

ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01. 2019. до 31.12.2019.

Палић,
Јануар 2020.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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

Јавно предузеће поред ове делатности обавља комуналну делатност одржавања јавних зелених површина и одржавање чистоће на површинама јавне намене на територији Града које се налазе на заштићеном подручју 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 2019. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 26.02.2019. године под следећим бројем Решења: I-00-022-78/2019.

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

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 31.12.2019. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2019. годину. У трећем кварталу активности су биле на чувању, одржавању и презентацији заштићених подручја коју је спроводила чуварска служба. Истовремено је вршено праћење и унапређење стања заштићених подручја.

У сектору Комуналне делатности у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године су извршени послови по Програму одржавања хигијене и зеленила у Парку у 2019. години, а чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева, на заштићеном подручју Парка природе „Палић“ у овом периоду у 2019. години реализовало се у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2018. године до 01.04.2019. године и у периоду од 01.11.2019. године до 01.04.2020. године на територији Града Суботице и заштићеног подручја Парк природе „Палић“. Реализација Програма је регулисана закључивањем уговора између „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица“ Суботица и ЈП „Палић-Лудаш“ Палић.

У периоду од 01.01. до 31.12.2019. године у Пољочуварској служби су извршени послови по Програму спровођења мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2019. годину.

1. БИЛАНС УСПЕХА

- 1.а.** У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 81.119.000,00 динара што је 100 % од планираног износа за овај период. Структура пословних прихода се односи на приходе по основу обављања комуналне делатности и заштите природе:
- позиција у билансу успеха (АОП 1009) одржавање хигијене и зеленила у Парку Палић и чишћења и уклањања снега и леда са улица, путева, тргова и других површина јавне намене у заштићеном подручју Парк природе „Палић“ и реализација производа стакленику и расаднику у укупном износу од: 55.967.000,00 динара, а то је 3 % више од планираног износа за овај период. Разлог за већу реализацију је уклањање подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла храста лужњака на Палићу“ на већој површини него што је планирано за овај период и већа реализација услуга уговорених за трећа лица.
 - по позицији билансу успеха (АОП 1012) приходи од продаје производа и услуга од повезаних правних лица – реализовано је у износу од 47.846.000,00 дин. што је 6 % више од планираног, а разлог је што су услуге на одржавању приобаља и уклањања подраста извршене на већој површини него што је планирано за овај период.
 - по позицији билансу успеха (АОП 1014) приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су у износу од 8.121.000,00 динара, што је 13 % мање од планираног износа за овај период (разлика у номиналној вредности је 1.209.000,00 дин.), разлог је што су приходи по основу продаје риболовних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаш“ и накнаде за коришћење заштићених подручја реализовани у мањем обиму од планираног.
 - по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 31.12.2019. реализовани су у износу од 24.740.000,00 динара што је 5 % мање (номинални износ је 1.391.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације је дошло јер се уштедело на трошковима горива, режијских трошкова и трошкова за стварање бољих услова рада у пољочуварској служби.
 - по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи од накнаде за коришћење дела пословног простора у износу од 351.000,00 динара што је реализација 2 % мање у односу на планирано за овај период. Мања реализација је због тога што је у овом периоду била незнатно мања потражња за изнајмљивањем опреме (столови и клупе).

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

- по позицији АОП 1019-набавна вредност продате робе је реализована мање за 248.000,00 динара од планираног јер није било потребе за туђом робом у реализацији послова према трећим лицима.
- по позицији АОП 1020 – приходи од активирања учинака су реализовани мање у износу од 60.000 динара по основу мање произведене луцерке у сполственој организацији која се користила за исхрану основног стада.
- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 343.000 динара који се односе на процењену вредност недовршених производа сезонског цвећа у стакленику и украсног шибља, садница зимзелених биљака у расаднику. Ова позиција није планирана јер је приликом планирања процењено да ће бити смањење вредности залиха у износу 1.646.000,00 динара.
- по позицији (АОП 1022) смањење вредности залиха недовршене производње(стакленик-расадник) исказан је у плану износ од 1.646.000,00 динара , али није било смањења у овом периоду.
- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 6.362.000 динара што је 19 % више (номинални износ је: 1.001.000 дин.) од планираног за овај период. Већа реализација је последица веће засноване производње садница, украсног шибља и било је потребе за већом количином основног и помоћног материјала. У овом периоду је било више утрошено и резервних делова за поправку радних машина и ситне механизације.
- по позицији (АОП 1024) исказани су трошкови горива и енергије у износу од 3.833.000 динара што је 4 % мање (номинални износ је: 152.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог што је мањи утрошак горива за радне машине је добра организација посла и дисциплина у коришћењу возног парка.
- по позицији (АОП 1025) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 43.334.226 динара што је 2 % мање од планираног за овај период из разлога што је једно лица мање ангажовано један месец по уговору о привремено повременим пословима и мање реализовани трошкови превоза на посао, дневница и накнада трошкова на службеном путу у овом периоду.
- по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 13.699.000 динара што је 4 % мање (номинални износ: 538.000 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду и то произлази из мање реализације прихода од продаје производа и услуга повезаним правним лицима на домаћем тржишту.
- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 5.583.000 динара, што је 11 % више од планираног за овај период. Повећана реализација трошкова амортизације је на основу куповине теренског возила и природног прираштаја основног стада што је повећало основице набављених основних средстава у току овог периода.
- по позицији (АОП 1029) исказани су нематеријални трошкови у износу од 5.942.000 динара што је 5 % више (номинална вредност: 282.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због више ванредно уговореног осигурања пловних објеката, основног стада и више трошкова регистрације возила у овом периоду.
- по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 2.768.000 динара што је 129% више од планираног износа. Разлог је што су залихе недовршене производње имале повећање, а не смањење како је било предвиђено планом (номинални износ 1.646.000 динара).
- по позицији (АОП 1038) приходи од камата реализовано је у износу 462.000 дин., што је планирано за овај период у износу само 2.000,00 из разлога што није очекивано да наплатимо камате по вансудској нагодби за предмет из 2009. године.
- по позицији (АОП 1050) приходи од усклађивања вредности остале имовине је реализована у износу од 773.000,00 динара, што није било планирано и односи се на књиговодствену вредност имовине (исправка вредности потраживања од купаца).
- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовано је 663.000,00 динара, што је планирано у износу 80.000,00 динара за овај период. Већа реализација је из разлога што су продата расходована основна средства (Лада Нива и фијакери) и наплаћена сумљива и спорна потраживања старија од 3 године.

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) исказани су остали расходи у износу од 3.096.000 динара што је више (номинални износ је 2.866.000 дин.)од планираног за овај период. Повећање је исказано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода (по основу обезвређивања некретнина, постројења и опреме кроз процену фер вредности истих).

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

2. БИЛАНС СТАЊА

Б. I У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина у износу од 83.570.000 динара што је 5 % више од планираног за овај период.

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

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

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

Г II.3 Билансу стања по позицији (АОП 054) Купци у земљи - остала повезана правна лица су реализовани у износу од 2.274.000 динара, што је 9 % више (номинални износ је 184.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало због тога што су фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу и приобаља на крају овог периода, а наплата ће бити у наредном кварталу.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 1.604.000 динара што је 98 % више (номинални износ 795.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер део услуга из овог периода није наплаћено до краја тромесечја (рок плаћања 45 дана).

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

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

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

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

Г IX У Билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења у износу од 3.547 динара што је 93 % мање од планираног (номинална вредност 52.453 дин.) до одступања је дошло због тога што је реализовано затварање авансних рачуна књижењих у претходном периоду.

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

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

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

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

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 1.319.000 динара што је 162 % (номинална вредност 816.000 динара) више у односу на планираног за овај период. Разлог томе је што је непланирано за овај период реализован део прихода од усклађења књиговодствене вредности имовине.

Б X тачка 5. У Билансу стања по позицији (АОП 0430) –резервисања за трошкове судских спорова у износу 5.409.000 дин. што је 100 % у односу на планирано за овај период.

В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе у износу од 2.014.000 дин., што је 127 % више од планираног за овај период. До одступања је дошло на овој позицији на основу спровођења књижења ефеката процене вредности некретнина и опреме по фер вредности, ефеката пореске и књиговодствене амортизације из пореског биланса.

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

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

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

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 2.602.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2019. године и биће исплаћени у наредном периоду.

Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 370.000 динара што је 27 % мање од планираног. Ова позиција је повезана са предходним ПДВ-ом на фактурама добављача за материјал и услуге на домаћем тржишту којих је било више у децембру месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 145.000 динара што је то 68 % мање у односу на планирано за овај период. Порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен са претплатом из предходног периода (из плаћених акон- тација).

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 29.664.000 динара што је 8% мање (номинални износ 2.579.000 дин.) у односу на план. Одступање је настало из разлога што је добијена опрема по уговорима о ино-донацијама временски разграничена на процењени временски период амортизације те опреме.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 102.741.000 динара што је 9 % више од планираног за овај период.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Наше предузеће је разврстана 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 30.324.777 динара што је 99 % од планираног за овај период, што одражава да не постоји одступања по овој позицији.

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

Позиција под редним бројем 9. Накнаде по уговорима о привремено повременим пословима је реализована у износу од 7.217.928 динара што је 1 % мање (номинална вредност 47.806,00 дин.) од планираног

за овај период. У овом периоду исплаћен је мањи износ од планираног, јер ангажовани по уговорима нису радили у фебруару месецу пун фонд часова.

Позиција под редним бројем 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 1.234.177 динара, што је 100 % од планираног за овај период, с обзиром да је сваком месеца одржан састанак Надзорног одбора и сви чланови су били присутни.

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

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

Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу реализована је у износу од 68.234 динара што је 32 % мање (номинална вредност 31.766 дин.) од планираног за овај период. Одступање по овој позицији је настало због мањих трошкова приликом реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати.

Позиција под редним бројем 22. отпремнина за одлазак у пензију је реализована у износу од 224.380 динара што је 100% од планираног за овај периода.

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

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

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

Позиција под редним бројем 28. Остале накнаде трошкова запослених су реализоване у износу од 21.000 динара, јер није било већих захтева у овом периоду.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

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

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

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 и реализовани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дало Градско веће по решењу број: III-38-11/2019 од дана 27.06.2019. године.

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

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана средства за период 01.01.-31.12.2019. године су у износу од 26.131.000,00 динара, а пренета средства из буџета републике и града су 23.955.206,00 динара. Реализована средства су у овом периоду у износу од 23.932.132,00 динара.

Уплаћена средства у износу од 4.070.000,00 дин по уговору о субвенционисању са Републичким Министарством заштите животне средине реализована су у износу од 4.046.926,00 динара за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“, СРП „Лудашко језеро“. Не реализована средства у износу од 23.074,00 динара ће се вратити назад у буџет РС у наредном кварталу.

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

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација реализовано је у износу од 68.757,00 динара што износи 1 % мање (номинални износ 939 дин.) од планираног за овај период.
- на позицији број 6. Реклама и пропаганда су реализоване у износу од 96.300,00 динара, што је 4 % мање од планираног. Реализација је у складу са могућностима и потребама.

9. НЕТО ДОБИТ

Расподела добити за 2018. годину предузеће реализована је у складу са Законом о буџету Републике Србије односно Одлуком о буџету Града Суботице за 2019. годину.

На основу реализације прихода и расхода за 2018. годину, што је приказано и у билансу успеха, предузеће је пословну годину завршити са позитивним резултатом. Критеријум за расподелу остварене добити за 2018. годину после опорезивања (нето добит износи 2.237.756,29 динара) дефинисан је Одлуком о буџету града Суботице за 2019. године усвојеном од стране Скупштине Града 27. децембра 2018. године, а према којој се добит из 2018. године поделила у 2019. години на следећи начин:

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

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

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

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

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

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

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.12.2019. године реализација Програма је остварена у потпуности сем у неким сегментима, и то:

- по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године реализовани су у износу од 24.740.000,00 динара, што је 5 % мање (номинални износ је 1.391.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације се дошло уштедама на трошковима горива, режијских трошкова и трошкова за стварање бољих услова рада у пољочуварској служби.
- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 343.000 динара који се односе на процењену вредност недовршених производа сезонског цвећа у стакленику и украсног шибља, садница зимзелених биљака у расаднику. Ова позиција није планирана јер је приликом планирања процењено да ће бити смањење вредности залиха у износу 1.646.000,00 динара.
- по позицији (АОП 1022) смањење вредности залиха недовршене производње (стакленик-расадник) исказан је у плану износ од 1.646.000,00 динара, али није било смањења у овом периоду.
- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 6.362.000 динара што је 19 % више (номинални износ је: 1.001.000 дин.) од планираног за овај период. Већа реализација је последица веће засноване производње садница, украсног шибља и било је потребе за већом количином основног и помоћног материјала. У овом периоду је било више утрошено и резервних делова за поправку радних машина и ситне механизације.
- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 5.583.000 динара, што је 11 % више од планираног за овај период. Повећана реализација трошкова амортизације је на основу купови-не теренског возила и природног прираштаја основног стада што је повећало основице набављених основних средстава у току овог периода.
- по позицији (АОП 1030) исказан је пословни добитак у износу од 2.768.000 динара што је 129% више од планираног износа. Разлог је што су залихе недовршене производње имале повећање, а не смањење како је било предвиђено планом (номинални износ 1.646.000 динара).

- по позицији (АОП 1038) приходи од камата реализовано је у износу 462.000 дин., што је планирано за овај период у износу само 2.000,00 из разлога што није очекивано да наплатимо камате по вансудској нагодби за предмет из 2009. године.
- по позицији (АОП 1050) приходи од усклађивања вредности остале имовине је реализована у износу од 773.000,00 динара, што није било планирано и односи се на књиговодствену вредност имовине (исправка вредности потраживања од купаца).
- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовано је 663.000,00 динара, што је планирано у износу 80.000,00 динара за овај период. Већа реализација је из разлога што су продата расходована основна средства (Лада Нива и фијакери) и наплаћена сумљива и спорна потраживања старија од 3 године.
- 1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) исказани су остали расходи у износу од 3.096.000 динара што је више (номинални износ је 2.866.000 дин.)од планираног за овај период. Повећање је иска-зано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода (по основу обезвређивања некретнина, постројења и опреме кроз процену фер вредности истих).
- 1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058) исказан је добитак пре опорезивања у износу од 1.552.000,00 динара што је више (номинални износ је 960.000,00 дин.) у односу на план за овај период. Разлог је што су приходи од усклађивања вредности остале имовине реализовани у овом периоду.
-
- Б.II У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема, трезализовано је у износу од 43.557.000 динара што је 13 % више од планираног за овај период , разлог што је одступање наста-ло су набавке нове опреме и адаптације објеката, обрачун амортизације и књижења ефеката процене по фер вредности некретнина и опреме.
- Б. III. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основна стадо у износу од 2.969.000 динара, што је 12 % мање од планираног. У реализацију узета је у обзир продаја младог бика од природног прираштаја стада, а смањење је настало и из разлога књижења ефеката процене по фер вредности биолошких средстава (основног стада).
- Г I У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовани су у износу од 2.188.000 што је 20% више (номинални износ 364.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на (АОП 045) где је реализовано 686.000 динара што је више од планираног за 189 % (номинални износ 449.000 динара) и то набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.008.000 динара, што је 9 % мање (номинални износ 98.000) од планираног и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 319.000 дин. што је 4 % више (номинални износ 13.000 дин.) од планираног, повећање је настало због уплате унапред по предрачуну за набавку материјала у овом периоду.
- Г II.3 Билансу стања по позицији (АОП 054) Купци у земљи - остала повезана правна лица су реализовани у износу од 2.274.000 динара, што је 9 % више (номинални износ је 184.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало због тога што су фактурисане услуге за одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу и приобаља на крају овог периода, а наплата ће бити у наредном кварталу.
- На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 1.604.000 динара што је 98 % више (номинални износ 795.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер део услуга из овог периода није наплаћено до краја тромесечја (рок плаћања 45 дана).
- Г. VI.3 Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи су реализована у износу од 127.000 дин. што је 81 % више (номинални износ 57.000 дин.) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је више дато позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду, а отплаћиват ће се у наредном периоду.
- Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 12.947.000динара, што је 40 % више (номинални износ 3.676.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што наплаћена средства од риболовних дозвола и накнада за коришћење заштићених подручја за овај период нису још наменски утрошена.
- Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 102.741.000 динара што је 9 % више реализације у односу на план за овај период.
- А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал реализовано је у износу од 60.073.000 динара, што је 20 % више у односу на планирани износ за овај период.

- А V У Билансу стања по позицији (АОП 0414) ревалоризационе резерве, реализовано је у износу од 10.545.000 динара, што није планирано за овај период. Одступање је настало по основу ефеката процене вредности некретнина и опреме по фер вредности.
- А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године реализована је у износу од 1.319.000 динара што је 162 % (номинална вредност 816.000 динара) више у односу на планираног за овај период. Разлог томе је што је непланирано за овај период реализован део прихода од усклађења књиговодствене вредности имовине.
- В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе у износу од 2.014.000 дин., што је 127 % више од планираног за овај период. До одступања је дошло на овој позицији на основу спровођења књижења ефеката процене вредности некретнина и опреме по фер вредности, ефеката пореске и књиговодствене амортизације из пореског биланса.
- Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 2.443.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период. Ово повећање је настало због мањих измирења обавеза према добављачима који су извршили производне услуге у овом периоду, а плаћање ће се извршити у валути плаћања у наредном периоду.
- Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 2.602.000 динара што је 7 % више од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2019. године и биће исплаћени у наредном периоду.
- Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 370.000 динара што је 27 % мање од планираног. Ова позиција је повезана са предходним ПДВ-ом на фактурама добављача за материјал и услуге на домаћем тржишту којих је било више у децембру месецу.
- Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 145.000 динара што је то 68 % мање у односу на планирано за овај период. Порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен са претплатом из предходног периода (из плаћених аконтација).
- Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 29.664.000 динара што је 8% мање (номинални износ 2.579.000 дин.) у односу на план. Одступање је настало из разлога што је добијена опрема по уговорима о ино-донацијама временски разграничена на процењени временски период амортизације те опреме.
- Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 102.741.000 динара што је 9 % више од планираног за овај период.
- Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализована су у износу од 155.370 динара што је 22 % мање (номинална вредност 44.630 дин.) од планираног за овај период. Одступање по овој позицији настало је због реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати, те није било обавеза за исплату дневница за службени пут.
- Позиција под редним бројем 21. Накнаде трошкова на службеном путу реализована је у износу од 68.234 динара што је 32 % мање (номинална вредност 31.766 дин.) од планираног за овај период. Одступање по овој позицији је настало због мањих трошкова приликом реализације службених путева на којима су се задржавали запослени краће од 8 сати.

На појединим позицијама Биланса стања реализација је у значајном проценту пробила планирана средства и то на позицијама некретнине, опрема, залихе материјала, потраживања од купаца у земљи и капитал, а у значајно мањем проценту од планираног је реализована позиција обавеза по основу ПДВ-а и осталих пореза, што означава да је предузеће позитивно пословало у овом периоду и обезбедило дуготрајну ликвидност.



ДИРЕКТОР
ДОБРО МАРТА