

**Образац 12**

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

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

За период од 01.01.2021. до 30.06.2021.

Суботица, 30.07.2021.

## **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 06.01.2021. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 6. седници одржаној дана 04. фебруара 2021. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2021. годину.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

**Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.06.2021. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.**

**У циљу спречавања ширења вируса COVID-19 у Предузећу су се спроводиле појачане мере дезинфекције возила, пословних просторија, предмета које запослени користе приликом рада, као и појачане мере личне хигијене и заштите на раду.**

### **1.БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)**

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1002 Приходи од продаје робе реализовани су у мањој вредности од планиране за 18,13%, што износи 635 (у хиљадама динара). Узрок мање реализације је мања продаја амбалажног отпада од планиране.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга реализовани су са одступањем од планске категорије за 1,03% (већа реализација). Одступање је настало на категорији прихода по основу услуга сакупљања, одвожења и депоновања отпада од домаћинства и привредних субјеката, као и услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су мање у односу на планиране за 3,73% и то у делу прихода од обједињене наплате.

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 3,74%.

АОП 1023 Трошкови материјала - одступање реализације (већа реализација) у односу на план за 4,34%, што износи 933 (у хиљадама динара), последица је веће реализације трошкова резервних делова.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 6,80% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то 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 планске категорије за 14,32% (већа реализација) што је последица већих трошкова услуга одржавања возила и радних машина, као и већих трошкова хуманог третмана паса луталица.

АОП 1027 Трошкови амортизације - реализација одступа од планске категорије за 15,72% (мања реализација). Наиме, на дан 31.12.2020. године поједина основна средства су амортизована у потпуности, односно књиговодствена вредност им је 0,00 динара. Приликом планирања билансне позиције ова околност није била предвиђена, него је амортизација и за та основна средства била планирана.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација износи 27.128 (у хиљадама динара) услед претходно описаних одступања реализације билансних позиција од плана.

АОП 1032 Финансијски приходи - реализација одступа од планске категорије за 114,00% (већа реализација). Номинално одступање износи 114 (у хиљадама динара), а односи се на приходе од камата и у вези је са наплатом потраживања путем судских извршитеља, што није било могуће прецизно планирати.

АОП 1052 Остали приходи - реализација одступа од планске категорије за 26,99% (већа реализација) услед већег износа реализованих прихода по основу наплате штете од осигурања, као и прихода од наплате решења о извршењу, односно прихода од наплаћених такси по тужбама.

АОП 1058 Добитак пре опорезивања - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 79,62% за период 01.01.- 30.06.2021. године у складу са претходно наведеним.

## 2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0003 Нематеријална имовина - реализација одступа од планске категорије за 5,77% (већа реализација). До одступања је дошло услед мање обрачунате амортизације у односу на узету просечну амортизацију за планску категорију.

АОП 0012 Грађевински објекти - реализација је мања од планиране вредности за 2,11%. До наведеног одступања је дошло услед нереализованог инвестиционог улагања у објекат Прихватилишта (бетонирање пута са банкинама, приступних стаза и паркинг простора за Прихватилиште).

АОП 0043 Обртна имовина - реализација је већа од планиране вредности за 15,99%. Веза АОП 0044, АОП 0051, АОП 0060 и АОП 0068.

АОП 0044 Залихе - реализација је мања од планиране за 34,02%. Наиме, залихе материјала неопходног за спречавање ширења заразне болести COVID-19 планиране су као максималне услед присутних трендова на тржишту-поремећај на тржишту услед повећане тражње. У току извештајног периода тржиште наведеног материјала било је

стабилно и уравнотежено, тако да се Предузеће определило за оптималне залихе материјала (средства за дезинфекцију, заштитне маске, рукавице и сл.).

АОП 0051 Потраживања по основу продаје робе - реализација је мања од планиране за 9,57% и у вези је са АОП 0056 Купци у земљи, што је последица већег процента наплате потраживања од планираног.

АОП 0060 Друга потраживања - већа реализација у односу на план за 67,18%. Одступање је настало као последица већих потраживања од учесника обједињене наплате комуналних услуга од планираних, као и обрачуна преплате пореза на добит у моменту предавања финансијског извештаја за пословну 2020. годину.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина - већа реализација у односу на план за 160,23% последица је у највећем делу мање исплаћених зарада у односу на планирану исплату за извештајни период. Поред тога на већу реализацију готовинских еквивалената и готовине утицао је и већи проценат наплате потраживања од купаца (АОП 0056) од планираног, мање ангажована финансијска средства за залихе материјала (АОП 0044) од планираних, као и мање ангажована финансијска средства за инвестициона улагања (нереализоване планиране инвестиције: трактор - 2 комада, Бетонирање пута са банкинама, приступних стаза и паркинг простора за Прихватилиште, као и Пројекат за проширење капацитета Прихватилишта) од планираних.

АОП 0417 Нераспоређени добитак - већа реализација у односу на планску категорију за 9,94% и у вези је са АОП 0419.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године - већа реализација у односу на планску категорију за 79,62% (веза - објашњење у Билансу успеха).

АОП 0429 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација већа у односу на планску категорију за 15,14% с обзиром да је обрачун резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених поверен екстерној ревизији Предузећа и обавља се на крају обрачунског периода.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања - мања реализација у односу на планску категорију за 9,38% последица је мање обавезе према учесницима обједињене наплате комуналних услуга у односу на план.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе - мања реализација у односу на планску категорију за 6,49%, услед планирања зарада и накнада зарада за месец јун, која је базирана на пуном фонду радних часова, а реализација је зависила од остварених радних часова. До мање реализације је дошло услед одсуства запослених због болести и годишњих одмора.

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

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 48.022 (у хиљадама динара) што је више за 160,23% од планиране вредности.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 5,51% у периоду 01.01.-30.06.2021. године (реализација 81.430.520,29 динара, а планирано 86.175.864,00 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 5,94% у периоду 01.01.-30.06.2021. године (реализација 112.053.149,33 динара, а планирано 119.124.000,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 5,94% у периоду 01.01.-30.06.2021. године (реализација 130.710.204,91 динара, а планирано 138.958.146,00 динара).

Р.бр. 1, 2 и 3 - Мања реализација масе средстава за зараде последица је планирања зарада по месецима базирано на пуном фонду радних часова где су узете у обзир и специфичности обављања делатности (рад на одржавању чистоће на површинама јавне намене у сменама, одвожење смећа према унапред утврђеном распореду, који подразумева рад на овим пословима у дане државних и верских празника, годишњи одмори), а реализација је зависила од остварених радних часова. На мању реализацију масе средстава за зараде у односу на планирану утицала су одсуства запослених по основу привремене спречености за рад. У моменту планирања масе за зараде поменуто категорију одсуства није било могуће предвидети.

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана на дан 30.06.2021. 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 2,66%).

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 планираних за 32,91% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Р.бр.9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима реализоване су у мањој вредности од планираних за 12,91%.

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 - реализован је у мањој вредности од планиране за 2,63%.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 49,57%, односно 94,65%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног због ванредних околности изазваних пандемијом вируса COVID-19.

Р.бр.22. Отпремнине за одлазак у пензију - реализација исплате је мања од планиране за 5,91%.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01.-30.06.2021. године исплата јубиларних награда реализована је за 51,74% мање од планске категорије, с обзиром да се исплата дела планираних јубиларних награда помера за трећи квартал. Померање исплате дела јубиларних награда је у складу са кадровском евиденцијом по којој запослени стичу право на јубиларну награду у периоду јул-септембар, а не април-јун 2021. године, како је првобитно планирано.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација исплате је мања од планиране за 89,82% јер су се радници обраћали у малом броју за помоћ.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2020. године је 261. Од тога у протеклом периоду, до 30.06.2021. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију – 6, споразума о престанку радног односа – 2, отказа уговора о раду – 2.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2020. године је 12. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време – 1, а повећавао по основу замене - 11.

У периоду од 31.12.2020. године до 30.06.2021. године, 5 запослених лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 30.06.2021. године 256, а број запослених на одређено време 17, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је седам. Једно лице је ангажовано по основу уговора о делу, именовано као овлашћени представник Удружења за заштиту потрошача Војводине (УЗПВ), за Комисију за решавање рекламација потрошача, док једном лицу мирује радни однос.

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

Цене услуга управљања комуналним отпадом су биле лимитиране годинама уназад и примењивале су се од 01.10.2014. године закључно са 31.01.2021. године. Важеће цене се примењују од 01.02.2021. године на основу Решења о давању сагласности на Одлуку о ценама услуга управљања комуналним отпадом које је донело Градско веће Града Суботице на 10. седници одржаној дана 29.12.2020. године, а на основу Одлуке о ценама услуга управљања комуналним отпадом, коју је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица. Цена за услугу сакупљања, одвожења и депоновања отпада у насељеним местима у којима се услуга обрачунава по домаћинству примењивала се од 01.08.2017. године закључно са 31.01.2021. Важеће цене се примењују од 01.02.2021. године на основу наведеног Решења.

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

У буџету Града Суботице за 2021. годину нису планиране субвенције за Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица.

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

Р.бр.2 Донације - реализоване су у оквиру планске категорије.

Р.бр.5 Репрезентација - предузеће је поштовало мере Градског штаба за ванредне ситуације Града Суботице у борби против спречавања ширења вируса COVID-19, па је реализација мања за 97,61% у односу на планирану.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда - реализована је у оквиру планске категорије.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка радних машина и возила (2 трактора) - инвестиција није реализована, пошто је дошло до терминског померања у динамици набавке.

2. Рачунарска опрема - инвестиција у извештајном периоду је реализована у мањем износу за 17,42%. Део реализације помера се за наредни период.

3. Остала опрема - инвестиција је реализована у већем износу од планиране за 5,75%. Реализована је инвестиција у опрему, односно контејнере 1,1 m<sup>3</sup> у вредности 4.990 (у хиљадама динара). Инвестиција у опрему, мотокултиватор са прикључцима реализована је у вредности 698 (у хиљадама динара), прикључци за трактор у вредности 987 (у хиљадама динара), као и гасни котао у вредности 409 (у хиљадама динара). Приликом редовног система одржавања гасног котла је установљено да постојећи котао није био у исправном стању и није га било могуће поправити, те је извршена демонтажа постојеће експанзивне посуде котла и извршена је уградња новог, која није била планирана.



4. Радови на пословним објектима (Бетонирање пута са банкинама, приступних стаза и паркинг простора за Прихватилиште - инвестиција није реализована, пошто је дошло до терминског померања у динамици набавке).

5. Пројекти (Пројекат за проширење капацитета Прихватилишта) - инвестиција није реализована, пошто је дошло до терминског померања у динамици набавке.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.06.2021. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 30.07.2021.



Директор

Слободан Милошев, мастер економиста