

ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

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

За период од 01.01. 2020. до 30.09.2020.

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	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-Лудаš“ 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 еко туризма.

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-Лудаš“ за 2020. годину је усвојена од стране Скупштине града Суботица дана 27.02.2020. године под следећим бројем Решења: I-00-022-70/2020.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 30.09.2020. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2020. 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 трећем кварталу су извршени послови по Програму одржавања хигијене и зеленила у Парку у 2020. години, а чишћење и уклањање снега и леда са улица и путева, на заштићеном подручју Парка природе „Палић“ у првом кварталу 2020. години реализовало се у складу са Планом зимског одржавања општинских путева и улица у периоду од 01.11.2019. године до 01.04.2020. године на територији Града Суботице и заштићеног подручја Парк природе „Палић“.

Реализација Програма је регулисана закључивањем уговора између „Јавног предузећа за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица“ Суботица и ЈП „Палић-Лудаш“ Палић. У трећем кварталу у Пољоочуварској служби су извршени послови по Програму спровођења мера за заштиту усева и засада, пољопривредног земљишта, пољских путева и канала од пољске штете на подручју Града Суботице за 2020. годину.

1. БИЛАНС УСПЕХА

1.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 55.466.000,00 динара што је 83 % 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) приходи од продаје производа и услуга, 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: 36.530.000,00 динара, а то је 22 % мање од планираног износа за овај период. Први разлог за мању реализацију је касније склапање уговора за реализацију послова уклањања подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла хрста лужњака на Палићу“. Реализација послова по основу овог уговора започета је у септембру 2020. године. Други разлог је и знатно мања реализација продаје садница, украсног шибља, сезонског цвећа и риболовних дозвола.

- по позицији билансу успеха (АОП 1012) приходи од продаје производа и услуга од повезаних правних лица – реализовано је у износу од 33.148.000,00 динара што је 19 % мање од планираног (номинални износ 7.749.000 динара), а разлог је што ће уговор за уклањања подраста почети реализовати у трећем кварталу 2020. године.

- по позицији билансу успеха (АОП 1014) приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовано је у износу од 3.382.000,00 динара што је 46 % од планираног износа за овај период (номинална вредност је 2.842.000,00 дин.), разлог је што су приходи по основу продаје риболовних дозвола на Риболовном подручју „Палић“ и „Лудаш“ реализована у мањем обиму од планираног. Други разлог је и знатно мања реализација продаје садница, украсног шибља и сезонског цвећа.

- по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и сл. у периоду од 01.01. до 30.09.2020. реализовано је у износу од 18.673.000,00 динара што је 3 % мање (номинални износ је 592.000,00 динара) од планираног износа за овај период. До мање реализације дошло је због тога што су режијски трошкови пољоочуварске службе били мањи у овом периоду.

- по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи од накнаде за коришћење дела пословног простора у износу од 263.000,00 динара што је реализација 2 % мање у односу на планирано за овај период.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 30.09.2020. реализовани су у износу од 54.759.000,00 динара што је 18 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 11.803.000,00 дин.) Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1020) приходи од активирања учинака и робе по плану је предвиђено 120.000,00 динара, а активирање учинака и робе у овом периоду је реализовано 602.000,00 динара, што је 402 % више од планираног за овај период. Повећање је настало коришћења луцерке за сточну храну за подолска говеда, овце и козе.

- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 470.000,00 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 уврђено је да вредност залиха је већа у односу на планирано за 597.000,00 динара.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 2.516.000,00 динара што је 43 % мање (номинални износ је: 1.894.000 дин.) од планираног за овај период. Мања реализација је последица мање засноване нове производње садница, украсно шибља и саксијског цвећа и није било потребе за основним и помоћним материјалом.

- по позицији (АОП 1024) исказани су трошкови горива и енергије у износу од 2.784.000,00 динара што је 10 % мање (номинални износ је: 316.000,00 дин.) од планираног за овај период. Разлог што је мањи утрошак горива је што су активирани нове радне машине за обављање комуналних послова, које имају мању потрошњу по радном сату.

- по позицији (АОП 1025) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 37.547.000,00 динара што је 5 % 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 у овом периоду.
- по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 6.925.000,00 динара што је 37 % мање (номинални износ: 4.115.000,00 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду јер смо са сопственом радном снагом и новим радним машинама одрадили део послова, пошто није било могуће спроводити јавне набавке у овом периоду због пандемије.
- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 3.137.000,00 динара, што је 25 % мање од планираног за овај период. Смањења реализација трошкова амортизације је на основу смањене основице за обрачун по отпису набавне вредности основних средстава и искњижавања некретнина које нису у нашем власништву у предходном периоду.
- по позицији (АОП 1029) исказани су нематеријални трошкови у износу од 2.922.000,00 динара што је 33 % мање (номинална вредност: 1.470.000,00 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због мање реализованих трошкова осигурања и мањих трошкова регистрације радних машина и возила, стручне литературе и репрезентације у овом периоду, јер за тим трошковима није било потребе.
- по позицији (АОП 1030) пословни добитак је планиран у износу од 93.000,00 динара, али у овом периоду је исказан пословни добитак у износу од 707.000,00 динара. Номинални износ веће реализације је 614.000,00 динара. Разлог је мања реализација трошкова производних услуга у овом периоду.
- по позицији (АОП 1040) финансијски расходи планирани су у износу 4.000,00 дин., али је реализација у износу 1.000,00 динара тих врста расхода у овом периоду.
- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовани су у износу 318.000,00 динара, а што је планирано у износу 160.000,00 динара за овај период. Већа реализација је из разлога што су наплаћена отписана потраживања од купаца у овом периоду.

1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) исказани су остали расходи у износу од 365.000,00 динара што је више (номинални износ је 344.000,00 дин.) од планираног за овај период. Значајно повећање је исказано јер није било могуће планом предвидети ниво ових расхода.

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058) планирана је добитак пре опорезивања у износу од 230.000,00 динара што се реализовало у износу од 659.000,00 динара у овом периоду.

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1064) нето добитак је реализован у износу од 560.000,00 динара што је последица смањене реализације трошкова производних услуга и немогућности реализације јавних набавки у време ванредног стања. Сви разлози наведени на позицији пословног добитак важе и за ову позицију.

2. БИЛАНС СТАЊА

Б.І У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина у износу од 70.746.000,00 динара што је 15 % мање од планираног за овај период.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема у износу од 30.733.000,00 динара што је 28 % мање од планираног за овај период из разлога што је су некретнине које нису у нашем власништву искњижене из евиденција основних средстава и главне књиге предузећа у предходном периоду.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 012) грађевински објекти, на овој позицији нема реализације јер су некретнине које нису у нашем власништву искњижене из евиденција основних средстава и главне књиге предузећа у предходном периоду.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 013) постројења и опрема је реализовано у износу 23.290.000,00 динара, што је 122% више од планираног, а разлог повећања је процена вредности имовине која је спроведена прошле године и набавка теренског возила у овој години.

Б.ІІ У Билансу стања по позицији (АОП 015) остале некретнине, постројења и опрема је реализовано у износу 2.020.000,00 динара, што је 16% више од планираног, а разлог повећања је процена вредности имовине која је спроведена прошле године.

Б. II У Билансу стања по позицији (АОП 017) улагања на туђим некретностима, постројењима и опремом, на овој позицији је исказано улагање у визиторски центар, стакленик и њихово опремање по ИПА пројектима у износу од 5.423.000,00 што није било предвиђено планом за овај период.

Б. III. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основна стадо у износу од 2.969.000,00 динара, што је 5 % мање од планираног. Тржишна вредност на крају овог периода је мања проузрокована стањем на тржишту у време ванредног стања.

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовани су у износу од 2.591.000 што је 19 % мање (номинални износ 405.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на (АОП 045) где је реализовано 709.000 динара што је мање од планираног за 2 % (номинални износ 12.000 динара) и то мање набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 1.478.000 динара, што је 46 % више (номинални износ 468.000) од планираног и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 229.000 динара што је 18 % мање (номинални износ 51.000 динара) од планираног, смањење је настало због повезивања са пристиглим рачунима за авансе по профакту-рама за набављену опрему.

Г I I.3 Билансу стања по позицији (АОП 054) купци у земљи - остала повезана правна лица у износу од 3.217.000 динара, што је 2 % више (номинални износ је 67.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су наплаћене фактурисане услуге за одржавање приобаља, одржавање чистоће и зеленила у великом парку на Палићу, а наплата је по фактурама из предходног периода.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 373.000 динара што је 75 % мање (номинални износ 1.107.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга је фактурисан и наплаћен до краја извештајног периода.

Г. IV. У Билансу стања на позицији (АОП 060) друга потраживања – реализовани су у износу од 713.000 динара што није планирано за овај период. Одступање је настало због уплаћених аконтација пореза на добит предузећа до краја извештајног периода.

Г. VI.3 Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи су реализовани у износу од 33.000 динара што је 39 % мање (номинални износ 21.000 динара) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је део датих позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду отплаћен у овом периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 10.725.000 што је 13 % мање (номинални износ 1.656.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су исплаћени аванси за набавку опреме и доспелих пореских обавеза у овом периоду.

Г IX У Билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења су реализована у износу од 4.000 динара, што је на истом нивоу у односу на планирано у овом периоду.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 88.402.000 динара што је 13 % мање од планираног за овај период.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 072) ванбилансна актива у износу од 26.678.000 динара што није планирано за овај период, а разлог је успостављања нове евиденције некретнина које су нам дате на коришћење за обављање делатности од стране оснивача.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал у износу од 74.834.000 динара, што је више 23 % 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 мање 36 % у односу на планирано за овај период. На позицијама бр. 406, 407 и 410 је спроведена процена вредности имовине и капитала у предходном периоду.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0414) ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме у износу од 9.400.000 динара, што је мање 11 % у односу на планирано за овај период. На овој позицији коригован износ 1.145.000 динара за обрачун одложе-них пореских средстава у предходном периоду.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 35.021.000 динара што је више у номиналном износу 31.947.000 динара у односу на планирано за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2019. године у износу од 2.956.000 динара после израде пореског биланса и прокњижених ефеката процене вредности имовине и капитала из предходног периода.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године је реализована у износу од 560.000 динара, што је 187% више (номинална вредност 365.000 динара) у односу на план за овај период. Образложење је дато уз позицију нето добитак у билансу успеха.

В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе у износу од 1.006.000 динара, што је 50 % од планираног за овај период. Одступање на овој позицији последица обрачуна одложених пореских средстава за 2019. годину.

Г У Билансу стања по позицији (АОП 0442) краткорочне обавезе у износу од 7.153.000 динара што је 21 % од планираног за овај период. Одступање је последица корекције пасивних временских разграничења у 2019. години по основу књижења ефеката процене вредности имовине, капитала и обавеза.

Г II У Билансу стања по позицији (АОП 0450) примљени аванси у износу од 18.000 динара што 91 % мање у односу на планирано (номинални износ 182.000 динара) за овај период. Одступање је због мање тражње на тржишту за нашим производима и услугама.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.896.000 динара што је 281 % више (номинални износ 1.399.000 динара) од планираног за овај период. Ово повећање је настало због неизмирених обавеза према добављачима који су извршили испоруку опреме и материјала у овом периоду, а плаћање ће се извршити по валуте плаћања у наредном периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 3.789.000 динара што је 31 % више од планираног за овај период (у номиналном износу 889.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 30.09.2020. године и биће исплаћене у наредном периоду.

Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 564.000 динара што је 23 % мање од планираног (у номиналном износу 81.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунатим ПДВ-ом за трећи квартал који ће се платити у наредном месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 259.000 динара што је то 26 % више у односу на планирано за овај период (у номиналном износу 54.000 динара). Разлог за одступање је што порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен мање по аконтацијама у предходном периоду, па је за уплату по обрачуну у овом периоду остало нешто више.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 627.000 динара што је знатно мање у номинални износ 29.037.000 динара у односу на план. Одступање је последица корекције пасивних временских разграничења у 2019. години по основу књижења ефеката процене вредности имовине, капитала и обавеза.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 88.402.000 динара што је 87 % од планираног за овај период.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0465) ванбилансна пасива у износу од 26.678.000 динара што није планирано за овај период, а разлог је успостављања нове евиденције некретнина које су нам дате на коришћење за обављање делатности од стране оснивача.

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 27.303.345 динара што је 98 % од планираног за овај период, што одражава да не постоји значајно одступања по овој позицији, само нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у зимском периоду (номинални износ 464.611 динара).

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 су реализоване у износу од 5.143.946 динара што је 9 % мање (номинална вредност 534.237,00 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 919.811 динара, што је 99 % 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 1.684.103 динара што је 17 % мање (номинална вредност 351.897 динара) од планираног за овај период. До одступања је дошло из разлога што запослени били су на годишњем одмору и на боловању и у том периоду нису имали права на накнаду.

Позиција под редним бројем 20. Дневнице на службеном путу реализована су у износу од 2.394 динара што је 98 % мање (номинална вредност 147.606 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 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 је исплаћено у износу од 246.145 динара, што је 100% од планираног за овај периода.

Позиција под редним бројем 23. – јубиларне награде су реализоване 100% од планираног, што износи 575.510 динара за овај период.

Позиција под редним бројем 26. – помоћ радницима и породици радника није реализована у овом периоду.

Позиција под редним бројем 26. а Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених је реализована у износу од 1.671.984 динара, што је 100% од планираног у овом кварталу.

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

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 24 на почетку периода, а на крају периода је било 23 запослена. Запослених на одређено време било је 12 на почетку, а на крају периода је било 13, те је укупан број за-послених 36 (на неодређено време 23, а на одређено време 13 запослених).

У овом периоду смо уговором о привремено-повременим пословима ангажовали 10 пољочувара од 11.02.2020. до 31.12.2020. 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.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планирана средства за период 01.01.-30.09.2020. године су у износу од 19.365.000 динара, а пренета средства из буџета РС и града је 16.246.654 динара.

Уплаћена су средства у износу 4.620.000 по уговору о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и реализована су у износу 4.620.000 динара за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“, СРП „Лудашко језеро“.

Из буџета града Суботице уплаћена су средства у периоду 01.01.-30.09.2020. године у износу од 11.134.654 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила-амфибије (износ 1.404.000 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 2020. годину (у износу 7.056.245,50 дин.) и по уговору о субвенционисању СП „Стабла храста лужњака“ (у износу 900.345,74 динара), Парк природе Палић (у износу 1.774.062,92 динара).

У овом периоду смо добили и постицајна средства за очување животињских ресурса од Републичког Министарства заштите животне средине у износу од 492.000 динара и реализовали по уговору.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација реализовано је у износу од 15.146 динара што износи 70 % мање (номинални износ 34.854 дин.) од планираног за овај период. Разлог одступања је да у овом периоду није било потребе за реализацијом ове врсте трошка.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 47.652 динара што је 40 % мање од планираног, а у номиналном износи 32.348 динара за овај период. Средства су утрошена за уређење сајта, а за другом врстом рекламе није било потребе у овом периоду.

9. НЕТО ДОБИТ

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

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

70 % од остварене добити се усмерава оснивачу

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

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

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

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

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

Остварена нето добит у 2018. години износила је 2.237.756 динара и на основу одлуке надзорног одбора уз сагласност Скупштине града извршен је распоред на начин да се 70% од нето добити у износу од 1.566.429 динара уплати у буџет Града Суботице, а преостали износ је искоришћен 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 2.068.917,15 динара уплати у буџет Града Суботице, а преостали износ је искоришћен суфинансирање набавке теренског возила.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Улагања у овом периоду су реализована у износу 1.359.000 динара, што је мање од планираног у номиналном износу 141.000 динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 30.09.2020. године реализација Програма је остварена у потпуности сем у неким сегментима, и то:

- позиција у билансу успеха (АОП 1009) приходи од продаје производа и услуга, 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: 36.530.000,00 динара, а то је 22 % мање од планираног износа за овај период. Први разлог за мању реализацију је касније склапање уговора за реализацију послова уклањања подраста у заштићеном подручју Парку природе „Палић“ и СП „Стабла храста лужњака на Палићу“. Реализација послова по основу овог уговора започета је у септембру 2020. године. Други разлог је и знатно мања реализација продаје садница, украсног шибља, сезонског цвећа и риболовних дозвола.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 30.09.2020. реализовани су у износу од 54.759.000,00 динара што је 18 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 11.803.000,00 дин.) Структура пословних расхода где су највећа одступања:

- по позицији (АОП 1020) приходи од активирања учинака и робе по плану је предвиђено 120.000,00 динара, а активирање учинака и робе у овом периоду је реализовано 602.000,00 динара, што је 402 % више од планираног за овај период. Повећање је настало коришћења луцерке за сточну храну за подолска говеда, овце и козе.
- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику исказан је у износу 470.000,00 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 већа у односу на планирано за 597.000,00 динара.
- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 2.516.000,00 динара што је 43 % мање (номинални износ је: 1.894.000 дин.) од планираног за овај период. Мања реализација је последица мање засноване нове производње садница, украсно шибња и саксијског цвећа и није било потребе за основним и помоћним материјалом.
- по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 6.925.000,00 динара што је 37 % мање (номинални износ: 4.115.000,00 дин.) од планираног за овај период. Било је мање потребе за производним услугама у овом периоду јер смо са сопственом радном снагом и новим радним машинама одрадили део послова, пошто није било могуће спроводити јавне набавке у овом периоду због пандемије.
- по позицији (АОП 1030) пословни добитак је планиран у износу од 93.000,00 динара, али у овом периоду је исказан пословни добитак у износу од 707.000,00 динара. Номинални износ веће реализације је 614.000,00 динара. Разлог је мања реализација трошкова производних услуга у овом периоду.
- 1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1064) нето добитак је реализован у износу од 560.000,00 динара што је последица смањене реализације трошкова производних услуга и немогућности реализације јавних набавки у време ванредног стања.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 373.000 динара што је 75 % мање (номинални износ 1.107.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга је фактурисан и наплаћен до краја извештајног периода.

Г. IV. У Билансу стања на позицији (АОП 060) друга потраживања – реализовани су у износу од 713.000 динара што није планирано за овај период. Одступање је настало због уплаћених аконтација пореза на добит предузећа до краја извештајног периода.

Г. VI.3 Билансу стања –(АОП 065) краткорочни кредити и зајмови у земљи су реализовани у износу од 33.000 динара што је 39 % мање (номинални износ 21.000 динара) од планираног. До одступања је дошло из разлога што је део датих позајмица радницима за огрев и зимницу у овом периоду отплаћен у овом периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 10.725.000 што је 13 % мање (номинални износ 1.656.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су исплаћени аванси за набавку опреме и доспелих пореских обавеза у овом периоду.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 35.021.000 динара што је више у номиналном износу 31.947.000 динара у односу на

планирано за овај период. Разлог томе је додата вредност добити из 2019. године у износу од 2.956.000 динара после израде пореског биланса и прокњижених ефеката процене вредности имовине и капитала из предходног периода.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0419) нераспоређена добит из текуће године је реализована у износу од 560.000 динара, што је 187% више (номинална вредност 365.000 динара) у односу на план за овај период. Образложење је дато уз позицију нето добитак у билансу успеха.

В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе у износу од 1.006.000 динара, што је 50 % од планираног за овај период. Одступање на овој позицији последица обрачуна одложених пореских средстава за 2019. годину.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 3.789.000 динара што је 31 % више од планираног за овај период(у номиналном износу 889.000 динара). Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 30.09.2020. године и биће исплаћене у наредном периоду.

Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 564.000 динара што је 23 % мање од планираног(у номиналном износу 81.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунатим ПДВ-ом за трећи квартал који ће се платити у наредном месецу.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 259.000 динара што је то 26 % више у односу на планирано за овај период(у номиналном износу 54.000 динара). Разлог за одступање је што порез на добит предузећа и део пореза на имовину је плаћен мање по аконтацијама у предходном периоду , па је за уплату по обрачуну у овом периоду остало нешто више.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 0462) пасивна временска разграничења у износу од 627.000 динара што је знатно мање у номинални износ 29.037.000 динара у односу на план. Одступање је последица корекције пасивних временских разграничења у 2019. години по основу књижења ефеката процене вредности имовине, капитала и обавеза.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 88.402.000 динара што је 87 % од планираног за овај период.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0465) ванбилансна пасива у износу од 26.678.000 динара што није планирано за овај период, а разлог је успостављања нове евиденције некретнина које су нам дате на коришћење за обављање делатности од стране оснивача.

У Биланса стања реализација је на позицијама готовина и готовински еквиваленти и потраживања од купаца у земљи у односу на позиције краткорочних обавеза повољна што означава да је предузеће позитивно пословало у овом периоду и обезбедило дуготрајну ликвидност у предходном периоду.

