

ЈП „ПАЛИЋ ЛУДАШ“ ПАЛИЋ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01. 2021. до 31.12.2021.

Палић, јануар 2022.

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 : 3.503,00 динара; Неновчани капитал : 29.834.484,60 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.

На Прву измену Програма пословања Јавног предузећа Палић-Лудаш за 2021. годину је добијена Сагласност од Скупштине града Суботице дана 05.08.2021. године под следећим бројем Решења: I-00-022-270/2021.

На Другу измену Програма пословања Јавног предузећа Палић-Лудаш за 2021. годину је добијена Сагласност од Скупштине града Суботице дана 07.10.2021. године под следећим бројем Решења: I-00-022-358/2021.

На Трећу измену Програма пословања Јавног предузећа Палић-Лудаш за 2021. годину је добијена Сагласност од Скупштине града Суботице дана 02.12.2021. године под следећим бројем Решења: I-00-022-438/2021.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 31.12.2021. године у Сектору заштите природе активности на заштићеним подручјима су обављане у складу са Годишњим програмом за 2021. годину. У извештајном периоду 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 31.12.2021. године 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 извештајном периоду 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 и у периоду од 01.11.2021. до 01.04.2022. 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 извештајном периоду 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 2021. годину.

1. БИЛАНС УСПЕХА

1.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 80.562.000,00 динара што је 6 % мање (номинални износ је: 5.530.000,00 дин.) 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 у стакленику и расаднику у укупном износу од: 51.353.000,00 динара, а то је 6 % мање од планираног износа за овај период. Разлог за мању реализацију је мања потражња на тржишту за нашим производима (сезнско и саксијско цвеће) и хотикултурним услугама трећим лицима у амбијенту дуготрајне епидемије проузроковане корона вирусима.

- **по позицији билансу успеха (АОП 1010) приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту** – реализовано је у износу од 44.416.000,00 динара што је 0,03 % мање од планираног износа (номинални износ 15.000 динара), одступање је незнатно.

- **по позицији билансу успеха (АОП 1014) приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту** реализовано је у износу од 6.937.000,00 динара што је 34 % мање од планираног износа за овај период (номинална вредност је 3.510.000,00 динара). Разлог за мању реализацију је што су мањи приходи по основу продаје од сезонског и саксијског цвећа и хортикултурних услуга трећим лицима, а то је због мање потражње у амбијенту дуготрајне епидемије изазване корона вирусом.

- **по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и слично** у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године реализовано је у износу од 28.855.000,00 динара што је 6 % мање (номинални износ је 1.774.000,00 динара) од планираног износа за овај период. Разлог је да нису реализовани у потпуности приходи од средства субвенција за пољоочуварску службу у 2021. години (нису реализована сва лична примања и режијски трошкови, јер нису пољоочувари ангажовани свих 12 месеци и један пољоочувар није радио више од пола године).

- **по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи** од накнаде за коришћење дела пословног простора и опреме у износу од 354.000,00 динара што је реализација 39% мање (номинални износ 231.000,00 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало јер мањи број пословних партнера је било заинтересовано за коришћење наше опреме уз накнаду.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.12.2021. реализовани су у износу од 80.384.000,00 динара што је 6 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 5.238.000,00 дин.) Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1020) приходи од активирања учинака и робе су реализовани у износу од 2.159.000,00 динара што је 1.979.000,00 динара више од планираног износа за овај извештајни период. Разлог одступању је већи број принова у основном стаду који је евидентиран и оприходован и већа цена на тржишту која је утицала на повећање вредности укупног основног стада на дан 31.12.2021. године.
- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику и расаднику исказана је у износу 1.312.000,00 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 повећана у односу на планирано повећање (планирано је повећање залиха за 563.000,00) за 749.000,00 динара. Разлог повећања је да су непродати производи порасли и пребачени у вишу категорију са већим ценама.
- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 5.108.000,00 динара што је 16 % мање (номинални износ је: 941.000,00 динара) од планираног за овај период. Мања реализација материјала је последица мање утрошене сточне хране за исхрану коза, оваца, подолских говеда и бивола, а смањена је и потрошња основног и помоћног материјала потребног за заснивање нове производње сезонског цвећа, садница, украсно шибња и саксијског цвећа у извештајном периоду.
- по позицији (АОП 1024) исказани су трошкови горива и енергије у износу од 4.648.000,00 динара што је 0,04 % мање (номинални износ је: 2.000,00 дин.) од планираног за овај период. Разлог што је мањи утрошак горива је што су активирани нове радне машине за обављање комуналних послова и обављена је контролисана активност чувара заштићених подручја на терену.
- по позицији (АОП 1025) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 53.791.787,00 динара што је 5 % (у номиналном износу 2.555.858,00 динара) 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 значајних падавина, није било веће потребе за дневница и накнада трошкова на службеном путу.
- по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 11.440.000,00 динара што је 2 % мање (номинални износ: 194.000,00 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало због остварене уштеде у процесу реализације јавних набавки ових услуге у 2021. години.
- по позицији (АОП 1027) исказани су трошкови амортизације у износу од 4.872.000,00 динара, што је 6% више (у номиналном износу 289.000 динара) од планираног за овај период. одступање реализације трошкова амортизације је на основу повећане основице за обрачун по новонабављеним основним средствима у извештајном периоду.
- по позицији (АОП 1029) исказани су нематеријални трошкови у износу од 3.995.000,00 динара што је 31 % више (номинална вредност: 955.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због више реализованих трошкова осигурања радних машина и теренских возила и више трошкова регистрације радних машина и теренских возила и у складу са реалним потребама предузећа више је утрошено за трошкове семинара, стручног образовања, судских такси, републичких такси.
- по позицији (АОП 1030) пословни добитак је планиран у износу од 470.000,00 динара, а реализован је у износу од 178.000,00 динара, што је за 292.000,00 динара мање од планираног за извештајни период. Разлог за мањи пословни добитак у извештајном периоду је мања реализација прихода од субвенција и мањи приходи од продаје производа и хотикултурарних услуга трећим лицима у 2021. године.
- по позицији (АОП 1032) финансијски приходи је планиран у износу од 2.000,00 динара, али је било реализације прихода од камате на средства по виђењу у износу од 8.000,00 динара у извештајном периоду.
- по позицији (АОП 1040) финансијски расходи су планирани у износу од 4.000,00 динара, а реализација тих врста расхода је у износу од 1.000,00 динара у извештајном периоду.
- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовани су у износу 472.000,00 динара, а што је планирано у износу 180.000,00 динара за извештајни период. Већа реализација у износу од 292.000,00 динара је из разлога што су извршена усклађивања вредности имовине и остварени су добитци од продаје биолошких средстава у извештајном периоду.
- 1.к. У Билансу успеха по позицији (АОП 1053) остали расходи** реализовани су у износу од 610.000,00 динара што је 9% више (номинални износ је 50.000,00 динара) од планираног за овај период. Одступање је исказано јер је било расходовање опреме и накнадно одобрених рабата које није могуће планом предвидети у тачном износу.
- 1.љ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058) добитак пре опорезивања** је планиран у износу од 28.000,00 динара, а реализован је у износу од 47.000,00 динара, што је 68% више (у номиналном износу

19.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Сви разлози за одступање наведени на позицији пословног добитка важе и за ову позицију.

2. БИЛАНС СТАЊА

Б.1 У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина у износу од 63.762.000 динара што је 4 % мање од планираног за овај период.

Б.П У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема у износу од 21.907.000 динара што је 16 % мање од планираног за овај период из разлога што је прокњижена обрачуната амортизација на основна средства за овај период и расход неупотребљиве опреме.

Б. III. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основна стадо у износу од 4.811.000 динара, што је 62 % више од планираног износа. Тржишна вредност на крају извештајног периода је већа у односу на крају предходног извештајног периода, али је евидентиран и природни прираштај основног стада.

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовани су у износу од 4.088.000 што је 129 % више (номинални износ 2.304.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на (АОП 045) где је реализовано 1.436.000 динара што је више од планираног за 238 % (номинални износ 1.011.000 динара) и то више набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 2.130.000 динара, што је 108 % више (номинални износ 1.106.000 динара) од планираног због преласка у више категорије и применом већих цена произведених садница и украсног шибља и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 347.000 динара што је 117 % више (номинални износ 187.000 динара) од планираног, повећање је настало због повећања датих аванса за набавку материјала и опреме.

Г I I.3 Билансу стања по позицији (АОП 052) купци у земљи – матична и зависна правна лица у износу од 1.753.000 динара, што је 57 % мање (номинални износ је 2.324.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактурисани мањи износи за одржавање зеленила у великом парку на Палићу, јер је први део услуга фактурисан до 15.12.2021. и наплаћен у извештајном периоду.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 2.525.000 динара што је 152 % више (номинални износ 1.524.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга је фактурисан на самом крају тромесечја, али није и наплаћен до крају извештајног периода.

Г IV. Билансу стања по позицији (АОП 060) друга потраживања су реализована у износу од 2.039.000 динара, што је више у номиналном износу за 1.844.000 динара од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез на добит на основу резултата пословања из 2020. године. Претплата ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 7.984.000 што је 20 % мање (номинални износ 1.976.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су прената из ранијег периода новчана средства од накнада за коришћење заштићених подручја утрошена делом за набавку теренског возила, а једним делом за трошкове одржавања објеката и опреме у извештајном периоду.

Г VIII У Билансу стања по позицији (АОП 069) порез на додату вредност је реализован у износу од 101.000 динара што није било планирано у извештајном периоду. Износ предходног пореза на додату вредност ће се искористити у наредном периоду.

Г IX У Билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења су реализована у износу од 25.000 динара што је за 22.000 динара више од планираног износа у извештајном периоду.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 82.277.000 динара што је 1 % 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 је 100 % од планираног за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал у износу од 72.428.000 динара, што је 1 % више у односу на планирани износ 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 0414) ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме су реализоване у износу од 9.163.000,00 динара што је 100% од планираног у извештајном периоду.

А VIII У Билансу стања по позицији (АОП 0418) нераспоређена добит из ранијих година реализована је у износу од 33.378.000 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 X У Билансу стања по позицији (АОП 0419) добитак текуће године је реализован у износу од 34.000 динара, што је више за 19.000,00 динара у односу на план за овај период. Образложење је дато уз позицију пословни добитак у билансу успеха.

В У Билансу стања по позицији (АОП 0441) – одложене пореске обавезе у износу од 945.000 динара, што је 99,99 % (у номиналном износу 1.000 дин.) мање од планираног за овај период. Разлог одступања на овој позицији је спровођење књижења ефеката по пореском билансу за 2020. годину.

Г У Билансу стања по позицији (АОП 0442) краткорочне обавезе у износу од 3.495.000 динара што је 27 % мање од планираног за извештајни период.

Г II У Билансу стања по позицији (АОП 0450) примљени аванси су планирани у износу од 16.000,00 динара, а на крају извештајног периода салдо је 0,00 динара. Примљени аванси су повезани са издатим фактурама на крају извештајног периода.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.796.000 динара што је 117 % (у номиналном износу 970.000 дин.) више од планираног за овај период. Ово повећање је настало због нове набавке материјала и тако на крају створене обавезе према добављачима у овом периоду, а плаћање ће бити извршено у наредном периоду. Набавка је извршена како бих се избегло повећање цена које се очекује у наредном периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 414.000,00 динара што је 87 % мање од планираног износа за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2021. године и делом плаћене у извештајном периоду.

Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 1.035.000,00 динара што је 69 % више од планираног (у номиналном износу 421.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунатим ПДВ-ом за четврти квартал који ће се платити до 15. јануара 2022. године.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 250.000,00 динара што је то 121 % више у односу на планирано за овај период (у номиналном износу 137.000 динара). Разлог за одступање је што су обрачунати и прокњижени порез и доприноси на накнаде по уговору о привремено повременим пословима у извештајном периоду.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 82.277.000,00 динара што је 1 % мање од планираног за овај период.

Е. У Билансу стања по позицији (АОП 465) ванбилансна актива у износу од 26.678.000 динара што је 100 % од планираног за овај период.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

По позицији (АОП 3040) Свега прилив готовине је реализовано 99.963.000,00 дин. што је 5% мање од планираног. Одступање је настало због мање наплате потраживања од купаца у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3041) Свега одлив готовине је реализовано 107.861.000,00 динара, што је 3 % мање од планираног износа. Одступање је настало због мање исплаћених личних примања запослених и пољочуварица у извештајном периоду.

По позицији (АОП 3047) Готовина на крају обрачунског периода је реализовано 7.984.000,00 динара што је 20 % мање од планираног. Одступање је настало као разлика између укупног прилива и одлива готовине у извештајном периоду.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција под редним бројем 3. Маса бруто II зарада је реализована у износу од 40.045.547,00 динара што је 97 % од планираног за овај период, што одражава да не постоји значајно одступања по овој позицији, само нису реализовани прековремени радни сата предвиђени у пролећном и зимском периоду (номинални износ 1.181.960 динара).

Позиција под редним бројем 4. Број запослених по кадровској евиденцији је 36 и реализована је 100% од планираног на последњи дан извештајног периода. Не постоји одступање на крају извештајног периода.

Позиција под редним бројем 9. Накнаде по уговорима о привремено повременим пословима су реализоване у износу од 6.732.115,00 динара што је 7 % мање (номинална вредност 533.619,00 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 и један пољочувар споразумно прекинуо радни однос и до краја извештајног периода није попуњено .

Позиција под редним бројем 17. Накнада члановима Надзорног одбора реализована је у износу од 1.226.415,00 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 2.320.507,00 динара што је 14 % мање (номинална вредност 373.493,00 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 су реализоване у износу од 16.975,00 динара што је само 8% од планираног износа у извештајном периоду. 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 су се реализовали у износу од 3.360,00 динара 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 реализована у износу 267.990,00 динара што је 1 % мање од планираног износа за извештајни период.

Позиција под редним бројем 23. јубиларне награде су реализоване у износу 1.324.187,00 динара , што је 100% од планираног износа у извештајном периоду.

Позиција под редним бројем 26. помоћ радницима и породици радника је реализована у износу од 82.707,00 динара у овом период, што је 31% мање у односу на планирани износ. Ова позиција није реализована у потпуности јер није било захтева запослених за ову врсту помоћи у овом периоду.

Позиција под редним бројем 26. а Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених је реализована 100% у износу од 1.671.984,00 динара из сопствених средстава у извештајном периоду.

Позиција под редним бројем 28. Остале накнаде трошкова запослених су реализоване у износу од 100.000,00 динара што је 60% мање од планираног износа за овај период. Мања реализација је у складу са исказаним потребама у овом извештајном периоду.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време је био 23 на почетку периода, а на крају периода је 35 запослених. Запосленима којима је истекао уговор на одређено време пријављени су на неодређено време.

Запослених на одређено време било је 13 на почетку, али на крају периода је само 1 запослени, а то је директорица јавног предузећа. Укупан број запослених је 35 (на неодређено време 35, а на одређено време 1 запослених). У овом периоду смо уговором о привремено-повременим пословима ангажовали 10 пољочувара од 08.02.2021. до 31.12.2021. године, али један пољочувар је споразумно раскинуо уговор у извештајном периоду и остало је неупражњеног места пољочувара у Ђурђину.

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

Уплаћена су укупна средства у износу од 4.990.000,00 динара по уговору о субвенционисању од Републичког Министарства заштите животне средине и реализована су делом који се односи на извештајни период у 2021. години у износу од 4.989.480,00 динара за делатности заштите природе по програмима управљања ПИО „Суботичка пешчара“, СРП „Селевењске пустаре“ и СРП „Лудашко језеро“. У децембру је извршен поврат неутрошених средстава у износу од 520,00 динара.

Планирана средства за субвенције за период 01.01.-31.12.2021. године су у износу од 24.260.000,00 динара, а пренета средства из буџета града Суботице су у износу 21.193.096,13 динара . Из буџета града Суботице уплаћена су средства и реализована у извештајном периоду 2021. године у износу од 21.193.096,13 динара по уговорима о субвенционисању Одржавања мултифункционалног појаса – изнајмљивање наменског возила амфибије (износ 1.980.000,00 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 10.217.681,89 динара) , по уговору о субвенционисању ПП „Палић“ (у износу 6.122.674,05 динара) и по уговору о субвенционисању СП „Стабла храста лужњака на Палићу“ (у износу 913.978,40 дин.) , по уговору за Пројекте на едукативним активностима на очувању биолошке и предеоне разноврсности-кампови са природњачким темама у 2021.години (у износу од 879.651,79 динара), по пројекту вишејезичне едукативне табле 100.000,00 и пројекат реконструкције крова на Визиторском центру на Лудашком језеру. Остала средства из буџета су планирана у износу од 492.000,00 динара, а реализовано је 588.000,00 динара. Средства потицаја су утрошена наменски за очување генетских ресурса животиња старих раса

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

По образцу средства за посебне намене:

- на позицији број 5. Репрезентација је реализована у износу од 58.572 динара, што је 11.124 динара мање од од планираног за извештајни период. Мања реализација је у складу са потребама за овом врстом трошка у извештајном периоду.

- на позицији број 6. Реклама и пропаганда је реализована у износу од 74.079 динара што је 26 % мање од планираног, а у номиналном износу 25.921 динара мање за овај период. Средства су утрошена за уређење сајта.

9. НЕТО ДОБИТ

Расподелу 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 реализације прихода и расхода за 2020. годину, што је приказано и у билансу успеха, предузеће ће пословну годину завршити са позитивним резултатом. Критеријум за расподелу 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.

Остварена нето добит у 2020. години износила је 629.229,00 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 440.460,08 динара уплати у буџет Града Суботице, а преостали износ је искоришћен суфинансирање набавке теренског возила.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Улагања у овом периоду су планирана у износу од 1.500.000 динара, а реализација у износу од 1.835.000,00 динара је спроведена у децембру 2021. године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.12.2021. године реализација Програма је остварена у потпуности сем у неким сегментима, и то:

1. БИЛАНС УСПЕХА

1.а. У Билансу успеха позиција (АОП 1001) пословни приходи су реализовани у износу од: 80.562.000,00 динара што је 6 % мање (номинални износ је: 5.530.000,00 дин.) 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 у стакленику и расаднику у укупном износу од: 51.353.000,00 динара, а то је 6 % мање од планираног износа за овај период. Разлог за мању реализацију је мања потражња на тржишту за нашим производима (сезнско и саксијско цвеће) и хотикултурним услугама трећим лицима у амбијенту дуготрајне епидемије проузроковане корона вирусима.

- по позицији билансу успеха (АОП 1016) приходи од субвенција и слично у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године реализовано је у износу од 28.855.000,00 динара што је 6 % мање (номинални износ је 1.774.000,00 динара) од планираног износа за овај период. Разлог је да нису реализовани у потпуности приходи од средства субвенција за пољоочуварску службу у 2021. години (нису реализована сва лична примања и режијски трошкови, јер нису пољоочувари ангажовани свих 12 месеци и један пољоочувар није радио више од пола године).

- по позицији биланса успеха (АОП 1017) други пословни приходи од накнаде за коришћење дела пословног простора и опреме у износу од 354.000,00 динара што је реализација 39% мање

(номинални износ 231.000,00 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало јер мањи број пословних партнера је било заинтересовано за коришћење наше опреме уз накнаду.

1.б. У Билансу успеха позиција (АОП 1018) пословни расходи у периоду од 01.01. до 31.12.2021. реализовани су у износу од 80.384.000,00 динара што је 6 % мање од планираног износа за овај период (номинални износ је: 5.238.000,00 дин.) Структура пословних расхода има следеће позиције:

- по позицији (АОП 1020) приходи од активирања учинака и робе су реализовани у износу од 2.159.000,00 динара што је 1.979.000,00 динара више од планираног износа за овај извештајни период. Разлог одступању је већи број принова у основном стаду који је евидентиран и оприводован и већа цена на тржишту која је утицала на повећање вредности укупног основног стада на дан 31.12.2021. године.

- по позицији (АОП 1021) повећање вредности залиха недовршених производа у стакленику и расаднику исказана је у износу 1.312.000,00 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 повећана у односу на планирано повећање (планирано је повећање залиха за 563.000,00) за 749.000,00 динара. Разлог повећања је да су непродати производи порасли и пребачени у вишу категорију са већим ценама.

- по позицији (АОП 1023) исказани су трошкови материјала у износу од 5.108.000,00 динара што је 16 % мање (номинални износ је: 941.000,00 динара) од планираног за овај период. Мања реализација материјала је последица мање утрошене сточне хране за исхрану коза, оваца, подолских говеда и бивола, а смањена 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 1025) исказани су трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 53.791.787,00 динара што је 5 % (у номиналном износу 2.555.858,00 динара) 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 значајних падавина, није било веће потребе за дневница и накнада трошкова на службеном путу.

- по позицији (АОП 1026) исказани су трошкови производних услуга у износу од 11.440.000,00 динара што је 2 % мање (номинални износ: 194.000,00 дин.) од планираног за овај период. Одступање је настало због остварене уштеде у процесу реализације јавних набавки ових услуге у 2021. години.

- по позицији (АОП 1029) исказани су нематеријални трошкови у износу од 3.995.000,00 динара што је 31 % више (номинална вредност: 955.000 дин.) од планираног за овај период. Одступање је због више реализованих трошкова осигурања радних машина и теренских возила и више трошкова регистрације радних машина и теренских возила и у складу са реалним потребама предузећа више је утрошено за трошкове семинара, стручног образовања, судских такси, републичких такси.

- по позицији (АОП 1030) пословни добитак је планиран у износу од 470.000,00 динара, а реализован је у износу од 178.000,00 динара, што је за 292.000,00 динара мање од планираног за извештајни период. Разлог за мањи пословни добитак у извештајном периоду је мања реализација прихода од субвенција и мањи приходи од продаје производа и хотикултурарних услуга трећим лицима у 2021. године.

- по позицији (АОП 1032) финансијски приходи је планиран у износу од 2.000,00 динара, али је било реализације прихода од камате на средства по виђењу у износу од 8.000,00 динара у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1040) финансијски расходи су планирани у износу од 4.000,00 динара, а реализација тих врста расхода је у износу од 1.000,00 динара у извештајном периоду.

- по позицији (АОП 1052) остали приходи реализовани су у износу 472.000,00 динара, а што је планирано у износу 180.000,00 динара за извештајни период. Већа реализација у износу од 292.000,00 динара је из разлога што су извршена усклађивања вредности имовине и остварени су добитци од продаје биолошких средстава у извештајном периоду.

1.њ. У Билансу успеха по позицији (АОП 1058) добитак пре опорезивања је планиран у износу од 28.000,00 динара, а реализован је у износу од 47.000,00 динара, што је 68% више (у номиналном износу 19.000 динара) од планираног износа за извештајни период. Сви разлози за одступање наведени на позицији пословног добитка важе и за ову позицију.

2. БИЛАНС СТАЊА

Б. I У Билансу стања по позицији (АОП 002) стална имовина у износу од 63.762.000 динара што је 4 % мање од планираног за овај период.

Б. II У Билансу стања по позицији (АОП 010) некретнине, постројења и опрема у износу од 21.907.000 динара што је 16 % мање од планираног за овај период из разлога што је прокњижена обрачуната амортизација на основна средства за овај период и раход неупотребљиве опреме.

Б. III. 2 У Билансу стања по позицији (АОП 021) основна стадо у износу од 4.811.000 динара, што је 62 % више од планираног износа. Тржишна вредност на крају извештајног периода је већа у односу на крају предходног извештајног периода, али је евидентиран и природни прираштај основног стада.

Г I У Билансу стања по позицији (АОП 044) залихе реализовани су у износу од 4.088.000 што је 129 % више (номинални износ 2.304.000 дин.) од планираног за овај период. Разлог је одступање је на (АОП 045) где је реализовано 1.436.000 динара што је више од планираног за 238 % (номинални износ 1.011.000 динара) и то више набављени материјал (највише сточна храна и ситан инвентар) и (АОП 046) недовршена производња која је реализована у износу од 2.130.000 динара, што је 108 % више (номинални износ 1.106.000 динара) од планираног због преласка у више категорије и применом већих цена произведених садница и украсног шибља и позиција (АОП 050) –плаћени аванси у износу од 347.000 динара што је 117 % више (номинални износ 187.000 динара) од планираног, повећање је настало због повећања датих аванса за набавку материјала и опреме.

Г I.3 Билансу стања по позицији (АОП 052) купци у земљи – матична и зависна правна лица у износу од 1.753.000 динара, што је 57 % мање (номинални износ је 2.324.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је због тога што су фактурисани мањи износи за одржавање зеленила у великом парку на Палићу, јер је први део услуга фактурисан до 15.12.2021. и наплаћен у извештајном периоду.

На позицији (АОП 056)-купци у земљи – реализовани су у износу од 2.525.000 динара што је 152 % више (номинални износ 1.524.000 динара) од планираног износа. Одступање је настало јер добар део услуга је фактурисан на самом крају тромесечја, али није и наплаћен до крају извештајног периода.

Г IV. Билансу стања по позицији (АОП 060) друга потраживања су реализована у износу од 2.039.000 динара, што је више у номиналном износу за 1.844.000 динара од планираног за овај период. Одступање је због тога што су уплаћене аконтације за порез на добит на основу резултата пословања из 2020. године. Претплата ће се искористити за измирење пореских обавеза у наредном периоду.

Г VII У Билансу стања по позицији (АОП 068) готовински еквиваленти и готовина у износу од 7.984.000 што је 20 % мање (номинални износ 1.976.000 динара) од планираног за овај период. Одступање је настало из разлога што су прената из ранијег периода новчана средства од накнада за коришћење заштићених подручја утрошена делом за набавку теренског возила, а једним делом за трошкове одржавања објеката и опреме у извештајном периоду.

Г VIII У Билансу стања по позицији (АОП 069) порез на додату вредност је реализован у износу од 101.000 динара што није било планирано у извештајном периоду. Износ предходног пореза на додату вредност ће се искористити у наредном периоду.

Г IX У Билансу стања по позицији (АОП 070) активна временска разграничења су реализована у износу од 25.000 динара што је за 22.000 динара више од планираног износа у извештајном периоду.

Д I У Билансу стања по позицији (АОП 071) укупна актива у износу од 82.277.000 динара што је 1 % 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 је 100 % од планираног за овај период.

А У Билансу стања по позицији (АОП 0401) капитал у износу од 72.428.000 динара, што је 1 % више у односу на планирани износ за овај период.

А X У Билансу стања по позицији (АОП 0419) добитак текуће године је реализован у износу од 34.000 динара, што је више за 19.000,00 динара у односу на план за овај период. Образложење је дато уз позицију пословни добитак у билансу успеха.

Г У Билансу стања по позицији (АОП 0442) краткорочне обавезе у износу од 3.495.000 динара што је 27 % мање од планираног за извештајни период.

Г III У Билансу стања по позицији (АОП 0451) обавезе из пословања у износу од 1.796.000 динара што је 117 % (у номиналном износу 970.000 дин.) више од планираног за овај период. Ово повећање је настало због нове набавке материјала и тако на крају створене обавезе према добављачима у овом

периоду, а плаћање ће бити извршено у наредном периоду. Набавка је извршена како бих се избегло повећање цена које се очекује у наредном периоду.

Г IV У Билансу стања по позицији (АОП 0459) остале краткорочне обавезе у износу од 414.000,00 динара што је 87 % мање од планираног износа за овај период. Одступање је настало из разлога што су краткорочне обавезе укалкулисане са 31.12.2021. године и делом плаћене у извештајном периоду.

Г V У Билансу стања по позицији (АОП 0460) обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 1.035.000,00 динара што је 69 % више од планираног(у номиналном износу 421.000 динара). Ова позиција је повезана са приходима од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и обрачунатим ПДВ-ом за четврти квартал који ће се платити до 15. јануара 2022. године.

Г VI У Билансу стања по позицији (АОП 0461) обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине у износу од 250.000,00 динара што је то 121 % више у односу на планирано за овај период(у номиналном износу 137.000 динара). Разлог за одступање је што су обрачунати и прокњижени порез и доприноси на накнаде по уговору о привремено повременим пословима у извештајном периоду.

Ђ I У Билансу стања по позицији (АОП 0464) Укупна пасива у износу од 82.277.000,00 динара што је 1 % мање од планираног за овај период.

Е. У Билансу стања по позицији (АОП 465) ванбилансна пасива у износу од 26.678.000 динара што је 100 % 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 на позицијама краткорочних обавеза 27% мања од планираног износа, што означава да је предузеће позитивно пословало у извештајном периоду и да је обезбедило дуготрајну ликвидност у предходном периоду.

