у складу са Законом о планирању и изградњи има улогу како приликом покретања, тако и код усвајања планских докумената, што је предуслов за реализацију, односно фактурисање уговорене услуге израде планске документације. У складу с тим, одлучено је да се сви ресурси Службе за урбанистичко планирање преусмере како би се почетком године започела израда што више планских докумената чија реализација је планирана у 2020. години. Резултат овог реорганизовања је да је на тој последњој седници Скупштине Града Суботице која је одржана 27.02.2020. године донето 5 (пет) Одлука о изради планских докумената, односно 1 (једног) Плана генералне регулације и 4 (четири) Плана детаљне регулације.

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

За извештајни период за приходе од субвенција планирано је 108.556 (000) динара, а реализација износи 85.307 (000) динара, односно реализација је мања за 23.249 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 21%). На смањење очекиваних прихода од субвенција у одређеном делу утицала је уштеда која се констатује код мање фактурисане реализације на услугама чишћења снега и леда, као и мањи износ реализованих трошкова за набавку горива за потребе приградских месних заједница у зимском периоду, с обзиром на повољне временске прилике у I кварталу 2020. године.

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

АОП 1023 Трошкови материјала

За извештајни период за трошкове материјала планирано је 500 (000) динара, а реализација износи 1.005 (000) динара, односно реализација је већа за 505 (000) динара у односу на

планирану вредност за I квартал у 2020. години. На годишњем нивоу реализација трошкова за ове намене неће премашити укупно планирани годишњи износ. До повећања трошкова материјала је дошло услед повећане набавке средстава за одржавање хигијене и заштитних средстава за запослене, односно услед појачаног одржавања свих површина у пословним просторијама у предузећу, услед увођења ванредног стања у Републици Србији.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије

За извештајни период за трошкове горива и енергије планирано је 210 (000) динара, а реализација износи 240 (000) динара, односно реализација је већа за 30 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 14%).

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

За извештајни период за трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе планирано је 16.112 (000 динара), а реализација износи 14.737 (000) динара, односно реализација је мања за 1.375 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 9%). (Објашњење код тачке 4. Трошкови запослених – образац 2).

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 95.310 (000) динара, а реализација износи 82.645 (000) динара, односно реализација је мања за 12.665 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 13%). Разлог за одступање у односу на планирано за I квартал у 2020. години је у чињеници да се закључењу нових уговора с извршиоцима услуга, ради одржавања добара од општег интереса, приступило у току марта 2020. године те се у наредном периоду очекује реализација до планских износа.

АОП 1027 Трошкови амортизације

За извештајни период за трошкове амортизације планирано је 650 (000) динара, а реализација износи 578 (000) динара, односно реализација је мања за 72 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 11%).

АОП 1029 Нематеријални трошкови (семинари, стручно образовање, репрезентација, чланарина коморама, објављивање тендера, регистрација возила, републичке таксе). За извештајни период за нематеријалне трошкове планирано је 2.700 (000) динара, а реализација износи 2.676 (000) динара, односно реализација је мања за 24 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 1%). Реализација је у складу са реалним потребама предузећа за трошкове семинара, стручног образовања, судских такси, републичких такси и за осталим непоменутих трошковима за I квартал 2020. године.

АОП 1038 Приходи од камата (од трећих лица)

За извештајни период за приходе од камата планирано је 260 (000) динара, а реализација износи 20 (000) динара.

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

АОП 1046 Расходи камата (према трећим лицима)

За извештајни период за финансијске расходе планирано је 6 (000) динара, а реализација износи 1 (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 1 (000) динара, а реализација износи 1 (000) динара, односно реализација је у складу са планираном вредности. До негативних курсних разлика дошло је приликом превођења стања новчаних средстава на девизном рачуну предузећа, исказаних у страниј валути, у домаћу валуту са стањем на дан 31.03.2020. године.

- **АОП 1052 Остали приходи**

За извештајни период за остале приходе планирано је 10 (000) динара, а реализација износи 140 (000) динара, односно реализација је већа за 130 (000) динара у односу на планирану вредност. Разлог одступања код осталих прихода је чињеница да су завршени поједини судски спорови у којима је предузеће било тужена страна, те су остварени приходи у I кварталу 2020. године, по основу укидања дела износа евидентираних трошкова дугорочних резервисања у претходном периоду.

- **АОП 1053 Остали расходи**

За извештајни период за остале расходе планирано је 500 (000) динара, реализација износи 191 (000) динара, односно реализација је мања за 309 (000) динара у односу на планирану вредност. Разлог одступања реализације код осталих расхода у односу на план, су судски спорови у којима је предузеће тужена страна, као и други предмети по основу захтева за надокнаду штете у саобраћају, који су и даље у току.

- **АОП 1054 Добитак из редовног пословања и АОП 1055 Губитак из редовног пословања**

За извештајни период за добитак пре опорезивања планирано је 7.288 (000) динара, а остварен је губитак у износу од 4.422 (000) динара.

- **АОП 1064 Нето добитак и АОП 1065 Нето губитак**

За извештајни период за добитак пре опорезивања планирано је 7.288 (000) динара, а остварен је губитак у износу од 4.422 (000) динара.

За извештајни период за укупне приходе планирано је 123.276 (000) динара, а реализација износи 97.651 (000) динара, односно реализација је мања за 25.625 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 21%).

За извештајни период за укупне расходе планирано је 115.988 (000) динара, а реализација износи 102.073 (000) динара, односно реализација је мања за 13.915 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 12%).

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 3.405 (000) динара, а реализација износи 3.356 (000) динара, односно реализација је мања за 49 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 1%).

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

АОП 0013 Постројења и опрема

За извештајни период за постројења и опрему планирано је 5.600 (000) динара, реализација износи 5.110 (000) динара, односно реализација је мања за 490 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 9%).

У првом кварталу текуће године није било значајнијих набавки опреме, док је са друге стране, на смањење садашње вредности опреме, утицао обрачун амортизације. Крајем првог квартала је потписан уговор за набавку рачунарске опреме, који ће утицати на повећање вредности исте, али је испорука започета сукцесивно на почетку другог квартала из разлога отежане набавке узроковане ванредним стањем. Предузеће неће прекорачити планирани износ за ову намену који је предвиђен Програмом пословања за 2020. годину.

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 3.296 (000) динара, а реализација износи 1.088 (000) динара, односно реализација је мања за 2.208 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 67%).

У првом кварталу дошло је до затварања великог дела датих аванса, испостављањем коначних рачуна од стране добављача. Дати аванси се углавном односе на послове које уговарају стамбене заједнице и који се финансирају из средстава етажне надокнаде.

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

АОП 0056 Купци у земљи

За извештајни период за купце у земљи планирано је 8.138 (000) динара, а реализација износи 7.747 (000) динара, односно реализација је мања за 391 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 5%).

АОП 0059 Потраживања из специфичних послова

За извештајни период за потраживање из специфичних послова (етаж) планирано је 24.079 (000) динара, а реализација износи 28.458 (000) динара, односно реализација је већа за 4.379 (000) динара у односу на планирану вредност.

АОП 0060 Друга потраживања

За извештајни период за друга потраживања планирано је 27.321 (000) динара, а реализација износи 57.629 (000) динара, односно реализација је већа за 30.308 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 111%). На већу реализацију у односу на план утицало је то што ће по основу одређеног броја захтева за пренос средстава поднетих Градској управи Града Суботице у току I квартала 2020. године, наменска средства предузећу бити пренета у II кварталу 2020. године, у складу са роковима доспећа по Закону.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина

За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину планирано је 77.000 (000) динара, а реализација износи 65.815 (000) динара, односно реализација је мања за 11.185 (000) динара (мање реализовано за 15%) у односу на планирану вредност.

- **АОП 0071 Укупна актива**

За извештајни период за укупну активу планирано је 149.085 (000) динара, а реализација износи 169.450 (000) динара, односно реализација је већа за 20.365 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 14%). До веће реализације укупне активе у односу на план је дошло због повећања обртне имовине предузећа тј. повећања износа потраживања из специфичних послова и других потраживања.

- **АОП 0072 Ванбилансна актива**

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 85.000 (000) динара, а реализација износи 142.177 (000) динара, односно реализација је већа за 57.177 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 67 %). 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 реализације је дошло услед тога што су у току I квартала 2020. године закључени нови уговори са извођачима по основу којих су ради финансијског обезбеђења у предузећу евидентирани новопримљене менице и банкарске гаранције по више основа.

- **АОП 0401 Капитал (објашњење АОП 0402)**

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

АОП 0406 Државни капитал

Државни капитал на дан 31.03.2020. године износи 83 (000) динара што је евидентирано и код Агенције за привредне регистре (уписани и уплаћени капитал).

За извештајни период за државни капитал планирано је 12.486 (000) динара, реализација износи 83 (000) динара.

По препоруци Градског већа Града Суботице, предузеће је извршило процену имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2019. године. Материјал је усвојен од стране Надзорног одбора предузећа и упућен Скупштини Града Суботице, ради добијања сагласности. Због ванредног стања, процена до дана закључења кварталног извештаја није усвојена од стране Скупштине Града.

АОП 0414 Ревалоризационе резерве

За извештајни период за ревалоризационе резерве планирано је 7.481 (000) динара, али није било реализације.

По препоруци Градског већа Града Суботице, предузеће је извршило процену имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2019. године. Материјал је усвојен од стране Надзорног одбора предузећа и упућен Скупштини Града Суботице, ради добијања сагласности. Због ванредног стања, процена до дана закључења кварталног извештаја није усвојена од стране Скупштине Града.

- **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 реализација износи 6.471 (000) динара.

План је извршен на основу стања конта нераспоређене добити ранијих година (пренос стања из 2018. године, умањен за исплату дела добити оснивачу). Износ реализације, осим нераспоређене добити из 2018. године у износу 1.443 (000) динара, садржи и износ добити 2019. године 5.028 (000) динара.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године – АОП 421 Губитак

За извештајни период за нераспоређени добитак текуће године планирано је 7.288 (000) динара, а остварен је губитак у износу 4.422 (000) динара.

- **АОП 0424 Дугорочна резервисања и обавезе (објашњење АОП 0425)**
- **АОП 0425 Дугорочна резервисања (објашњење АОП 0430)**

АОП 0430 Резервисања за трошкове судских спорова

За извештајни период за трошкове резервисања за судске спорове планирано је 6.850 (000) динара, а реализација износи 7.479 (000) динара, односно реализација је већа за 629 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 9%).

- **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 600 (000) динара, а реализација износи 4.115 (000) динара, односно реализација је већа за 3.515 (000) динара у односу на планирану вредност.

- **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 32.490 (000) динара, а реализација износи 56.616 (000) динара, односно реализација је већа за 24.126 (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).

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 76.812 (000) динара, а реализована вредност износи 85.193 (000) динара, односно реализација је већа за 8.381 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 11%), јер је реализација обавеза из специфичних послова које се евидентирају преко конта већа.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност

За извештајни период за обавезе по основу пореза на додату вредност планирано је 3.528 (000) динара, а реализација износи 2.341 (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 107 (000) динара, а реализација износи 3 (000) динара.

- **АОП 0464 Укупна пасива**

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 149.085 (000) динара, а реализација износи 169.450 (000) динара, односно реализација је већа за 20.365 (000) динара у односу на планирану вредност. До повећања реализације укупне пасиве у односу на план је дошло због повећања аванса и депозита (рачуни групе 43) и осталих краткорочних обавеза (групе рачуна 44,45,46).

- **АОП 0465 Ванбилансна пасива**

За извештајни период за ванбилансну пасиву планирано је 85.000 (000) динара, а реализација износи 142.178 (000 динара), односно реализација је већа за 57.178 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 67%). 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 89 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 реализације је дошло услед тога што су у току I квартала 2020. године закључени нови уговори са извођачима по основу којих су ради финансијског обезбеђења у предузећу евидентирани новопримљене менице и банкарске гаранције по више основа.

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 7.641.000,00 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 10.683.000,00 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 12.461.721,00 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 7.042.085,07 динара, за бруто I 9.842.508,65 динара, док за бруто II 11.481.286,36 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 првог квартала, било две особе мање запослене у односу на план. Један запослени је почетком јануара месеца стекао услов за одлазак у старосну пензију а са једним запосленим је на његов захтев раскинут уговор о раду. По добијању одобрења од надлежног Министарства, током марта месеца су запослена два радника.

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.

За извештајни период 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 550.000,00 динара, реализовано је 760.550,46 динара, односно реализација је већа за 38% у односу на планирану вредност за износ од 210.550,46 динара. Разлог одступања је што су ангажована лица у току извештајног периода остварила већи број радних дана по основу уговора о привремено повременим пословима у односу на планиран али износ до краја године неће прећи планирани обим.

Ред. бр. 15. За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 455.000,00 динара, реализација износи 448.113,21 динара, односно реализација је мања за 2% у односу на планирану вредност за износ од 6.886,79 динара.

Ред. бр. 16. Број прималаца накнаде члановима Надзорног одбора је 3 члана и у нивоу је са планираним бројем.

Ред. бр. 19. За извештајни период за трошкове превоза запослених на посао и са посла планирано је 320.000,00 динара, реализација износи 286.107,31 динара, односно реализација је мања за 11% у односу на планирану вредност за износ од 33.892,69 динара. Одступање је резултат одсуствовања запослених са рада из разлога коришћења годишњих одмора у извештајном периоду и празника.

Ред. бр. 20. За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 200.000,00 динара, реализација износи 40.768,37 динара, односно реализација је мања за 80% у односу на планирану вредност за износ од 159.231,63 динара. Због увођења ванредног стања сходно Уредби, забрањена су сва службена путовања, те су тиме и трошкови за ову намену смањени.

Ред. бр. 21. За извештајни период за трошкове накнада на службеном путу планирано је 310.000,00 динара, реализација 48.130,00 динара, односно реализација је мања за 84% у односу на планирану вредност за износ од 261.870,00 динара. Разлог мање реализације је што запослени нису имали потреба за дужи боравак на службеним путовањима и Због увођења ванредног стања сходно Уредби, забрањена су сва службена путовања, те су тиме и трошкови за ову намену смањени.

Ред. бр. 22. За извештајни период за средства отпремнину за одлазак у пензију планирано је 345.000,00 динара. У извештајном периоду један запослени је стекао услов за одлазак у старосну пензију и исплаћена му је отпремнина у износу од 340.002,06 динара што је мање од планираног износа за 4.997,94 динара.

Ред. бр. 26. За извештајни период за средства за помоћ радницима и породици радника планирано је 50.000,00 динара. У извештајном периоду није било захтева за солидарну помоћ од стране запослених.

Ред. бр. 26а. За извештајни период за солидарну помоћ планирано је 1.420.000,00 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 1.332.955,56 динара, односно мања је од планиране вредности за 6% односно 87.044,44 динара из разлога што за два радника солидарна помоћ није исплаћена јер у извештајном периоду нису стекли услов за исплату.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

На дан 31.03.2020. године у предузећу је било 30 запослених на неодређено време, а 1 лице је запослено на одређено време (директор предузећа). На дан 31.03.2020. године предузеће је имало са 3 (лица) закључене уговоре о вршењу привремено повремених послова.

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-09/2-06/4/2016-76. 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 150.059 (000) динара, реализација износи 92.944 (000) динара, односно реализација је мања за 38% у односу на планирану вредност за износ од 57.115 (000) динара. Разлог одступања у реализацији субвенција у односу на план је што ће на основу захтева за пренос средстава поднетих Граду Суботици почетком фебруара 2020. године, средства предузећу бити пренета у II кварталу 2020. године по роковима доспећа, у складу са Законом.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 120 (000) динара, а реализовано је 127 (000) динара, односно реализација је већа за 7 (000) динара у односу на план али предузеће неће прекорачити годишњи планирани износ за ову намену.

За извештајни период за трошкове рекламе планирано је 30 (000) динара, реализација износи 7 (000) динара, односно реализација је мања у односу на планирану вредност за износ од 23 (000) динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

За извештајни период за инвестиције није било планираних средстава, међутим део набавке опреме је реализован у првом кварталу у износу од 17 (000) динара. Предузеће неће прекорачити годишњи планирани износ за ову намену.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Пословање “Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање” Суботица за извештајни период јануар – март 2020. године у потпуности је било усмерено на обављање делатности за које је основано и остварен је нето губитак 4.422 (000) динара.

С обзиром да је по препоруци Градског већа Града Суботице у предузећу извршена процена имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 31.12.2019. године, те да је материјал усвојен од стране Надзорног одбора предузећа и упућен Скупштини Града Суботице, ефекте утврђене проценом по појединим билансним позицијама предузеће ће евидентирати у пословним књигама по добијању сагласности од стране Скупштине Града Суботице а што се може очекивати у периоду који следи након укидања ванредног стања у Републици Србији. Предузеће ће предају коначног финансијског извештаја за 2019. годину извршити у складу са прописаним роковима.

Евидентирање свих ефеката по процени имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2019. године, имаће у појединим билансним позицијама утицај и код извештавања за 2020. годину.

„ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01.2020. до 31.03.2020.

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 2020. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 73. седници од 10. јануара 2020. године,

Скупштина Града Суботице је на 27. седници одржаној дана 27. фебруара 2020. године донела Решење број: I-00-022-80/2020 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2020. годину.

Покрајинска влада - Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине је на 228. седници одржаној 29. јануара 2020. године донела решење 127 број: 501-195/2020 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2020. годину.

Влада Републике Србије је дана 20. фебруара 2020. године донела закључак 05 Број: 023-1502/2020 којим се прихвата Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2020. годину.

Градско веће града Суботице је на 170. седници одржаној дана 13.02.2020. године, донело решење Број: III-022-55/2020 о давању сагласности на Посебан програм о коришћењу средстава субвенција из буџета Града Суботице за Друштво са ограниченом одговорношћу «Парк Палић» Палић за 2020. годину.

Влада Републике Србије је донела Закључак 05 Број: 401-1438/2020 од 20. фебруара 2020. године којим се усваја Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција из буџета Републике Србије за Друштво са ограниченом одговорношћу «Парк Палић» Палић за 2020. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У оквиру програмске активности Управљање развојем туризма обављени су следећи послови:

- Израда пројекта препарцелације за катастарску парцелу број: 1604/3; 1606, 1607, и 1609/2 К.О. Палић на Палићу у складу са Планом детаљне регулације за „Викенд насеље“ на Палићу);
- Услови од стране «ЈКП Водовод и канализација» за паралелно вођење и укрштање у циљу израде локацијских услова за изградњу паркинга и тротоара у ул. Јожефа Хегедиша за 66 места на Палићу;
- Републичка административна такса за лист непокретности (конкурс) за канализацију у ЗОО врту;
- Републичка административна такса за лист непокретности (конкурс) за канализацију у ЗОО врту;
- Републичке административне таксе за лист непокретности (конкурс) за изградњу паркинга и тротоара у улици Јожефа Хегедиша на Палићу;
- Технички услови за изградњу паркинга и тротоара у улици Јожефа Хегедиша за 68 места на к.п. 1435 и 890/11 к.о. Палић;
- Накнада за издавање локацијских услова за тоалет Женски шtrand;
- Услови за пројектовање и услови за израду планских докумената за паралелно вођење и укрштање у циљу израде локацијских услова за изградњу водоводне мреже у улици обале Лајоша Вермеша на делу од Сплитске Алеје до пројектованог водовода у Ријечкој и Аустралијска до Ријечка до парцеле 14325 КО Палић;
- Саобраћајно технички услови за паралелно вођење и укрштање са коловозом у циљу израде локацијских услова за изградњу водоводне мреже у Ријечкој и Аустралијској улици;
- Такса за услове заштите природе за изградњу водоводне мреже у улици обала Лајоша Вермеша;
- Пројектовање радова за изградњу преосталог дела интерне канализације у пословном кругу ЗОО Палић;
- Израда пројектно - техничке документације изведеног објекта електроинсталација Велике терасе на Палићу;
- Израда пројектно – техничке документације за деонице водовода у улици обала Лајоша Вермеша на делу Сплитске алеје до пројектованог водовода у Ријечкој и Аустралијска од Ријечке до парцеле 14325 КО Палић;
- Радови на одржавању расвете у зони надлежности ДОО „Парк Палић“

У оквиру програмске активности Туристичка промоција обављени су следећи послови :

1. Трошак манифестације

Период 01.01. – 31.03.2020.

У наведеном периоду није реализована ниједна манифестација као ни суорганизација.

2. Трошкови сајмова

Период 01.01. – 31.03.2020.

У првом кварталу је реализована активност наступа на једном сајму - Сајам туризма у Београду на којем је Парк Палић излагао на штанду од 100 квадрата у сарадњи са Туристичком организацијом града Суботице.

Такође, у наведеном периоду Парк Палић је учествовао на међународном сајму у Љубљани-Конвента 2020 и том приликом представио своје конгресне капацитете.

3. Трошкови рекламе и пропаганде

Период 01.01. – 31.03.2020.

Трошкови рекламе и пропаганде обухватају трошкове промоције на Сајму туризма у Београду у виду промотивног материјала.

За потребе Сајма туризма у Београду штампано је 1000 комада флајера А6 за наградну игру на сајму, 2 комада плаката В2 формата за најаву наградне игре као дизајн за исти. Такође, урађене су акредитације за учеснике сајма испред Парк Палића и Туристичке организације града Суботице, а које је финансирао Парк Палић.

На сајму су учествовале четири промотерке сва четири дана, које су ангазоване преко студентске задруге.

4. Конгресни центар Палић

Период 01.01. – 31.03.2020.

Конгресни центар Палић је у првом кварталу имао два закупа пословних простора и није коришћен за суорганизаторе манифестација. Реалан број закупа био би знатно већи у првом кварталу да почетком марта месеца није проглашена пандемија, па је увођење ванредног стања у држави довело до масовног отказивања манифестација и закупа. Поједини закупа пролонгирани су за трећи/четврти квартал, док се неки неће ни одржати ове године.

У наставку је табеларни приказ коришћења Конгресног центра Палић кроз објекте, назив закупца, број посетилаца и број Уговора о суорганизацији.

Објекат Велика тераса

Редни број	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / суорганизатор	Број посетилаца	Суорганизација
1	20.01.2020.	1	Велика тераса	ЦЕД – Средњеевропска мрежа за развој привреде Д.О.О.	119	0
2	15.02.2020.	1	Велика тераса	Венера бајк Д.О.О.	260	0

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број суорганизација
2	379	0

САДРЖАЈ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА НА ДАН 31.03.2020. ГОДИНЕ БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи. Планирани приходи износе 22.861 хиљ. динара, док реализација плана износи 11.608 хиљ. динара. Индекс реализације износи 51%.

Структура пословних прихода је следећа:

АОП 1014 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - Планирани приходи износе 12 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара. Негативно одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је услед нижег процента реализације прихода од накнаде за коришћење туристичког простора - јавна површина услед мање потражње.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација. Планирани приходи износе 22.331 хиљ. динара, док реализација плана износи 11.185 хиљ. динара. Индекс реализације износи 50%.

Негативно одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је услед нижег процента реализације: прихода од капиталних субвенција за пројекат „Wernes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма“ - прикључење на дистрибутивни систем електричне енергије за објекат: Термални базен са пратећим садржајима (Буџет Града Суботице) у износу од 8.412 хиљ. динара; прихода од текућих субвенција – услуге управљања (Буџет Града Суботице) у износу од 1.695 хиљ. динара и прихода од капиталних субвенција – условљене донације (буџет Града Суботице) у износу од 1.078 хиљ. динара.

АОП 1017 Други пословни приходи. Планирани пословни приходи износе 518 хиљ. динара, док реализација плана износи 462 хиљ. динара. Индекс реализације износи 89 %.

Структура других пословних прихода је следећа:

- Приходи по основу закупа пословног простора износе 55 хиљ. динара;
- Приходи по основу издавања простора на Марини Палић износе 2 хиљ. динара;
- Приходи по основу изнајмљивања амфибије износе 405 хиљ. динара.

АОП 1018 Пословни расходи. Планирани пословни расходи износе 24.434 хиљ. динара, док реализација плана износи 13.774 хиљ. динара. Индекс реализације износи 56%.

Структура пословних расхода је следећа:

АОП 1023 Трошкови материјала. Планирани расход износи 314 хиљ. динара, док реализација плана износи 160 хиљ. динара. Индекс реализације износи 51 %. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију трошкова материјала у износу како је планирано.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије. Планирани расход износи 2.462 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.638 хиљ. динара. Индекс реализације износи 67 %.

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

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи. Планирани расход износи 7.063 хиљ. динара, док реализација плана износи 6.614 хиљ. динара. Индекс реализације износи 94 %.

АОП 1026 Трошкови производних услуга. Планирани расход износи 10.879 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.280 хиљ. динара. Индекс реализације износи 12 %. Негативно одступање у односу на план проистекло је због нижег процента реализације пројекта: „Wernes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма“ - прикључење на дистрибутивни систем електричне енергије за објекат: Термални базен са пратећим садржајима (Буџет Града Суботице) у износу од 8.412 хиљ. динара; капиталног одржавања објекта (Велика тераса) у износу од 833 хиљ. динара, текућег одржавања објекта у износу од 201 хиљ. динара; трошкова туристичких манифестација у износу од 104 хиљ. динара и осталих трошкова производних услуга у износу од 49 хиљ. динара.

АОП 1027 Трошкови амортизације. Планирани расход износи 1.150 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.227 хиљ. динара. Индекс реализације износи 107 %.

АОП 1029 Нематеријални трошкови. Планирани расход износи 2.566 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.855 хиљ. динара. Индекс реализације износи 111 %. Већи проценат реализације нематеријалних трошкова у односу на планиране настао је због испостављеног рачуна за израду пројектно-техничке документације електроинсталација Велике терасе на Палићу..

АОП 1030 Пословни губитак. Планирани пословни губитак износи 1.573 хиљ. динара, док реализација пословног добитка износи 2.166 хиљ. динара. Индекс реализације износи 138 %.

АОП 1040 Финансијски расходи. Планирани финансијски расходи износе 2 хиљ. динара, док реализација плана износи 2 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 1053 Остали расходи. Планирани остали расходи износе 0 динара, док реализација износи 354 хиљ. динара. Одступање у односу на план проистекло је због надокнаде трошкова поступка заштите права у поступцима јавних набавки у износу од 250 хиљ. динара на основу решења Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки и осталих непоменутих расхода у износу од 104 хиљ. динара.

АОП 1064 Нето губитак. Планирани нето губитак износи 1.699 хиљ. динара док реализација плана износи 2.510 хиљаде динара. Индекс реализације износи 148%. Одступање реализоване вредности у односу на планирану настало је услед веће реализације расхода (нематеријалних трошкова) и мање остварених сопствених прихода.

БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива

АОП 002 Стална имовина. Планирано стање износи 25.818 хиљ. динара, док реализација плана износи 25.740 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 003 Нематеријална имовина. Планирано стање износи 3.458 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.458 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права. Планирано стање износи 3.458 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.458 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 22.360 хиљ. динара, док реализација плана износи 22.282 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0013 Постројења и опрема. Планирано стање износи 20.273 хиљ. динара, док реализација плана износи 20.195 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0015 Остале некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 1.204 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.204 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0017 Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми. Планирано стање износи 883 хиљ. динара, док реализација плана износи 883 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0043 Обртна имовина. Планирано стање износи 420.608 хиљ. динара, док реализација плана износи 365.674 хиљ. динара. Индекс реализације износи 87%.

АОП 0044 Залихе. Планирано стање износи 216.945 хиљ. динара, док реализација плана износи 246.098 хиљ. динара. Индекс реализације износи 113%. Одступање у односу на планирану величину резултат је нешто веће вредности плаћених аванса.

АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге. Планирано стање износи 216.945 хиљ. динара, док реализација плана износи 246.098 хиљ. динара. Индекс реализације износи 113%. Одступање од плана проистекло је због нешто веће реализоване вредности плаћених аванса.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје. Планирано стање износи 320 хиљ. динара, док реализација плана износи 404 хиљ. динара. Индекс реализације износи 126%. Одступање у односу на план настало је због веће вредности потраживања по основу продаје на дан 31.03.2020. године

АОП 0056 Купци у земљи. Планирано стање износи 320 хиљ. динара, док реализација плана износи 404 хиљ. динара. Индекс реализације износи 126%. Одступање од плана проистекло је због веће реализоване вредности потраживања од купаца.

АОП 0060 Друга потраживања. Планирано стање износи 906 хиљ. динара, док реализација плана износи 7.274 хиљ. динара. Индекс реализације износи 803 %. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности других потраживања (потраживања од државних органа и организација - поднети захтеви оснивачима за пренос средстава за текуће и капиталне субвенције, потраживања за више плаћени порез на доходак и остала потраживања по основу настанка штете)

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина. Планирано стање износи 202.249 хиљ. динара, док реализација плана износи 111.712 хиљ. динара. Индекс реализације износи 55 %.

Одступање је резултат мање вредности салда наменских средстава на текућем рачуну Друштва код Управе за трезор и сопствених средстава на текућем рачуну сопствених средстава у односу на планирану величину на дан 31.03.2020. године.

АОП 0070 Активна временска разграничења. Планирано стање износи 188 хиљ. динара, док реализација плана износи 186 хиљ. динара. Индекс реализације износи 99 %.

АОП 00071 Укупна актива. Планирано стање износи 446.426 хиљ. динара, док реализација плана износи 391.414 хиљ. динара. Индекс реализације износи 88%.

АОП 0072 Ванбилансна актива. Планирано стање износи 723.999 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.032.629 хиљ. динара. Индекс реализације износи 143 %. Одступање у односу на план резултат је веће ванбилансне вредности туђе имовине.

Укупна пасива

АОП 0401 Капитал.

Планирано стање износи 33.819 хиљ. динара, док реализација плана износи 33.705 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

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 22.413 хиљ. динара, док реализација плана износи 23.110 хиљ. динара. Индекс реализације је 103%.

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година.

Планирано стање износи 22.413 хиљ. динара, док реализација плана износи 23.110 хиљ. динара. Индекс реализације је 103%.

АОП 0421 Губитак.

Планирано стање износи 88.631 хиљ. динара, док реализација плана износи 89.442 хиљ. динара. Индекс реализације је 101%.

АОП 0422 Губитак ранијих година

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

АОП 0423 Губитак текуће године

Планирано стање износи 1.699 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.510 хиљ. динара. Индекс реализације је 148%.

АОП 0441 Одложене пореске обавезе

Планирано стање износи 369 хиљ. динара, док реализација плана износи 7 хиљ. динара. Индекс реализације је 2%. Одступање у односу на планирану величину резултат је мање 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 412.238 хиљ. динара, док реализација плана износи 357.702 хиљ. динара. Индекс реализације износи 87%.

АОП 0449 Остале краткорочне финансијске обавезе.

Планирано стање износи 24 хиљ. динара, док реализација плана износи 24 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције.

Планирано стање износи 81 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.037 хиљ. динара. Индекс реализације износи 1.280%. Одступање у односу на план настало је због веће вредности примљених аванса на име накнаде за коришћења туристичког простора Палић поводом манифестације 1. мај 2020. године за организовање, постављање и приређивање Луна парка.

АОП 0456 Добављачи у земљи.

Планирано стање износи 5 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.837 хиљ. динара. Индекс реализације износи 76.740%. Одступање у односу на план проистекло је због веће исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе.

Планирано стање износи 2.004 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.199 хиљ. динара. Индекс реализације износи 110%. Одступање у односу на план проистекло је због веће исказане вредности осталих краткорочних обавеза.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност.

Планирано стање износи 0 динара, док реализација плана износи 80 хиљ. динара. Индекс Одступање у односу на план проистекло је због веће исказане вредности обавезе по основу пореза на додату вредност.

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

Планирано стање износи 124 хиљ. дин. док реализација плана износи 221 хиљ. динара. Индекс реализације износи 178%. Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због веће реализоване вредности обавеза по основу пореза и доприноса на накнаде.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења.

Планирано стање износи 410.000 хиљ. динара, док реализација плана износи 350.304 хиљ. динара. Индекс реализације износи 85%. Одступање вредности у односу на план настало је због мање реализоване вредности пасивних временских разграничења.

АОП 0464 Укупна пасива. Планирано стање износи 446.426 хиљ. динара, док реализација плана износи 391.414 хиљ. динара. Индекс реализације износи 88 %.

АОП 0465 Ванбилансна пасива.

Планирано стање износи 723.999 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.032.629 хиљ. динара. Индекс реализације износи 143%. Одступање у односу на план резултат је веће ванбилансне вредности туђе имовине.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности.

Планирани приливи износе 92.461 хиљ. динара док реализација прилива износи 16.565 хиљ. дин. Индекс реализације износи 18 %.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса износи 700 хиљ. динара, док реализација прилива износи 1.624 хиљ. динара. Индекс реализације износи 232%.

АОП 3004 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 91.761 хиљ. динара, док реализација прилива износи 14.941 хиљ. динара. Индекс реализације износи 16%.

АОП 3005 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 247.552 хиљ. динара, док реализација одлива износи 262.348 хиљ. динара. Индекс реализације износи 106%.

АОП 3006 Планиране исплате добављачима и дати аванси аванса износе 239.659 хиљ. динара док реализација одлива износи 255.368 хиљ. дин. Индекс реализације износи 107 %.

АОП 3007 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 7.137 хиљ. дин. док реализација одлива износи 6.053 хиљ. динара. Индекс реализације износи 85 %.

АОП 3009 Планирани порез на добитак износи 124 хиљ. дин. док реализација износи 421 хиљ. динара. Индекс реализације износи 340 %.

АОП 3010 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 632 хиљ. динара док реализација одлива износи 506 хиљ. динара. Индекс реализације износи 80 %.

АОП 3012 Планирани нето одлив готовине из пословних активности износе 155.091 хиљ. дин. док реализација одлива износи 245.783 хиљ. динара. Индекс реализације износи 158 %.

АОП 3019 Планирани одлив готовине из активности инвестирања износе 43 хиљ. динара, док реализација одлива износи 46 хиљ. динара. Индекс реализације износи 107 %.

АОП 3021 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износе 43 хиљ. динара, док реализација одлива износи 46 хиљ. динара. Индекс реализације износи 107 %.

АОП 3024 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износе 43 хиљ. динара, док реализација одлива износи 46 хиљ. динара. Индекс реализације износи 107%.

АОП 3031 Планирани одливи готовине из активности финансирања износе 10 хиљ. динара док реализација износи 0 хиљ. динара.

АОП 3035 Планирани одливи готовине из активности финансирања (остале обавезе) износе 10 хиљ. динара док реализација износи 0 хиљ. динара.

АОП 3040 Планирани свега прилив готовине износи 92.461 хиљ. дин. док реализација прилива износи 16.565 хиљ. динара. Индекс реализације износи 18 %.

АОП 3041 Планирани свега одлив готовине износи 247.605 хиљ. динара, док реализација одлива износи 262.394 хиљ. динара. Индекс реализације износи 106 %.

АОП 3043 Планирани нето одлив готовине износи 155.144 хиљ. динара, док реализација одлива износи 245.829 динара. Индекс реализације износи 158 %.

АОП 3044 Планирана готовина на почетку обрачунског периода износи 357.393 хиљ. динара, док реализација износи 357.541 хиљ. дин. Индекс реализације износи 100 %.

АОП 3047 Планирана готовина на крају обрачунског периода износи 202.249 хиљ. дин. док реализација износи 111.712 хиљ. динара. Индекс реализације износи 55%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зарада

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 3.178.395 дин. док реализација плана износи 2.959.962 дин. Индекс реализације износи 93 %.

Маса Бруто I зарада

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 4.408.524 дин. док реализација плана износи 4.100.795 дин. Индекс реализације износи 93 %.

Маса Бруто II зарада

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 5.142.543 дин. док реализација плана износи 4.548.386 дин. Индекс реализације износи 88 %.

Накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 88.393 дин. док реализација плана износи 0 дин. 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 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 88.500 дин. док реализација плана износи 81.000 дин. Индекс реализације износи 92 %.

Накнаде члановима скупштине

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 907.500 дин. док реализација плана износи 881.034 дин. Индекс реализације износи 97 %.

Превоз запослених на посао и са посла

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 218.922 дин. док реализација плана износи 170.789 дин. Индекс реализације износи 78 %. 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 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. износе 133.000 дин. док реализација плана износи 105.228 дин. Индекс реализације износи 79 %. 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 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 199.000 дин. док реализација плана износи 191.288 дин. Индекс реализације износи 96 %.

Отпремнина за одлазак у пензију

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 170.000 дин. док реализација плана износи 152.192 дин. Индекс реализације износи 90 %.

Јубиларне награде

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 120.000 дин. док реализација плана износи 249.228 дин. Реализован је укупно планирани износ на годишњем нивоу јер је предузеће за укупан износ поднело захтев за пренос средстава крајем првог квартала. Како обрачун средстава за исплату јубиларних награда зависи и од последњег објављеног податка за просечну зараду у РС, предузеће је због значајног раста просечне зараде обрачунало и поднело захтев за исплату средстава крајем првог квартала, уместо у првом и другом кварталу како је првобитно планирано.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 0 дин. док реализација плана износи 0 дин.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених радника у предузећу на дан 31.12.2019. године је 18, од чега је 17 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време - Директор Друштва. Број запослених радника у предузећу на дан 31.03.2020. године износи 18 запослених (у посматраном периоду престао је радни однос 1 запосленом због одласка у пензију и извршен пријем у радни однос 1 извршиоца за туризам – координатор туристичких производа) 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 31.12.2019. године износи 1 (ангажовано лице за вршење послова интерне ревизије). Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.03.2020. године износи 1 ангажовано лице (ангажовано лице за вршење послова интерне ревизије).

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 и Ценовник за коришћење Термалног базена. Скупштина Друштва је на својој 67. Седници одржаној дана 19.02.2019. године 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) усвојила Одлуку о висини накнада за коришћење туристичког простора Палић док је на својој 73. седници одржаној дана 10.01.2020. године Скупштина Друштва усвојила Одлуку о висини накнада за коришћење туристичког простора Палић за време трајања манифестације 1. Мај 2020. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2020. годину, Друштво је за период 01.01. – 31.03.2020. године планирало субвенције из буџета Града Суботице у износу од 25.308.871,00 динара

Предузећу је у посматраном периоду извршен трансфер субвенција из буџета Града Суботице у износу од 14.940.943,19 динара.

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице за период 01.01.-31.03.2020. Програмом пословања за период 01.01.-31.03.2020. год. планиран је пренос субвенција у износу од 25.308.871,00 динара, док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 14.940.943,19 динара. Одступање у односу на план односи се на: Пројекат „Велнес – СПА центар Палић – унапређење бањског туризма (прикључење на дистрибутивни систем електричне енергије за објекат: Термални базен са пратећим садржајима“ у износу од 10.095.000,00 динара док за средства у износу од 272.927,81 динара није било потребе за преносом субвенција (потребе су биле мање).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Репрезентација

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 27.000,00 динара, док реализација плана износи 30.049,00 динара. Индекс реализације износи 111%. Планирани износ на годишњем нивоу неће бити прекорачен.

Реклама и пропаганда

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 350.000,00 дин, док реализација плана износи 18.482,00 дин. Индекс реализације износи 5%. Одступање у односу на план проистекло је због заустављања свих активности везаних за рекламу и пропаганду и организацију манифестација услед проглашења ванредног стања.

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 2020. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 167 хиљ. дин. док реализација плана износи 429 хиљ. динара. Индекс реализације износи 257 %. Одступање од плана настало је због испостављеног рачуна за израду пројектно-техничке документације електроинсталација Велике терасе на Палићу. Планирана средства на годишњем нивоу неће бити прекорачена. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 17 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 су планирани.

2. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 0 хиљ. дин. док реализација плана 0 хиљ. дин.

3. Таксе

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 125 хиљ. дин. док реализација плана износи

73 хиљ. дин. Индекс реализације износи 58 %. Одступање у односу на план настало је услед потребног временског периода за комплетирање техничке документације. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 26 хиљ. дин. док реализација плана износи 12 хиљ. динара. Индекс реализације износи 46 %. Одступање у односу на план настало је услед потребног временског периода за комплетирање техничке документације.

4. Ангажовање стручног надзора

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 17 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 су планирани.

5. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 104 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин. 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 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 833 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин. .

7. Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 37 хиљ. дин. док реализација плана износи 44 хиљ. дин. Индекс реализације износи 119 %. Одступање у односу на план проистекло је због набавке рачунара, монитора и тастатуре. Планирани износ на годишњем нивоу неће бити порекорачен. Програмом пословања за 2020. годину, планирана сопствена средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. год. износе 5 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

8. Велнес-СПА центар Палић - унапређење бањског туризма (средства буџета града

Суботице). Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 8.412 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин. Одступање у односу на план проистекло је због тога што извођач није приступио извођењу радова.

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

Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

10. 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 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

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

Програмом пословања за 2020. годину, планирана

средства за период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

12. Уређење и санација три јавна тоалета у туристичком комплексу Палић а у оквиру развоја и унапређења туристичке инфраструктуре (средства буџета Републике Србије). Програмом пословања за 2020. годину, планирана средства за период од 01.01.2019. до 31.03.2020. године, износе 0 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 хиљ. дин.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду урађено је пројектовање радова за изградњу преосталог дела интерне канализације у пословном кругу ЗОО Палић, пројектно - техничка документација изведеног објекта електроинсталација Велике терасе на Палићу, пројектно – техничка документација за деонице водовода у улици обала Лајоша Вермеша на делу Сплитске алеје до пројектованог водовода у Ријечкој и Аустралијска од Ријечке до парцеле 14325 КО Палић, радови на одржавању расвете у зони надлежности ДОО „Парк Палић“.

Упркос проглашењу пандемије и увођења ванредног стања, које је проузроковало отказивање закупа пословних простора у зони надлежности – Конгресни центар Палић као и застављања активности на организацији манифестације 1. мај на Палићу, пословање предузећа се одвијало несметано и све доспеле обавезе су у предвиђеним роковима измирене.

„Регионална депонија“ доо Суботица

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

За период од 01.01.2020. до 31.03.2020.

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, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 3821 третман и одлагање 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 *Третман и одлагање отпада који није опасан* (шифра 3821).

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

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.

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2020. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 06.01.2020. године (број Одлуке: VIII/2020-1), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

Скупштина Града Суботице је дана 27.02.2020. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2020. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2020. годину број I-00-022-81/2020 које је објављено у Службеном листу Града, број 05/2020.

Скупштина Општине Кањижа је дана 20.02.2020. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програма пословања за 2020. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2020. годину број 02-14/2020-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2020.

Скупштина Општине Бачка Топола је дана 06.03.2020. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2020. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2020. годину број 023-2/2020-V-1, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2020.

Скупштина Општине Мали Иђош је дана 28.02.2020. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2020. годину, доношењем Решења број 06-12-4/2020-02 које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2020.

Скупштина Општине Сента је дана 04.02.2020. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2020. годину, доношењем Закључка број 501-6/2020-I, који је објављен у Службеном листу Општине, број 1/2020.

Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 28.02.2020. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2020. годину, доношењем Одлуке број I-00-020-17/2020 које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2020.

Скупштина Општине Чока је дана 28.02.2020. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2020. годину, доношењем Закључка број 016-1/2020-V-XXXVII који је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2020.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2020. године исказани су у висини од 28.892 (000) динара и односе се на:

Приход од продаје производа на домаћем тржишту у износу од 2.704 (000) динара

У извештајном периоду, реализовани приход је у односу на планирани незнатно већи, због веће количине продатих секундарних сировина у односу на планиране количине.

Приход од субвенција - државних додељивања у износу од 25.988 (000) динара, за суфинансирање трошкова пословања Друштва, су нижи од планираног износа субвенција. Он се састоји од субвенција оснивача у износу од 25.980 (000) динара, од оприходавања на име претплате из ранијих година код ДДОР осигурања у износу од 72 (000) динара, и сторно износа од 64 (000) динара по основу раскњижавања позиције привремене ситуације извођача радова из ранијих година. Одступање реализованог од планираног износа субвенција је последица неизвршених уплата субвенција од стране појединих оснивача.

Приход од издавања у закуп опреме у износу од 200 (000) динара, је планиран у оквиру конта приходи од продаје производа и услуга;

Финансијски приходи који се односе на приходе од камата трећих лица износе 0 (000) динара.

Укупни приходи износе 28.892 (000) динара.

Пословни расходи исказани су у износу од 28.283 (000) динара. Нижи су од планираног износа, због чињенице да је План јавних набавки за текућу годину усвојен крајем фебруара месеца, самим тим се и планирани поступци јавних набавки нису покренули у планираним роковима, што је директно утицало на смањење трошкова. Такође, на мање расходе је утицало и наступајуће ванредно стање, које је утицало на смањену динамику рада Друштва. Пословни расходи имају следећу структуру:

- Трошкови материјала у износу од 676 (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 4.591 (000) динара, који односе се на трошкове горива и електричне енергије, су знатно мањи од планираних трошкова (од плана за исти период, је утрошено 25%), као последица мањег обима довоза отпада услед ванредне ситуације, а уједно и ниже цене горива на тржишту, у односу на план. Од почетка 2020. године, цене нафтних деривата имају тенденцију опадања.

- Трошкови зарада и накнада зарада у износу од 15.206 (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.. Исплаћени трошкови зарада су у односу на планирани износ мањи. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што је укупно планирана зарада за 66 радника, док је реализована исплата за 65 радника. Уместо једног радника који поседује лиценцу и задужен је за заштиту на раду, ангажована је агенција за обављање тих послова. Приликом планирања укупног износа, планирана су средства на основу пуног фонда часова рада, што реално није могло да се примену на сва три месеца првог квартала. У току ванредне ситуације, одређене категорије запослених обављају послове од куће, при чему не стичу право на накнаду за исхрану и накнаду за превоз на посао и са посла. Такође из истих разлога, висина исплаћених дневница је знатно испод плана, као и накнаде трошкова на службеном путу. Планиране накнаде по уговору о делу нису исплаћене пошто се није указала потреба за ангажовањем лица по уговору. Укупне обавезе за исплате накнаде члановима скупштине Друштва нису доспеле до краја извештајног периода.

- Трошкови производних услуга у износу од 1.011 (000) динара односе се на трошкове ПТТ услуга, трошкове закупа, трошкове услуга одржавања и трошкове осталих услуга. Реализовани трошкови су мањи од плана, због претходно наведених разлога.

- Трошкови амортизације у износу од 532 (000) динара за опрему која је набављена у 2019. години су на нивоу плана;

- Нематеријални трошкови у износу од 6.267 (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. Реализација је мања од плана за због претходно наведених разлога.

Финансијски расходи у износу од 0 (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 28.283 (000) динара.

Однос динамике смањења прихода у односу на динамику смањења расхода у односу на план, утицала је на резултат пословања. Друштво је у извештајном периоду остварило добит у износу од 609 (000) динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 31.03.2020. године исказана је у висини од 2.233.151 (000) динара са следећом структуром:

нематеријална имовина исказана је у износу од 286 (000) динара и односи се на улагања у софтвере који се користе за обављање радних задатака запослених. Незнатно је већа од планираног износа, сразмерно улагањима.

некретнине, постројења и опрема исказани су исказани у износу од 2.202.899 (000) динара. Вредност је незнатно већа од плана, сразмерно улагањима, а чине их следеће категорије имовине:

- а) постројења и опрема у износу од 19.737 (000) динара;

б) некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 2.183.162 (000) динара;

- недовршена производња у износу од 1.809 (000) динара није планирана. Од биљног ткива, муља и органског отпада врши се пробна производња компоста, који је још увек у фази испитивања, процес није окончан и не може се пласирати на тржиште.

плаћени аванси за услуге нису планирани, износе 318 (000) динара, а односе се на СМБ Механизација и транспорт доо (регистрација возила), Финодит доо Београд (рачуноводствена ревизија), Удружење за технологију воде и Публик актив доо.

Салдо конта купаца у земљи у износу од 4.432 (000) динара је већи у односу на план који је износио 920 (000) динара. Разлог су ненаплаћена потраживања од купаца. Приликом планирања, очекивана је боља динамика наплате. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме, на продају секундарних сировина, на услуге одвоза муља из градског пречистача као и префактурисане трошкове који се фактуришу извођачу радова. Валута појединих издатих фактура још није доспела на наплату, па се приход очекује у наредном периоду.

-друга потраживања су планирана у износу од 7.204 (000) динара. Реализација која износи 280 (000) динара је знатно мања. Потраживања се односе на потраживања за исплаћене накнаде зарада за боловање које се рефундирају.

готовински еквиваленти у износу од 13.227 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.03.2020. године (Управа за трезор и Војвођанска банка). Планирани салдо готовинских еквивалената је мањи и износи 6.142 (000) динара. Последица наведене разлике су мање обавезе друштва према добављачима у односу на план, што је исказано на позицијама трошкова.

порез на додату вредност у износу од 9.899 (000) динара се састоји од укупних претплата по основу одбитног ПДВ, по основу месечних обрачуна.

активна временска разграничења у износу 1 (000) динара су мања од плана, а представљају унапред плаћене трошкове преplate на дневне новине за 2020. и 2021. годину.

Укупна пасива на дан 31.03.2020. године износи 2.233.151 (000) динара са следећом структуром:

основни капитал Друштва износи 84 (000) динара и у складу је са планираним износом.

нераспоређени добитак ранијих година износи 338 (000) динара, док је планирани износ био 197 (000) динара. Разлог је књижење исправке вредности основних средстава из ранијих година на дан 31.12.2019. године, односно након периода сачињавања плана.

добитак текућег периода износи 609 (000) динара. Позиција није планирана, али су мањи трошкови утицали на позитиван резултат пословања.

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. Наведена позиција није планирана, очекивајући да ће извођач радова послати документацију за раскњижавање позиције.

салдо добављача у земљи на дан 31.03.2019. године износи 35.998 (000) динара, што је знатно више од плана који је износио 2.040 (000) динара, из разлога што су до краја извештајног периода, већина обавезе није доспеле на плаћање. Набавке су се спроводиле по усвајању Програма пословања Друштва као и Плана јавних набавки.

остале краткорочне обавезе у износу од 5.135 (000) динара односе се на укалкулисане обавезе за зараде у износу од 4.547 (000) динара, обавезе за трошкове за долазак на посао у износу од 473 (000) динара и накнаде за чланове Скупштине Друштва у износу од 115 (000) динара.

обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 19 (000) динара односе се на разграничени пдв у датим авансима. Ова позиција није планирана.

остале обавезе за порезе и доприносе у износу од 96 (000) динара и односе се на обавезе по основу накнада члановима скупштине друштва и обавезе по основу накнада трошкова за долазак на посао запослених;

- пасивна временска разграничења у износу од 2.187.225 (000) динара односе се на одложене приходе по основу државних додељивања за изградњу и опремање рециклажног центра Регионалне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта.

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 изradi извештај о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације за извештајни период је 8.336.405,00 динара. Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план износи 18 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што је планирана зарада за 66 радника, док је реализована исплата за 65 радника. Уместо радника задуженог за заштиту на раду, ангажована је лиценцирана Агенција. Такође, приликом планирања, основ је била минимална зарада за пун фонд часова рада, који реално није био применљив за сва три месеца у извештајном периоду.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Износ реализације за извештајни период је 11.448.619,00 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 1 зараде у односу на годишњи план износи 18%. 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) – Износ реализације за извештајни период је 13.354.814,00 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план износи 18%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из наведених разлога .

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији износи 66 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 2020. годину Друштво је планирало износ од 200.000,00 динара за накнаде по уговору о делу. У извештајном периоду није било исплата по овом основу.

Број прималаца накнаде по уговору о делу - Број прималаца је 0.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2020. 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 2020. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2020. 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 2020. годину.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – Програмом пословања за 2020. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде за поменуту намену.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2020. годину.

Накнаде члановима скупштине – Програмом пословања за 2020. годину, планирани износ за исплату накнада члановима Скупштине Друштва износи 2.300.000 динара. Исплаћено је 552.984,00 динара, у складу са бројем одржаних седница Скупштина Друштва.

Број чланова скупштине – Скупштина Друштва се састоји од 7 чланова.

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2020. 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 2020. годину.

Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2020. 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 2020. годину.

Превоз запослених на посао и са посла – Планирани износ за превоз радника је 9.350.000 динара. За период јануар-март 2020. године, исплаћено је 1.293.973,00 динара. Степен реализације у односу на план трошкова превоза запослених на посао и са посла износи 14 %. 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. Мањи износ исплате по овом основу је коришћење годишњих одмора у овом периоду, као и ступање на снагу ванредног стања, у коме одређене категорије запослених обављају посао од куће, чиме не стичу право на исплату накнаде за превоз на посао и са посла.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду исплаћене дневнице на службеном путу у износу од 2.349,00 динара су ниже од планираног износа. За наведене намене није било потребе за планираним обимом службених путовања (семинари, едукације...), док су и планирана путовања одложена због ванредне ситуације.

Накнаде трошкова на службеном путу – У извештајном периоду исплаћен износ на име накнада трошкова на службеном путу износи 2.050,00 динара, што је мање од плана. Разлог је наведен у делу Дневнице на службеном путу.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2020. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво нема запослених који испуњавају услов за одлазак у пензију, нити је исплаћена отпремнина за одлазак у пензију.

Јубиларне награде – Програмом пословања за 2020. 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 2020. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2020. 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 – За предметне намене је планиран износ 370.000,00 динара. У извештајном периоду није било исплата по овом основу.

Стипендије – Програмом пословања за 2020. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Остале накнаде трошкова запосленима – Програмом пословања за 2020. годину планирана су средства за исплату новогодишњих пакетића за децу запослених радника у износу од 350.000,00 динара, која ће бити исплаћена у последњем тромесечју текуће године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2019. године Друштво је имало 65 запослених, од тога 5 запослених на неодређено, 60 запослених на одређено, од тога 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

На дан 31.03.2020. године број запослених у Друштву је 64, јер је у извештајном периоду био један споразумни раскид радног односа. Од наведеног броја запослених, 5 је на неодређено време, 59 запослених на одређено, од тога 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције за извештајни период износе 38.915.000,00 динара. Средства су намењена за текуће трошкове пословања Друштва као и за капиталне расходе, неопходне за несметано функционисање Друштва.

Од износа планираних средстава дозначен је износ од 25.980.124,47 динара на име текућих субвенција, од којих је реализовано 20.752.721,89 динара а неутрошено је 5.227.402,58 динара.

Град Суботица је на име субвенција уплатио 19.249.518,47 динара, што је у целости и реализовано.

Остали Оснивачи Друштва су од планираних средстава дозначили 6.730.606,00 динара, од којих је реализација износила 1.503.203,42 динара, чиме је износ неутрошених средстава 5.227.402,58 динара.

Одступања реализованих од планираних износа субвенција су настала као последица уплата субвенција по основу планираних и уговорених износа, и динамике доспелих обавеза по основу насталих трошкова Друштва. Поједини оснивачи нису дозначили планиране износе на име субвенција по Уговору.

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 2020. години. Са позиције трошкова репрезентације од планираних 250.000,00 динара, реализовано је 66.668,00 динара у складу са потребама Друштва, и неће бити прекорачења на годишњем нивоу, док за рекламу и пропаганду од планираних 280.000,00 динара није било утрошених средстава.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Средства планирана за инвестиције за 2020. године, односе се на изградњу пиезометара, накнада за техничке услове надлежних органа, за набавку плавих типских канти, за трошкове издавања водних дозвола, за техничке прегледе опјеката као и за опремање рециклажних дворишта.

Планиране инвестиције нису реализоване као што су планом предвиђене јер се у моменту израде плана није могло са прецизношћу утврдити тачан моменат настајања трошкова за наведене позиције.

У периоду јануар-март 2020. године, од планираних инвестиција у износу од 8.260 (000) динара није било реализације, пошто се план јавних набавки усвојио крајем фебруара месеца, а ни зимски период није омогућавао реализацију планираних радова. Планиране инвестиције ће се реализовати у наредном периоду.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

При дефинисању динамике настајања текућих трошкова по кварталима, трошкови су планирани према финансијским могућностима локалних самоуправа и сопствених прихода а у складу са планираним периодом настајања трошкова.

У извештајном периоду су укупни текући трошкови испод планираних. Програм пословања за текућу годину усвојен крајем фебруара месеца, а самим тим се планирани поступци јавних набавки нису покренули почетком текуће године. Такође и наступајуће ванредно стање, је утицало на смањену динамику рада Друштва.

Средства за финансирање инвестиција Друштва су планирана делом у складу са планираном оптималном динамиком реализације инвестиције. Планиране инвестиције се нису реализовале у оквирима плана, из наведених разлога.

Секретар Секретаријата за комуналне послове,
енергетику и саобраћај