

Образац 12

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

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

За период од 01.01.2020. до 31.12.2020.

Суботица, 29.01.2021.

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 отпаcima и остацима
- 49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају
- 53.20 Поштанске активности комерцијалног сервиса

Годишњи програм пословања усвојен је 08.01.2020. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 27. седници одржаној дана 27. фебруара 2020. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2020. годину. Прва измена Програма пословања за 2020. годину усвојена је 7.12.2020. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 5. седници одржаној дана 23. децембра 2020. године донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2020. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.12.2020. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

У условима проглашеног ванредног стања у Републици Србији предузеће је функционисало у складу са уредбама, закључцима и препорукама Владе Републике Србије као и Градског штаба за ванредне ситуације града Суботице, ангажујући своје капацитете у додатним активностима у циљу спречавања ширења вируса COVID-19 у граду Суботици. Поред тога, 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. Након укидања ванредног стања Предузеће је наставило са спровођењем наведених активности у циљу заштите здравља запослених, као и заштите здравља свих лица која бораве на територији града Суботице.

1.БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су са одступањем од планске категорије за 1,16% (већа реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1007.

АОП 1007 Приходи од продаје робе реализовани су у мањој вредности од планиране за 9,74%, што износи 458 (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 1,35% (већа реализација). Одступање је настало на категорији

прихода по основу услуга одвожења и депоновања отпада од привредних субјеката услед присутног тренда раста привредних активности у граду.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су више у односу на планиране за 2,00% и то у делу прихода од обједињене наплате.

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 1,16%.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 5,99% (већа реализација) последица је веће реализације трошкова осталог материјала због повећане потрошње заштитних маски за лице које је предузеће набављало за запослене у циљу спречавања ширења вируса COVID-19.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 6,86% (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 3,89% (мања реализација) што је последица мањих трошкова транспортних услуга услед мањег броја послатих опомена грађанима за неплаћене обавезе за извршену комуналну услугу у току проглашеног ванредног стања на територији Републике Србије.

АОП 1028 Трошкови дугорочних резервисања - процењена реализација одступа од планске категорије (већа реализација) у делу трошкова резервисања за накнаде и друге бенефиције који нису биле планиране, а процењена је њихова реализација. Трошкови дугорочних резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених представљају обрачунски трошак чије вредновање за будући период, наредну пословну годину се врши на крају периода завршне године. У моменту формирања планских категорија трошкова за потребе израде Програма пословања за 2020. годину Предузеће није располагало подацима вредновања наведених трошкова, а планирање засновано на нерелевантним чињеницама и према претпостављеним подацима у овој категорији трошкова није препоручљиво.

АОП 1029 Нематеријални трошкови - реализовани су мање у односу на планиране за 10,90% што је последица мање реализације трошкова интелектуалних услуга који нису реализовани- Израда пројектно-техничке документације за рекултивацију и санацију градског сметлишта „Александровачка бара“. Наиме, на сугестију надлежног Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине пројектно-техничка документација је враћена на дораду.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација износи 12.431 (у хиљадама динара) услед претходно описаних одступања реализације билансних позиција од плана.

АОП 1052 Остали приходи - реализација одступа од планске категорије за 23,63% (мања реализација) услед мањег износа реализованих прихода по основу наплате штете од осигурања, као и прихода од наплате решења о извршењу.

АОП 1058 Добитак пре опорезивања - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 363,69% за период 01.01.- 31.12.2020. године у складу са претходно наведеним.

2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина - реализација одступа од планске категорије за 1,70% (већа реализација).

АОП 0013 Постројења и опрема - реализација одступа од планске категорије за 5,50% (већа реализација) услед разлике између узете просечне амортизације и стварно обрачунате вредности.

АОП 0043 Обртна имовина - реализација мања од планиране вредности за 3,68%.

АОП 0056 Купци у земљи - реализација мања од планиране вредности за 17,46% услед већег процента наплате потраживања од планираног.

АОП 0060 Друга потраживања - већа реализација у односу на план за 97,67%. Одступање је настало као последица већих потраживања од учесника обједињене наплате комуналних услуга од планираних.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина - већа реализација у односу на план за 10,54% последица је већег процента наплате потраживања од планираног.

АОП 0070 Активна временска разграничења - реализација мања од планиране вредности за 53,45% услед промене Осигуравајућег друштва.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године - већа реализација у односу на планску категорију за 363,69% (веза - објашњење у Билансу успеха).

АОП 0429 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација већа у односу на планску категорију за 103,78% с обзиром да је обрачун резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених поверен екстерној ревизији Предузећа и обавља се на крају обрачунског периода.

АОП 0449 Остале краткорочне финансијске обавезе - мања реализација од планиране за 19,99% за износ рата лизинга и судског поравнања (Покрајински секретаријат за пољопривреду) у периоду мораторијума на отплату услед пандемије COVID-19.

АОП 456 Добављачи у земљи - мања реализација од планиране за 8,06% услед преношења набавке контејнера 1,1m³ 2021. годину.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 36.323 (у хиљадама динара) што је више за 10,54% 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.-31.12.2020. године (реализација 154.333.955,94 динара, а планирано 163.459.542,00 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 5,66% у периоду 01.01.-31.12.2020. године (реализација 212.792.645,60 динара, а планирано 225.562.998,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 5,66% у периоду 01.01.- 31.12.2020. године (реализација 248.222.621,29 динара, а планирано 263.119.236,00 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. Поред тога, исплата накнада за годишње одморе зависила је од дванаестомесечног просека зараде сваког појединачног запосленог, што је нижи износ него што би била зарада запосленог у текућем месецу 2020. године. На мању процењену 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 поменуту категорију одсуства није било могуће предвидети.

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана на дан 31.12.2020. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 261 радника (мања реализација од планске категорије за 0,76%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 12 радника (одступање од планске категорије- већа реализација за 20%).

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су у мањој вредности од планираних за 58,07% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Р.бр.9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима реализоване су у оквиру планске категорије.

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 - реализација је у оквиру планске категорије.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 63,52%, односно 94,56%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног због проглашеног ванредног стања у Републици Србији и ванредних околности изазваних пандемијом вируса COVID-19.

Р.бр.22. Отпремнине за одлазак у пензију - реализација исплате је мања од планиране за 2,72%.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01.-31.12.2020. године исплата јубиларних награда реализована је за 2,52% мање од планске категорије.

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

Р.бр. 26а Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја - исплаћена је у мањем износу од планираног 25,55% у складу са начелима и правилима финансијске политике предузећа у циљу обезбеђивања финансијске равнотеже која обезбеђује ликвидност предузећа на дуг рок. Пројектовањем финансијске ситуације, узимајући у обзир пренете обавезе према добављачима, установљено је да би исплата укупног планираног износа по претходно наведеном основу могла да наруши финансијску равнотежу уз ризик смањене наплативости потраживања од купаца.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - мања реализација од планиране за 65,78% пошто су се радници у мањем броју обраћали за помоћ предузећу.

Р.бр.30. Накнаде за неискоришћени годишњи одмор реализоване су о оквиру планске категорије.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2019. године је 258. Од тога у протеклом периоду, до 31.12.2020. године број запослених на неодређено време се

смањивао по основу одласка запослених у пензију - 5, споразума о престанку радног односа - 1, отказа уговора о раду -13 и преминула су 3 запослена.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2019. године је 15. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време - 9, споразума о престанку радног односа - 1, а повећавао по основу замене - 32.

У периоду од 31.12.2019. године до 31.12.2020. године, 25 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 31.12.2020. године 261, а број запослених на одређено време 12, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је 7, док је 1 лице ангажовано по основу уговора о делу, именовано као овлашћени представник Удружења за заштиту потрошача Војводине (УЗПВ), за Комисију за решавање рекламација потрошача. На основу уговора о спровођењу јавних радова особа са инвалидитетом, закључени су уговори о привременим и повременим пословима са 3 незапослена лица, док једном лицу мирује радни однос.

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)

Према Одлуци о буџету Града Суботице за 2020. годину ("Службени лист Града Суботице" број. 35/19) и Одлуци о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2020. годину ("Службени лист Града Суботице" број. 46/20) планиране су капиталне субвенције за Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица у укупној вредности 13.620.000,00 динара. Средства су намењена за набавку специјалног комуналног возила за превоз анималног отпада.

Специјално комунално возило за превоз анималног отпада испоручено је предузећу дана 26.06.2020., средстава из буџета Града Суботице у износу 13.620.000,00 динара пренета су на рачун предузећа 11.08.2020., а исплата добављачу је извршена 14.08.2020. у истом износу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

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

Р.бр.5 Репрезентација - реализована је у оквиру планске категорије.

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 возила и машина - реализована је набавка која је пренета из 2019. године која је била планирана за друго тромесечје 2020. године: камион путарац сандучар у вредности 3.988 (у хиљадама динара).

2. Рачунарска опрема - инвестиција је реализована у извештајном периоду у мањем износу од планираног за 36,43%.

3. Остала опрема - инвестиција је реализована у мањем износу од планираног за 69,18%. Реализоване су инвестиције у опрему према следећем: машина за монтажу/демонтажу пнеуматика, таруп, бела техника и камере за надзор. Одступање реализације од плана је последица преношења набавке контејнера 1,1 m³ у 2021. годину.

4. Радови на пословним објектима - реализоване су инвестиције: замена и уградња фасадне столарије на згради Прихватилишта за напуштене животиње, санација подрума А.Б. Шимића, продужење надстрешнице за бицикле А.Б. Шимића и молерски радови.

У извештајном периоду реализована је инвестиција „Специјално комунално возило за превоз анималног отпада“ у вредности 13.850 (у хиљадама динара).

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.12.2020. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 29.01.2021.



Директор

Слободан Милошев, мастер економиста