

Образац 12

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

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

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Суботица, 27.10.2017.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

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

Седиште: **Суботица, Јожефа Атиле 4**

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

Матични број: **08065136**

ПИБ: **100961002**

Надлежно министарство: **МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

Делатности јавног предузећа су:

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

Годишњи програм пословања усвојен је 13.02.2017.године од стране Надзорног одбора ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, Скупштина града Суботице на 8. седници одржаној дана 27.фебруара 2017. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2017. годину. Градско веће Града Суботице, на 39. седници одржаној 21.03.2017. године донело је Решење о давању сагласности на Посебан програм о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2017. годину. Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања дана 15.06.2017., а Скупштина града Суботице је на 10. седници одржаној дана 6. јула 2017. године донела Решење о давању сагласности на исту. Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Другу измену Програма пословања дана 14.09.2017., а Скупштина града Суботице је на 11. седници одржаној дана 4. октобра 2017. године донела Решење о давању сагласности на исту. Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Прву измену Посебног програма о коришћењу средстава из буџета Града Суботице дана 22.09.2017., а Градско веће Града Суботице је на 64. седници одржаној дана 24. октобра донело Решење о давању сагласности на исту.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

**Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.09.2017. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.**

### **1.БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)**

АОП 1001 – Пословни приходи реализовани су у оквиру планске вредности са незнатним одступањем од 1,91% (мања реализација).

АОП 1002 - Приходи од продаје робе реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1009 – Приходи од продаје производа и услуга – реализовани су у мањој вредности од планиране за 2,70%. До одступања реализације прихода од плана (мања реализација) настало је на категорији „приходи од зоохигијене“ с обзиром да није попуњен расположиви капацитет Прихватилишта за напуштене животиње- мање напуштених паса на улицама, а самим тим ухваћених и смештених у Прихватилиште, као и више удомљених паса. Непопуњеност капацитета Прихватилишта последица је и наше обавезе да део капацитета остане непопуњен животињама за случај ванредних ситуација, а приходе морамо планирати на бази 100% попуњеног капацитета.

Одступање реализације од плана прихода од продаје производа и услуга (мања реализација) настало је код прихода „одржавање јавних зелених површина“ и то на

позицијама: обнављање цветних леја, одржавање дрвореда и одржавање растиња уз локалне путеве- тарупирањем. Мања реализација планираних средстава „обнављање цветних леја“ последица је продуженог вегетативног периода цвећа услед виших просечних дневних температура ваздуха у току септембра месеца, те су радови обнављања цветних леја (јесењи расад) одложени за месец октобар. Реализација планираних средстава на позицији „одржавање дрвореда“ мања је од планираних, пошто су се технички капацитети и људски ресурси ангажовали на пословима интервентног одржавања- инспекцијски налози (орезивање). Што се тиче умањене реализације радова на позицији „одржавање растиња уз локалне путеве- тарупирањем“ она је настала због преусмеравања радне машине која се користи за тарупирање на послове кошења локалних путева због неприступачности терена, радови ће бити обављени у току четвртог квартала (октобар месец).

Приходи по основу „одржавања чистоће на површинама јавне намене“ реализовани су у оквиру планиране категорије.

Планирани приходи по основу уклањања дивљих депонија на јавним површинама реализовани су у мањем износу, а до одступања реализације од плана дошло је у делу који се односи на уклањање дивљих депонија формираних на пољопривредном земљишту у државној својини на територији града Суботице услед кашњења у пословима надзора над извршеним радовима.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.- средства субвенција реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1017 Други пословни приходи - до одступања реализације од плана за 28,76% (већа реализација) дошло је код категорије „приходи од заједничке наплате“ с обзиром да је у већем обиму од планираног извршена наплата услуга за јавна комунална предузећа која су учесници у обједињеној - заједничкој наплати (ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП „Димничар“), а која је основ за фактурисање услуге заједничке наплате. Напомињемо да је ову категорију прихода веома компликовано планирати с обзиром да је у директној вези са мерама и динамиком активности које учесници у обједињеној наплати самостално спроводе у циљу побољшавања наплате својих потраживања (слање опомена и друго).

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 3,32%.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 5,92% (мања реализација) последица је кашњења у реализацији планиране набавке типских посуда за отпад намењених подели домаћинствима- корисницима услуге одвожења отпада (МЗ Мали Радановац).

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 1,80% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то: уговор о делу, помоћ

радницима и породици радника као и остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима што је детаљно обрађено у овом Извештају о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања - тачка 4. Трошкови запослених.

АОП 1026 Трошкови производних услуга – реализација одступа од планиране вредности за 10,01% (мања реализација), а последица је кашњења у реализацији набавке радова „привремено одржавање и насыпање туцаником приступног пута телу депоније“, као и мање реализоване услуге одржавања возила и радних машина.

АОП 1027 Трошкови амортизације – реализација се одвијала у оквиру планиране вредности.

АОП 1029 Нематеријални трошкови - реализација одступа од планске категорије за 8,28% (мања реализација) услед кашњења у реализацији набавке услуге надзора ГСП (глобални систем позиционирања).

АОП 1052 Остали приходи- реализација већа од планске категорије за 32,38% услед веће реализације прихода од наплаћених такси по тужби, као и прихода по основу наплате штете од осигурања.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 11,12% (мања реализација) услед нереализованих, а планираних расхода из ранијих година.

АОП 1064 Нето добитак - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 12,78% за период 01.01.- 30.09.2017. године у складу са претходно наведеним.

## 2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација је у оквиру планске категорије.

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране за 7,03%.

АОП 0045 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација залиха већа у односу на план за 6,46% због мање потрошње резервних делова од планиране, као и мање количине издате ХТЗ опреме.

АОП 0048 Роба- реализација залиха већа у односу на план за 52,04% (255.000 динара) због мање количине издатих типских врећа, што је у вези са смањеном продајом типских врећа домаћинствима.

АОП 0056 Купци - мања реализација у односу на план за 9,94% услед мањег обима обављених услуга (веза - објашњење у Билансу успеха:АОП 1009 - Приходи од продаје производа и услуга), као и због побољшања наплате потраживања (скраћење периода наплате).

АОП 0060 Друга потраживања - већа реализација у односу на план за 47,51%, што је последица непланирано већег износа ненаплаћених потраживања по основу издатих терећења за трошкове наплате комуналних услуга од учесника у обједињеној наплати (ЈКП „Димничар“ и ЈКП „Водовод и канализација“).

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина- значајно одступање реализације у односу на планску категорију (43,54% већа реализација) последица је скраћења периода наплате потраживања, као и планираних а неизвршених плаћања добављачима услед одступања од планиране динамике набавки добара, услуга и радова (веза Биланс успеха АОП 1023, АОП 1026 и АОП 1029).

АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година- значајно одступање реализације од плана (већа реализација за 56,66%) у вези је са планираним ставом књижења дела остварене добити за 2016. годину на обавезе према оснивачу „остале краткорочне обавезе“ који није реализован у извештајном периоду због датума Решења о давању сагласности на Одлуку о расподели добити Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2016. годину које је донела Скупштина града Суботице на 11. седници одржаној дана 4. октобра 2017. године.

АОП 0419 Нераспоређени добитак- већа реализација у односу на планску категорију за 12,78% (веза- објашњење у Билансу успеха).

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица је разврстано по класификацији у мало предузеће и нема обавезу састављања извештаја о токовима готовине.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.09.2017. године, у незнатно већем износу у односу на планску вредност из разлога немогућности прецизног планирања категорије боловања и породилског одсуства радника (реализација 84.643.566,38 динара, а планирано 84.464.632,66 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност (реализација 116.520.880,77 динара, а планирано 116.535.089,20 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност (реализација 137.372.580,27 динара, а планирано 137.394.870,17 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 284 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. - 30.09.2017. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 272 радника (одступање од планске категорије за 1,09%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 12 радника (одступање од планске категорије за 33,33%) због непревођења 3 радника из статуса одређено у статус неодређено време услед времена које је потребно да се установе, односно потврде њихове способности за квалитетно обављање радних задатака.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су са знатним одступањем од планске категорије (мања реализација за 70,46%) из разлога малог броја одржаних састанака Комисије за рекламације, тако да је члану комисије који је делегиран испред Друштва за заштиту потрошача исплаћена накнада у износу 22.151,89 динара.

Р.бр. 6. Број прималаца по уговору о делу – реализација је у оквиру планске категорије.

Р.бр. 9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализована је исплата у мањем износу од планираног услед ангажовања планираног броја лица за послове мање сложености од планираних (реализовани износ 2.533.338,37 динара а планирано 3.000.000,00 динара- одступање 15,56%).

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

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора - планирана је исплата накнада узимајући у обзир теоретску могућност замене чланова надзорног одбора и у том случају њиховог непознатог радног статуса, а самим тим и висине издвајања за порезе и доприносе. С обзиром да надзорни одбор функционише у непромењеном саставу постоји одступање реализације у односу на планску категорију за 10,06% (мања реализација).

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

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - мање исплаћен износ последица је коришћења годишњих одмора запослених и боловања (реализован износ 8.567.930,19 динара а планиран 9.450.000,00 динара- одступање 9,33%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу - службена путовања реализована су у мањем обиму (395.150,92 динара и 178.518,88 динара) од планираних (525.000,00 динара и 277.500,00 динара ) због спровођења мера штедње у предузећу.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију - у периоду 01.01.-30.09.2017. године реализована је са значајним одступањем од плана- реализација већа за 98,76% пошто је 1 радник отишао у инвалидску пензију, што није било могуће планирати.

Р.бр.23. Број прималаца – реализација одступа од плана 100% - објашњење као за р.бр.22

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 30.09.2017. године исплате јубиларних награда реализоване су у мањем износу од планираног за 10,83% услед одласка запосленог из предузећа пре остваривања права на исплату јубиларне награде.

Р.бр.25. Број прималаца – реализација је у складу са образложењем под р.бр. 24

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - исплаћена је помоћ у мањем износу од планираног с обзиром да су се радници у мањем броју обраћали за помоћ предузећу (реализован је износ 175.055,88 динара, а планирано 750.000,00 динара- одступање је 76,66%).

Р.бр.29. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима - није било исплате у току временског периода у којем се врши поређење реализованих и планираних пословних активности (планирана вредност износи 525.000,00 динара).

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2016. године је 275. Од тога у протеклом периоду, до 30.09.2017. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу пензије – 2, споразума о престанку радног односа – 15 и отказа уговора о раду - 5.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2016. године је 9. Од тога, се број запослених смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време – 1 и споразума о престанку радног односа – 3, а повећавао по основу замене - 26.

У периоду од 31.12.2016. године 19 запослених је преведено у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па тако број запослених на неодређено време на дан 30.09.2017. године је 272, а број запослених на одређено време је 12, што је укупно 284 запослена лица.

Од 18.04.2017. године до 17.08.2017. године број ангажованих по основу уговора о обављању привремених и повремених послова (јавни радови) је 9 лица, од којих су 5 лица незапослена, а 4 су особе са инвалидитетом.

Једном ангажованом лицу је отказан уговор о обављању привремених и повремених послова, закључен ради обављања послова - јавних радова преко Националне службе за запошљавање и то пре истека рока на који је исти заснован, због тога што је незапослено ангажовано лице поднело молбу да му се раскине уговор са даном 26.06.2017. године.



Од 01.08.2017. године до 30.11.2017. године број незапослених лица ангажованих по основу уговора о спровођењу јавног рада је 9 лица са евиденције Националне службе, са којима је закључен уговор о привременим и повременим пословима.

За време трајања Уговора о спровођењу јавног рада за период од 01.08.2017. године до 30.11.2017. године, извршена је замена за једно незапослено лице са евиденције Националне службе, из разлога не извршавања уговорених послова од стране извршиоца, па је из наведеног разлога закључен Уговор о обављању привремених и повремених послова са другим незапосленим лицем, за преостало време трајања Уговора о спровођењу јавног рада.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је 7 лица.

#### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( образац 4)

Цене услуга управљања комуналним отпадом су лимитиране годинама уназад. Важеће цене услуга управљања комуналним отпадом примењују се од 01.10.2014. године. Цена за услугу сакупљања, одвожења и депоновања отпада у насељеним местима у којима се услуга обрачунава по домаћинству примењује се од 01.08.2017. године на основу Решења о давању сагласности на Одлуку о допуни Одлуке о ценама услуга управљања комуналним отпадом услуга сакупљања, одвожења и депоновања отпада које је донело Градско веће града Суботице на 56. седници одржаној дана 28.07.2017. године.

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

За период 01.01.- 30.09.2017. средстава из буџета Града Суботице реализована су у складу са планском категоријом.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ ( образац 6)

Р.бр.1 Спонзорство - реализовано је у оквиру планске категорије.

Спонзорство је реализовано на основу уговора и то према примаоцима наведеним у посебној табели обрасца 6.

Р.бр.5 Репрезентација - реализована је у мањем износу од планираног за 14,18% због спровођења мера штедне (реализација 180.220,00 динара , план 210.000,00 динара).

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – реализована је у мањем износу од планираног за 19,44% због спровођења мера штедне (реализација 145.000,00 динара , план 180.000,00 динара).

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода инвестиције: изградња атмосферске канализације у оквиру објекта механизације, саобраћајница и плато механизације, као и извођење радова-претварање туш просторија у мокре чворове реализоване су у оквиру планираних категорија.

У току извештајног периода инвестиција „Реконструкција ограде око објекта механизације А.Б. Шимића бб“ реализована је у већој вредности од планиране за 4,31%. Наиме, током извођења радова на реконструкцији ограде око објекта механизације услед објективних околности које нису биле познате наручиоцу у моменту расписивања јавне набавке, указала се потреба за извођењем вишка радова. Због нехомогеног тла, денivelације терена и потребе да се дода један ред бодљикаве поцинковане жице, закључен је Анекс Уговора са извођачем радова којим су уговорени вишкови радова, а према сагласности Стручног надзора за грађевинске радове.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.09.2017. године није било значајних поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум: 27.10.2017.



Потпис и печат

The image shows a circular official stamp of the company "ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ 'СУБОТИЦА'". The stamp contains the text "ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛОТ" and "КОМУНАЛНИ СЕРВИС". A blue ink signature is written across the stamp. Below the stamp, the text "Потпис и печат" is printed.