

Образац 12

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

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

За период од 01.01.2018. до 30.09.2018.

Суботица, 29.10.2018.

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 15.01.2018. године од стране Надзорног одбора ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на седници одржаној дана 22. фебруара 2018. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2018. годину. Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања дана 07.06.2018., а Скупштина града Суботице је на 16. седници одржаној дана 21. јуна 2018. године донела Решење о давању сагласности на исту. Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Другу измену Програма пословања дана 17.09.2018., а Скупштина града Суботице је на 18. седници одржаној дана 26. септембра 2018. године донела 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.-30.09.2018. 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 2,98% (мања реализација).

АОП 1002 - Веза АОП 1007.

АОП 1007- Приходи од продаје робе реализовани су у већој вредности од планиране за 3,75% из разлога веће реализоване продаје типских пластичних врећа.

АОП 1009 – Приходи од продаје производа и услуга – реализовани су у мањој вредности од планиране за 3,27%. До одступања реализације прихода од плана (мања реализација) настало је на категорији прихода по основу уклањања и санирања дивљих депонија, као и прихода по основу услуга одржавања јавних зелених површина што је последица временских услова, односно учесталих атмосферских падавина- обилних киша, услед којих је прираст траве изнад нормалног годишњег просека, тако да није било могуће испунити планирану норму одржавања травњака и одржавања блоковског зеленила. Поред тога, догађале су се и временске непогоде услед којих су се ангажовали сви расположиви капацитети радне снаге и механизације, а реализоване су и ванпланске активности на уређењу града по посебним приоритетима. Приходи по основу услуга одржавања чистоће

на површинама јавне намене остварени су мање у односу на планирани ниво због временских прилика (снежне падавине). Веза АОП 1014.

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 4,10%.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 23,75% (мања реализација) последица је мање реализације од планиране трошкова основног материјала (Кто 511) и то трошкова садног материјала услед кашњења реализације планиране јавне набавке, као и трошкова једнократног отписа алата и инвентара (Кто 515) који се односе на трошкове издатих типских посуда за одлагање отпада грађанима због споријег темпа од планираног поделе истих на терену (МЗ Бајмокс) који је проузрокован сезонским пољопривредним радовима

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије (већа реализација за 11,65%) услед раста цена горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 1,73% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то помоћ радницима и породици радника, солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених, као и остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима што је детаљно обрађено у овом Извештају о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања - тачка 4. Трошкови запослених.

АОП 1026 Трошкови производних услуга – реализација одступа од планске категорије за 4,56% (мања реализација) што је последица мање реализације трошкова закупа возила за уклањање дивљих депонија, што је у вези са мањом реализацијом прихода од уклањања дивљих депонија.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација одступа од планске категорије за 4,17% (већа реализација) услед претходно описаних одступања билансних позиција.

АОП 1032 – Веза АОП 1038.

АОП 1038 Финансијски приходи - реализација одступа од планске категорије за 86% (већа реализација) и то у делу „приходи од камата (од трећих лица)“ због веће наплате камата од планиране по извршним поступцима ради наплате потраживања од правних и физичких лица.

АОП 1048 Добитак из финансирања – није планиран, а реализован је у вредности 66 (у хиљадама динара). Веза АОП 1038.

АОП 1049 Губитак из финансирања – планиран је, а није реализован. Веза АОП 1038.

АОП 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 117,83% (већа реализација) услед непланирано већег износа реализованих прихода од планираних и то

код прихода од наплаћених такси по тужбама и прихода по основу наплате штете од осигурања.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 11,73% (мања реализација) услед непланирано мањег износа реализованих трошкова судских извршитеља.

АОП 1064 Нето добитак - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 15,34% за период 01.01.- 30.09.2018. 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 вредности за 47,57%.

АОП 0045 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација залиха већа у односу на план за 55,05% због мање реализације трошкова издатих типских посуда грађанима од планираних, као и извршеног прекњижавања залиха соли и каменог агрегата за посипање путева у зимском периоду са залиха робе на залихе материјала.

АОП 0048 Роба- реализација залиха мања у односу на план због извршеног прекњижавања залиха соли и каменог агрегата за посипање путева у зимском периоду са залиха робе на залихе материјала, пошто ће Предузеће користити за сопствене потребе.

АОП 0056 Купци у земљи - већа реализација у односу на план за 34,51% пошто није вршена планирана исправка вредности потраживања старијих од 60 дана у току године.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина- одступање реализације у односу на планску категорију износи 109,34% (већа реализација) последица је скраћења периода наплате потраживања, као и терминског померања у реализацији плана исплате инвестиција.

АОП 0401 Капитал- реализација већа од плана за 1,63%- објашњење АОП 0419 и АОП 0430.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 15,34% (веза- објашњење у Билансу успеха).

АОП 0424 Дугорочна резервисања и обавезе-реализација већа од плана за 34,52%. Веза АОП 0430.

АОП 0430 Резервисања за трошкове судских спорова- реализација већа од плана за 60,82% последица је неусклађености планске вредности билансне позиције са подацима приказаним у Финансијском извештају за 2017. годину.

АОП 0442 Краткорочне обавезе- реализација већа од плана за 27,87%. Веза АОП 0459.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе- реализација већа од плана за 140,49% пошто је на овој билансној позиције извршено евидентирање обавезе за исплату дела добити за 2017. годину оснивачу које је било планирано за период 01.01.-31.12.2018.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2018. је разврстано по класификацији у средње предузеће, те је сачинило извештај о токовима готовине. Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 43.271 (у хиљадама динара) што је више за 109,82% од планиране вредности. До одступања реализације од плана дошло је услед скраћења периода наплате потраживања, као и терминског померања у реализацији плана исплате инвестиција. Одступање реализације од планске вредности зарада, накнада зарада и осталих личних расхода последица је неадекватног уноса планских вредности у табелу за период 01.01.-30.09.2018. Наиме, приказане наведене планске вредности у табели Извештај о токовима готовине одступају од исте категорије планских вредности приказаних у билансу стања, као и табели Трошкови запослених.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.09.2018. године (реализација 83.356.308,59 динара, а планирано 83.435.823,51 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.09.2018. године (реализација 113.735.995,29 динара, а планирано 113.766.510,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.09.2018. године (реализација 134.044.571,15 динара, а планирано 134.130.715,29 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 30.09.2018. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 256 радника (мања реализација од планске категорије за 6,66 %).

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

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су у мањој вредности од планиране (мања реализација за 46,55%) из разлога мањег броја одржаних састанака Комисије за рекламације од планираног, тако да је члану комисије који је делегиран испред Друштва за заштиту потрошача исплаћена накнада у износу 60.126,59 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 2.069.359,03 динара а планиран 3.000.000,00 динара- одступање 31,02%).

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

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора – исплаћене накнаде су у оквиру планске категорије.

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

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - мање исплаћен износ последица је коришћења годишњих одмора запослених и боловања (реализован износ 8.335.946,58 динара, а планиран 8.775.000,00 динара- одступање 5,00%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 33,60%, односно 27,2%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију – реализована је исплата у већем износу од планираног за 59,51% услед непланираног одласка два радника у инвалидску пензију.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 30.09.2018. године исплате јубиларних награда реализоване су у већем износу од планираног за 2,23% услед планирања истих на основу новембарске просечне бруто зараде исплаћене у Републици Србији.

Р.бр.25. Број прималаца – реализација је у складу са планираним бројем прималаца.

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 270.300,95 динара, а планирано 750.000,00 динара- одступање је 63,96%).

Р.бр.27а Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених – планирана солидарна помоћ исплаћена је у извештајном периоду.

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 31.12.2017. године је 269. Од тога у протеклом периоду, до 30.09.2018. године број запослених на неодређено време се смањивао на основу одласка запослених у пензију - 5, споразума о престанку радног односа – 11, отказа уговора о раду – 18, мировања радног односа – 1 и преминуло је 1 лице.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2017. године је 4. Од тога се број запослених повећавао на основу замене - 36.

У периоду од 31.12.2017. до 30.09.2018. године, 23 запослена су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 30.09.2018. године 256, а број запослених на одређено време 17, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица на дан 30.09.2018. је укупно 24, од тога по основу уговора преко омладинске задруге је 7 лица, по основу јавних радова 16 лица и по основу уговора о делу 1 лице.

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.- 30.09.2018. нису предвиђена средства у буџету Града Суботице.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.2 Донације - реализоване су у оквиру планиране вредности.

Донације су реализоване на основу уговора и то према примаоцима наведеним у посебној табели обрасца 6.

Р.бр.5 Репрезентација – реализација одступа од планиране вредности за 61,84% због спровођења мера штедње у предузећу.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – реализована је у мањој вредности од планиране за 86,67%.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка радних возила и машина- реализована је набавка два трактора марке TAFE, комбиновано зглобно комунално возило, као и трактор марке TITAN са прикључцима. Инвестиције су реализоване у нешто мањем износу од планираног (за 1,68%), с обзиром да је поступком јавне набавке постигнута нижа вредност радних машина.

2. Рачунарска опрема- инвестиција је реализована у мањој вредности од планиране за 19,13% пошто у извештајном периоду није повучена цела уговорена количина рачунарске опреме из техничких разлога.

3. Остала опрема за комуналне делатности- инвестиција је реализована у мањој вредности од планиране за 78,49% услед кашњења реализације планиране јавне набавке „Контејнери 1,1m³“.

4. Радови на пословним објектима- инвестиција је реализована у оквиру планиране категорије.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.09.2018. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 29.10.2018.

