

**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 30.09.2021.

Суботица, 29.10.2021.

## **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. Прва измена Програма пословања за 2021. годину усвојена је 24.09.2021. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 14. седници одржаној дана 07. октобра 2021. године донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма 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.-30.09.2021. 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 22,74%, што износи 1.194 (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 1,44% (већа реализација). Одступање је настало на категорији прихода по основу услуга сакупљања, одвожења и депоновања отпада од домаћинства и привредних субјеката. Разлог одступања је експанзија изградње нових стамбених зграда, због чега се значајно повећао број корисника услуга Предузећа, као и број привредних субјеката који користе услуге, услед присутног тренда раста привредних активности у граду.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су више у односу на планиране за 2,07% и то у делу прихода од обједињене наплате.

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 4,96%.

АОП 1023 Трошкови материјала - одступање реализације (већа реализација) у односу на план за 9,99%, што износи 3.175 (у хиљадама динара), последица је веће реализације трошкова по основу издавања ХТЗ опреме из магацина односно зимских јакни, гумених чизми, кломпи, радних панталона за рад са моторном тестером, као и издавања алата за потребе радионице.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 6,66% (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 делу тачка 4. Трошкови запослених.

АОП 1027 Трошкови амортизације - реализација одступа од планске категорије за 10,77% (мања реализација), што је последица пројектовања амортизације под претпоставком да ће новонабављена основна средства бити активирана у извештајном периоду, а не да ће доћи до терминског померања.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација износи 36.031 (у хиљадама динара) услед претходно описаних одступања реализације билансних позиција од плана.

АОП 1032 Финансијски приходи - реализација одступа од планске категорије, што представља одступање у номиналном износу од 294 (у хиљадама динара), а односи се на већу реализацију прихода од камата и у вези је са наплатом потраживања путем судских извршитеља. Ова категорија се планира у складу са трендом досадашњег нивоа наплате потраживања који се врше овим путем.

АОП 1052 Остали приходи - реализација одступа од планске категорије за 1.310 (у хиљадама динара). Већа реализација је последица 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 323,02% за период 01.01.- 30.09.2021. године у складу са претходно наведеним.

## 2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0045 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација одступа од планске категорије за 8,99% (мања реализација) што је последица издавања ХТЗ опреме из магацина односно зимских јакни, гумених чизми, кломпи, радних панталона за рад са моторном тестером, као и издавања алата за потребе радионице у мањем обиму од планираног.

АОП 0048 Роба - реализација одступа од планске категорије (мања реализација) услед брже продаје пластичних врећа у односу на планирану динамику. Планска категорија и реализација представљају номинално незнатне износе.

АОП 0056 Купци у земљи - реализација одступа од планске категорије (већа реализација) за износ издатих и евидентираних фактура на крају извештајног периода, а чија се наплата очекује у наредном периоду.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања - одступа од планске категорије за 19,66% (мања реализација) услед брже исплате обавеза Предузећа, које проистичу из обједињене наплате комуналних услуга, од планиране динамике.

АОП 0459 Остале краткорочне обавезе - одступа од планске категорије за 2,46% (мања реализација) услед исплаћених зарада и накнада запосленима у износу мањем од планираног, услед одсуства запослених у посматраном извештајном периоду.

АОП 0460 Обавезе по основу пореза на додату вредност - одступа од планске категорије за 18,96% (мања реализација) односно од просечног нивоа обавезе Предузећа по овом основу.

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

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 69.274 (у хиљадама динара) што је више за 7,06% од планиране вредности.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 5,58% у периоду 01.01.-30.09.2021. године (реализација 121.764.124,89 динара, а планирано 128.956.758,00 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 6% у периоду 01.01.-30.09.2021. године (реализација 167.551.329,35 динара, а планирано 178.248.000,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 6% у периоду 01.01.-30.09.2021. године (реализација 195.448.831,79 динара, а планирано 207.926.292,00 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 поменутој категорији одсуства није било могуће предвидети.

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана на дан 30.09.2021. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 254 радника (мања реализација од планске категорије за 3,42%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 19 радника (одступање од планске категорије - већа реализација за 90%).

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су у мањој вредности од планираних за 35,71% 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 16,48%.

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 2,03%.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 51,83%, односно 94,37%. 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.-30.09.2021. године исплата јубиларних награда реализована је за 10,02% мање од планске категорије

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација исплате је мања од планиране за 93,21% 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 30.09.2021. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију – 7, споразума о престанку радног односа – 4, отказа уговора о раду – 5.

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 – 2, као и споразума о престанку радног односа на одређено време – 1, а повећавао по основу замене - 19.

У периоду од 31.12.2020. године до 30.09.2021. године, 9 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 30.09.2021. године 254, а број запослених на одређено време 19, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је седам. Преко јавних радова ангажовано је 14 лица. 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 59,41% у односу на планирану.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда - реализована је за 13,33% мање у односу на планску категорију.

## 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 у извештајном периоду, пошто је дошло до терминског померања у динамици набавке. Набавка трактора је реализована у октобру 2021. године и биће обухваћено у наредном извештајном периоду.

2. Рачунарска опрема - инвестиција у извештајном периоду је реализована у мањем износу за 7,75%. Разлог одступања је у чињеници да је део рачунарске опреме мале набавне вредности, па је евидентирано као ситан инвентар.

3. Остала опрема - инвестиција је реализована у мањем износу од планиране за 1,6%. 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 је реализована у износу од 1.990 (у хиљадама динара).



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.-30.09.2021. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 29.10.2021.

  
Директор  
Слободан Милошевић, мастер економиста