

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 2021. - 31. март 2021. 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 01.01.2021. до 31.03.2021. 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 2021. Гдину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 05.01.2021. године.

Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2021. Гдину број I-00-022-38/2021 донето је на 6. Седници Скупштине Града Суботице дана 04.02.2021. године. Решење је објављено у Службеном листу Града Суботице број 04/2021.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године услед епидемије вируса КОВИД-19, дошло је до померања неких радова али се реализација делатности Предузећа одвијала без застоја и већих проблема у складу са планираним активностима. Сектор производње воде је обезбедио стабилне капацитете за потрошњу, прописани притисак воде и санитарно-хигијенску исправност у погледу квалитета.

1. БИЛАНС УСПЕХА

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

Приходи:

у 000

динара

Опис	Реализација 01.01.-31.03.2021. године	Структура
Пословни приходи	203.152	96,05%
Финансијски приходи	2.671	1,26%
Остали приходи	5.671	2,69%
УК. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ	211.494	100,00%

*У оквиру осталих прихода – обухваћени су остали приходи (АОП 1052), приходи од активирања учинака (АОП 1020) и приходи од ефеката промене рауноводствене политике и исправка грешака из ранијег периода (група конта 69)

Пословни приходи

Остварени пословни приходи су мањи за 42.978 хиљада динара или 17% 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 41.037 хиљада динара или 18% мање у односу на план. Разлог је мањи обим фактурисаних услуга Предузећа мањим делом из основне делатности а већим делом из споредне делатности.

Приходи од продаје у износу од 184.425 хиљада динара се састоје од следећих прихода:

- Приходе од чисте воде (78.183 хиљ. динара),
- Одвођења отпадних вода (39.089 хиљ. динара),
- Пречишћавања отпадних вода (45.605 хиљ. динара),
- Приходе од погонске спремности (15.135 хиљ. динара),
- Приходе од прикључака на водоводну и канализациону мрежу (4.819 хиљ. динара),
- Приходе од баждарнице (88 хиљ. динара),
- Приходе од машинског чишћења канализације (759 хиљ. динара),
- Приходе од услуге снимања канализационе мреже (156 хиљ. динара),
- приходе од одржавања водоводне и канализационе мреже, фонтана и чесми (237 хиљ. динара),
- приходе од чишћења септичких јама (81 хиљ. динара),
- остале приходе (273 хиљ. динара).

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација су реализовани у као што је и планирано.

Други пословни приходи су реализовани у мањем износу у односу на планиране величине за 1.757 хиљада динара или 42% мање у односу на план. Наведени приходи се односе на приходе од заједничке наплате (1.470 хиљ. динара), префактурисане трошкове извршитеља које Предузеће ангажује у поступку наплате потраживања (942 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.

Финансијски приходи

Укупни финансијски приходи реализовани су у мањем износу за 636 хиљада у односу на план, односно 19 % мање у односу на план.

Финансијски приходи од обрачунатих затезних камата износе 2.670 хиљада динара, док приходи од позитивних курсних разлика износе 1 хиљ. динара.

Остали приходи

Остали приходи су за 2.591 хиљада динара мањи у односу на план или 31,36 % мање. Наведени приходи обухватају: приходе од активирања учинака (група конта 62) у износу од 4.756 хиљ. динара, приходе од наплате штете (15 хиљ. динара), и остале непоменуте приходе у износу од 352 хиљада динара (група конта 67).

Приходи од активирања учинака и робе реализовани су у мањем износу за 2.708 хиљада динара у односу на план, односно за 36% мање у односу на план, из разлога што у току изградње канализационе мреже на Палићу нису изведени сви прикључци за које је постојао захтев корисника, али ће исти бити реализовани у току 2021. године.

Приходи и исправке из ранијег периода

Приходи и исправке из ранијег периода износе укупно 548 хиљаде динара. Ови приходи нису планирани и односе се на исправку корекције исправљених потраживања од купаца.

Расходи:

	у	000
динара		
Опис	Реализација 01.01.-31.03.2021. године	Структура
Пословни расходи*	181.946	98,83%
Финансијски расходи	384	0,20%
Остали расходи	1.770	0,97%
УКУПНИ РАСХОДИ	184.100	100,00%

**Износ пословних расхода се разликује од податка изказаног у Билансу успеха јер су исти увећани за приходе од активирања учинака (177.190 хиљ. динара + 4.756 хиљ. динара)*

Пословни расходи

Пословни расходи су остварени за 63.675 хиљада динара мање у односу на планиране износе или 26, 73 % мање.

Структуру истих чине:

- Трошкови материјала су у складу са планираним величинама. Исти се односе на утрошени основни материјал (15.063 хиљ. динара), трошкове мазива (31 хиљ. динара), трошкове канцеларијског материјала (365 хиљ. динара), трошкове хигијенско – санитарног материјала (584 хиљ. динара), осталог материјала (35 хиљ. динара), трошкове резервних делова (1.301 хиљ. динара) и на трошкове отписа алата, ситног инвентара и ауто-гума (444 хиљ. динара);
- Трошкови горива и енергије су мањи за 6.490 хиљада динара (или 22% мањи од плана). Трошкови горива и енергије односе се на утрошено гориво (1.951 хиљ. динара), утрошену електричну енергију (19.078 хиљ. динара) и на утрошену топлотну енергију и гас (1.694 хиљ. динара). Наведени трошкови су мањи због

реконструкција урађених на Постројењу за прераду употребљених вода, што је утицало на уштеде у електричној енергији.

- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у мањем износу за 12.312 хиљада динара (или 18% мање) у односу на планиране величине. Ови трошкови су детаљно образложени под тачком 4. (Трошкови запослених) овог Извештаја. Генерално, наведени трошкови су мање реализовани због мањег броја запослених, због већег броја запослених на дужем боловању и породилском одсуству.
- Трошкови производних услуга су реализовани у мањем износу за 9.647 хиљада динара (35% мање) у односу на план. Наведени расходи обухватају трошкове производних услуга на изради производа (3.320 хиљ. динара), трошкове транспортних услуга – поштанске и телефонске услуге, трошкове интернета (5.033 хиљ. динара), трошкове одржавања (6.021 хиљ. динара), трошкове депоновања отпада (215 хиљада динара), трошкове читања водомера (2.416 хиљ. динара), трошкове регистрације и накнаде за коришћење ауто пута (118 хиљ. динара), трошкове дератизације (65 хиљ. динара) и трошкове осталих услуга (541 хиљ. динара). Мањи трошкови су резултат рационализације трошкова на свим нивоима пословања где је исто могуће.
- Трошкови амортизације су реализовани за 24.225 хиљада динара мање или 32% мање у односу на планиране. Ови расходи су обрачунска категорија, зависе од периода активирања основних средстава и века трајања сваког активираног основног средства.
- Нематеријални трошкови су остварени за 11.908 хиљада динара мање, односно 47% мање у односу на план. Ови трошкови се односе на трошкове здравствених услуга (187 хиљ. динара), трошкове чишћење просторија (844 хиљ. динара), физичког обезбеђења (1.089 хиљ. динара), одржавање софтвера (835 хиљ. динара), интелектуалне услуге (1.182 хиљ. динара), анализа воде (2.895 хиљ. динара), трошкови заједничке наплате (1.109 хиљ. динара), штампа рачуна (334 хиљ. динара), трошкове репрезентације (14 хиљ. динара), трошкове премија осигурања (342 хиљ. динара), трошкове платног промета (342 хиљ. динара), трошкове чланарина (205 хиљ. динара), трошкове пореза на имовину и накнада (2.791 хиљ. динара), трошкове судског извршитеља (826 хиљ. динара), трошкове часописа (98 хиљ. динара) и остале нематеријалне трошкове (317 хиљ. динара).

Финансијски расходи

Финансијски расходи су мањи за 1.041 хиљада динара (или 73% мањи) у односу на планиране величине.

Финансијски расходи се односе на расходе камата по основу финансијског лизинга (97 хиљ. динара), негативне курсне разлике (4 хиљ. динара), расходе камата по основу краткорочних кредита (275 хиљ. динара), расходе камата по купопродајним односима (8 хиљ. динара).

Остали расходи

Остали расходи су мањи за 1.075 хиљада динара. Односе се на искњижење делова основних средстава (91 хиљ. динара), и остале расходе и расходе везаним за ПДВ (97 хиљ. динара).

Расходи и исправке грешке из ранијег периода у износу од 1.582 хиљада динара, односе се на трошкове рекламације на рачуне из претходних година од стране корисника услуга Предузећа.

Предузеће је у претходном периоду, исправке по примљеним рекламацијама купаца евидентирало умањењем прихода у текућем периоду. На препоруку интерног ревизора, извршено је разграничавање по примљеним рекламацијама и уколико потрошач рекламира потраживање из претходног периода корекција се врши преко расхода из претходног периода.

Предузеће је у посматраном периоду остварило **добитак** у износу од **27.394 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 5.366.216 хиљ. динара, реализација је остварена за 14% више у односу на план.

У укупној активи стална имовина учествује са 96% (5.153.856 хиљ. динара), а обртна имовина са 4% (212.360 хиљ. динара).

Стална имовина Предузећа је за 631.914 хиљаде динара, односно за 14% је већа од плана, због завршетка фабрике воде, а која није активирана и не обрачунава се трошак амортизације.

Обртна имовина је за 24.952 хиљ. динара већа у односу на план (13% већа у односу на план) због већих залиха материјала које су се по уговору са испоручиоцем морале бити преузете и већих потраживања од купаца услед већих цена услуга и мање наплате потраживања. У наредном периоду ће се наплаћена потраживања бити већа јер временске прилике омогућавају обиласке дужника и акције искључивања онима који не плаћају своје обавезе.

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 5.366.216 хиљ. динара, и за 14% је већа од планиране.

У укупној пасиви капитал учествује са 48% (2.575.761 хиљ. динара), дугорочна резервисања и обавезе са 14% (742.387 хиљ. динара), краткорочне обавезе са 38% (2.041.616 хиљ. динара) и одложене пореске обавезе са (6.452 хиљ. динара).

Капитал је за 60.145 хиљ. динара већи у односу на план или за 2 % већи, односи се на обрачунате ревалоризационе резерве у 2020. години.

Дугорочна резервисања и обавезе су за 6.305 хиљада динара мање у односу на план (1 % у односу на план).

Краткорочне обавезе су веће од планираних за 42,77 % и ово одступање је настало јер се у целости спровео програм из донација а у плану је та вредност подељена на више квартала.

Такође, у оквиру ових обавеза исказана је и обавеза по позајмици од ЈКП Суботицагас .

Предузећу је 27. јануара 2021. године доспела обавеза по ануитету зајма у износу од 842.693,70 Еура и обзиром да Предузећу није одобрен кредит од стране банке, средства су обезбеђена из позајмице.

Предузеће је дана 25.01.2021. године закључило Уговор број 22-1/21 (14УГ/5-1/2021) са ЈКП Суботицагас на основу кога је позајмило износ од 85.000.000 рсд, са роком враћања до 31.10.2021. године.

Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III - Објекат за додатно уклањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић је завршен у целости.

У склопу краткорочних обавеза на дан 31.03.2021. године Предузеће има следеће обавезе: - обавеза по краткорочном револвинг кредиту у износу од 38.900 хиљ. динара; - краткорочни део КФВ кредита по „Програму водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III“ у износу од 958 хиљ. динара; - обавезу по ануитету за кредит ЕБРД која доспева 27. јула 2021. године у износу од 98.815 хиљ. динара; обавезу по финансијском лизингу код Интеса лизинга (2.925 хиљ. динара); обавезу по финансијском лизингу код Рајфајзен лизинга (682 хиљ. динара) и обавезу по основу позајмице од ЈКП „Суботицагас“ у износу од 65.500 хиљ. динара (уговором је утврђено да ће ЈКП „Водовод и канализација“ ЈКП „Суботицагасу“ враћати позајмицу у месечним ануитетима у износу од 9.500 хиљ. динара закључно са октобром 2021. године).

Ванбилансна актива и пасива већа су за 54.194 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.-31.03.2021. године остварени за 43.091 хиљада динара више или 17% више у односу на планиране, што је последица повећане цене чисте воде, пречишћавања и одвођења.

Одливи готовине из пословних активности су остварени за 39.215 хиљада динара мање или 24% мање у односу на планиране, због мањег обима створених обавеза.

Приливи готовине из активности инвестирања су остварени за 6 хиљада динара мање или 75% 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. Предузеће је због мањег прилива имало мање средстава на текућем рачуну.

Одливи готовине из активности инвестирања су остварени за 17.229 хиљада динара мање или за 49 % мање у односу на план јер Предузеће није покретало набавке и сва средства је усмерило за отплату анuitета зајма.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени за 103.751 хиљада динара у више износу у односу на план или за 184% више због тога што је Предузеће измирило анuitет према ЕБРД за „Пројекат унапређење водних система Града Суботица“ .

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето зарада су остварени за 3.363.520 динара мање или 9% мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је мањи број запослених, мировања радног односа запослених као и боловања запослених.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су због рационализације трошкова мањи у односу на планиране величине у износу од 1.778.762 динара (77% мање). Реализација ових трошкова се односи на накнаде лицима која су ангажована на помоћним пословима и они се ангажују у одређеним периодима када се раде ванредни послови.

Накнаде члановима Надзорног одбора се крећу у оквиру планираних величина и исте се исплаћују за три члана.

Накнаде трошкова за превоз запослених на посао и са посла су за 391.079 динара или за 15% мање према плану, због мањег броја запослених. Дневнице на службеном путу су мање за 173.500 динара (или за 93 %) у односу на планиране величине. Ови трошкови су због пандемије вируса реализовани на знатно мањем износу у односу на планиране величине.

Јубиларне награде, иако су планиране за овај период, исплаћене тек у априлу месецу 2021. године.

Износ трошкова за помоћ запосленима је већи за 186.442 динара (или за 79% већи) у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених, што је обавеза по колективном уговору.

Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, мања је за 84.395 динара у односу на план или 68 % мање од плана. Износ се исплаћује у износу од 25 % просека који је променљив планирана је на мало вишем нивоу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду (01.01.2021-31.03.2021. године) једно лице је потписало споразумни прекид радног односа, два лица су преминула због Ковид-19. Три лица су

примљена у радни однос на одређено време. По основу уговора о обављању привремено – повремених послова примљено је три лица, док је за једно лице по основу уговора о обављању привремено – повремених послова истекао уговор.

Стање на дан 31.03.2021. године је 190 лица запослених на неодређено и 8 лица запослених на одређено време, 4 лица ангажована на привремено повременим пословима.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Од 01. фебруара Предузеће је добило сагласност Градског већа Града Суботице на повећање цена за услуге испоруке питке воде, одвођења и пречишћавања употребљених вода као и накнаде за погонску спремност система. Свака услуга је повећана за 30 % и остварени приход ће се усмерити на отплату ануитета по Зајму за унапређење водних система Града Суботица.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01.-31.03.2021. године није било реализације субвенција. Субвенција за реконструкцију канализације у Харамбашићевој улици је реализована од стране Града Суботица 31.12.2020. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију су реализована за 61.131 динара мање или 82% мање у односу на план, у складу са рационализацијом свих трошкова.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Одступања на више:

Реализација инвестиције под бројем 22 – повећана је вредност због постојања потребе за више изведених радова;

Реализација инвестиција под бројем 24 и 25 – изградња инвестиција је у току и привремене ситуације су стигле у марту месецу;

Одступања на мање:

Реализација инвестиција под бројем 1 – рачун за прикључак на систем за дистрибуцију електричне енергије је плаћен у претходном кварталу;

Реализација инвестиција под бројем 4 и 5 – изградња и технички пријем су завршени, преостало је картирање објеката;

Реализација под бројем 16 – рачун за услуге координатора је књижен и плаћен у претходној години;

Реализација под бројем 17 – изградња је завршена. Окончана ситуација је прокњижена и плаћена у претходној 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.

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 01.01.2021.-31.03.2021.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА

Седиште: СУБОТИЦА

Претежна делатност: СНАБДЕВАЊЕ ПАРОМ И КЛИМАТИЗАЦИЈА

Матични број: 08038180

ПИБ: 100847219

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатност јавног предузећа:

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица основана је 1963. године и сада обавља комунално-енергетску делатност производње и снабдевања топлотном енергијом. У периоду од 1991. године до статусних промена у децембру 2005. године, предузеће је поред наведене делатности, обављало и делатност дистрибуције природног гаса. Децембра 2005. године извршена је статусна промена одвајања дела предузећа уз оснивање новог јавног комуналног предузећа ЈКП „Суботицагас“ Суботица, те је делатност дистрибуције природног гаса одвојена и ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 1.01.2006. године, врши само делатност производње и снабдевања топлотном енергијом.

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

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

Годишњи програм пословања.

Скупштина града Суботице, на 27. седници одржаној 04.02.2021. године, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2021. годину, а на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица од 23.12.2020. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица се у периоду 01.01.-31.03.2021. године, финансирала из сопствених средстава, која остварује продајом топлотне енергије и пружањем услуга везаних за претежну делатност.

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

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

Предузеће обезбеђује приходе и од вршења споредне делатности (прикључење нових потрошача на постојећи топловод, израда топловодних прикључака и подстанца, издавање сагласности, одржавање грејне инсталације и др).

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је за период 01.01.-31.03.2021. године, остварило позитиван финансијски резултат у износу од 90.737 хиљ. динара.

Планирани приходи од испоруке топлотне енергије за период 01.01.-31.03.2021. године износе 302.955 хиљ. динара, а остварени су у износу од 313.686 хиљ. динара, тј. већи су за 10.731 хиљ. динара. Приходи од испоручене топлотне енергије са 31.03.2021. године су већи од планираних из разлога што је више испоручено топлотне енергије, јер је у првом кварталу 2021. 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 2.405 хиљ. динара, а други пословни приходи (приходи од закупнина) 11.146 хиљ. динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 294.293 хиљ. динара а остварени су у износу од 232.655 хиљ. динара где највеће учешће имају трошкови горива и енергије у износу од 169.577 хиљ. динара. Укупни трошкови за испоручени природни гас за наведени период износе 155.031 хиљ. динара. Трошкови за утрошену електричну енергију, воду и гориво за аутомобиле износе 14.546 хиљ. динара.

На остварење трошкова у периоду 01.01-31.03.2021. године значајан утицај су имали трошкови енергената. Трошкови енергената су планирани у износу од 177.535 хиљ. динара а остварени су у износу од 169.577 хиљ. динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 22.052 хиљ. динара а остварени су у износу од 6.916 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања и сервисирања опреме.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 22.000 хиљ. динара а остварени су у износу од 18.694 хиљ. динара.

Нематеријални трошкови (пројектовање, консултантске услуге) су предвиђени у износу од 23.813 хиљ. динара а остварени су у износу 3.606 хиљ. динара.

Трошкови материјала, производних услуга и нематеријални трошкови су мањи у односу на планиране трошкове из разлога што је Програм пословања за 2021. годину усвојен 04.02.2021. године. С обзиром да је и даље релативно лоша ситуација са пандемијом COVID-19 отежано је спровођење јавних набавки које су биле предвиђене за први квартал 2021. године. Ове набавке су одложене за други квартал 2021. године. Ово одлагање набавки је утицало како на реализацију трошкова који су били предвиђени Програмом пословања за 2021. годину и тако и на финансијски резултат за први квартал 2021. године.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Веће одступање у односу на планиране износе имамо код категорије некретнине, постројења и опрема у припреми из разлога што у 2020. години није активирана хидраулична скретница чија вредност највише утиче на ову категорију.

Код обртне имовине исто имамо мало веће одступање због већег потраживања од купаца у односу на планиране износе. Ова потраживања су већа из разлога што је више фактурисано топлотне енергије у односу на планиране износе што је утицало и на приходе од испоручене топлотне енергије у билансу успеха.

Веће одступање у односу на планиране величине забележено је код категорије готовински еквиваленти. Због смањеног обима набавки нешто је мање ликвидних средстава утрошено за исплату добављачима.

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

Обавезе према добављачима у земљи су мање у односу на планиране износе због тога што су делимично спроведене 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).

Краткорочне финансијске обавезе су веће у односу на планиране због тога што је мораторијумом одложена исплата обавеза према Војвођанској банци по краткорочном кредиту који је био реализован у 2019. години и који је требало отплатити до краја 2020. године, међутим споменути мораторијумом је измирење одложено до маја 2021. године.

Обавезе по основу пореза на додату вредност су исто веће у односу на планиране износе из разлога што је мање било набавки, мање су биле обавезе према добављачима и тако није било основа за одбитне ставке код ПДВ-а.

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.-31.03.2021. године дато је за све трошкове појединачно.

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

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

Накнаде по основу Уговора о делу су планиране у износу од 128.650 динара а није реализовано ништа. Разлог овоме је што није било потребе за ангажовање лица по овом основу.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у износу од 450.948 динара а остварене су у износу од 448.113 динара. Превоз запослених на посао и са посла је планиран у износу од 603.000 динара и исплаћен је у износу од 525.282 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 12.080 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 46.650 динара пошто је било мање захтева за исплату.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених са 31.12.2020. године износи 66 радника. Сви радници су запослени на неодређено време и на нивоу је планираног броја за 2021. годину. По уговору о привремено повременим пословима на дан 31.12.2020. године је био ангажован један радник.

На дан 31.03.2021. године ЈКП „Суботичка топлана“ је имала 65 запослених на неодређено време и није имала запослених радника на одређено време. По основу уговора ЈКП „Суботичка топлана“ има 3 ангажована радника. У периоду од 31.12.2020. године до 31.03.2021. године 2 запослена који су били запослени на неодређено време су напустили Предузеће а ангажован је 1 запослени на неодређено време. Исто тако су ангажована два радника по уговорима.

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. I-00-38-49/2014).

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

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

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

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

Кретање цена дато је у прилогу бр.4.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су коришћена у складу са Планом и програмом пословања за 2021. годину. Издаци за донације су планирани у износу од 112.320 а реализовани су у износу од 112.000 динара, средства репрезентације су планирана у износу од 89.839 динара, а остварена су у износу од 62.590 динара. Код осталих категорија издатака средстава за посебне намене није било реализације у првом кварталу 2021. године.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Укупно планиране инвестиције за 01.01-31.12.2021. годину износе 85.000 хиљ. динара и обухватају инвестиције које се односе на :

- Реконструкцију и изградњу топлотних подстаница са уградњом аутоматске регулације, реконструкцију и изградњу вреловодних прикључака, реконструкцију система за загревање мазута и набавку акумулатора топлоте.

У периоду 01.01.-31.03.2021. нису планирана инвестициона улагања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2021. године Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица је своје пословање обављало у складу са годишњим Планом и програмом пословања за 2021. 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 01.01.2021. до 31.03.2021

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

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

Годишњи програм пословања:

РС АПВ Град Суботица, Скупштина града Суботице на 4 седници одржаној дана 04.02.2021. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас,, Суботица за 2021. годину (бр.решења I -00-022-33/2021; „Службени лист Града Суботице“ број 04 од 04.02.2021. године).

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

Продаја природног гаса у периоду од 01.01.-31.03.2021. године одвијала се несметано у делу који се односи на продају природног гаса.

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

Визија Предузећа је првенствено да:

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

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

У анализираном периоду пословни приходи су на нивоу 109% у односу на планиране вредности.

ПРИХОДИ

Пословни приходи обухватају:

- Приходе од основне делатности – продаје природног гаса који су реализовани у већем износу од планираних за 9% (планирано 320 милиона динара, а реализовано 349 милион динара). Цена гаса за јавно снабдевање остала је на истом нивоу као и у 2020. години, док се код снабдевања цена формира на основу улазних инпута.

- Приходи остварени 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 ЈКП „Стандард“ Ада који имају своје потрошаче, а имајући у виду да користе 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 117% (планирано 45 милиона динара, а реализовано 53 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 милион динара, а реализовано 2 милиона динара тј. 208%).

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Степен усклађености реализованих и планираних пословних расхода у посматраном периоду је 93%.

Одступање у односу на план настало је у делу који се односи на набавку природног гаса. ЈП „Србијагас“ је кориговао цене природног гаса за све категорије 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 7% (планирано 290 милиона динара, а реализовано 271 милион динара). Пошто је цена природног гаса имала тенденцију пада дошло је до смањења набавне вредности природног гаса. У укупној набавној вредности природног гаса учешће јавног снабдевања је 59% а снабдевања 41%.

Трошкови материјала обухватају: трошкове за израду прикључака, трошкове осталог материјала, трошкове горива и енергије, трошкове резервних делова и ситног инвентара и реализовани су 92% у односу на план (планирано 10 милиона динара, а реализовано 9 милиона динара).

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

Трошкови осталог материјала обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за хигијену, као и трошкове за одоризацију. Трошкови за одоризацију се крећу у границама планираних вредности за посматрани период, 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 2021. године. Трошкови грејања пословних просторија су такође мањи у односу на план и резултат су мера штедње које предузима Предузеће као и цене енергента. У посматраном периоду смањени су трошкови горива и енергије за 66% у односу на план (планирано 0,7 милиона динара, а реализовано 0,2 милиона динара).

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања планирана су у висини од 20 милиона динара, а реализована су у висини од 19,8 милиона динара тј. 99%. Ова врста трошка је мања у односу на план због умањења зарада за одређени број запослених који су били на боловању или годишњем одмору, није било потребе за одређеним видовима солидарне помоћи, мањим путним трошковима и слично, као и мерама 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 1,4 милиона динара, а реализовано је 1,1 милион динара тј. 79%.

- Трошкове услуга одржавања који обухватају трошкове испитивања гасомера и калориметара, одржавање пословног простора, гасних постројења и возног парка. Висина планираних средстава за ове намене је 1,2 милиона динара, а реализовано је 0,8 милиона динара тј. 67%. Трошкови одржавања гасне мреже су смањени за 55%. Када су у питању трошкови одржавања возног парка, пословног простора и опреме, реализовани су у мањем обиму за 22% јер није било већих кварова на возилима и опреми.

- Трошкови закупнине који су изнад планираних за 11% због веће потрошње природног гаса од стране ЈКП „Суботичке топлане“. Наиме, између ЈКП „Суботицагас“ и ЈКП „Суботичке топлане“ склопљен је уговор о закупу за део гасне дистрибутивне мреже

(власништво Суботичке топлане), а укупна вредност закупнине зависи од потрошене количине природног гаса (планирано 10 милиона динара, а реализовано 11 милиона динара).

- Трошкови рекламе и пропаганде који су мањи за 51% у односу на планирану вредност за посматрани период (планирано 0,12 милиона динара, а реализовано 0,06 милиона динара). На висину утрошених средстава за ове намене утицале су мере штедње које су спроведене у току 2021. 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 и реализована је у висини од 78% од планиране вредности за исти период. 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, сађење дрвореда и сл. Трошкови добијања сагласности кретали су се у границама планираних вредности за посматрани период.

Степен реализације производних услуга износи 111% (планирано 13 милиона динара, а реализовано 14 милиона динара)

Трошкови непроизводних услуга обухватају: комуналне услуге, интелектуалне услуге, трошкове стручног усавршавања, интернета, стручне литературе, накнаде геодетском заводу, трошкове 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 6% (планирано 1,7 милиона динара а реализовано 1,6 милиона динара). Трошкови интелектуалних услуга у делу који се односи на израду пројеката мањи су у односу на план, јер исти нису окончани. За ове намене планирано је 2,1 милион динара, а реализовано 1,1 милион динара тј. 52% (у наредном периоду очекује се реализација истог).

- Трошкови репрезентације реализовани су у мањем обиму за 93%. (планирано 0,09 милиона динара, а реализовано 0,01 милион динара).

- Трошкови премија осигурања су реализовани у границама планираних вредности и односе се на трошкове осигурања возила, имовине и запослених.

- Степен реализације трошкова платног промета је 103% (планирано 0,13 милиона динара, а реализовано 0,14 милиона динара) због већег процента наплате за утрошени гас посредством платних картица.

- Трошкови пореза реализовани су у границама планираних вредности.

Степен усклађености нематеријалних трошкова је 42% (планирано је 10,2 милиона динара, а реализовано 4,3 милиона динара).

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи се односе на камате и негативне курсне разлике. У посматраном периоду није било обавеза по том основу пошто Предузеће у роковима измирује своје обавезе.

ОСТАЛИ РАСХОДИ

Ова група трошкова обухвата трошкове донација.

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 10% (планирано 0,82 милиона динара, а реализовано 0,08 милиона динара).

НЕТО ДОБИТ

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 74,4 милиона динара и већа је у односу на план. На висину добити у посматраном периоду утицали су највећим делом :

количина продатог енергента,

приходи од продаје производа и услуга,

трошкови набавне цене природног гаса,

мере штедње и рационално коришћење свих расположивих ресурса,

у поступцима појединих јавних набавки добијене су ниже цене и дужи рокови измирења обавеза (до 45 дана),

већи проценат наплате потраживања омогућио је већи приход од камата на орочена средства и сл.

Пословни приходи су повећани за 10% а пословни расходи су мањи за 17% што је утицало највећим делом на висину остварене добити у посматраном периоду.

У наредном периоду очекује се већи број захтева за извођење гасних прикључака, што ће утицати и на корекцију висине добити.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Укупна актива је за 9% већа у односу на планиране вредности.

СТАЛНА ИМОВИНА

Сталну имовину предузећа чине:

- нематеријална имовина (реализовано 114%),
- земљиште (реализација 100%),
- грађевински објекти (реализација 97%),
- некретнине и опрема у припреми (реализација 105%).

Степен усклађености реализоване и планиране сталне имовине износи 98% (планирано 843 милиона динара, а реализовано 826 милиона динара).

Некретнине обухватају пословну зграду и гасну мрежу.

ОБРТНА ИМОВИНА

Степен усклађености реализоване и планиране обртне имовине износи 131% (планирано 408 милиона динара, а реализовано 534 милиона динара).

Обртну имовину предузећа чине:

залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара (реализовано 124%),

потраживања од купаца (реализовано 98%),

потраживања из специфичних односа (реализовано 100%),

друга потраживања (реализовано 232%),
краткорочни пласмани (реализовано 6,632%),
готовински еквиваленти (реализовано 151%),

Одступања у односу на план највећим делом се односе на залихе материјала које су условљене пословном активношћу, као и дати краткорочни зајам.

На висину залиха материјала утиче број поднетих захтева за изградњу гасних прикључака.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

На висину потраживања од купаца утичу обим потрошње, тј. временски услови и цена енергента (планирано 160 милиона динара, а реализовано 157 милиона динара, тј. 98%). Потрошачи који се финансирају из буџета измирују своје обавезе у року од 45 до 60 дана. У посматраном периоду једном броју потрошача, који нису измирили обавезе за утрошени гас одобран је репрограм.

ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Кад су у питању друга потраживања она се односе на потраживања за камату од купаца, као и накнаде које се рефундирају од Градске управе, Секретаријата за друштвене делатности, Службе за борачко-инвалидску заштиту, друштвену бригу о деци и избегла и расељена лица Суботица (планирано је 2 милиона динара, а реализовано 5 милиона динара, тј. 232%).

Највећа потраживања за камату су од буџетских корисника који измирују обавезе у року од 60 дана.

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 160 милиона динара, а реализовано 190 милиона динара, тј. 119%).

Планирана средства за краткорочне кредите и пласмане износе 1 милион динара, а реализована су у висини од 66 милиона динара тј. 6.632%.

Предузеће је одобрило краткорочни зајам ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица у висини од 85 милиона динара са роком враћања до 31.10.2021. године.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Висина средстава на динарским рачунима је већа за 51% (планирано 45 милиона динара, а реализовано 68 милиона динара) и резултат је већег степена наплате потраживања и дужих рокова за измиривање обавеза по јавним набавкама према добављачима, што је омогућило Предузећу да већи део слободних динарских средстава орачи.

ПАСИВА

Укупна пасива је за 9 % већа од планиране вредности.

КАПИТАЛ

Степен усклађености реализоване и планиране вредности износи 104%.

Капитал предузећа чини:

- државни капитал,
- резерве
- нераспоређена добит.

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 74,4 милиона динара а планирано је 11 милиона динара.

Остварена нето добит у посматраном периоду износи 74,4 милиона динара и већа је у односу на план. На висину добити у посматраном периоду утицали су највећим делом: количина продатог енергента, приходи од продаје производа и услуга, трошкови набавне цене природног гаса, мере штедње и рационално коришћење свих расположивих ресурса, у поступцима појединих јавних набавки добијене су ниже цене и дужи рокови измирења обавеза (до 45 дана), већи проценат наплате потраживања омогућио је већи приход од камата на орочена средства и сл.

Пословни приходи су повећани за 10% а пословни расходи су мањи за 17%, што је утицало највећим делом на висину остварене добити у посматраном периоду.

У наредном периоду очекује се већи број захтева за извођење гасних прикључака, што ће утицати и на корекцију висине добити.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних дугорочних обавеза је 55%.

Предузеће је извршило резервисање поред отпремнина и за јубиларне награде, (планирано 9 милиона динара а реализовано 5,3 милиона динара). Пошто се ради о обрачунској категорији тешко ју је планирати.

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Степен усклађености реализованих и планираних краткорочних обавеза износи 138%.

Структуру краткорочних обавеза чине :

1. примљени аванси од купаца (планирано 1 милион динара, а реализовано 4,3 милиона динара тј. 435%),
2. обавезе према добављачима (планирано 20 милиона динара, а реализовано 18 милиона динара тј. 89%), Предузеће у роковима измирује све своје обавезе (добијени дужи рокови за измирење обавеза у поступцима јавних набавки).
3. остале краткорочне обавезе обухватају обавезе за други део зараде, накнаде запослених и сл., (планирано 4,7 милиона, а реализовано 3,1 милион динара, тј. 66%).
4. обавезе по основу пореза на додату вредност (планирано 8 милиона динара, а реализовано 12 милиона динара тј 151%), и висина ове врсте обавеза зависи од фактурисане вредности излазних рачуна као и од висине могућег одбитног ПДВ-а код улазних рачуна.

Пасивна временска разграничења односе се делом на разграничење трошкова за утрошени природни гас (планирано је 154 милиона динара, а реализовано 213 милиона

динара тј. 139%). 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 110%
- већи број предузетих активности у наплати доспелих потраживања, планирано 413 милиона динара, а реализовано 454 милиона динара),
2. наплата камата од купаца (остварење у односу на план 175%, планирано 0,8 милиона динара, а реализовано 1,4 милиона динара),
3. остали приливи из редовног пословања обухватају накнаде које се рефундирају и потраживања за прикључке (остварење у односу на план 71% планирано 1 милион динара, а реализовано 0,7 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 86%, планирано 353 милиона динара, а реализовано 304 милиона динара),
2. зараде, накнаде зарада и остали лични расходи реализовани у износу од 93%.
3. обавезе по основу јавних прихода су у границама планираних вредности 98% (највећи удео имају обавезе за ПДВ, порез на имовину и други јавни приходи, планирано је 40 милиона динара, а реализовано 39 милиона динара).

Предузеће је одобрило краткорочни зајам ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица у висини од 85 милиона динара са роком враћања до 31.10.2021. године.

Готовина на крају посматраног периода је већа у односу на план за 50% (планирано је 45 милиона динара, а реализовано 67,6 милиона динара).

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У табели трошкови запослених у којој се приказује маса бруто и нето зараде, остварење у односу на план је у мањем износу за 7%. Један број запослених је због годишњих одмора и одсуствовања имао умањену зараду.

Планом пословања за 2021. годину планирани број запослених је 40 од чега је 39 на неодређено време и 1 на одређено време. У посматраном периоду у Предузећу је запослено 36 на неодређено и 4 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 тј. 249%). У наредном периоду Предузеће ће реализовати средства за ове намене до висине планираних вредности.

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 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 30% из разлога што је један број запослених био одсутан због годишњег одмора и боловања, (планирано је 0,6 милиона динара, а реализовано је 0,4 милиона динара).

Дневнице на службеном путу реализоване су у висини од 8% у односу на планирану вредност (планирано 0,08 милиона динара, а реализовано 0,01 милиона динара).

За накнаду трошкова на службеном путу реализовано је 1% у односу на планирану вредност (планирано 0,3 милиона динара, а реализовано 0,001 милиона динара).

Трошкови помоћи радницима и породицама радника планиране су у висини од 0,15 милиона динара и исти нису били реализовани пошто није било поднетих захтева.

Остале накнаде трошкова запосленима у односу на план за посматрани период реализоване су у висини од 108% (планирано 0,27 милиона динара а реализовано 0,29 милиона динара).

Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених реализована је 82% тј. планирано је 2,1 милиона динара, а реализовано 1,8 милиона динара. Одступање горе наведених трошкова у односу на планиране величине су резултат исплате овог вида помоћи сразмерно времену проведеном у Предузећу и броју запослених.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је на крају 2020. године имала по кадровској евиденцији 39 запослених, а на крају посматраног периода број запослених је 35 на неодређено и 4 на одређено време.

У посматраном периоду био је пријем једног радника на одређено време, а запослени који је примљен на одређено време добио је решење на неодређено време.

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

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

ЈКП „Суботицагас“ Суботица је на основу Закона о енергетици, извршило 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 Надзорног одбора 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.-31.12.2021. године.

Исплаћена средства за спонзорство односе се на следеће намене:

за покривање дела трошкова такмичења и развој спорта (ФК „Виноградар“ Хајдуково) - 50.000,00 динара.

за развој спорта (ЖКК „Спартак“ Суботица) -30.000,00 динара,.

У посматраном периоду планирана средства за спонзорство реализована су 200% (планирано 40 хиљада динара, а реализовано 80 хиљада динара. У наредном периоду Предузеће ће мањи износ средстава реализовати за ове намене и кретаће се у границама планираних вредности.

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

Трошкови рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од интереса за Предузеће и потрошаче и иста су реализована 49% у односу на планирану величину за посматрани период (планирано 112,5 хиљада динара, а реализовано 60 хиљада динара).

Средства за посебне намене реализована су у мањим износима него што је планирано, што је резултат рационалног коришћења расположивих средстава као и мера које се примењују.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

- Грађевински радови на изradi гасних прикључака (типских и индивидуалних), на ДГМ са материјалом.

У посматраном периоду планирано је 1,2 милиона динара и исто толико је реализовано.

Грађевински на одобреним пројектима

У посматраном периоду није било реализације за горе наведену инвестицију.

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 01.01.2021. до 31.03.2021.

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: 12 градских, 11 приградских, 8 приградских ђачких, 15 међумесних и 1 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.

04.02.2021. године, Скупштина града Суботице, доноси Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП, „Суботица-транс“ за 2021. годину („Сл.л. Града Суботице“ бр. 4 од 04.02.2021. године), усвојен од стране Надзорног одбора ЈП, „Суботица-транс“ Суботица, од 06.01.2021. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

У посматраном периоду јануар-март 2021. 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 18,43 %, јер су радници били на годишњем одмору, а ђаци су имали on-line наставу, што је драстично утицало на смањење прихода, па је знатно је смањен рад и није постојала могућност редовног стицања текућег прихода
- **АОП 1015** - Приходи од продаје производа и услуга на иностраном линијском тржишту у овом периоду нису остварени, због потпуног застоја рада на иностраним линијама, иако је планирано да ће се ситуација променити почетком ове године и да ће бити реализована планирана путовања у иностранство.

- **АОП 1016** - Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. су већи за 46,54 % од планираних, јер су поднети износи за субвенције већи него што је претходно планирано. Због одобреног износа апропријација за 2020. годину нису били предати, а ни пренети, сви захтеви за ту годину.

- **АОП 1017** - Други пословни приходи (приходи од закупнина), су мањи од планираних и реализовани су за 10.000 динара мање од плана.

- **АОП 1038** - Приходи од камата од трећих лица, мањи су од планираног износа за 72,17 % због мање орочених средстава у пословној банци, односно мањег износа слободних средстава.

- **АОП 1052** - Остали приходи су већи за 26,25 %, него што је планирано за тај период. Разлог томе је већа продаја отпадног материјала и нова вредност запримљених „репарираних“ старих резервних делова, као и остали непоменути приходи.

Расходи:

- **АОП 1023** - Трошкови материјала мањи су од планираних за 4,10 % и односе се на мање набавке резервних делова, аутогума, ситног инвентара, хтз опреме и друго, у односу на планирано за тај период.

- **АОП 1024** - Трошкови горива и енергије су већи за 5,54 % од плана за извештајни период. По структури гледано, трошкови електричне енергије су мањи од плана, док су трошкови топлотне енергије и еуро дизела за ложење већи од планираних, услед већег утrophка. Трошкови горива за аутобусе су већи за 3,9 % од плана због веће цене нафте на тржишту и већег утrophка у овом зимском периоду. Смањени су трошкови бензина као последица рационалног коришћења службених возила. Трошкови уља и мазива су смањени за 4,4 % услед мање пређених километара.

- **АОП 1025** – Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - на овој позицији укупно гледано трошкови су мањи за 7,65 %. Трошкови зарада су мањи од планираног за 7,27 %, 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; исплата дневница је мања за период јер није било ангажовања за туристичким аранжманима, као ни превоза у међумесном превозу, а такође и остала лична примања су такође мања од плана за тај период.

- **АОП 1026** – Трошкови производних услуга су мањи за 16,24 % од плана, у структури трошкови телефона и услуге одржавања су већи од планираних, док су трошкови транспортних услуга и интернета, закупа, рекламе и осталих услуга мањи од планираних.

- **АОП 1027**- Трошкови амортизације су мањи за 9,52 % од планираних, јер је план рађен на нивоу података са краја претходне године.

- **АОП 1028** – Трошкови дугорочних резервисања – обухватају трошкове отпремнине и јубиларних награда (по актуарском обрачуна у финансијском резултату, а овде су приказани у износу стварно исплаћених јубиларних награда у извештајном периоду) и мањи су од плана за 62,72 %, јер запослени који су стекли право по неком основу нису отишли у пензију у овом извештајном периоду.

- **АОП 1029** – нематеријални трошкови су већи за 36,79 %, због већих трошкова чишћења и одношења смећа, здравствених услуга, као и раније реализоване набавке мифаре картица од плана.

- **АОП 1053** - Остали расходи су мањи од планираног за 92,05 %, као последица мањих трошкова из ранијих година и осталих непоменутих расхода.

Последица динамике прихода (мањег прихода од продаје на домаћем и иностраном тржишту услед пандемије вируса и ванредне ситуације, више прокњижених захтева за субвенције, као и мање реализације осталих прихода од планираних у периоду) и динамике расхода, су утицали да се искаже добитак у пословању за извештајни период од 1,209 милиона динара.

БИЛАНС СТАЊА

- **АОП 050** – Плаћени аванси за залихе и услуге - стање на овој позицији је 3,4 пута веће од планираног за тај дан због плаћених аванса за туристичке туре које се нису реализовале, а планиране су;
- **АОП 056** – Салдо купаца у земљи је мањи од плана за 8,54 %, због мањег обима промета;
- **АОП 057** – Купци у иностранству - стање на овој позицији је мање за 14,00 % од плана за овај дан због мањег обима промета;
- **АОП 060** – Друга потраживања - стање на овој позицији је веће за 9,45 % од плана за овај дан због већег потраживања од осигуравајућих кућа;
- **АОП 068** – Готовински еквиваленти и готовина - стање на овој позицији је мање за 18,03 % од плана за овај дан, због мањег обима посла и мање наплате готовине;
- **АОП 070** - Активна временска разграничења - стање је мање за 28,33 % од плана – према утврђеним рачуноводственим политикама субвенције се књиже по поднетим захтевима, а у овом извештајном периоду је више наплаћено него што је планирано;
- **АОП 072** - Ванбилансна актива, стање на дан 31.03.2021. године је 59,44 % мање од плана. Разлог мањег износа од плана је престанак обавезе јемства за друго правно лице из ранијих година;
- **АОП 0416** - Нереализовани губици по основу хартија од вредности и других компоненти осталог свеобухватног резултата – су већи у односу на претходно планирано за 22,40 %, јер у моменту израде плана нисмо имали извештај од актуара;
- **АОП 0418** - Нераспоређени добитак ранијих година – је већи у односу на претходно планирано за 11,57 % јер нису расходована сва основна средства која су претходно планирана;
- **АОП 0419** - Нераспоређени добитак текуће године – у извештајном периоду остварена је добит у износу од 1,209 милиона динара који није био предвиђен планом;
- **АОП 0422** - Губитак ранијих година – је већи за 48,55 % у односу на планирано, због мањег обима посла и немогућности остваривања планираног прихода;
- **АОП 0429** - Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - су већи у односу на претходно планирано за 26,38 %, јер у моменту израде плана нисмо имали извештај од актуара;
- **АОП 0441** – одложене пореске обавезе су веће за 16,65 % од планираног - због куповине 10 нових аутобуса у 2019. години, дошло је до веће разлике између књиговодствене вредности основних средстава и садашње вредности основних средстава у пореском обрачуна, што доводи до повећања одложених пореских обавеза.
- **АОП 0450** – Примљени аванси, депозит и кауције - су мање за 10,00 % због мањег обима промета;
- **АОП 0457** – Стање конта Добављачи у иностранству су већи 2 пута, због мањег обима измирених обавеза него што смо планирали за тај период;
- **АОП 0459** - Остале краткорочне обавезе - су мање за 7,62 % од плана, због мањег броја запослених од планираних за овај извештајни период;
- **АОП 0460** – Обавезе по основу пореза на додату вредност су мање 8,53 % од плана, због мањег обима промета које је условило мање обавеза за ПДВ;

- **АОП 0465** - Ванбилансна пасива, стање на дан 31.03.2021. године је 59,44 % мање од плана. Разлог мањег износа од плана је престанак обавезе јемства за друго правно лице из ранијих година.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- **АОП 3002** - Продаја и примљени аванси су мањи од плана за 16,3 % због немогућности стицања редовног прихода услед Covid 19;
- **АОП 3003**- Примљене камате из пословних активности су мање од плана за 59,2 % за тај период због мање камате на орочена средства;
- **АОП 3004** – Остали приливи из редовног пословања су за 57,00 % већи, због већег обима реализованог прилива за субвенције;
- **АОП 3006** – Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси су већи за 4,3 %, због више исплаћених обавеза према добављачима него што је планирано;
- **АОП 3007** – Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи су мањи за 7,7 % због мањег броја запослених од планираних за овај извештајни период;
- **АОП 3010** - Одливи по основу осталих јавних прихода су мањи за 25 % због мање обавезе за плаћање ПДВ;
- **АОП 3021** - Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава је већа за номинално 3,834 милиона због плаћања поправке каросерије аутобуса гаражног броја 102 у овом извештајном периоду (поправка је планирана као инвестиција у 2021. години, али не у овом кварталу);
- **АОП 3046** – Негативне курсне разлике су мање од планираних у износу од 1.000 динара због смањеног обима пословања и путовања у иностранство.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

- Исплаћене зараде запослених за 1-3.2021. године су исплаћене у мањем обиму од планираног износа за тај период за 7,27 %. Зараде су сразмерно мање са мањим бројем радника него што је у плану (5 радника мање).
- Исплаћене накнаде по уговору о делу износе 137.786 динара, план је реализован са 51,03 %, због мањих потреба за ангажовањем водича, услед отказивања потреба за туристичким аранжманима у условима пандемије вируса Covida 19. Број ангажованих особа по уговору о делу је мањи за 6 прималаца него што је планирано.
- Накнаде по уговору о привр.повр.пословима у овом периоду нису уопште реализоване, јер није било заинтересованих за овакав вид ангажовања.
- Превоз запослених на посао и са посла – приказ ових трошкова је мањи од планираног за тај период за 2,78 % због мањег броја запослених током периода.
- Дневнице за службена путовања су мање у овом периоду од планираног износа за 42,21 % због мањег обима реализације планираних туристичких аранжмана, односно потпуног застоја рада на иностраним линијама, иако је планирано да ће се ситуација променити у овој години и да ће бити реализована планирана путовања у иностранство.
- Трошкови отпремнина за одлазак у пензију: у извештајном периоду је било планиран по овом основу износ од 2.430.000 динара за 7 радника, али није било заинтересованих радника за одлазак у пензију, иако су стекли неки основ за одлазак у пензију, тако да није било реализације у овом извештајном периоду.
- Јубиларне награде су у посматраном периоду ниже од плана за 13,46 %, јер је износ по раднику мањи од планираног, док је број радника за јубиларне награде на нивоу планираног.

- Помоћ радницима и породици радника је мања за 13,60 % од планираног износа. Солидарна помоћ се исплаћује деци преминулих запослених у једнаким месечним износима, а није било додатних захтева као што је било превиђено планом.

- Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом 2 колективног уговора – износ је мањи од планираног за 4,98 %, због мањег броја запослених који су стекли право на исплату по том основу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број радника запослених на **неодређено време** на дан 31.12.2020. године био је 256, одлив запослених 2, а пријема нових није било, осим промене врсте радног односа.

У извештајном периоду одлив запослених је био следеће структуре: 1 отказ од стране запосленог и 1 споразумни престанак.

У извештајном периоду што се тиче пријема, 22 запослених је променило врсту радног односа.

Стање на дан 31.03.2021. године запослених на неодређено време је 276 радника.

Код броја радника запослених **на одређено време** на дан 31.12.2020. године било је 50, одлив 1, пријем 8 нових запослених и 22 запослених је променило врсту радног односа.

У извештајном периоду одлив кадрова је био следеће структуре: истеком уговора на одређено време отишао је 1 радник.

У извештајном периоду што се тиче пријема 8 запослених је примљено у радни однос на одређено радно време на упражњена радна места, док је 22 запослених променило врсту радног односа.

Стање на дан 31.03.2021. године запослених на одређено време је 35 радника.

Укупан број радника на дан 31.03.2021. године је 311 радника, што је мање за 5 радника, односно мање за 1,58 % у односу на планирано стање на исти дан.

- У току извештајног периода, по основу уговора о привремено повременим пословима (рад ван радног односа), био је ангажован 1 радник. На дан 31.03.2021. године стање ангажованих по основу уговора је 1 запослен.

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 31.500.000,00 динара. Реализација је већа од плана 2,04 пута и износи 64.173.079,11 динара, као последица већег износа преноса субвенције и то субвенција у износу од 23.310.249,87 динара по Уговору из 2020. године које нису пренета у 2020. години, већ су ишла на терет одобрених апропријација буџета за 2021. годину, као и субвенција која се односе на 2020. годину, а поднета су у 2021. години (део октобра и новембар). Структура пренетих субвенција: текуће субвенције по Уговору 62.026.087,68 динара и субвенција за финансирање обавеза за куповину аутобуса 2.146.991,43 динара (камате и рате за кредит -по последњем плану отплате кредита од 19.10.2020. године).

Напомена: са циљем финансирања, одрживости и доступности транспорта, закључен је „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 роком важности од 10 година, и са применом од 01. јануара 2020. године.

Анексом бр. 1 Уговора о уређивању међусобних односа у погледу субвенционисања обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника од 22.12.2020. године, Град субвенционише удео од 80 % недостајућег дела прихода за функционисање комуналне делатности.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

- У првом кварталу није било планираних средстава за издатке за хуманитарне активности.

- Реализована средства за спортске активности износе 14.100 динара, што је 47,00 % од планираног износа за овај извештајни период 2021. године.

- Трошкови репрезентације износе 21.634 динара и средства су утрошена са 43,27 % плана за овај извештајни период 2021. године.

- Трошкови рекламе и пропаганде су утрошена у износу од 48.000 динара, што је 80,00 % од плана за овај извештајни период 2021. године.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

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

Према плану отплате кредита, планирана је отплата камата за 2020. годину и рата (почев од априла 2020. године), али је због увођења ванредног стања настао застој у отплати обавеза које је одобрила банка на пет месеци. Тако је по новом плану отплате у 2020. години плаћено 2.090.557,75 динара на име камате и 9.449.511,62 динара на име главнице, односно укупно 11.540.069,37 динара.

Отплате обавеза по кредиту у овом извештајном периоду, према плану отплате кредита, плаћено је 764.002,93 динара на име камате и 5.657.205,58 динара на име главнице, односно укупно 6.421.208,51 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду јануар-март 2021. године:

КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ

Услуга поправке каросерије као капитална инвестиција, није била планирана у овом извештајном периоду, али је реализована поправка каросерије једног аутобуса (гаражни број 102) у вредности од 3,195 милиона динара.

ДОБРА

У извештајном периоду планирана је набавка добара у вредности од 182 хиљада динара, а реализована је у износу од 95 хиљада динара. Реализација није била по планираним инвестицијама, већ по насталим приоритетима, уз напомену да је набављен

и пиштољ за боју који није био у плану, али је био неопходан за одржавање (фарбање аутобуса).

УСЛУГЕ

- Нису планиране инвестиције за овај извештајни период које се односе на услуге, нити је било реализације.

РАДОВИ

- Нису планиране инвестиције за овај извештајни период које се односе на радове, нити је било реализације.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Део реализованих активности је у складу са планираним активностима у Програму пословања предузећа, али због ситуације услед пандемије онемогућено је редовно стицање прихода. Пословодство прати планиране и реализоване елементе пословања и покушава да не одступи од плана. Анализирајући факторе окружења, одступања су била неопходна, као и доношење нових пословних одлука за несметано функционисање предузећа.

Најзначајније одступање је било у области реализације прихода, инвестиција, броја запослених и пренетих субвенција.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2021. до 31.03.2021.

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 2021. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 31.12.2020. године. На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 33. став 1. тачка 9. Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботица“, бр. 27/19 – пречишћен текст) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 28/20-пречишћен текст), на усвојени Програм пословања за 2021. годину Скупштина Града Суботице, дала је сагласност на 6. седници одржаној 04.02.2021. године. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-28/2021.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ је у периоду јануар-март 2021. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за коју је основано .

Резултати пословања у периоду јануар-март 2021. 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 100% у односу на план.

АОП 1023 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала су реализовани 63% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 160.000 динара. Мања реализација трошкова материјала од предвиђених планом, је резултат мањег обима сервисних послова у периоду од 01.01.-31.03.2021. 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 80% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 98.000 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 88% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 957.000 динара. Разлог одступања ових трошкова од планираних су делом неисплаћене јубиларне награде запосленима које се исплаћују на рате, боловања запослених и одлагање, од стране запослених, одласка у пензију за крај године.

АОП 1026 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су реализовани 106% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 29.000 динара. Разлог одступања трошкова производних услуга у односу на планиране су већи 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 75% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 393.000 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 116% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 5.000 динара и резултат је већих камата насталих повлачењем овердрафт кредита.

АОП 1054 ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

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

АОП 1064 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак је реализован 100% у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА(образац 1А)

АОП 010 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Вредност некретнина, постројења и опреме је на нижем нивоу у односу на планиране величине за 1%. Реализација је у номиналном износу мања за 164.000 динара и резултат је стављања у употребу мање опреме него што је планирано за извештајни период.

АОП 024 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Након ревалоризације дугорочних финансијских пласмана утврђена је њихова вредност у износу од 545.684 динара на дан 31.12.2020. Месечна вредност дугорочних финансијских пласмана се смањује за 3.662 динара сваки месец.

АОП 043 ОБРТНА ИМОВИНА

За извештајни период за рачун обртна имовина реализација је извршена 104% у односу на план. У оквиру обртне имовине дошло је до одступања због повећања потраживања и повећања пореза на додату вредност. Реализација је у номиналном износу већа за 31.776 динара.

АОП 054 КУПЦИ У ЗЕМЉИ

За извештајни период за купце у земљи реализација је остварена 93% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 72.000 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 113% у односу на план. Реализација је већа за 1.649.000 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 28% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.079.000 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 40% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 60.000 динара.

АОП 071 УКУПНА АКТИВА

За извештајни период за укупну активу планирано је 29.536.000 динара, реализација износи 30.510.000 динара, што је реализација 103% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је већа за 974.000 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 102% у односу на план, односно у номиналном износу реализација је већа за 126.000 динара.

АОП 0443 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Рачун краткорочне финансијске обавезе је реализован 72% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 1.047.000 динара, што је резултат мање потребе за коришћењем овердрафт кредита за извештајни период.

АОП 0456 ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Рачун добављачи у земљи реализован је 183% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 1.081.000 динара већа од предвиђене планом. Обавезе према добављачима су евидентирани у Регистару измирења новчаних обавеза РИНО, рок доспећа је 45 и 60 дана.

АОП 0459 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале краткорочне обавезе у извештајном периоду су реализоване 128% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 478.000 динара.

АОП 0460 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Обавезе по основу пореза на додату вредност износе 1.908.000 динара.

АОП 0461 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 128.000 динара.

АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 29.536.000 динара, реализација износи 30.510.000 динара, што је реализација 103% у односу на планирану вредност, односно у номиналном износу је већа за 974.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ(образац 1б)

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 73/2019, 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.-31.03.2021. године износи 4.215.000 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 5.808.000 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 6.877.000 динара.

За период јануар-март 2021. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 4.000.359 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 5.510.363 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 6.522.662 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 01.01-31.03.2021. 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.-31.03.2021. године. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17.

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за период од 01.01.-31.03.2021. године износе 309.000 динара. Исплата је извршена у висини од 306.604 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 трошкова превоза на посао и са посла износи 400.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 305.311 динара.

Реализација је извршена 76% у односу на план. У номиналном износу реализација је мања за 94.689 динара и резултат је одласка на боловање од старне запослених.

Ред.бр. 20.

Износ за накнаде дневница на службеном путу је планиран у износу од 50.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 65.227 динара. Реализација је извршена 130% у односу на план, у номиналном износу реализација је већа за 15.227 динара али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Ред.бр. 21.

Планирани износ накнада трошкова на службеном путу износи 50.000 динара. Реализација износи 10.209. динара. Реализација је извршена 20% у односу на план, у номиналном износу је мања за 39.791 динара и релизована је у складу са потребама предузећа.

Ред.бр. 24.

Планирана средства за исплату јубиларних награда износе 820.000 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 6 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 2021. године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених лица на дан 31.12.2020. године је 26. Од укупног броја запослених 25 је запослено на неодређено време, а 1 на одређено време. Број запослених на дан 31.03.2021. 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 31.12.2020. године је 1. Број запослених лица ангажованих по уговору о привремено повременим пословима на дан 31.03.2021. године је 1.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)

Предузеће је за месец јануар 2021. године, фактурисало 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.

На основу члана 28. став 1. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС”, бр. 88/11, 104/16 и 95/18), члана 14. став 1. Одлуке о обављању димничарских услуга („Службени лист Града Суботице“, бр. 14/18 и 35/19) и члана 23. став 1. тачка 17) Статута Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за обављање

димничарских услуга „Димничар“ Суботица, на 65. седници одржаној дана 07. децембра 2020. године, донео је одлуку о ценама димничарских услуга.

Ова одлука ступила је на снагу по прибављеној сагласности Градског већа Града Суботице, осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу Града Суботице“, а примењује се почев од 1. фебруара 2021. године.

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

Средства субвенција за 2021. 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 171 % у односу на планом предвиђена, у номиналном износу реализација је већа за 28.356 динара, али неће бити прекорачења у односу на годишњи план.

Средства намењена за рекламу и пропаганду нису реализована у извештајном периоду.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

Програмом пословања предузећа за 2021. годину нису биле планиране инвестиције, па није било ове врсте активности .

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду од 01.01.-31.03.2021. године, одвијало се према плану активности димничарског 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 трећи круг чишћења је завршен у првом кварталу 2021. 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 и њихов обим је смањен услед пандемије вируса COVID-19, због ограниченог рада угоститељских објеката, чиме је смањена и потреба за услугама чишћења кухињских напа, што је за последицу имало смањење прихода од сервисне делатности, као и смањену наплату доспелих потраживања.

ЈКП "ПАРКИНГ" СУБОТИЦА

Извештај о степену реализације годишњег програма пословања

01.01.2021. – 31.03.2021.

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 2021. годину.

I БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001- Процењени пословни приходи на дан 31.03.2021. износе 29.372 хиљада динара – што је за 19,53% ниже од планираног. Предузеће је пословало у отежаним околностима услед наставка пандемије „корона вируса“, смањеним капацитетима и скраћеним радним временом.

АОП 1009 – Процењени приходи од продаје услуга у овом периоду су на нижем нивоу од планираног за 19,53%, пре свега због ниже реализација броја продатих карата због мање паркираних возила на Отвореним паркинзима, односно због мањег броја нових претплатника, смањеног броја корисника на Затвореним паркинзима и мањег број реализованих услуга депоа због мањег броја пријава за непрописно паркирање возила и мањег броја корисника услуга паркирања на аутодепоу.

АОП 1018 – Процена реализације пословних расхода је нижа од планираног за 19,83% због ниже реализације трошкова материјала (АОП 1023) који су реализовани на нивоу од 20,94% од планираног, трошка горива и енергије (АОП 1024) који је реализован на нивоу од 58,17%, због мањег ангажовања паук-возила које није било у оквирима планираног. Трошкови зарада (АОП 1025) су на вишем нивоу од планираних за 6,65% због исплате целокупног износа солидарне помоћи ради ублажавања неповољне материјалног положаја запослених. У првом кварталу је била планирана исплата четвртине од укупног износа. Трошкови производних услуга (АОП 1026) реализовани на нижем нивоу за 47,75%. 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.

АОП 1030 – Пословни добитак – Представља разлику између пословних прихода и пословних расхода. Процена реализације пословног добитка је 859 хиљада динара.

АОП 1064 - Процењени нето добитак овог периода је већи за 90,80% и износи 2.177 хиљада динара.

II БИЛАНС СТАЊА

АОП 002 – Стална имовина: Реализација је на нивоу планираног.

АОП 010 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 95.866 хиљада динара,

а процена остварења је на нивоу планираног, у износу од 84.056 хиљада динара.

АОП 024 – Дугорочни финансијски пласмани су планирани у износу од 97 хиљада динара, процена реализације је на истом нивоу.

АОП 043 – Обртна имовина: Процена реализације у односу на планирану је већа за 2,50%, планирани износ био је 200 хиљада динара, док је реализација била 205 хиљада динара због већег износа готовине од планираног услед већих потраживања (дневне карте и СМС).

АОП 051 - Потраживања по основу продаје - Планирано је 17.609 хиљада динара, док је реализација 19.929 хиљада динара, због већих потраживања на основу продаје (АОП 056), односно због већих потраживања од провајдера, у питању је кашњење са уплатама.

АОП 068 – Готовински еквиваленти и готовина: Реализација је на знатно вишем нивоу од планираног на дан 31.12.2020., јер је дошло до веће акумулације новчаних средстава од планираног.

АОП 0401 – Капитал –Реализација је на вишем нивоу од планираног за 92,21%, пре свега због више планиране добити у односу на планирану 2020. и 2021. годину (АОП 0417).

АОП 0419 – Процена је да ће у посматраном периоду бити остварена добит већа од планиране за 90,80%, због мањих трошкова услед штедљиве политике пословања Предузећа.

АОП 0442 – Краткорочне обавезе су реализоване на вишем нивоу за 796 хиљада динара због нереализованих одобрених задужења, дозвољеног минуса, дугорочног кредита, нереализованог револвинг кредита и већих обавеза према добављачима.

АОП 0451 – Обавезе из пословања – На дан 31.12.2020. године предузеће је имало мање доспелих рачуна, те је реализација на nižем нивоу од планиране.

III ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Укупни приливи готовине износе 39.677 хиљада динара, док укупни одливи износе 40.260 хиљаде динара.

АОП 3001- Приливи из пословних активности – Реализација прилива је на нивоу од 98,58% од планираних.

АОП 3005 - Одливи готовине из пословних активности су реализовани у износу од 40.260 хиљада динара, док је план био 39.880 хиљада динара. Исплате добављачима и дати аванси (АОП 3006) су реализоване на nižем нивоу за 2,85%.

АОП 3047 - Готовина на крају обрачуноског периода је износила 7.365 хиљада динара, што је у односу на план за 89,23% више.

IV ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених се реализују на основу износа планираних и одобрених у Програму пословања за 2021. годину.

Маса нето, бруто 1, и бруто 2 зарада су исплаћене у складу са Планом пословања за 2021. годину.

У посматраном периоду је планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима за једног запосленог. Планирани износ је реализован на планираном нивоу од 100,00%.

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

Превоз запослених на посао и са посла је реализован на нивоу од 93,00% за посматрани период у односу на План пословања.

Дневнице на службеном путу, као и накнаде трошкова на службеном путу остварене су на нижем нивоу од планираног, односно на нивоу од 10,00% и 10,00 %, због уштеда у пословању Предузећа.

Јубиларна награда у посматраном периоду је планирана за једног запосленог који је остварио десет година стажа у Предузећу. Исплата се врши за навршен стаж на основу ког је запослени стекао право на јубиларну награду, те је исплаћени износ са износио 118.106 динара. Јубиларна награда се исплаћује у износу од једне или две задње просечне зараде у Републици Србији у тренутку исплате и регулисана је Колективним уговором Предузећа број 3067/16. чл. 69, с тим да не може бити нижа од просечне зараде по запосленом код послодавца, односно просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније.

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 63,00% у складу са потребама и захтевима радника, и на њих се не може утицати.

У овом периоду је планирана исплата првог дела средстава за солидарну помоћ запосленима на основу Анекса II Колективног уговора број 894/2018. члан 67, став 5. Солидарна помоћ је у 2021. години планирана за све раднике у пуном износу од 41.800,00 динара нето по запосленом. У посматраном финансијском периоду је исплаћена солидарна помоћ запосленима у целокупном износу, те је због наведеног разлога реализација знатно виша у односу на планирано, односно за 298,00%.

V ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду за једног запосленог радника престао рад на одређено време споразумним раскидом уговора. У истом периоду примљен је један запослени на рад на одређено време, те је на дан 31. 03. 2021. године укупан број запослених био 69, од тога 64 на неодређено време, 4 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 2021. 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 2021. годину.

Средства за спонзорство су у посматраном периоду реализована на нивоу од 400,00%. Средства за донације су реализована на нивоу од 359,83%. Предузеће неће прекорачити планиране износе предвиђене Програмом пословања за 2021. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде су планирани у износу од 55.000,00 динара и у посматраном периоду су реализовани на нивоу од 53,38,%, односно у износу од 29.358 динара, јер у посматраном периоду није било више потребе за оглашавањем.

IX КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У посматраном финансијском периоду није се користио револвинг кредит у укупном износу од 5.000.000,00 динара, као ни дозвољени минус у износу од 3.000.000,00 динара за ликвидност јер није било потребе за истим.

Предузеће је у 2020. години извршило набавку специјалног возила-Паук и набавку ПДА уређаја са штампачима који су неопходни за нормалан рад и функционисање Предузећа који користе запослени приликом наплате и контроле паркирања. За набавку ових добара Предузеће се кредитно задужило дугорочним кредитом у износу од 11.437.760 динара са роком отплате од 5 година.

За наведено кредитно задужење Надзорни одбор је на седници дана 08.01.2020. године број 38/2020. донео Одлуку о задуживању ЈКП „Паркинг“ Суботица на коју је Скупштина Града Суботице дала сагласност на 27. седници одржаној дана 27.02.2020. године под бројем I-00-401-258/2020, објављено у Службеном листу Града Суботице број 5 од 27.02.2020. године. Почетак отплате кредита је планиран у наредном финансијском периоду.

X ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2021. годину у периоду од 01.01. до 31.03.2021. године је планирана инвестиција набавке теретног возила. Набавка није реализована у посматраном периоду.

XI ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

У 2021. год. у посматраном периоду од 01.01. до 31.03. 2021. године 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 у складу са постојећом ситуацијом. Предузеће је водило штедљиву политику, и поред отежаних околности изазваних пандемијом вируса „COVID-19“ која се наставила и у овој години, те је све доспеле обавезе измирило у роковима.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
за период од 01.01.2021. до 31.03.2021.

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 30.12.2020. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 04.02.2021. године („Службени лист града Суботице“ број 4 од 04.02.2021. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пословање предузећа у периоду јануар-март 2021. године је позитивно, остварена је нето добит у износу од 4.093.000,00 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 већи су за 15% у односу на план.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1007 су већи за 26%, у односу на планирано због повећања броја извршених сахрана и повећања учешћа преминулих од вируса *Covid-19* у укупном броју сахрањених лица. У складу са Законом о заштити становништва од заразних болести и Правилником о измени правилника о условима и начину поступања са посмртним остацима умрлог лица, у случају сахрањивања преминулих од вируса *Covid-19* посмртни остаци се прво сместе у лимени уложак који се залемим, а потом се он смешта у дрвени сандук.

II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1009

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1014 већи су за 10% у односу на планирано, због већег броја продатих гробница.

IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1017

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

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1032

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

Приходи од камата реализовани су за 50% мање од плана, у износу од 10 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 300% (за 15 хиљада динара) у односу на планирано.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1018 већи су за 9% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1019 је већи за 52% у односу на план. Због повећања укупног броја извршених сахрана; раста набавних цена погребне опреме, као и због додатне набавке лимених уложака за сандуке за потребе сахрањивања преминулих од вируса *Covid-19*.

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 7% 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 22% 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 9% 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 2% (за 31 хиљада) у односу на план. До одступања је дошло на позицији:

- трошкови осталих услуга због повећања трошкова који се јављају приликом пружања погребних услуга од стране других погребних предузећа у случајевима сахрана лица у стању социјалне потребе при чему се врши префактурисање ових трошкова од стране предузећа.

IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ – АОП 1027 већи су за 42% због непрецизне процене кварталног износа трошкова амортизације.

XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1029 мањи су за 10% због мањих трошкова платног промета као и трошкова премија осигурања.

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 2021. године предузеће није покренуло нити један поступак принудне наплате потраживања.

Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1058 износи 4.815 хиљада динара, што је за 59% више у односу на план.

И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (ПОРЕЗ НА ДОБИТАК) – АОП 1060 већи је за 59% у односу на план.

Ц. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1064 износи 4.093 хиљада динара што је за 59% изнад плана.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Б. СТАЛНА ИМОВИНА – АОП 002

И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА – АОП 003/ 5. Нематеријална имовина у припреми – АОП 008 су реализована за 39% мање од плана. Набавка пословног софтвера је започета али није окончана у првом кварталу ове године како је планирано.

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 010 су реализована у складу са планом.

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ – АОП 024 већи су за 30% у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани – АОП 033 већи су за 30% у односу на план, а обухватају средстава Фонда заједничке потрошње.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 043 већа су за 39% у основу на план.

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

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су више реализовани за 124% због више набављеног ситног алата и инвентара појединачне вредности мање од 50 хиљада динара како би се премостио период до закључења нових уговора о набавци;

I/2. Готови производи су мањи за 13% 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 реализована за 87% мање од плана услед повећања продаје и истека годишњих уговора о набавци у првом кварталу 2021. године.

II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 051 већа су за 54% у односу на план.

II/5. Купци у земљи – АОП 056 су већи за 54% у односу на план, због повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2021. године.

IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 060 су већа за 193% 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 113% више у односу на план због смањене набавке грађевинског материјала, и благовремене наплате потраживања од купаца-физичких лица.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (мањи за 1%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 68.117% у односу на план). Нераспоређени добитак текуће године планиран је нереално ниско у износу од 6 хиљада динара.

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ – АОП 0424

І. 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 8% испод плана. Износ актуарског обрачуна за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19 приликом израде Програма пословања за 2021. годину није био познат, те је планиран оквирни износ, узимајући у обзир промене у старосној структури запослених. Резервисања за трошкове судских спорова нису планирана, а реализована су у износу од 2.500 хиљада динара ради наплате потраживања од предузећа наиме неплаћених закупнина пословног простора.

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0441 су веће за 9% у односу на план, представљају износ пореза на добит који се плаћа у наредним периодима.

Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0442 су веће за 14% у односу на план.

ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ – АОП 0450 реализовани су више за 2% односно за 6 хиљада динара.

ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0451 су веће за 13% у односу на план.

ІІІ/5. Додављачи у земљи – АОП 0456 веће су за 13% у односу на план, због повећања обавеза за погребну опрему како због повећања броја продате погребне опреме тако и због повећања набавних цена.

ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0459 веће су за 1%, 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 2021. године је за 40% изнад плана.

VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ – АОП 0461 више су реализоване за 52% у односу на план, обухватају: порез на добит за први квартал 2021. 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 2021. године. До одступања је дошло због веће остварене добити у 2020. години, па тиме и веће аконтације пореза на добит за 2021. годину.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 072 И Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0465 већи је за 1% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

І. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је већи за 14% у односу на план, као резултат позитивног пословања предузећа.

I/1. Продаја и примљени аванси реализовани су за 14% односно за 4.334 динара изнад плана.

I/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су за 100%, односно за 5 хиљада динара више од плана, представљају камате по виђењу на износ средстава на рачуну код пословних банака.

I/3. Остали приливи из редовног пословања су мањи за 51%, односно за 76 хиљада динара у односу на план. До одступања је дошло и услед смањења трошкова електричне енергије, воде, АДСЛ (запослени који користе стамбене објекте у гробљима) а које се наплаћују путем обустава из зараде запослених.

II. Одлив готовине из пословних активности – АОП 3005:

II/1. Исплате добављачима и дати аванси, мањи су у односу на планирано за 18%. До одступања је дошло због смањене набавке грађевинског материјала у првом кварталу 2021. године.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, мањи су за 7% због мањег броја запослених у односу на план, дисконтинуитета између прилива и одлива запослени, боловања до 30 дана.

II/3. Плаћене камате нису реализоване.

II/4. Порез на добит предузећа планиран у износу од 150 хиљада динара реализован је за 31% мање због остварене претплате по основу аконтације пореза на добит за 2020. годину која ће се нулирати након подношења пореске пријаве и утврђивања коначног износа пореза на добит за 2020. годину.

II/5. Одлив по основу осталих јавних прихода реализован је за 66% више 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 више реализован услед повећања прихода од продаје робе, производа и услуга у децембру, јануару и фебруару.

III. Нето прилив готовине из пословних активности – АОП 3011 већи је за 524% у односу на план, због континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица уз истовремено смањење исплата обавеза према запосленима и добављачима у односу на план.

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА

I. Прилив готовине из активности инвестирања – АОП 3013 није реализован

I/4. Примљене камате из активности инвестирања нису реализоване јер није уговорено краткорочно орочавање новчаних средстава са пословном банком.

II. Одлив готовине из активности инвестирања – АОП 3019 није реализован

II/2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава није реализована. Планирана набавка пословног софтвера у износу од 600 хиљада динара није завршена до краја првог квартала 2021. године.

Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ – АОП 3042 реализован је за 1.048% више у односу на план.

Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА већа је за 167% у односу на план и износи 15.346 хиљада динара због мањих обавеза према запосленима и добављачима и континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зараде исплаћена у првом кварталу мања је за 7%, маса бруто 1 мања је за 8%, а маса бруто 2 мања је за 7% у односу на план, због мањег броја запослених у

односу на план, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флуктуације запослених.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 6% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног периода.

Број запослених на неодређено време мањи је за 13% (за 4) у односу на план.

Број запослених на одређено време већи је за 200% (за 2) у односу на план због попуне упражњених радних места

У првом кварталу 2021. године планирано је али није ангажовано једно лице по уговору о делу ради доградње информационих подсистема за гробну евиденцију. Ангажовање ће се реализовати у току 2021. године у складу са потребама корисника информационих подсистема.

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

Број прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима (укупно) мањи је за 17%.

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 9% у односу на планирани, јер су сви чланови Надзорног одбора у радном односу, па је износ исплаћеног пореза и доприноса по том основу мањи у односу на план.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-март 2020. године за 15%, због мањег броја запослених у односу на план; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана.

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

Накнаде трошкова на службеном путу су већи за 6% (за 4.250,00 динара) од планираних и представљају трошкови смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-март 2021. 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 нису реализоване у првом кварталу 2021. године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова

Један уговор о раду закључен на одређено време престао је закључивањем споразума о престанку радног односа.

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

Пријем

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

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на 55. седници одржаној дана 07. децембра 2020. године донео је Одлуку о изменама и допунама

Одлуке о ценама погребних услуга и услуга при сахрањивању и одржавању гробља, на коју је Градско веће Града Суботице решењем број III-352-1172/2020 од 29.12.2020. дало сагласност. Примена Одлуке почела је 01. фебруара 2021. године.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о ценама погребних услуга и услуга при сахрањивању и одржавању гробља повећане су цене следећих услуга: накнада за раку годишње; накнада за дечију раку годишње; накнада за дуплу раку годишње; накнада за гробницу годишње и превоз покојника у локалу. Истовремено је ценовник допуњен услугама: накнада за касету годишње и полагање урне у касету (партер или зид).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета нису планирана за први квартал 2021. године, нити су реализована.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији нису планирана нити су реализована у првом кварталу 2021. године.

Репрезентација је реализована за 5% мање од плана, а у складу са потребама предузећа. Средства намењена реклами и пропаганди су реализована за 2% мање од плана. Већи обим потрошње средстава за ове намене оствариће се у четвртм кварталу 2021. године.

9. НЕТО ДОБИТ

Процењена нето добит за 2020. годину износи 2.258.000,00 динара. Након окончања поступка ревизије финансијских извештаја за 2020. 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 2021. годину.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица нема обавеза по кредитима у 2021. години.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. март 2021. године на свим пословним рачунима предузећа износи 15.345.920,00 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

Планирана инвестициона улагања за први квартал 2021. године за набавку пословног софтвера нису реализована. Поступак јавне набавке покренут је 27. марта 2021, те ће се набавка реализовати у другом кварталу 2021. године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-март 2021. године дошло је до значајних одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа, јер је повећан број извршених сахрана а нарочито број пружених услуга церемонијала сахране.

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

ЈКП „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“

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

За период од 01.01.2021. до 31.03.2021.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

ПИБ: 100838380

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа су:

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

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

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2021. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 06.01.2021., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 04.02.2020. број И-00-022-35/2021 на 6. седници Скупштине града Суботице;

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 87%) у износу од 16.128 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом 2.553 хиљада динара (реализација 56%, односно номинално 1.989 хиљада динара мање у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од пијачарине.

Мања реализација је настала из разлога што је за први квартал карактеристично да приход од пијачарине буде на nižем нивоу него у осталом делу године, због временских услова, што утиче на смањен број купаца на пијацама током хладног периода.

-АОП 1017 други пословни приход је приход од купа пијачних јединица у износу од 13.575 хиљада динара (реализација 97% у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од 14.049 хиљада динара. Мања реализација у односу на план у номиналном износу од 474 хиљада динара се десила због смањеног броја купаца на пијацама, услед тенденције одласка купаца у иностранство, односно запошљавањем на другим радним местима.

АОП 1032 Финансијске приходе у износу од 1 хиљаде динара, чине приходи од камате на депозит.

Ове приходи су реализовани услед остварене камате на депозит по виђењу.

АОП 1052 Остали приходи нису реализовани. У ове приходе спадају ванредни и остали приходи, и као такви, они су по природи непредвидиви и тешко их је тачно проценити. Наиме, иако су ови приходи планирани на нивоу од 31 хиљада динара, ипак није дошло до реализације из претходно наведених разлога.

Образложење за пословне, финансијске и остале расходе

АОП 1018 Пословне расходе у износу од 15.103 хиљада динара (реализација 81%) чине:

АОП 1023 трошкови материјала у износу од 277 хиљада динара (реализација од 16%). Ови трошкови су реализовани за 1.455 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 834 хиљада динара (реализација 73%). Номинално одступање реализације у односу на план у износу од 301 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 8.483 хиљаде динара састоје се од: трошкова зарада, трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, остали лични расходи, солидарна помоћ запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкови службеног пута, трошкови путарине (реализација 98%). Мања реализација ових трошкова у номиналном износу од 216 хиљада динара је настала највећим делом из

разлога што је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја исплаћена у мањем износу у односу на планиран износ за први квартал, пошто је оним запосленима који су запослени на одрежено време, исплаћен само припадајући део, за време важења уговора, а истима ће остатак бити исплаћен по закључењу новог уговора.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 3.873 чине: трошкови транспортних и ПТТ услуге, 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 (73%). Реализација ових трошкова одступа од планираног за износ од 1.411 хиљада динара из разлога што није дошло до кварова и хаварија у предвиђеном обиму, те нису настали трошкови по том основу.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 0 динара. Обрачун амортизације током првог квартала није извршен, пошто ће се то вршити на крају године.

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 1.636 хиљада динара (реализација 132%) чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превоза, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, умањења зараде и накнаде, претплате на часописе и трошкови таксе. Ови трошкови су остварени у већем износу номинално за 400 хиљада динара, из истих разлога што су трошкови пореза на имовину који се односе на целу 2021. годину, књиговодствено обухваћени у целости у првом кварталу.

АОП 1040 Финансијске расходе у износу од 6 хиљада динара у односу на планираних 25 хиљада динара (реализација 24%) чине:

-расходи од камата по финансијском лизингу за два теретна возила.

АОП 1053 Остале расходе у износу од 215 хиљада динара у односу на првобитно планираних 30 хиљада динара (реализација 717%) чине трошкови накнаде штете трећим лицима, као и трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем. Ови трошкови су у номиналном износу већи за 185 хиљада динара, због непланирано насталих трошкова накнаде штете једном лицу.

Остварени добитак наспрам првобитно планираних 12 хиљада динара износи 782 хиљада динара.

БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 58.440 хиљада динара (реализација 104%):

АОП 002 је стална имовина предузећа која износи 52.805 хиљада динара (реализација 103%), а састоји се од:

-софтвера 115 хиљада динара.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 52.672 хиљаде динара (реализација 103%).

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

АОП 042 одложена пореска средстава у износу од 905 хиљада динара (реализација 113%). Већа реализација у износу од 105 хиљада динара је настала због немогућности тачног планирања, пошто ови порези настају након сачињавања годишњег финансијског извештаја.

АОП 043 обртна имовина 4.730 хиљаде динара (реализација 116%), од чега су

-залихе и дати аванси 150 хиљада динара

-потраживања од купаца 2.055 хиљада динара (реализација 128%). Већа реализација у износу од 451 хиљада динара је настала услед повећаног броја издатих пијачних јединица, него што је то било пројектовано за први квартал 2021. године.

-друга потраживања 378 хиљада динара (реализација 108%, односно за 28 хиљада више у односу на план) потраживање од фонда, као и потраживање за више плаћен порез на добитак.

-готовина 1.870 динара (реализација 117%).

-АВР 277 хиљада динара чине разграничен порези и премије осигурања.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 58.440 хиљада динара (реализација 104%):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 17.746 хиљада динара (реализација 116%) што се састоји од:

-државног капитала 66 хиљада динара (реализација 100%)

-нераспоређеног добитка 17.680 хиљада динара (реализација 117%)

АОП 0424 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 30.530 хиљада динара (реализација 101%)

-обавезе које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“), реализација, резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, што осликавају резервације за отпремнине, у износу од 575 хиљада динара, и обавезе по финансијском лизингу у износу од 63 хиљада динара.

АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 10.164 хиљада динара (реализација 96%) састоје се од:

- остале краткорочне финансијске обавезе у износу од 212 хиљада динара. Обавезе по финансијском лизингу преко годину дана.

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 1.949 хиљада динара (реализација 23%). Одступање реализације у односу на планирани ниво осликава тренутну слику неизмирених обавеза према добављачима.

-остале краткорочне обавезе у износу од 1.209 хиљада динара (реализација 94%).

-обавезе по основу ПДВ у износу од 456 хиљада динара (реализација 83%). Мања реализација у односу на план је настала услед немогућности одређивања тачног нивоа на којем ће се поменута ставка реализовати.

-обавезе за порезе износе 726 хиљада динара у односу на планираних 0 динара, су реализоване на већем нивоу због књиговодственог обухватања целог износа пореза на имовину за 2021. годину.

-пасивна временска разграничења у износу од 5.422 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 20.451 хиљада динара су реализовани 92% у односу на план.

АОП 3005 Одлив готовине у износу од 19.509 хиљада динара су реализовани 89% у односу на план.

АОП 3031 Одлив готовине из активносит финансирања је реализован на нивоу од 126 хиљада динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани на нивоу од 100% у односу на план.

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

Накнаде члановима надзорног одбора су реализовани на нивоу од 99% у односу на план.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 94%.

Дневнице на службеном путу нису реализоване, пошто није постојала реална потреба.

Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване на нивоу од 19.200 динара (реализација 77%), а чине их трошкови путарине. Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, а све у складу са стварним потребама.

Трошкови помоћи радницима и породици радника су реализовани на нивоу од 39.427 динара, односно 79% у односу на планираних 50.000 динара, а све у складу са стварним потребама.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја је реализована на нивоу од 89%, што номинално износи 903.731 динара, у односу на планираних 1.018.575 динара.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 99%.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Током првог квартала 2021. године дошло је до престанка радног односа споразумним путем са једним запосленим, чије радно место попуњено до 31.03.2020. године, односно дошло је до промене у структури запослених тако што је троје запослених који су до сада били заплсени на одређено, засновали су радни однос на неодређено време.

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

Током првог квартала 2021. 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 47% у односу на план, на нивоу од 18.780 динара, у односу на планираних 40.000 динара а трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 43% у односу на план, на нивоу од 32.000 динара у односу на планираних 75.000 динара. Наведени трошкови су реализовани у мањем износу у доносу на план, због рационализације поменутих трошкова, а све у складу са стварним потребама предузећа.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Током првог квартала 2021. године планирана је израда студије изводљивости за пијацу, до чега није дошло током првог квартала, међутим предвиђа се да ће се у наредном скоријем периоду реализовати поменута инвестиција.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

Пословање предузећа се обавља у отежаним условима услед извршене рационализације броја запослених, као и услед забележене тенденције пада прихода од пијачне делатности услед непрестаног самњења броја купаца на пијацама.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “СТАДИОН”

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

За период од 01.01.2021. до 31.03.2021.

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 2021. годину на који је Град Суботица дао сагласност 04.02.2021. године по Решењу број : I-00-022-32/2021.

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 (образац 1)

У билансу успеха су исказани сви приходи и сви расходи које је јавно комунално предузеће „Стадион“ Суботица остварило за период 01.01.2021-31.12.2021. године.

АОП 1001 *Пословни приходи* износе 34.290.000 динара и они су за 10% мањи од планираних за посматрани период (веза АОП 1002, АОП 1009, АОП 1016, АОП 1017)

АОП 1002 *Приходи од продаје робе* су реализовани у износу од 536.000 динара и они су за 95% већи од планираних за посматрани период. Ове приходе 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 5.146.000 динара. Они су за 9% већи од планираних за посматрани период, као последица веће посећености корисника наших услуга у односу на планиране за посматрани период;

АОП 1016 *Приходи од субвенција* предузеће је остварило у висини од 27.600.000 динара, за 13% ниже од планираних за посматрани период;

АОП 1017 Други пословни приходи су остварени у висини од 1.008.000 динара, а чине их приходи од закупнина и реклама на објектима и они су за 27% мањи за посматрани период. Приходи од закупнина предузеће остварује од изнајмљивања простора на објектима Клизалиште, Хала спортова, Дудова шума и СРЦ Прозивка.

АОП 1018 Пословне расходе предузеће је остварило у висини од 34.234.000 динара и они су за 10% нижи од планираних. (веза АОП 1019, АОП 1023, АОП 1024, АОП 1025, АОП 1026, АОП 1027 и АОП 1029)

АОП 1019 Набавна вредност продате робе је у износу од 230.000 динара и они су за 2% већи од планираних за посматрани период.

АОП 1023 Трошкови материјала су у износу од 2.538.000 динара и они су за 25% већи због већег обима набавки режијског материјала.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије су у износу од 10.061.000 динара и они су за 11% нижи у односу на планиране за посматрани период, такође због смањеног обима набавки, а у складу са реалним потребама предузећа;

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су у износу од 16.233.000 динара и они су за 11% нижи од планираних.

АОП 1026 Трошкови производних услуга су у износу од 1.949.000 динара и они су за 14% већи од планираних.

АОП 1027 Трошкови амортизације су у износу од 769.000 динара и они су за 36% нижи од планираних за посматрани период.

АОП 1029 Нематеријални трошкови износе 2.454.000 динара и они су за 25% нижи од планираних због уштеда у спасилачким услугама, будући да су базени радили у складу са могућностима и препорукама кризног штаба.

АОП 1031 Пословни губитак предузећа за овај период износи 56.000 динара као разлика између пословних прихода и пословних расхода.

АОП 1040 Финансијски расходи износе 14.000 динара и они су за 72% нижи од планираних као последица мањих расхода камата. (веза АОП 1046)

АОП 1052 Остали приходи износе 38.000 динара и они су мањи од планираних за 72%. У ове приходе спадају приходи од накнаде штете које је предузеће добило од осигуравајућег друштва.

АОП 1054 Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 80.000 динара у посматраном периоду.

АОП 1064 Нето добитак у посматраном периоду износи 65.000 динара.

БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина предузећа се састоји од АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема у износу од 16.532.000 динара и она је за 3% мања од планиране за посматрани период.

АОП 0043 Обртна имовина предузећа износи 12.692.000 динара и она је за 27% мања од планиране за посматрани период. (веза АОП 0044, АОП 0051, АОП 0060, АОП 0068, АОП 0069 и АОП 0070)

АОП 0044 Залихе су у износу од 146.000 динара и оне су за 42% веће од планираних у посматраном периоду као последица АОП 0048 Робе која је већа за 41% у односу на планиране због већих залиха на објекту Градско клизалиште.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје су у износу од 1.076.000 динара и она су мања за 33% у односу на планирана за посматрани период као последица мањих

потраживања од купаца у земљи, односно због боље наплате потраживања од купаца. (веза АОП 0056)

АОП 0060 Друга потраживања су у висини од 824.000 динара и она су за 106% већа у односу на планиране за посматрану годину, док у номиналном износу није значајна разлика (424.000 динара)

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина су у износу од 3.302.000 динара и они су за 50% већи од планираних за посматрани период као последица мањег одлива готовине због мањих обавеза према добављачима.

АОП 0069 Порез на додату вредност је већа од планиране.

АОП 0071 Укупна пословна имовина предузећа износи 29.585.000 динара и она је за 16% нижа од планиране. (веза АОП 0002 и АОП 0042)

АОП 0401 Капитал: Укупни капитал предузећа износи 7.571.000 динара и он је за 3% мањи од планираног. (веза АОП 0402, АОП 0414 и АОП 0417)

АОП 0402 Основни капитал и АОП 0414 Ревалоризационе резерве су у складу с планираним за посматрани период.

АОП 0417 Нераспоређени добитак износи 1.831.000 динара, а састоји се од нераспоређеног добитка ранијих година и нераспоређеног добитка текуће године. (АОП 0418 и АОП 0419)

АОП 0424 Дугорочна резервисања чине резервисања за накнаде запосленима у износу од 3.270.000 динара и она су за 7% већа од планираних за посматрани период.

АОП 0442 Краткорочне обавезе предузећа су у висини 18.759.000 динара и она су за 23% нижа од планираних за посматрани период. Чине их Примљени аванси у износу од 24.000 динара, Добављачи у земљи у износу од 15.908.000 динара, Остале обавезе из пословања у износу од 20.000 динара и Остали порези и доприноси у висини од 15.000 динара.

АОП 0464 Укупна пасива предузећа износи 29.585.000 динара и она је смањена у односу на планирану за 16%. (веза АОП 0424, АОП 0442 и АОП 0401)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности износе 38.875.000 динара и она су у складу са планираним за посматрани период. Састоје се од Продаје и примљених аванса и Осталих прилива из редовног пословања.

АОП 3005 Одливи готовине из пословних активности износе 37.189.000 динара и она су такође у складу с планираним. Састоје се од Исплате добављачима, Зарада, накнаде и осталих личних расхода, Плаћених камата, Пореза на добитак и Одлива по основу осталих јавних прихода.

АОП 3011 Нето прилив готовине као разлика прилива и одлива готовине износи 1.686.000 динара.

АОП 3047 Готовина на крају обрачунског периода износи 3.302.000 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

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 433.582 динара, за 9% мање.

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: Нису планиране за посматрани период.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на дан 31.03.2021. 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 (образац 4)

Цене производа и услуга су промењене у односу на децембар претходне године јер је предузеће имало промену неких ценовних категорија с почетком примене у фебруару месецу на који је Град Суботица дао сагласност 29. децембра 2020. године Решењем III-352-1172/2020. Тако су на отвореном базену из ценовника избачене категорије Викенд улазница за децу и Викенд улазница за одрасле. Промењена је цена улазница за одрасле са 110,00 динара на 200,00 динара (за 82% више) и дечјих улазница са 50,00 динара на 100,00 динара (за 100% више). Уведена је нова категорија Изнајмљивање стазе у трајању од 1 сата по цени од 10.000,00 динара. Ова категорија је уведена и на СРЦ „Прозивка“ на којем се, осим те промене, ништа друго није мењало.

На објекту Градско клизалиште промењена је цена улазница са 110,00 динара на 200,00 динара.

На објекту Градско стрелиште промењена је цена изнајмљивања закупа у трајању од 1 часа са 500,00 динара на 800,00 динара (за 60% више).

На спортским теренима у Првомајској улици додата је категорија Изнајмљивање термина у трајању од пола сата по цени од 800,00 динара.

Остале категорије су остале непромењене у односу на децембар претходне године.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (образац 5)

У складу са Планом коришћења апропријација – Финансијски план ЈКП Стадион за 2021. годину број IV-09/1-402-39/21 за овај период за субвенције за ЈКП „Стадион“

планирано је 26.460.000 динара. Пренето је 31.161.577 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 (образац 6)

Редни број 5. Репрезентација: За овај период планирано је 40.000 динара, а реализовано је 51.945 динара, за 30% више од планираног за посматрани период, али неће бити одступања до краја године.

Редни број 6. Реклама и пропаганда: Планирано је за овај период 50.000 динара, а реализовано је 66.760 динара, за 34% више од планираног за посматрани период, али до краја године неће бити одступања.

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 2021. 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 (образац 7)

Предузеће је за 2020. годину остварило нето добитак од 221.000 динара. Од тога део добити у размери 70:30 се расподељује на Оснивача и предузеће.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образац 8)

Предузеће није планирало кредитну задуженост у овој години.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (образац 9)

Укупни готовински еквиваленти у посматраном периоду износе 3.301.928 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

Предузеће нема инвестиционих улагања у 2021. години, у складу са Финансијским планом Града Суботице и Програмом пословања предузећа за 2021. годину.

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 2020. годину која износи 221.000 планира се расподела добитка на Оснивача и Предузеће, по финансијском извештају за 2020. годину који ће се дати на усвајање Надзорном одбору, а затим и Скупштини Града Суботице ради сагласности.

ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01. 2021. до 31.03.2021.

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	27.09.1994. године
Датум регистрације	27.09.1994. 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 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, праћење стања заштићених врста флоре и фауне, активним мерама заштите, координацијом корисника простора, сарадњом са локалним становништвом бити усмерен на стварање погодних услова за повећање популације заштићених и строго заштићених врста.

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

Циљеви Јавног предузећа као Управљача су једнозначни.

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

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

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

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Програм пословања Јавног предузећа „Палић-Лудаш“ за 2021. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 04.02.2021. године под следећим бројем Решења: I-00-022-39/2021.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 31.03.2021. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2021. 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 2021. години, а чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева, на заштићеном подручју Парка природе „Палић“ у првом кварталу 2021. години реализовало се у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2020. године до 01.04.2021. 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-Лудах“ 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 2021. годину.

БИЛАНС УСПЕХА

1.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 13.956.000,00 динара што је 88 % 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: 8.179.000,00 динара, а то је 11 % мање од планираног износа за овај период. Разлог за мању реализацију су временски услови, јер у овом периоду није било снежних падавина те нису реализовани планирани послови зимске службе. Други разлог 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 2021. године.

- по позицији билансу успеха (АОП 1012) приходи од продаје производа и услуга од повезаних правних лица – реализовано је у износу од 5.610.000,00 динара што је 37 % мање од планираног (номинални износ 3.353.000 динара), а разлог за мању реализацију су временски услови, јер у овом периоду није било снежних падавина те нису реализовани планирани послови зимске службе и што ће уговори за одржавање приобаља и уклањања подраста почети реализовати тек у другом кварталу 2021. године.

- по позицији билансу успеха (АОП 1014) приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовано је у износу од 2.569.000,00 динара што је 1.185 % више од планираног износа за овај период (номинална вредност је 2.369.000,00 динара), разлог је што су приходи по основу продаје риболовних дозвола на Риболовном

подручју „Палић“ и „Лудаш“ реализовани у већем обиму од планираног. Други разлог је и знатно боља реализација накнада за коришћење заштићених подручја СРП „Селевењске пустаре“ ПИО „Суботичка пешчара“ и СРП „Лудашко језеро“.

- по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и слично у периоду од 01.01. до 31.03.2021. године реализовано је у износу од 5.689.000,00 динара што је 14 % мање (номинални износ је 913.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због тога што су касније склопљени уговори за субвенционисање Годишњих програма заштићених подручја Парк природе „Палић“ и СРП „Стабла хрста лужњака на Палићу“. Реализација субвенција по основу ових уговора започета је у априлу 2021. године.

- 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 100 % од планираног за овај период.

1.6. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.03.2021. реализовани су у износу од 17.254.000,00 динара што је 3 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 579.000 дин.) Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 106.000,00 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 удврђено је да вредност залиха је мања у односу на планирано повећање за 191.000,00 динара.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 1.166.000,00 динара што је 67 % више (номинални износ је: 466.000 динара) од планираног за овај период. Већа реализација материјала је последица више утрошене сточне хране за исхрану коза, оваца, подолских говеда и бивола, а повећана је и потрошња основног и помоћног материјала потребног за заснивање нове производње сезонског цвећа, садница, украсно шибља и саксијског цвећа у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1024) исказани су трошкови горива и енергије у износу од 1.007.000,00 динара што је 19 % више (номинални износ је: 164.000,00 дин.) од планираног за овај период. Разлог што је виши утрошак горива је што су активирале нове радне машине за обављање комуналних послова и обављена је већа активност чувара заштићених подручја на терену.

- по позицији (АОП 1025) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 12.061.922,20 динара што је 8 % 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 дневница и накнада 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 1.068.000,00 динара што је 18 % мање (номинални износ: 237.000 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из мање реализације прихода од субвенција из којих бих се финансирале ове услуге.

- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 1.157.000,00 динара, што је 6 % мање од планираног за овај период. Смањења реализација трошкова

амортизације је на основу смањене основице за обрачун по отпису набавне вредности основних средстава у предходном периоду.

- по позицији (АОП 1029) исказани су нематеријални трошкови у износу од 900.000 динара што је 0,01 % више (номинална вредност: 1.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због више реализованих трошкова осигурања и већих трошкова регистрације радних машина и возила.

- по позицији (АОП 1031) пословни губитак је планиран у износу од 1.980.000,00 динара, а реализован је у износу од 3.298.000,00 динара, што је за 1.318.000,00 динара више од планираног за извештајни период. Разлог за већи пословни губитак у овом периоду је метеоролошки услови, јер у овом периоду није било снежних падавина те нису реализовани планирани послови зимске службе и што ће уговори за одржавање приобаља и уклањања подраста почети реализовати тек у другом кварталу 2021. године.

- по позицији (АОП 1032) финансијски приходи није планиран износ, али је било реализације прихода од камате на средства по виђењу у износу од 5.000,00 динара у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1040) финансијски расходи није планиран износ, а није било ни реализације тих врста расхода у овом периоду.

- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовани су у износу 34.000,00 динара, а што је планирано у износу 145.000,00 динара за овај период. Мања реализација је из разлога што нису наплаћена отписана потраживања од купаца у овом периоду.

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) остали расходи реализовани су у износу од 123.000,00 динара што је више (номинални износ је 42.000,00 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 1059) губитак пре опорезивања је реализован у износу од 3.382.000,00 динара што је последица метеоролошких услова и малих снежних падавина, а самим тим и мање прихода од рада зимске службе. 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 68.165.000 динара што је 1 % мање од планираног за овај период.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема у износу од 28.152.000 динара што је 3 % мање од планираног за овај период из разлога што је прокњижена обрачуната амортизација на основна средства за овај период мања отписа из ранијег периода.

Б. ІІ. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основна стадо у износу од 2.969.000 динара, што је 100 % од планираног износа. Тржишна вредност на крају овог периода је иста као на крају предходног извештајног периода.

Г І У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовани су у износу од 2.632.000 што је 27% више (номинални износ 560.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на (АОП 045) где је реализовано 983.000 динара што је више од планираног за 57 % (номинални износ 358.000 динара) и то више набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.199.000 динара, што је 48 % више (номинални износ 387.000) од планираног и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 275.000 динара што је 40 % мање (номинални износ 185.000 динара) од

планираног, смањење је настало због повезивања аванса са фактурама за набављен материјал и опрему.

Г I I.3 Билансу стања по позицији (АОП 054) купци у земљи - остала повезана правна лица у износу од 2.041.000 динара, што је 12 % мање (номинални износ је 269.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактурисани мањи износи за услуге зимске службе у великом парку на Палићу, јер није било снежних падавина у периоду.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 3.747.000 динара што је 98 % више (номинални износ 1.853.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга је фактурисан на самом крају тромесечја, а није било могуће наплатити до крају тромесечја.

Г IV. Билансу стања по позицији (АОП 060) друга потраживања су реализована у износу од 2.500.000 динара, што је 128 % више (номинални износ је 1.405.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез на добит на основу резултата пословања из 2019. године. Претпла-та ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г. VI.3 Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи су реализовани у износу од 33.000 динара што је 44 % мање (номинални износ 26.000 динара) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је мање дато позајмица радницима за огрев и зимницу у предходном периоду, а отпалђивање се наставило у извештајном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 13.609.000 што је 4 % више (номинални износ 563.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су новчана средства наплаћена у извештајном периоду, а фактурисана у претходном периоду.

Г IX У Билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења су реализована у износу од 64.000 динара што је за 61.000 динара више од планираног износа у извештајном периоду.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 92.791.000 динара што је 4% више од планираног за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал у износу од 69.743.000 динара, што је 98 % у односу на планираног за овај период.

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

А У Билансу стања по позицији (АОП 0411) уписани а неупалаћени капитал није реализован у извештајном периоду.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 33.872.000 динара што је 1 % више у односу на планираног за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2020. године 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 је реализован у износу од 3.382.000 динара, што је више за 1.466.000,00 динара у односу на план 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 1.0006.000 динара, 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 16.633.000 динара што је 40 % више од планираног за овај период.

Г II У Билансу стања по позицији (АОП 0450) примљени аванси у износу од 16.000 динара што је 100 % у односу на планирано за овај период.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.510.000 динара што је 20 % 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 или авансно у овом периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 4.166.000 динара што је 28 % више од планираног за овај период(у номиналном износу 920.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.03.2021. 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 701.000 динара што је 4 % више од планираног (у номиналном износу 29.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунатим ПДВ-ом за први квартал који ће се платити до 15. априла 2021. године.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 439.000 динара што је то 243 % више у односу на планирано за овај период(у номиналном износу 311.000 динара). Разлог за одступање је што порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен са претплатом из предходног периода (из плаћених аконтација).

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 9.801.000 динара што је више у номиналном износу 3.861.000 динара у односу на план. Одступање је настало из разлога што су примљена средства по уговору о субвенцијама од Министарства у укупном износу од 4.990.000 дин. за целу годину, а делом су реализована и оприходована у овом извештајном периоду.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 92.791.000 динара што је 4 % више од планираног за овај период.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

По позицији (АОП 3040) Свега прилив готовине је реализовано 16.257.000,00 дин. што је 5% више од планираног. Одступање је настало због уплате целокупног износа субвенција од Министарства у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3041) Свега одлив готовине је реализовано 18.530.000,00 дин. што је 1% више од планираног. Одступање је настало због исплата аконтација за порез на добит у извештајном периоду

По позицији (АОП 3047) Готовина на крају обрачунског периода је реализовано 13.609.000,00 дин. што је 4% више од планираног. Одступање је настало као разлика између укупног прилива и одлива готовине у извештајном периоду.

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција под редним бројем 3. Маса бруто II зарада је реализована у износу од 9.957.868 динара што је 97 % 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 349.009 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 1.182.388 динара што је 32 % мање (номинална вредност 560.189,00 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 306.604 динара, што је 100 % од планираног за овај период, с обзиром да је сваког месеца одржан састанак Надзорног одбора и сви чланови су били присутни.

Позиција под редним бројем 19. Превоз запослених на посао и са посла реализована је у износу од 555.062 динара што је 16 % мање (номинална вредност 101.938 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 нису реализоване у извештајном периоду. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се запослени задржавали краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу нису реализоване за овај период. Одступање по овој позицији је настало због неимања потребе за трошковима приликом реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати.

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

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

Позиција под редним бројем 26. помоћ радницима и породици радника 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 су реализоване у износу од 60.000,00 динара што је 100% од планираног износа за овај период.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 23 на почетку периода, а на крају периода је исто 23 запослена. Запослених на одређено време било је 13 и на почетку и на крају периода, те је укупан број запослених 36 (на неодређено време 23, а на одређено време 13 запослених).

У овом периоду смо уговором о привремено-повременим пословима ангажовали 10 пољочувара од 08.02.2021. до 31.03.2021. године.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене комуналних услуга које пружа предузеће регулисане су ценовницима које доноси Надзорни одбор ЈП „Палић-Лудаш“, уз сагласност надлежног органа Оснивача у складу са градским одлукама које регулишу обављање ових делатности. Цене производа

(цвећа, украсног шибља и дрвених садница) формирају се у односу на тржиште одлуком Надзорног одбора Предузећа.

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

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

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Пренета су укупна средства у износу од 4.990.000,00 динара по уговору о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и реализована су једним делом, који се односи на први квартал 2021., у износу од 1.128.367,00 динара за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-31.03.2021. године од стране Града Суботице износе 4.601.520,00 динара, а пренета средства износе 3.155.783,49 динара.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у првом кварталу 2021. године у износу од 3.155.783,49 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила амфибије (износ 540.000,00 дин.) и за активности на спровођењу мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2021. годину (у износу 914.353,44 дин.) и по уговору о субвенционисању ПП „Палић“ (у износу од 1.701.430,05 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По обрасцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација није било реализације јер није било потребе за овом врстом трошка у извештајном периоду.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 3.798 динара што је 81 % мање од планираног, а у номиналном износи 16.202 динара мање за овај период. Средства су утрошена за уређење сајта.

9. НЕТО ДОБИТ

Распodelу процењене добити за 2020. годину предузеће планира у складу са Законом о буџету Републике Србије односно Одлуком о буџету Града Суботице за 2021. годину.

На основу процене реализације прихода и расхода за 2020. годину, што је приказано и у билансу успеха, предузеће ће пословну годину завршити са позитивним резултатом. Критеријум за распodelу остварене добити за 2020. годину после опорезивања (нето добит) дефинисан је Одлуком о буџету града Суботице за 2021. год. усвојеном од стране

Скупштине Града 23. децембра 2020. године, а према којем се добит дели у 2021. 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 суфинансирање набавке теренског возила.

Остварена нето добит у 2019. години износила је 2.955.596 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 2.068.917 динара уплати у буџет Града Суботице, а преостали износ је искоришћен 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 31.03.2021. године реализација Програма је остварена у потпуности сем у неким сегментима, и то:

1.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 13.956.000,00 динара што је 88 % 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: 8.179.000,00 динара, а то је 11 % мање од планираног износа за овај период. Разлог за мању реализацију су временски услови, јер у овом периоду није било снежних падавина те нису реализовани планирани послови зимске службе. Други разлог је касније склапање уговора за реализацију послова одржавања приобаља језера Палић и уклањања подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла хрasta лужњака на Палићу“. Реализација послова по основу ових уговора започета је у априлу 2021. године.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.03.2021. реализовани су у износу од 17.254.000,00 динара што је 3 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 579.000 дин.) Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1031) пословни губитак је планиран у износу од 1.980.000,00 динара, а реализован је у износу од 3.298.000,00 динара, што је за 1.318.000,00 динара више од планираног за извештајни период. Разлог за већи пословни губитак у овом периоду је метеоролошки услови, јер у овом периоду није било снежних падавина те нису реализовани планирани послови зимске службе и што ће уговори за одржавање приобаља и уклањања подраста почети реализовати тек у другом кварталу 2021. године.

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1059) губитак пре опорезивања је реализован у износу од 3.382.000,00 динара што је последица метеоролошких услова и малих снежних падавина, а самим тим и мање прихода од рада зимске службе. Сви разлози наведени на позицији пословног губитка важе и за ову позицију.

2. БИЛАНС СТАЊА

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализоване су у износу од 2.632.000 што је 27% више (номинални износ 560.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање на (АОП 045) где је реализовано 983.000 динара што је више од планираног за 57 % (номинални износ 358.000 динара) и то више набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.199.000 динара, што је 48 % више (номинални износ 387.000) од планираног и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 275.000 динара што је 40 % мање (номинални износ 185.000 динара) од планираног, смањење је настало због повезивања аванса са фактурама за набављен материјал и опрему.

Г I I.3 У Билансу стања по позицији (АОП 054) купци у земљи - остала повезана правна лица у износу од 2.041.000 динара, што је 12 % мање (номинални износ је 269.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактурисани мањи износи за услуге зимске службе у великом парку на Палићу, јер није било снежних падавина у периоду.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 3.747.000 динара што је 98 % више (номинални износ 1.853.000 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 IV. Билансу стања по позицији (АОП 060) друга потраживања су реализована у износу од 2.500.000 динара, што је 128 % више (номинални износ је 1.405.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез на добит на основу резултата пословања из 2019. године. Претплата ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г. VI.3 Билансу стања – (АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи су реализовани у износу од 33.000 динара што је 44 % мање (номинални износ 26.000 динара) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је мање дато позајмица радницима за огрев и зимницу у претходном периоду, а отплаћивање се наставило у извештајном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 13.609.000 што је 4 % више (номинални износ 563.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су новчана средства наплаћена у извештајном периоду, а фактурисана периоду.

А X У Билансу стања по позицији (АОП 0423) губитак текуће године је реализован у износу од 3.382.000 динара, што је више за 1.466.000,00 динара у односу на план за овај период. Образложење је дато уз позицију пословни губитак у билансу успеха.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.510.000 динара што је 20 % 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 или авансно у овом периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 4.166.000 динара што је 28 % више од планираног за овај период (у номиналном износу 920.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.03.2021. 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 701.000 динара што је 4 % више од планираног (у номиналном износу 29.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунатим ПДВ-ом за први квартал који ће се платити до 15. априла 2021. године.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 439.000 динара што је то 243 % више у односу на планирано за овај период (у номиналном износу 311.000 динара). Разлог за одступање је што је порез на добит предузећа и део пореза на имовину плаћен са претплатом из претходног периода (из плаћених аконтација).

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 9.801.000 динара што је више у номиналном износу од 3.861.000 динара у односу на план. Одступање је настало из разлога што су примљена средства по уговору

о субвенцијама од Министарства у укупном износу од 4.990.000 дин. за целу годину, а делом су реализована и оприходована у овом извештајном периоду.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 92.791.000 динара што је 4 % више од планираног за овај период.

На појединим позицијама Биланса стања реализација је у значајном проценту пробила планирана средства на позицијама залихе материјала и потраживања од купаца у земљи, али и на позицијама краткорочних обавеза што означава да је предузеће негативно пословало у овом периоду, али је 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 01.01.2021. до 31.03.2021.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: **Суботица, Јожефа Атиле 4**

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

Матични број: **08065136**

ПИБ: **100961002**

Надлежно министарство: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

Делатности јавног предузећа су:

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

Годишњи програм пословања усвојен је 06.01.2021. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 6. седници одржаној дана 04. фебруара 2021. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2021. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2021. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

У циљу спречавања ширења вируса COVID-19 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 1,17% (већа реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1007.

АОП 1007 Приходи од продаје робе реализовани су у мањој вредности од планиране за 33,03%, што износи 578 (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 2,04% (већа реализација). Одступање је настало на категорији прихода по основу услуга сакупљања, одвожења и депоновања отпада од домаћинстава и привредних субјеката, као и услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су мање у односу на планиране за 9,21% и то у делу прихода од обједињене наплате.

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 4,88%.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације (већа реализација) у односу на план за 3,51%, што износи 311 (у хиљадама динара), последица је веће реализације трошкова резервних делова.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 7,61% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то помоћ радницима и породици радника, 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 9,77% (већа реализација) што је последица већих трошкова услуга одржавања возила и радних машина, као и већих трошкова хуманог третмана паса луталица.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација износи 10.668 (у хиљадама динара) услед претходно описаних одступања реализације билансних позиција од плана.

АОП 1052 Остали приходи - реализација одступа од планске категорије за 32,38% (већа реализација) услед већег износа реализованих прихода по основу наплате штете од осигурања, као и прихода од наплате решења о извршењу, односно прихода од наплаћених такси по тужбама.

АОП 1058 Добитак пре опорезивања - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 304,69% за период 01.01.- 31.03.2021. године у складу са претходно наведеним.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0003 Нематеријална имовина - реализација одступа од планске категорије за 9,62% (мања реализација) услед више обрачунате амортизације нематеријалне имовине у односу на узету просечну амортизацију за планску категорију.

АОП 0043 Обртна имовина – реализација је већа од планиране вредности за 10,96%.

АОП 0044 Залихе – реализација је већа од планиране за 10,96% и у вези је са АОП 0048 Залихе робе, а последица је мање реализованих прихода од продаје робе.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје робе – реализација је мања од планиране за 9,36% и у вези је са АОП Купци у земљи, што је последица већег процента наплате потраживања од планираног.

АОП 0060 Друга потраживања - већа реализација у односу на план за 123,76%. Одступање је настало као последица већих потраживања од учесника обједињене наплате комуналних услуга од планираних.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина - већа реализација у односу на план за 64,18% последица је већег процента наплате потраживања од планираног.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године - већа реализација у односу на планску категорију за 304,69% (веза - објашњење у Билансу успеха).

АОП 0429 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација већа у односу на планску категорију за 16,47% с обзиром да је обрачун резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених поверен екстерној ревизији Предузећа и обавља се на крају обрачунског периода.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања – већа реализација у односу на планску категорију за 20,23% последица је веће обавезе према учесницима обједињене наплате комуналних услуга у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 37.128 (у хиљадама динара) што је више за 64,18% од планиране вредности.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 5,94% у периоду 01.01.-31.03.2021. године (реализација 40.269.410,58 динара, а планирано 42.813.841,00 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 6,40% у периоду 01.01.-31.03.2021. године (реализација 55.385.003,77 динара, а планирано 59.171.000,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 6,40% у периоду 01.01.- 31.03.2021. године (реализација 64.606.813,26 динара, а планирано 69.022.972,00 динара).

Р.бр. 1, 2 и 3 - Мања реализација масе средстава за зараде последица је планирања зарада по месецима базирано на пуном фонду радних часова где су узете у обзир и специфичности обављања делатности (рад на одржавању чистоће на површинама јавне намене у сменама, одвожење смећа према унапред утврђеном распореду, који подразумева рад на овим пословима у дане државних и верских празника, годишњи одмори), а реализација је зависила од остварених радних часова. На мању реализацију масе средстава за зараде у односу на планирану утицала су одсуства запослених по основу привремене спречености за рад. У моменту планирања масе за зараде поменуто категорију одсуства није било могуће предвидети.

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана на дан 31.03.2021. године без одступања.

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

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

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су у мањој вредности од планираних за 24,53% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Р.бр.9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима реализоване су у мањој вредности од планираних за 22,75%.

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 - реализован је у мањој вредности од планиране за 6,41%.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 68,24%, односно 97,45%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног због ванредних околности изазваних пандемијом вируса COVID-19.

Р.бр.22. Отпремнине за одлазак у пензију - реализација исплате је мања од планиране за 25,59%.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01.-31.03.2021. године исплата јубиларних награда реализована је за 12,56% мање од 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 31.12.2020. године је 261. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2021. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију – 4, споразума о престанку радног односа – 1, отказа уговора о раду – 2.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2020. године је 12. Од тога се број запослених у протеклом периоду повећавао по основу замене - 7.

У периоду од 31.12.2020. године до 31.03.2021. године, 2 запослена лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2021. године 256, а број запослених на одређено време 17, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је седам. Једно лице је ангажовано по основу уговора о делу, именовано као овлашћени представник Удружења за заштиту потрошача Војводине (УЗПВ), за Комисију за решавање рекламација потрошача, док једном лицу мирује радни однос.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (образац 4)

Цене услуга управљања комуналним отпадом су биле лимитиране годинама уназад и примењивале су се од 01.10.2014. године закључно са 31.01.2021. године. Важеће цене се примењују од 01.02.2021. године на основу Решења о давању сагласности на Одлуку о ценама услуга управљања комуналним отпадом које је донело Градско веће Града Суботице на 10. седници одржаној дана 29.12.2020. године, а на основу Одлуке о ценама услуга управљања комуналним отпадом, коју је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица. Цена за услугу сакупљања, одвожења и депоновања отпада у насељеним местима у којима се услуга обрачунава по домаћинству примењивала се од 01.08.2017. године закључно са 31.01.2021. Важеће цене се примењују од 01.02.2021. године на основу наведеног Решења.

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

У буџету Града Суботице за 2021. годину нису планиране субвенције за Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

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

Р.бр.5 Репрезентација – није било реализације.

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

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

2. Рачунарска опрема – инвестиција није реализована у извештајном периоду, помера се реализација за наредни период.

3. Остала опрема - инвестиција је реализована у мањем износу од планираног за 40,94%. Реализована је инвестиције у опрему, односно контејнере 1,1 m³ у вредности 1.890 (у хиљадама динара). Инвестиција у опрему, мотокултиватор са прикључцима у вредности 700 (у хиљадама динара), није реализована у планираном року.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.03.2021. 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 01.01.2021. до 31.03.2021. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: **Јавно предузеће за управљање путевима,
урбанистичко**

Седиште: **планирање и становање
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 9. јуна 2020. 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 28/20.

„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 2021. годину усвојио је Надзорни одбор на својој 53. седници одржаној дана 06.01.2021. године - број Одлуке I-06-3/2021-2.

На усвојени Програм пословања за 2021. 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 2021. годину број I-00-022-37/2021 од 04.02.2021. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање је у периоду јануар – март 2021. године успешно обављало све послове који произилазе из делатности за које је основано.

За извештајни период резултати пословања приказани су у следећим прилозима:

1. БИЛАНС УСПЕХА (образак 1)

- **АОП 1001 Пословни приходи (објашњење АОП 1009 и 1016)**
- **АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга (објашњење АОП 1014)**

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 12.884 (000) динара, а реализација износи 15.467 (000) динара, односно укупно реализовани приходи предузећа за први квартал 2021. године већи су за 2.583 (000) динара односно за 20% у односу на планирану вредност.

У предузећу се констатује веће одступање у реализацији ове билансне позиције на име прихода од накнада за постављање водова и инсталација на локалном путу. Предузеће је до краја I квартала 2021. године реализовало 90% укупно планираних прихода за ову врсту услуге.

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

За извештајни период за приходе од субвенција планирано је 73.666 (000) динара, а реализација износи 95.202 (000) динара, односно реализација је већа за 21.536 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 29%).

Разлика у вези са планираним и оствареним приходима из субвенција у овом извештајном периоду се појавила због брже динамике извођења радова. Налози за извођење радова су издавани кад су то временске прилике дозвољавале, а све у циљу квалитетног извршења истих, како је и предвиђено уговором.

АОП 1018 Пословни расходи (1023, 1025, 1026 и 1028)

АОП 1023 Трошкови материјала

За извештајни период за трошкове материјала планирано је 906 (000) динара, а реализација износи 694 (000) динара, односно реализација је мања за 212 (000) динара у односу на планирану вредност за I квартал у 2021. години (мање реализовано за 23%) услед спровођења рационализације трошкова у предузећу за набавку канцеларијског материјала, ситног инвентара и осталог материјала за посебне намене.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

За извештајни период за трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе планирано је 18.483 (000 динара), а реализација износи 16.837 (000) динара, односно реализација је мања за 1.646 (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 62.735 (000) динара, а реализација износи 82.997 (000) динара, односно реализација је већа за 20.262 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 32%).

Одступање је у складу са реалним потребама за извођењем радова на одржавању елемената комуналне инфраструктуре. Предузеће неће прекорачити планирани износ за ову намену који је предвиђен Програмом пословања за 2021. годину.

АОП 1028 Трошкови дугорочних резервисања

За I квартал 2021. године нису планирани трошкови дугорочних резервисања за судске спорове, док реализација износи 1.933 (000) динара. Евидентирана резервисања извршена су на основу документованих покренутих судских спорова у текућој години, по којима предузеће процењује износ обавезе коју ће имати по основу изгубљеног спора.

АОП 1030 Пословни добитак

Планирани износ пословног добитка је 473 (000) динара, док реализација износи 4.348 (000) динара, што је повећање за 3.875 (000) динара у односу на план. Разлог евидентираног одступања је у бржем расту пословних прихода у односу на раст пословних расхода.

АОП 1032 Финансијски приходи (објашњење АОП 1038, 1039)**АОП 1038 Приходи од камата (од трећих лица)**

За извештајни период за приходе од камата планирано је 30 (000) динара, а реализација износи 37 (000) динара. Реализована камата се односи на камату на средства на текућим рачунима који се воде у пословним банкама.

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

За извештајни период на име позитивних курсних разлика планиран је износ од 1(000) динара, док реализације ове билансне позиције није било.

АОП 1040 Финансијски расходи (објашњење АОП 1046, 1047)**АОП 1046 Расходи камата (према трећим лицима)**

За извештајни период за финансијске расходе планирано је 7 (000) динара, док реализације за ову билансну позицију износи 1 (000) динара.

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

За извештајни период на име негативних курсних разлика је планиран износ од 2 (000) динара, док реализације за ову билансну позицију није било.

АОП 1050 Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс

За извештајни период на име прихода од усклађивања вредности остале имовине планиран је износ од 145 (000) динара, док реализације за ову билансну позицију није било. Планирани износ извршен је на основу очекиване наплате потраживања од купаца по којима је на основу извештаја пописне комисије извршен индиректни отпис потраживања. Међутим, поштујући МСФИ за МСП и његов одељак 32 – Догађаји после извештајног периода, сва наплаћена потраживања која су била на исправци, коригована су у претходном извештајном периоду из разлога што до краја I квартала текуће године финансијски извештај за претходну годину није одобрен за објављивање.

АОП 1052 Остали приходи

За извештајни период за остале приходе планирано је 300 (000) динара, а реализација износи 14 (000) динара, односно реализација је мања за 286 (000) динара у односу на планирану вредност. Реализовани износ се односи на наплаћене судске таксе док је разлог одступања нереализовани судски спор по којем је предузеће очекивало позитиван исход, па самим тим и приход од укидања резервисања.

АОП 1053 Остали расходи

За извештајни период за остале расходе планирано је 500 (000) динара, док реализација износи 51 (000) динара, односно реализација је мања за 449 (000) динара у односу на планирану вредност. Разлог одступања реализације код осталих расхода у односу на план, су судски спорови (штете у саобраћају) по којима је предузеће планирало трошак на име надокнаде штете, а који су и даље у току.

АОП 1054 Добитак из редовног пословања

За извештајни период на име добитка пре опорезивања планиран је износ од 440 (000) динара, док реализација поменуте билансне позиције износи 4.347 (000) динара. Највећи разлог одступања реализације од плана за I квартал текуће године је у већој реализацији прихода од пружања услуга, као и у уштеди на појединим врстама трошкова, а све у складу са реалним потребама предузећа у посматраном периоду.

АОП 1064 Нето добитак

За извештајни период за добитак пре опорезивања планирано је 440 (000) динара, а остварен је износ од 4.347 (000) динара.

За извештајни период за укупне приходе планирано је 87.026 (000) динара, а реализација износи 110.720 (000) динара, односно реализација је већа за 23.694 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 27%).

За извештајни период за укупне расходе планирано је 86.586 (000) динара, а реализација износи 106.373 (000) динара, односно реализација је већа за 19.787 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 23%).

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема (објашњење АОП 0016)

АОП 0016 Некретнине, постројења и опрема у припреми

За извештајни период није планиран износ ове билансне позиције, док реализација износи 25 (000) динара за износ канцеларијске опреме која ће бити активирана у наредном периоду.

АОП 0043 Обртна имовина (објашњење АОП 0051, 0059, 0060, 0068 и 0070)

АОП 0051 Потраживања по основу продаје (објашњење АОП 0056)

АОП 0056 Купци у земљи

За извештајни период за купце у земљи планирано је 7.000 (000) динара, а реализација износи 6.131 (000) динара, односно реализација је мања за 869 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 12%), као последица боље наплате потраживања од купаца у посматраном периоду.

АОП 0059 Потраживања из специфичних послова

За извештајни период за потраживање из специфичних послова (етаж) планирано је 30.765 (000) динара, а реализација износи 28.396 (000) динара, односно реализација је мања за 2.369 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 8%).

АОП 0060 Друга потраживања

За извештајни период за друга потраживања планирано је 60.000 (000) динара, а реализација износи 44.664 (000) динара, односно реализација је мања за 15.336 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 26%). На мању реализацију у односу на план утицао је износ пренетих средстава у току I квартала 2021. године по већем броју захтева за које је предузеће поднело захтев Градској Управи.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина

За извештајни период за готовинске еквиваленте и готовину планирано је 65.440 (000) динара, а реализација износи 71.621 (000) динара, односно реализација је већа за 6.181 (000) динара (више реализовано за 9%) у односу на планирану вредност. На већу реализацију ове билансне позиције је у највећој мери утицала наплаћена фактурисана реализација, као и уштеде на појединим позицијама трошкова.

АОП 0070 Активна временска разграничења

За извештајни период реализација билансне позиције активна временска разграничења износи 170 (000) динара. Разграничени износ се односи на унапред плаћену претплату на стручне часописе који се односе на целу 2021. годину. Уплате су извршене у претходном извештајном периоду ради стицања права на повољније услове плаћања.

АОП 0071 Укупна актива

За извештајни период за укупну активу планирано је 179.139 (000) динара, а реализација износи 166.985 (000) динара, односно реализација је мања за 12.154 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 7%). До мање реализације укупне активе у односу на план је у највећој мери дошло због смањења потраживања од купаца и износа потраживања из специфичних послова и других потраживања.

АОП 0072 Ванбилансна актива

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 100.000 (000) динара, а реализација износи 86.203 (000) динара, односно реализација је мања за 13.797 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 14 %). 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 мање реализације је дошло услед тога што ће се поједини уговори са извођачима, на основу којих ће се ради финансијског обезбеђења у предузећу евидентирати новопримљене менице и банкарске гаранције по више основа, закључити у току II квартала 2021. године.

АОП 0401 Капитал (објашњење АОП 0417)

АОП 0417 Нераспоређени добитак (објашњење АОП 0418 и 0419)

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година

За извештајни период за нераспоређени добитак ранијих година планирано је 4.107 (000) динара, а реализација износи 5.089 (000) динара, односно реализација је већа за 982 (000) динара (више реализовано за 24%).

Реализација на овој билансној позицији ће бити приближна планираном износу након давања мишљења ревизије о финансијским извештајима за 2020. годину, односно након слања пореске пријаве за коначно утврђивање износа пореза на добит за 2020. годину, што ће утицати на смањење тренутно евидентираног износа нераспоређеног добитка ранијих година за износ обрачунатог пореза на добит.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године

За извештајни период за нераспоређени добитак текуће године планирано је 440 (000) динара, а реализација износи 4.347 (000) динара. Разлог веће реализације у односу на план је бржем расту укупних прихода у односу на укупне расходе.

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 8.788 (000) динара, односно реализација је већа за 1.938 (000) динара у односу на планирану вредност (више реализовано за 28%).

Трошкови резервисања за судске спорове су у I кварталу 2021. године евидентирани на основу документованих покренутих судских спорова у текућој години по којима предузеће процењује износ обавезе коју ће имати по основу евентуално изгубљеног спора.

АОП 0442 Краткорочне обавезе (објашњење 0450, 0451, 0459, 0460 и 0461)

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције

За извештајни период за примљене авансе, депозите и кауције планирано је 250 (000) динара, а реализација износи 1.761 (000) динара, односно реализација је већа за 1.511 (000) динара у односу на планирану вредност.

У највећој мери је на износ реализације утицао примљени аванс на име правила грађева у склопу локацијске дозволе за који је услуга извршена почетком II квартала текуће године.

АОП 0451 Обавезе из пословања (објашњење АОП 0456, 0459, 0460, 0461)

АОП 0456 Добављачи у земљи

За извештајни период за планиране обавезе за добављаче у земљи планирано је 60.000 (000) динара, а реализација износи 43.536 (000) динара, односно реализација је мања за 16.464 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 27%). 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 86.000 (000) динара, а реализована вредност износи 82.903 (000) динара, односно реализација је мања за 3.097 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 4%).

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност

За извештајни период за обавезе по основу пореза на додату вредност планирано је 2.300 (000) динара, а реализација износи 1.020 (000) динара.

АОП 0461 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине

За извештајни период за обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине није планиран износ, док реализација износи 142 (000) динара.

Највећи део реализованих трошкова се односи на порез на имовину који је сразмерно исказан за I квартал. Наиме, предузеће је у складу са Законом о порезу на имовину (члан 2, став 1, тачка 5) извршило пријаву ове врсте пореза за 2021. годину.

АОП 0464 Укупна пасива

За извештајни период за укупну пасиву планирано је 179.139 (000) динара, а реализација износи 166.985 (000) динара, односно реализација је мања за 12.154 (000) динара у односу на планирану вредност. До смањења реализације укупне пасиве у односу на план је дошло због већег смањења краткорочних обавеза предузећа у односу на повећање билансних позиција дугорочних резервисања и нераспоређене добити.

АОП 0465 Ванбилансна пасива

За извештајни период за ванбилансну активу планирано је 100.000 (000) динара, а реализација износи 86.203 (000 динара), односно реализација је мања за 13.797 (000) динара у односу на планирану вредност (мање реализовано за 14 %). 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 мање реализације је дошло услед тога што ће се поједини уговори са извођачима, на основу којих ће се ради финансијског обезбеђења у предузећу евидентирати новопримљене менице и банкарске гаранције по више основа, закључити у току II квартала 2021. године.

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 8.730.000,00 динара, за бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог износи 12.230.000,00 динара, док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца износи 14.266.300,00 динара.

За извештајни период исплаћено је за нето зараде 7.901.945,90 динара, за бруто I 11.050.872,47 динара, док за бруто II 12.890.842,66 динара.

Уколико се упореди реализација са планираним износима за нето зараде, бруто I и бруто II констатује се нижа реализација, из разлога одласка једног запосленог у старосну пензију и исплате накнаде зарада за боловање преко 30 дана за два запослена.

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 29, од чега је на неодређено време 27 запослених, а 2 лица на одређено време.

Скупштина Града Суботице је дана 04.03.2021. године донела Закључак о престанку мандата директора "Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање" Суботица број I-00-022-82/2021 којим је Предрагу Радивојевићу престао мандат директора "Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање" Суботица и Решење о именовању вршиоца дужности директора "Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање" Суботица број I -00-022-81/2021 којим је Огњен Голубовић именован за вршиоца дужности директора "Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање" Суботица. Јавно предузеће је дана 15.03.2021. године засновало радни однос

на одређено време са једним лицем ради извршења послова и задатака на радном месту "Главни инжењер за одржавање путне инфраструктуре и објеката путне инфраструктуре" који не трпе одлагање, а као замену за радно место упражњено након именовања запосленог Огњена Голубовића на функцију вршиоца дужности директора и утврђеног мировања његовог радног односа код Послодавца.

Ред. бр. 5. и 9. За извештајни период за накнаде по уговорима о привремено повременим пословима планирано је 600.000,00 динара, реализовано је 783.451,21 динара, односно реализација је већа за 31% у односу на планирану вредност, односно за износ од 183.451,21 динара. Разлог одступања је што је по основу уговора о привремено повременим пословима ангажовано једно лице више у току извештајног периода у односу на планиран број, али износ накнаде по овом основу до краја године неће прећи планирани обим.

Ред. бр. 15. За извештајни период за накнаде члановима Надзорног одбора планирано је 449.000,00 динара, реализација износи 448.113,21 динара, односно реализација је мања за износ од 886,79 динара у односу на планирану вредност

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 238.163,35 динара, односно реализација је мања за 26% у односу на планирану вредност, односно за износ од 81.836,65 динара. Одступање је резултат смањеног броја запослених у односу на планирани број и одсуствовања запослених са рада из разлога коришћења годишњих одмора у извештајном периоду и празника, као и боловања преко 30 дана.

Ред. бр. 20. За извештајни период за трошкове дневница на службеном путу планирано је 200.000,00 динара, реализација износи 2.175,50 динара, односно реализација је мања за у односу на планирану вредност за износ од 197.824,50 динара. Због поштовања епидемиолошких мера, број службених путовања је сведен на минимум, те су самим тим 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 14.330,00 динара, односно реализација је мања за 95% у односу на планирану вредност, односно за износ од 295.670,00 динара. Разлог мање реализације је што запослени нису имали потреба за дужим боравком на службеним путовањима, као и због поштовања епидемиолошких мера чиме је смањен број службених путовања, па самим тим су и трошкови за ову намену смањени.

Ред. бр. 22. За извештајни период за средства на име отпремнине за одлазак у пензију планирано је 393.000,00 динара. У извештајном периоду један запослени је стекао услов за одлазак у старосну пензију и исплаћена му је отпремнина у износу од 372.619,80 динара што је мање од планираног износа за 20.380,20 динара.

Ред. бр. 23 За извештајни период планирана средства за јубиларне награде износе 465.000,00 динара, док реализација износи 503.771,51 динар, што је повећање у односу на план за 38.771,51 динар (више реализовано за 8%), али износ накнаде по овом основу до краја године неће прећи планирани обим.

Ред. бр. 26. За извештајни период за средства за помоћ радницима и породици радника планирано је 50.000,00 динара, док реализација износи 64.550,00 динара што је за 14.550,00 динара више у односу на план (више реализовано за 29%), али износ накнаде по овом основу до краја године неће прећи планирани обим.

Ред. бр. 26а. За извештајни период за солидарну помоћ планирано је 1.430.000,00 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 1.407.981,19 динара, односно мања је од планиране вредности за 2%, односно за 22.018,81 динара из разлога што је за два радника солидарна помоћ исплаћена сразмерно пуном износу рачунајући од дана када су стекли услов за исплату ове врсте накнаде.

Ред. бр. 28 У извештајном периоду исплаћена је накнада штете за неискоришћени годишњи одмор у износу од 110.623,63 динара. Скупштина Града Суботице је дана 04.03.2021. године донела Закључак о престанку мандата директора "Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање" Суботица којим је Предрагу Радивојевићу престао мандат директора. Раскидом уговора о раду стекао је право на накнаду трошкова за неискоришћени годишњи одмор. У посматраном периоду није извршено планирање ове врсте трошка.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

На дан 31.03.2021. године у предузећу је било 27 запослених на неодређено време, 2 лица су запослена на одређено време. На дан 31.03.2021. године предузеће је са 4 лица имало 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-09/2-06/42016-76. од 29.12.2016. године).

Градско веће Града Суботице је донело Решење о давању сагласности на Одлуку о ценама услуга које пружа Јавно предузеће за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица број: III-38-2/2017. од 25.01.2017. године.

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

За извештајни период планиране су субвенције у износу од 111.907.150,00 динара, реализација износи 85.126.337,88 динара, односно реализација је мања за 24% у односу на планирану вредност, односно за износ од 26.780.812,12 динара. Разлог одступања у реализацији субвенција у односу на план је што ће на основу захтева за пренос средстава поднетих Граду Суботици почетком фебруара 2021. године, средства предузећу бити пренета у II кварталу 2021. године по роковима доспећа, у складу са Законом.

Разлика између пренетих средстава из буџета и реализованих средстава односи се на пренета средства која ће до краја године бити утрошена на име тарифе за трошак платног промета за текући рачун који се води у Трезору (износ од 98.328,77 динара).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

За извештајни период за трошкове репрезентације и угоститељских услуга планирано је 120 (000) динара, а реализовано је 112 (000) динара, односно реализација је мања за 8 (000) динара у односу на план (мање реализовано за 7%).

За извештајни период за трошкове рекламе планирано је 30 (000) динара, док реализације у I кварталу текуће године није било.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

За извештајни период за инвестиције није било планираних средстава, док износ реализације за исти период износи 30 (000) динара на име набавке канцеларијске опреме. Износ реализације по овом основу до краја године неће прећи планирани обим.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Пословање “Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање” Суботица за извештајни период јануар – март 2021. године у потпуности је било усмерено на обављање делатности за које је основано и остварен је нето добитак у износу од 4.347 (000) динара.

Ако се у обзир узме економска ситуација изазвана пандемијом, која је обележила претходну годину, као и I квартал текуће године, и мере за финансијску подршку привреди, пунолетним грађанима и пензионерима кроз више различитих пакета помоћи државе са којом се наставило и у 2021. години, а све у циљу ублажавања економских последица насталих услед болести COVID-19, закључује се да је Јавно предузеће испунило своје планиране циљеве у посматраном периоду.

„ПАРК ПАЛИЋ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01.2021. до 31.03.2021.

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 2021. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 81. седници од 06. јануара 2021. године.

Скупштина Града Суботице је на 6. седници одржаној дана 04. фебруара 2021. године донела Решење број: I-00-022-40/2021 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2021. годину.

Покрајинска влада - Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине је на 16. седници одржаној 17. јануара 2021. године донела решење 127 број: 023-3/2021 о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2021. годину.

Влада Републике Србије је дана 18. марта 2021. године донела закључак 05 Број: 023-2359/2021 којим се прихвата Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић за 2021. годину.

Посебан Програм о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за доо „Парк Палић“ Палић, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 82. седници од 28. јануара 2021. године.

Градско веће града Суботице је на 14. седници одржаној дана 25.02.2021. године, донело решење Број: III-022-72/2021 о давању сагласности на Посебан програм о коришћењу средстава субвенција из буџета Града Суботице за Друштво са ограниченом одговорношћу „Парк Палић“ Палић за 2021. годину.

Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција из буџета АП Војводине за доо „Парк Палић“ Палић за 2021. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора „Парк Палић“ Палић на 82. седници од 28. јануара 2021. године.

Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине дао је сагласност на Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција из буџета АП Војводине за доо „Парк Палић“ Палић за 2021. годину, на основу мишљења Број: 140-250/2021-02 од 02.02.2021. године.

Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција из буџета Републике Србије за доо „Парк Палић“ Палић за 2021. годину, усвојен је од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљањем развојем туристичког простора «Парк Палић» Палић на 82. седници од 28. јануара 2021. године.

Влада Републике Србије је донела Закључак 05 Број: 401-2096/2021 од 11. марта 2021. године којим се усваја Програм о распореду и коришћењу средстава субвенција из буџета Републике Србије за Друштво са ограниченом одговорношћу „Парк Палић“ Палић за 2021. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Програмска активност - Управљање развојем туризма:

- Одржавање јавне расвете у зони надлежности (замена сијалица);
- Поправка даски за клупе на шеталишту;
- Радови на проширењу водено забавног садржаја на простору мушког штранда на Палићу, 2. фаза;

V привремена ситуација

- Монтажа челичне кровне конструкције
- Уградња бехатон плоча на платоима
- Ископ рова за монтажу цеви за тобогане 4,5,6,7
- Насипање и планирање дробљеног камена испод платоа
- Бетонирање стубова затвореног објекта
- Монтажа термоизолације око базена са 2 тобогана
- Монтажа тобогана
- Израда и монтажа цевног развода за грејање и хлађење
- Уградња бетонских ивичњака
- Бетонирање зида у затвореном објекту
- Израда и монтажа носача за вентилационе канале
- Бетонирање хоризонталних серклажа на затвореном објекту
- Зидање зидова на затвореном објекту
- Постављање коругованих цеви
- Монтажа платформе у техничкој просторији затвореног објекта
- Постављање траке за уземљење у затвореном објекту
- Израда трасе цевног развода од машинске сале до куле за тобогане
- Постављање цеви у оплату степеништа хидро аеро масажног базена
- Постављање хидроизолације на техничке просторије код дечјег базена са тобоганима и код прихватне плоче са тобоганима
- Израда трасе цевног развода затвореног базена са тобоганима
- Бетонирање електро шахтова
- Хумузирање хумусом
- Монтажа шахт поклопаца
- Бетонирање греда за спољну столарију

VI привремена ситуација

- Монтажа челичне кровне конструкције
- Бетонирање електро шахтова
- Уградња бехатон плоча на платоима
- Покривање кровне конструкције лимом
- Хумузирање хумусом
- Разастирање шљунка испод платоа
- Монтажа полиетиленских цеви у машинским просторијама
- Фарбање челичне кровне конструкције
- Насипање и планирање дробљеног камена испод платоа
- Уградња ивичњака
- Зидање атике на малој кули
- Монтажа одводних канала
- Бетонирање плоче у жардињерама у објекту

- Стручни надзор над радовима на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза;
- Набавка инвентара (екстерни хард диск и моно ласерски штампач);
- Набавка опреме (додатни део за фотокопир апарат, монитор и сеф са механичком бравом);
- Усклађивање техничке документације (главни пројекат) са важећим Законима и правилницима у сврху исходавања грађевинске дозволе и изградње обалоутврде језера Палић;
- Услуге јавног бележника за издавање извода из листа непокретности за потребе експропријације парцела - стаза на Пешчаној плажи, са решењем Републичког геодетског завода – служба за катастар непокретност Суботица којим се дозвољава промена у бази података катастра непокретности;
- Накнада за ЦЕОП – пријава радова на пројекту „Уређење и санација три јавна тоалета у туристичком комплексу Палић а у оквиру развоја и унапређења туристичке инфраструктуре“

Програмска активност Туристичка промоција :

1. Трошак манифестације

период 01.01. – 31.03.2021.

У наведеном периоду д.о.о. „Парк Палић“ Палић није реализовао ниједну манифестацију као ни суорганизацију због неповољне епидемиолошке ситуације која је изискивала мере превенције даљег ширења вируса (забране окупљања, социјална дистанца и друго).

2.Трошкови сајмова

период 01.01. – 31.03.2021.

У наведеном периоду д.о.о. „Парк Палић“ Палић није узимао учешће у сајамским активностима због неповољне епидемиолошке ситуације и увођења мера и препорука Кризног штаба Владе Републике Србије које се односе на забрану окупљања и физичку дистанцу између људи.

3. Трошкови рекламе и пропаганде

период 01.01. – 31.03.2021.

У наведеном периоду д.о.о. „Парк Палић“ Палић није имао трошкове рекламе и пропаганде, односно није било активности у делу припреме рекламирања, рекламирања догађаја, дизајна и штампе промо материјала услед немогућности реализације планираних манифестација и учешћа на сајмовима.

4. Конгресни центар Палић

период 01.01. – 31.03.2021.

Конгресни центар Палић је у наведеном периоду имао један закуп пословног простора и није коришћен за суорганизаторе манифестација због неповољне епидемиолошке ситуације и примене мера које се односе на забрану окупљања и физичку дистанцу између људи.

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

1 Велика тераса Регулаторна Велика ложа Србије, Београд Ред. број да - 50	Датум	Број дана	Објекат	Закупац / суорганизатор	Број посетилаца	Суорганизација	Сагласност
---	-------	-----------	---------	-------------------------	-----------------	----------------	------------

30.01.2021.

Укупан број дана	Укупан број посетилаца	Укупан број Уговора	Укупан број суорганизација	Укупан број сагласности
1	50	1	-	1

САДРЖАЈ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА НА ДАН 31.03.2021. ГОДИНЕ БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи. Планирани приходи износе 261.928 хиљ. динара, док реализација плана износи 103.444 хиљ. динара. Индекс реализације износи 39%.

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 16 хиљ. динара. Индекс реализације износи 133%. Позитивно одступање реализоване вредности у односу на планирану резултат је више остварених прихода од накнаде за коришћење туристичког простора (веће тражње за изнајмљивањем простора за постављање уређаја за обављање делатности).

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација. Планирани приходи износе 261.264 хиљ. динара, док реализација плана износи 102.943 хиљ. динара. Индекс реализације износи 39%. Негативно одступање реализованих вредности у односу на планиране настало је услед мањег процента реализације: прихода од текућих субвенција – услуге управљања (буџет Града Суботице) у износу од 767 хиљ. динара; прихода од капиталних субвенција – условљене донације (буџет Града Суботице) у износу од 1.317 хиљ. динара; прихода од условљених донација - Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма, 2 фаза (Буџет Града Суботице) у износу од 89.160 хиљ. динара; прихода од условљених донација – Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза (буџет АП Војводине) у износу од 59.440 хиљ. динара; прихода по основу условљених донација за стручни надзор над радовима на

проширењу садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand 2. фаза у износу од 2.637 хиљ. динара; прихода по основу условљених донација – изградња авантура парка на Палићу (буџет Републике Србије) у износу од 2.500 хиљ. динара и прихода по основу условљених донација – уређење и санација три јавна тоалета у туристичком комплексу Палић а у оквиру развоја и унапређења туристичке инфраструктуре (буџет Републике Србије) у износу од 2.500 хиљ. динара.

АОП 1017 Други пословни приходи. Планирани пословни приходи износе 652 хиљ. динара, док реализација плана износи 485 хиљ. динара. Индекс реализације износи 74%. Негативно одступање реализоване вредности у односу на планирану резултат је мање остварених прихода од закупа пословног простора услед мање тражње због неповољне епидемиолошке ситуације.

Структура других пословних прихода је следећа:

- Приходи по основу закупа пословног простора износе 33 хиљ. динара;
- Приходи по основу издавања простора на Марини Палић износе 2 хиљ. динара;
- Приходи по основу изнајмљивања амфибије износе 450 хиљ. динара.

АОП 1018 Пословни расходи. Планирани пословни расходи износе 263.233 хиљ. динара, док реализација плана износи 103.877 хиљ. динара. Индекс реализације износи 39%.

Структура пословних расхода је следећа:

АОП 1023 Трошкови материјала (материјал за оржавање објеката, остали трошкови материјала, канцеларијски материјал, материјал за одржавање хигијене објеката и инвентар). Планирани расход износи 126 хиљ. динара, док реализација плана износи 167 хиљ. динара. Индекс реализације износи 133%. Одступање од плана проистекло је због већих трошкова материјала за одржавање хигијене проузрокованих неповољном епидемиолошком ситуацијом. Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије. Планирани расход износи 1.750 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.602 хиљ. динара. Индекс реализације износи 92%.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи. Планирани расход износи 7.190 хиљ. динара, док реализација плана износи 6.194 хиљ. динара. Индекс реализације износи 86%.

АОП 1026 Трошкови производних услуга. Планирани расход износи 246.215 хиљ. динара, док реализација плана износи 91.871 хиљ. динара. Индекс реализације износи 37%. Негативно одступање у односу на план проистекло је због нереализованих трошкова који се односе на пројекат „Welnes SPA centar Palić - Унапређење бањског туризма, 2. фаза“ (буџет Града Суботице) у износу од 89.160 хиљ. динара; пројекат „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки шtrand, 2. фаза (буџет АП Војводине) у износу од 59.440 хиљ. динара; пројекат „Изградња авантура парка на Палићу (буџет Републике Србије) у износу од 2.500 хиљ. динара; пројекат „Уређење и

санација три јавна тоалета у туристичком комплексу Палић а у оквиру развоја и унапређења туристичке инфраструктуре (буџет Републике Србије) у износу од 2.500 хиљ. динара; нереализованих трошкова туристичких манифестација и сајмова у износу од 499 хиљ. динара; нереализованих трошкова рекламе и пропаганде у износу од 20 хиљ. динара; нереализованих трошкова текућег одржавања у износу од 180 хиљ. динара и нереализованих осталих трошкова производних услуга у износу од 45 хиљ. динара.

АОП 1027 Трошкови амортизације. Планирани расход износи 1.120 хиљ. динара, док реализација плана износи 998 хиљ. динара. Индекс реализације износи 89%.

АОП 1029 Нематеријални трошкови. Планирани расход износи 6.832 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.045 хиљ. динара. Индекс реализације износи 45%. Негативно одступање у односу на план проистекло је највећим делом због нереализованих трошкова који се односе на услуге стручног надзора над извођењем радова на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза (буџет АП Војводине) у износу од 2.637 хиљ. динара, нереализованих трошкова пројектно техничке документације, ангажовања стручног надзора, геодетских услуга, трошкова стручних услуга и осталих нематеријалних трошкова.

АОП 1031 Пословни губитак. Планирани пословни губитак износи 1.305 хиљ. динара, док реализација пословног губитка износи 433 хиљ. динара. Индекс реализације износи 33%

АОП 1040 Финансијски расходи. Планирани финансијски расходи износе 5 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана настало је због тога што у посматраном периоду није било расхода камата (према трећим лицима).

АОП 1065 Нето губитак. Планирани нето губитак износи 1.310 хиљ. динара док реализација плана износи 421 хиљ. динара. Индекс реализације износи 32%. Одступање од планиране величине резултат је мање остварених расхода у посматраном периоду.

БИЛАНС СТАЊА

Актива

АОП 002 Стална имовина. Планирано стање износи 22.985 хиљ. динара, док реализација плана износи 22.951 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 003 Нематеријална имовина. Планирано стање износи 3.043 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.045 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права. Планирано стање износи 3.043 хиљ. динара, док реализација плана износи 3.045 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема. Планирано стање износи 19.942 хиљ. динара, док реализација плана износи 19.906 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0013 Постројења и опрема. Планирано стање износи 17.972 хиљ. динара, док реализација плана износи 17.936 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 766 хиљ. динара, док реализација плана износи 766 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0043 Обртна имовина. Планирано стање износи 130.428 хиљ. динара, док реализација плана износи 231.533 хиљ. динара. Индекс реализације износи 178%. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности реализације (правдања) аванса кроз испостављене привремене ситуације за радове на проширењу садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза, веће вредности других потраживања (потраживања од државних органа и организација по поднетим захтевима за пренос средстава и осталих потраживања), веће вредности салда наменских средстава на текућем рачуну Друштва код Управе за трезор и сопствених средстава на текућем рачуну сопствених средстава.

АОП 0044 Залихе. Планирано стање износи 60.627 хиљ. динара, док реализација плана износи 120.059 хиљ. динара. Индекс реализације износи 198%. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности реализације (правдања) аванса кроз испостављене привремене ситуације за радове на проширењу садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза.

АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге. Планирано стање износи 60.627 хиљ. динара, док реализација плана износи 120.059 хиљ. динара. Индекс реализације износи 198%. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности, највећим делом, реализације (правдања) аванса кроз испостављене привремене ситуације за радове на проширењу садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје. Планирано стање износи 418 хиљ. динара, док реализација плана износи 294 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70%. Одступање у односу на план настало је због мање вредности потраживања по основу продаје на дан 31.03.2021. године

АОП 0056 Купци у земљи. Планирано стање износи 418 хиљ. динара, док реализација плана износи 294 хиљ. динара. Индекс реализације износи 70%. Одступање од плана проистекло је због мање реализоване вредности потраживања од купаца.

АОП 0060 Друга потраживања. Планирано стање износи 4.305 хиљ. динара, док реализација плана износи 35.909 хиљ. динара. Индекс реализације износи 834%. Одступање у односу на планирану величину резултат је веће вредности највећим делом потраживања од државних органа и организација по поднетим захтевима за пренос средстава (29.285 хиљ. динара по захтеву за пренос средстава за VI. привремену ситуацију за Велнес спа центар – унапређење бањског туризма), потраживања за више

плаћени порез на добитак у износу од 1.979 хиљ. динара и остала друга потраживања у износу од 340 хиљ. динара.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина. Планирано стање износи 64.854 хиљ. динара, док реализација плана износи 75.060 хиљ. динара. Индекс реализације износи 116%. Одступање је резултат веће 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 31.03.2021. године.

АОП 0070 Активна временска разграничења. Планирано стање износи 224 хиљ. динара, док реализација плана износи 211 хиљ. динара. Индекс реализације износи 94%.

АОП 00071 Укупна актива. Планирано стање износи 153.413 хиљ. динара, док реализација плана износи 254.677 хиљ. динара. Индекс реализације износи 166%. Одступање у односу на план проистекло је највећим делом због веће вредности обртне имовине.

АОП 0072 Ванбилансна актива. Планирано стање износи 1.032.629 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.325.535 хиљ. динара. Индекс реализације износи 128%. Одступање у односу на план резултат је веће вредности примљених банкарских гаранција.

Пасива

АОП 0401 Капитал.

Планирано стање износи 29.805 хиљ. динара, док реализација плана износи 31.995 хиљ. динара. Индекс реализације износи 107%.

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 11.953 хиљ. динара, док реализација плана износи 11.953 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година.

Планирано стање износи 11.953 хиљ. динара, док реализација плана износи 11.953 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

АОП 0421 Губитак.

Планирано стање износи 82.185 хиљ. динара, док реализација плана износи 79.995 хиљ. динара. Индекс реализације је 97%.

АОП 0422 Губитак ранијих година

Планирано стање износи 80.875 хиљ. динара, док реализација плана износи 79.574 хиљ. динара. Индекс реализације је 100%.

АОП 0423 Губитак текуће године

Планирано стање износи 1.310 хиљ. динара, док реализација плана износи 421 хиљ. динара.

Индекс реализације 32%.

АОП 0440 Остале дугорочне обавезе

Планирано стање износи 0 динара, док реализација плана износи 71 хиљ. динара. Обавеза према „Телеком Србија“ за телефон „Samsung galaxy note“ (30 рате x 2.350,00 динара = 71 хиљ. динара)

АОП 0441 Одложене пореске обавезе

Планирано стање износи 7 хиљ. динара, док реализација плана износи 0 хиљ. динара.

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 123.601 хиљ. динара, док реализација плана износи 222.611 хиљ. динара. Индекс реализације износи 180%. Одступање од плана настало је због веће вредности обавеза из пословања – добављачи у земљи и веће вредности пасивних временских разграничења.

АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције.

Планирано стање износи 1.085 хиљ. динара, док реализација плана износи 948 хиљ. динара. Индекс реализације износи 87%. Одступање у односу на план настало је због мање вредности примљених аванса.

АОП 0451 Обавезе из пословања.

Планирано стање износи 19.856 хиљ. динара, док реализација плана износи 26.344 хиљ. динара. Индекс реализације износи 133%. Одступање у односу на план проистекло је због веће исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0456 Добављачи у земљи.

Планирано стање износи 19.856 хиљ. динара, док реализација плана износи 26.344 хиљ. динара. Индекс реализације износи 133%. Одступање у односу на план проистекло је због веће исказане вредности обавеза према добављачима.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе.

Планирано стање износи 2.370 хиљ. динара, док реализација плана износи 2.143 хиљ. динара. Индекс реализације износи 90%.

АОП 046 Обавезе по основу пореза на додатну вредност.

Планирано стање износи 8.920 хиљ. дин. док реализација плана износи 5.205 хиљ. динара. Индекс реализације износи 58%. Одступање реализоване вредности у односу на планирану је настало због мање реализоване вредности обавезе за порез на додатну вредност по основу разлике обрачунаог пореза на додатну вредност и претходног пореза.

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

Планирано стање износи 243 хиљ. дин. док реализација плана износи 242 хиљ. динара. Индекс реализације износи 100%.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења.

Планирано стање износи 91.127 хиљ. динара, док реализација плана износи 187.729 хиљ. динара. Индекс реализације износи 206%. Одступање од плана највећим делом настало је због веће вредности одложених прихода за пројекат „Проширење садржаја на Термалном базену на Палићу, Мушки штранд 2. фаза“

АОП 0464 Укупна пасива. Планирано стање износи 153.413 хиљ. динара, док реализација плана износи 254.677 хиљ. динара. Индекс реализације износи 166%. Одступање од плана проистекло је због веће вредности краткорочних обавеза и веће вредности пасивних временских разграничења.

АОП 0465 Ванбилансна пасива.

Планирано стање износи 1.032.629 хиљ. динара, док реализација плана износи 1.325.535 хиљ. динара. Индекс реализације износи 128%. Одступање у односу на план резултат је веће вредности примљених банкарских гаранција.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности.

Планирани приливи износе 235.516 хиљ. динара док реализација прилива износи 97.695 хиљ. динара. Индекс реализације износи 41%.

АОП 3002 Планирани прилив од продаје и примљених аванса износи 1.828 хиљ. динара, док реализација прилива износи 844 хиљ. динара. Индекс реализације износи 46%.

АОП 3004 Планирани остали приливи из редовног пословања износе 233.688 хиљ. динара, док реализација прилива износи 96.851 хиљ. динара. Индекс реализације износи 41%.

АОП 3005 Одливи готовине из пословних активности.

Планирани одливи износе 198.596 хиљ. динара, док реализација одлива износи 50.309 хиљ. динара. Индекс реализације износи 25%.

АОП 3006 Планиране исплате добављачима и дати аванси аванса износе 190.981 хиљ. динара док реализација одлива износи 37.955 хиљ. дин. Индекс реализације износи 20%.

АОП 3007 Планирани одливи за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе износи 7.356 хиљ. дин. док реализација одлива износи 6.015 хиљ. динара. Индекс реализације износи 82%.

АОП 3008 Планиране плаћене камате износе 2 хиљ. динара док реализација одлива износи 0 динара.

АОП 3009 Планирани порез на добитак износи 0 хиљ. динара док реализација износи 91 хиљ. динара.

АОП 3010 Планирани одливи по основу осталих јавних прихода износе 257 хиљ. динара док реализација одлива износи 6.248 хиљ. динара. Индекс реализације износи 2.431%.

АОП 3011 Планирани нето прилив готовине из пословних активности износе 36.920 хиљ. дин. док реализација одлива износи 47.386 хиљ. динара. Индекс реализације износи 128%.

АОП 3019 Планирани одлив готовине из активности инвестирања износе 200 хиљ. динара, док реализација одлива износи 43 хиљ. динара. Индекс реализације износи 22%.

АОП 3021 Планирана куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износе 200 хиљ. динара, док реализација одлива износи 43 хиљ. динара. Индекс реализације износи 22%.

АОП 3024 Планирани нето одлив готовине из активности инвестирања износе 200 хиљ. динара, док реализација одлива износи 43 хиљ. динара. Индекс реализације износи 22%.

АОП 3040 Планирани свега прилив готовине износи 235.516 хиљ. дин. док реализација прилива износи 97.695 хиљ. динара. Индекс реализације износи 41%.

АОП 3041 Планирани свега одлив готовине износи 198.796 хиљ. динара, док реализација одлива износи 50.352 хиљ. динара. Индекс реализације износи 25%.

АОП 3042 Планирани нето прилив готовине износи 36.720 хиљ. динара, док реализација одлива износи 47.343 динара. Индекс реализације износи 129%.

АОП 3044 Планирана готовина на почетку обрачунског периода износи 28.134 хиљ. динара, док реализација износи 27.717 хиљ. дин. Индекс реализације износи 99 %.

АОП 3047 Планирана готовина на крају обрачунског периода износи 64.854 хиљ. дин. док реализација износи 75.060 хиљ. динара. Индекс реализације износи 116%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зарада

Програмом пословања за 2021. годину планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 3.294.654 динара док реализација плана износи 3.030.725 динара Индекс реализације износи 92%.

Маса Бруто I зарада

Програмом пословања за 2021. годину планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 4.558.965 динара док реализација плана износи 4.193.616 динара Индекс реализације износи 92%.

Маса Бруто II зарада

Програмом пословања за 2021. годину планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 5.318.033 динара док реализација плана износи 4.891.853 динара Индекс реализације износи 92%.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО

Програмом пословања за 2021. годину број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износи 18 запослених, док реализација плана износи 17 запослених. Индекс реализације износи 94%.

Накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 88.393 динара док реализација плана износи 0 динара. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију накнаде у износу како су планиране.

Број прималаца накнаде по уговору о делу

Програмом пословања за 2021. годину број прималаца накнаде по уговору о делу за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износи 1 прималац, док реализација плана износи 0 прималац.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (уговор о вршењу послова интерне ревизије)

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 81.000 динара док реализација плана износи 81.000 динара Индекс реализације износи 100%.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора

Програмом пословања за 2021. годину број прималаца накнаде по основу осталих уговора за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износи 1 прималац, док реализација плана износи 1 прималац. Индекс реализације износи 100%.

Накнаде члановима скупштине

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 907.088 динара док реализација плана износи 877.322 динара Индекс реализације износи 97%.

Број чланова скупштине

Програмом пословања за 2021. годину број чланова скупштине за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износи 9 чланова, док реализација плана износи 9 чланова. Индекс реализације износи 100%.

Превоз запослених на посао и са посла

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 243.200 динара док реализација плана износи 199.359 динара. Индекс реализације износи 82%.

Дневнице на службеном путу

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. износе 110.000 динара док реализација плана износи 2.394 динара. Индекс реализације износи 2%. 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 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износе 192.000 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана проистекло је због тога што стварне потребе нису захтевале реализацију у износу како су планирани.

Отпремнина за одлазак у пензију

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износе 0 (нула) динара док реализација плана износи 0 (нула) динара.

Број прималаца

Програмом пословања за 2021. годину број прималаца отпремнине за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износи 0 (нула), док реализација плана износи 0 (нула).

Јубиларне награде

Програмом пословања за 2021. годину планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износе 250.000 динара док реализација плана износи 142.383 динара. Индекс реализације износи 57%.

Број прималаца

Програмом пословања за 2021. годину број прималаца јубиларне награде за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износи 2 примаоца, док реализација плана износи 2 примаоца. Индекс реализације износи 100%.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима

Програмом пословања за 2021. годину планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године износе 0 динара док реализација плана износи 0 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених радника у предузећу на дан 31.12.2020. године је 17, од чега је 16 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време – в.д. Директора Друштва. Број запослених радника у предузећу на дан 31.03.2021. године износи 17 запослених, од чега је 16 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време – в.д. Директора Друштва. Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.12.2020. године износи 1 (ангажовано лице за вршење послова интерне ревизије). Број ангажованих по основу Уговора (рад ван радног односа) на дан 31.03.2021. 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 82. седници одржаној дана 28.01.2021. године Скупштина Друштва усвојила Одлуку о висини накнада за коришћење туристичког простора Палић за време трајања манифестације 1. Мај 2021. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2021. годину, Друштво је за период 01.01. – 31.03.2021. године планирало субвенције у укупном износу од 185.000.000,00 динара (буџет Града Суботице)

Предузећу је у посматраном периоду извршен трансфер субвенција из буџета Града Суботице у укупном износу од 96.850.569,52 динара (11.611.917,44 динара - секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај и 85.238.652,08 динара - секретаријат за инвестиције и развој)

Одступање од планираног износа субвенција из буџета Града Суботице за период 01.01.-31.03.2021. Програмом пословања за период 01.01.-31.03.2021. год. планиран је пренос субвенција у износу од 185.000.000,00 динара, док је пренос субвенција у посматраном периоду износио 96.850.569,52 динара. Одступање у односу на план односи се на пројекат „Велнес – СПА центар Палић – унапређење бањског туризма“

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Репрезентација

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 15.000,00 динара, док реализација плана износи 9.149,00 динара. Индекс реализације износи 61%. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом средстава.

Реклама и пропаганда

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 24.000,00 динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање у односу на план проистекло је због заустављања активности у делу припреме рекламирања, рекламирања догађаја, дизајна и штампе промо материјала

услед немогућности реализације планираних манифестација и учешћа на сајмовим због неповољне епидемиолошке ситуације и примене мера које се односе на забрану окупљања и физичку дистанцу између људи.

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 2021. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 150 хиљ. динара док реализација плана износи 134 хиљ. динара. Индекс реализације износи 89%. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 17 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом услуге.

2. Ангажовање стручног надзора

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 110 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 45 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Индекс реализације износи. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом услуге услед не испостављања привремене ситуације планираном динамиком за пројекат „Уређење и санација три јавна тоалета у туристичком комплексу Палић а у оквиру развоја и унапређења туристичке инфраструктуре“

3. Геодетске услуге

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 45 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање у односу на план настало је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом услуге.

4. Издаци за експропријацију некретнина и земљишта

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 8 хиљ. динара док реализација плана 0 (нула) динара. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом услуге.

5. Таксе

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 33 хиљ. динара док реализација плана износи 13 хиљ. динара. Индекс реализације износи 39%. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом услуге. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 10 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом услуге.

6. Трошкови накнада АПР-у (издавање локацијских услова, грађевинске дозволе, накнаде за пријаву радова и остале накнаде и сл.)

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 10 хиљ. динара док реализација плана износи 2 хиљ. динара. Индекс реализације износи 20%. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом накнада.

Планирана сопствена средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 2 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за овом врстом накнада.

7. Опрема за канцеларије и објекте поверене на старање

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства из буџета Града Суботице за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 26 хиљ. динара док реализација плана износи 68 хиљ. дин. Индекс реализације износи 261%. Одступање од плана простекло је због набавке додатног дела за фотокопир апарат и набавке сефа за потребе предузећа. Планирана средства неће бити прекорачена на годишњем нивоу. Планирана сопствена средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. год. износе 20 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана проистекло је због тога што нису постојале реалне потребе за набавком опреме за канцеларије и објекте поверене на старање.

8. Капитално одржавање објеката

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 333 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана настало је због немогућности извођења радова на санацији терасе на објекту „Велика тераса“ услед неповољних временских услова.

9. 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 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 2.500 хиљ. динара док реализација плана износи 0 (нула) динара. Одступање од плана настало је због неповољних временских услова који су утицали да се радови не изводе планираном динамиком. Окончана ситуација ће бити испостављена у наредном кварталу.

10. Изградња авантура парка на Палићу (средства буџета Републике Србије).

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 2.500 хиљ. дин. док реализација плана износи 0 (нула) динара.

Одступање од плана настало је због, почетком марта, започете контроле радова на пројекту „Изградња авантура парка на Палићу“ од стране сектора за буџетску инспекцију при Министарству финансија Републике Србије чије решење о извршеној контроли се очекује у наредном периоду.

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

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 96.000 хиљ. динара док реализација плана износи 36.560 хиљ. дин. Индекс реализације износи 38%. Одступање од плана проистекло је због измене пројектно техничке документације и процедуре добијања измењене грађевинске дозволе што је за последицу имало мање вредности правдања аванса кроз испостављене привремене ситуације.

12. Велнес-СПА центар Палић - унапређење бањског туризма (средства буџета града Суботице).

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 144.000 хиљ. динара док реализација плана износи 54.840 хиљ. динара. Индекс реализације износи 38%. Одступање од плана настало је због измене пројектно техничке документације и процедуре добијања измењене грађевинске дозволе што је за последицу имало мању вредност изведених радова кроз испостављене привремене ситуације.

13. Изградња паркинг простора у улици Јозефа Хегедиша на Палићу (средства буџета Републике Србије)

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 0 (нула) динара док реализација плана износи 0 (нула) динара.

14. 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 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 4.000 хиљ. динара док реализација плана износи 1.363 хиљ. динара. Индекс реализације износи 34%. Одступање од плана проистекло је због мање вредности извршених радова кроз испостављене привремене ситуације (потребан временски период за измену пројектно техничке документације и процедуре за добијање измењене грађевинске дозволе за радове на проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2.фаза).

15. Услуге комисије за технички пријем објекта „Аква парк“ на Палићу (сопствена средства). Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 0 (нула) динара док реализација плана износи 0 (нула) динара.

16. Изградња паркинг простора са приступним саобраћајницама и тротоаром - Wellnes и спа центар са Аква парком на Палићу.

Програмом пословања за 2021. годину, планирана средства за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, износе 0 (нула)динара док реализација плана износи 0 (нула) динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду настављени су радови на пројекту „Проширењу водено забавног садржаја на простору Мушког штранда на Палићу, 2. фаза“ – „Велнес-СПА центар Палић - унапређење бањског туризма“ и истовремено су предузете активности на измени пројектно техничке документације и процедуре добијања измењене

грађевинске дозволе. Интензивирани су радови на пројекту „Уређење и санација три јавна тоалета у туристичком комплексу Палић а у оквиру развоја и унапређења туристичке инфраструктуре“. Такође, реализоване су активности на усклађивању техничке документације (главни пројекат) са важећим Законима и правилницима у сврху исходавања грађевинске дозволе и изградње обалоутврде језера Палић и одржавању расвете у зони надлежности ДОО „Парк Палић“ Палић.

Упркос неповољној епидемиолошкој ситуацији која је проузроковала отказивање закупа пословних простора у зони надлежности – Конгресни центар Палић као и заустављања активности на организацији манифестације 1. мај на Палићу и осталих манифестација, 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 31.03.2021. године

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 2021. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 05.01.2021. године (број Одлуке: VIII/2021-1), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

Скупштина Града Суботице је дана 04.02.2021. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-81/2020 од 04.02.2021. године, које је објављено у Службеном листу Града, број 4/2021.

Скупштина Општине Кањижа је дана 11.02.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програма пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за

управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број 02-2021-I од 11.02.2021. године, које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2021.

Скупштина Општине Бачка Топола је дана 18.03.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број 023-1/2021-V од 18.03.2021. године, које је објављено у Службеном листу Општине, број 6/2021.

Скупштина Општине Мали Иђош је дана 12.03.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Решења број 06-13-18/2021-02 од 19.03.2021. године, које је објављено у Службеном листу Општине, број 12/2021.

Скупштина Општине Сента је дана 12.03.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Закључка број 501-6/2021-I од 12.03.2021. године, који је објављен у Службеном листу Општине, број 5/2021.

Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 05.03.2021. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Одлуке број I-020-11/2021 од 05.03.2021. године, које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2021.

Скупштина Општине Чока је дана 26.02.2021. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Закључка број 016-1/2021-V-VII од 26.02.2021. године, који је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2021.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2021. године исказани су у висини од 35.302 (000) динара, чине 17% реализације планираног пословног прихода, и односе се на:

- приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у износу од 2.209 (000) динара који су у односу на планирани износ за извештајни период мањи, као последица мањег обима продаје секундарних сировина. Реализован износ предметних прихода чини 15% планираног годишњег износа прихода;
- приходе од субвенција - државних додељивања у износу од 32.893 (000) динара, за суфинансирање трошкова пословања Друштва, са следећом структуром:
 - уплата од стране оснивача Друштва износи 24.302 (000) динара што је евидентирано на рачуну 64100 и чини 14% од укупно планираног износа субвенција на годишњем нивоу;
 - на име амортизације софтвера и камиона је оприходовано на рачуну 64103 у износу од 8.418 (000) динара;

- приходи по основу накнаде штете од ДДОР Нови Сад у износу од 173 (000) динара.

- приходе од издавања у закуп опреме (камиони-смећари) у износу од 200 (000) динара;

Финансијски приходи који се односе на приходе од камата трећих лица износе 0 (000) динара.

Остали приходи се односе на смањење обавеза према добављачима и износе 3 (000) динара и чине 5% укупно планираног износа.

Укупни приходи износе 35.305 (000) динара и чине 17% од планираних прихода.

Пословни расходи исказани су у износу од 35.267 (000) динара, мањи су од планираног износа и степеном реализације 17% и имају следећу структуру:

трошкови материјала у износу од 1.127 (000) динара, односе се на трошкове канцеларијског и режијског материјала, трошкове осталог материјала, реагенсе и лабораторијску опрему, хтз опрему и трошкове садног материјала. Реализације предметног трошка је 15% од планираног износа и у складу је са реалним потребама.

трошкови горива и енергије у износу од 3.496 (000) се односе на трошкове горива и електричне енергије. Реализације је мања од планираног износа, са степеном реализације од 14%, у складу са реалним потребама пословања;

трошкови зарада и накнада зарада у износу од 18.066 (000) динара односе се 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. Степен реализације је 20%, у складу са реалним потребама;

трошкови производних услуга износе 453 (000) динара, реализовани су у мањем обиму од плана, у складу су са потребама Друштва. Предметни трошкови се односе на трошкове ПТТ услуга, трошкове закупа, трошкове услуга одржавања и трошкове осталих услуга. Реализација је 6% у односу на план;

трошкови амортизације у износу од 5.275 (000) динара су у оквирима планираног износа;

нематеријални трошкови у износу од 6.850 (000) динара, су мањи у односу на план са реализацијом од 14%. Предметни трошкови се односе на трошкове правних услуга, рачуноводствене и саветодавне услуге, трошкове других непроизводних услуга, трошкове обезбеђења објеката, трошкове репрезентације, премије осигурања, трошкове чланарина, пореза, поврата дела зарада и друге нематеријалне трошкове, као и трошкове заштите на раду и противпожарне заштите;

Финансијски расходи у износу од 10 (000) динара, односе се на затезне камате према повериоцима, са степеном реализације 67% у односу на планирани износ.

Укупни расходи износе 35.277 (000) динара и чине 17% од планираних расхода.

Друштво је у периоду јануар-март 2021. године, пословало са позитивним финансијским резултатом у износу од 24 (000) динара. Реализација је мања од

планираног износа добити, као последица мање реализованих прихода у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 31.03.2021. године исказана је у висини од 2.194.600 (000) динара са следећом структуром:

нематеријална имовина исказана је у износу од 172 (000) динара и односи се на улагања у софтвере који се користе за обављање радних задатака запослених. Реализација је већа од планиране за 76%, као последица улагања у софтвере;

некретнине, постројења и опрема исказани су исказани у износу од 2.172.397 (000) динара и чине их следеће категорије имовине:

- а) постројења и опрема у износу од 268.000 (000) динара су у оквиру планиране вредности;
- б) некретнине, постројења и опрема у припреми износе од 1.904.397 (000) динара, што је у оквирима планираног износа. У току извештајног периода није извршен планиран обим активирања непокретне имовине;

плаћени аванси за услуге исказани у износу од 262 (000) динара, односе се на уплате према Конфинекс Д.О.О. (Confineks D.O.O.), Финодит, Расадник Голд СЗТР, Удружење за технологију, итд. Позиција плаћених аванса није планирана;

купци у земљи исказани су у износу од 3.099 (000) динара. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме, продају секундарних сировина, услуге за одвоз муља из градског пречистача и префактурисане трошкове извођачу радова. Степен реализације позиција купаца је 74% у односу на план;

друга потраживања су исказана у износу од 508 (000) динара, односе се на потраживања за исплаћене накнаде зарада за боловања запослених која се рефундирају од РФЗО. Износ потраживања је већи од плана за 33%, као последица поднетих захтева која у току извештајног периода нису реализована.

готовински еквиваленти у износу од 9.140 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.03.2021. године. Реализација је мања и чини 32% планираног износа, као последица делимично наплаћених субвенција од стране појединих оснивача Друштва;

порез на додату вредност у износу од 2.670 (000) динара се састоји од укупних претплата по основу одбитног ПДВ, по основу месечних обрачуна. Позиција није планирана.

активна временска разграничења у износу 4 (000) динара представљају унапред плаћене трошкове до једне године, а односе се на уплате: Суперхостинг (Superhosting), Magyar Szó и Параграф Лекс. Планирана позиција је мања од реализације у складу са потребама Друштва.

Укупна пасива на дан 31.03.2021. године износи 2.194.600 (000) динара са следећом структуром:

основни капитал Друштва износи 84 (000) динара, у складу са планом;

нераспоређени добитак ранијих година је у оквирима плана и износи 3.565 (000) динара;

добитак текућег периода износи 24 (000) динара динара и чини 6% планираног годишњег износа;

салдо добављача у земљи на дан 31.03.2021. године износи 3.785 (000) динара, већи је од плана за 18%, због чињенице да до краја извештајног периода, нису све обавезе према добављачима доспеле на плаћање;

остале краткорочне обавезе у износу од 6.215 (000) динара односе се на обавезе за зараде у износу од 5.646 (000) динара, обавезе за трошкове за долазак на посао у износу од 454 (000) динара и накнаде за чланове Скупштине Друштва у износу од 115 (000) динара;

обавезе по основу пореза на додатну вредност у износу од 27 (000) динара односе се на разграничени ПДВ у датим авансима. Позиција је била планирана у већем износу, очекујући и већи обим датих аванса добављачима;

остале обавезе за порезе и доприносе у износу од 124 (000) динара и односе се на припадајуће пореске обавезе по основу накнада члановима скупштине Друштва и обавезе по основу накнада трошкова за долазак на посао запослених;

- пасивна временска разграничења у износу од 2.180.776 (000) динара су у оквирима плана. 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

У приложеном обрасцу који је сачињен за период 01.01.-31.03.2021. годину, исказани су следећи подаци:

укупни приливи готовине из пословних активности у износу од 27.862 (000) динара, као збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 2.827 (000) динара и осталих прилива из редовног пословања (субвенције оснивача Друштва и сопствени приходи) у износу од 25.035 (000) динара. Учешће реализације у односу на план је 16%;

укупни одливи готовине из пословних активности износе од 39.146 (000) динара. Састоје од одлива за исплате добављачима и датих аванса, у износу од 21.367 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 17.366 (000) динара, одлива по основу пореза на добитак у износу од 37 (000) динара и по основу осталих јавних прихода у износу од 376 (000) динара. Реализација у односу на план је 24%;

На основу претходно наведеног, у извештају је исказан нето одлив готовине из пословних активности у износу од 11.284 (000) динара.

Имајући у виду да нису исказани приливи из активности инвестирања, док су истовремено исказани одливи из ове активности у укупном износу од 151 (000) динара, по основу осталих финансијских пласмана, исказан је нето одлив готовине из активноти инвестирања у износу од 151 (000) динара.

Готовина на почетку обрачунског периода је исказана у износу од 20.575 (000) динара. На основу претходно описаних позиција, готовина на крају обрачунског периода је исказана у износу од 9.140 (000) динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације је 9.958.000,00 динара. Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план је 21 %. До незнатног одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што се приликом планирања зарада нису могла тачно предвидети одсуства запослених на име боловања.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Износ реализације је 13.684.000,00 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто I зараде у односу на план је 20 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходно наведених разлога.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Износ реализације је 15.963.000,00 динара, степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план је 20 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходног образложења.

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији је 70 у складу са планираним бројем. Од укупно 70 радника, на неодређено време је запослено 4, а на одређено време 66 радника.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2021. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о делу, нити је исплаћена накнада по предметном основу.

Број прималаца накнаде по уговору о делу – Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2021. годину.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2021. 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, у складу са Програмом пословања за 2021. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2021. 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, у складу са Програмом пословања за 2021. годину.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – Програмом пословања за 2021. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде за поменућу намену.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора - Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2021. годину.

Накнаде члановима скупштине – Реализација за извештајни период је у оквирима плана, износи 563.000 (000) динара, што чини 24% у односу на планирани износ.

Број чланова скупштине – Скупштина Друштва се састоји од 7 чланова.

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2021. 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 2021. годину.

Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2021. 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 2021. годину.

Превоз запослених на посао и са посла –У извештајном периоду јануар-март 2021. године, исплаћено је 1.540.000,00 динара за предметну накнаду, у оквирима планираног износа и реализацијом од 22%.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду није било исплата дневница на службеном путу. За наведене намене се није указала потреба за планираним обимом службених путовања (семинари, едукације...) због епидемиолошке ситуације.

Накнаде трошкова на службеном путу –У извештајном периоду није било реализације, односно исплата предметне накнаде, због смањеног обима службених путовања.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2021. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво не располаже са запосленима који имају услов за одлазак у пензију.

Јубиларне награде – Програмом пословања за 2021. годину није планирана исплата јубиларних награда с обзиром да Друштво нема запослених који испуњавају услове за доделу јубиларних награда.

Број прималаца – Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2021. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2021. годину није планирана исплата накнада запосленима за смештај и исхрану на терену, нити је извршена исплата.

Помоћ радницима и породици радника – У извештајном периоду на име помоћи радницима и породици радника није било поднетих молби за исплатом помоћи, због чега је реализација 0 динара.

Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољаног материјалног положаја - У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду и Програмом пословања за 2021. годину, у току четвртог квартала текуће године је планирана је исплата Солидарне помоћи у нето износу од 41.800,00 по запосленом, што укупно износи 3.251.000,00 динара. У извештајном периоду није било исплата по наведеном основу.

Стипендије – Програмом пословања за 2021. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Остале накнаде трошкова запосленима – Програмом пословања за 2021. годину планирана су средства за исплату новогодишњих пакетића за децу запослених радника у четвртом кварталу, у износу од 350.000,00 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2020. године Друштво је имало 67 запослених радника, од тога 3 запослена на неодређено време, 63 запослена на одређено и 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

На дан 31.03.2021. године, укупан број запослених је 70, од тога 4 запослена на неодређено време, 65 запослених на одређено и 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције за извештајни период износе 38.212.000,00 динара, од којих је износ субвенција Града Суботице планиран у износу од 19.168.000,00 динара а субвенције осталих оснивача у износу од 19.044.000,00 динара. Средства су намењена за текуће трошкове пословања Друштва као и за капиталне расходе, неопходне за несметано функционисање Друштва.

Од укупног износа планираних средстава дозначен је износ од 24.301.653,45 динара на име текућих субвенција, од којих је реализовано 17.079.206,81 динара, док је износ неутрошених средстава 7.222.446,64 динара.

Град Суботица је на име субвенција уплатио 24.301.653,45 динара, односно 18.546.855,61 динара по основу захтева из претходне године и 5.754.797,84 динара у складу са планом за 2021. годину. Од уплаћеног износа, реализовано је 17.079.206,81 динара, односно 89% од планираног износа субвенција.

Остали Оснивачи Друштва нису извршили уплате по поснову планираних субвенција за извештајни период.

Одступања реализованих од планираних износа субвенција су настала као последица неусклађене динамике и уплаћених субвенција у односу на план.

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 2021. години. На позицији трошкова репрезентације од планираних 250.000,00 динара, реализовано је 95.185,00 динара у складу са потребама Друштва, односно 38% од плана. За рекламу и пропаганду планиран је износ од 280.000,00 динара док је реализација 0 динара.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Средства планирана за инвестиције за 2021. године, односе се на изградњу пиезометара, накнаде за техничке услове надлежних органа, промене намене и дислоцирање контејнерског комплекса, трошкове издавања водних дозвола, технички преглед објеката и опрему за рециклажна дворишта.

Планиране инвестиције у износу од 6.087 (000) динара нису реализоване очекиваном динамиком као што су планом предвиђене, из разлога што се у току израде плана није могло са прецизношћу утврдити тачан период настајања трошкова за наведене позиције.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

При дефинисању динамике настајања текућих трошкова по кварталима, трошкови су планирани према финансијским могућностима локалних самоуправа, у складу са планираним периодом настајања трошкова.

Средства за финансирање инвестиција Друштва су планирана делом у складу са планираном оптималном динамиком реализације инвестиције, као и у складу са динамиком извођача радова за радове за које је била утврђена. У току извештајног периода није реализован инвестициони план, из претходно наведених разлога.

Секретар Секретаријата за комуналне послове,
енергетику и саобраћај

Радослав Вукелић