

Образац 12

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

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Суботица, 30.04.2019.

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 11.01.2019. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 21. седници одржаној дана 26. фебруара 2019. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2019. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2019. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

1.БИЛАНС УСПЕХА (образак 1)

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су у оквиру планске вредности са незнатним одступањем од 0,27% (мања реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1007.

АОП 1007 Приходи од продаје робе реализовани су у мањој вредности од планиране за 32,98%, што износи 371 (у хиљадама динара). Узрок мање реализације је мања продаја амбалажног отпада од планиране.

АОП 1009 Приходи од продаје производа и услуга реализовани су у оквиру планске категорије.

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

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су у већем износу у односу на планиране за 5,13% и то код прихода од заједничке наплате обзиром да је у већем обиму од планираног извршена наплата услуга за јавна комунална предузећа која су учесници у обједињеној 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 1,09%.

АОП 1019 Набавна вредност продате робе- одступање реализације у односу на план за 50% последица је мањег обима откупа амбалажног отпада.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 21,38% (мања реализација) последица је мање реализације трошкова резервних делова (кто 514).

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије (мања реализација за 13,76%) услед мање потрошње горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 1,55% (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 17,17% (већа реализација) што је последица реализације непланираних трошкова закупа возила која су коришћена за отклањање последица пожара који се догодио на телу депоније.

АОП 1029 Нематеријални трошкови- реализовани су мање у односу на планиране за 5,49%.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација одступа од планске категорије за 10,58% (мања реализација) услед претходно описаних одступања билансних позиција.

АОП 1032 – Веза АОП 1038.

АОП 1038 Финансијски приходи - реализација одступа од планске категорије за 8,25% (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 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 44,95% (мања реализација) услед мањег 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 28,21% (мања реализација) услед мањег износа реализованих трошкова судских поравнања- уједи паса.

АОП 1064 Нето добитак – реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 11,13% за период 01.01.- 31.03.2019. године у складу са претходно наведеним.

2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација одступа од планске категорије за 6,42% (мања реализација).

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране вредности за 6,83%, а последица је веће реализације од плана готовинских еквивалената и готовине.

АОП 0060 Друга потраживања- већа реализација у односу на план за 62,32%, 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 0062 Краткорочни финансијски пласмани- мања реализација у односу на план за 88,84% у вези је са АОП 0065 Краткорочни зајмови у земљи, што је у вези са одустајањем Предузећа од планираног закључења уговора за краткорочни наменски зајам запосленима (бонови за прехранбене производе и кућну хемију).

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина- одступање реализације у односу на планску категорију износи 102,16% (већа реализација) последица је већег степена наплате потраживања, као и терминског померања у реализацији плана исплате инвестиција.

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 11,13% (веза- објашњење у Билансу успеха).

АОП 0442 Краткорочне обавезе- реализација мања од плана за 17,49%. Веза АОП 0458.

АОП 0458 Остале обавезе из пословања- реализација мања од плана за 92,32 % пошто су извршене исплате обавеза у вези са обједињеном наплатом комуналних услуга у већем износу од планираног.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 32.107 (у хиљадама динара) што је више за 102,16% од планиране вредности. До одступања реализације од плана дошло је услед већег степена наплате потраживања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2019. године (реализација 30.207.844,29 динара, а планирано 30.248.357,80 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2019. године (реализација 41.354.379,55 динара, а планирано 41.397.800,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2019. године (реализација 48.429.759,67 динара, а планирано 48.497.522,70 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 31.03.2019. 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 нису реализоване у извештајном периоду.

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 876.754,64 динара а планиран 987.500,00 динара- одступање 11,21%).

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 2.657.122,76 динара, а планиран 2.930.000,00 динара- одступање 9,31%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 53,86%, односно 36,36%. 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 1,36% услед планирања истих на основу октобарске просечне бруто зараде исплаћене у 2018. години у Републици Србији (податак је био доступан у моменту планирања), која је према објави Републичког завода за статистику износила 69.012,00 динара, док је у моменту исплате основ за исплату била новембарска

просечна бруто зарада исплаћена у 2018. години у Републици Србији и износила је 69.949,00 динара.

Р.бр.22 а. Број прималаца- реализација у складу са планом.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 31.03.2019. године исплата јубиларних награда реализована је у већем износу од планираног за 4,61% (номинално више за 6.968,44 динара) услед планирања истих на основу октобарске просечне бруто зараде исплаћене у 2018. години у Републици Србији, а реализација исплате вршила се у складу са статистичким подацима, везаним за просечну бруто зараду, који се примењују на дан исплате.

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 153.755,00 динара, а планирано 250.000,00 динара- одступање је 38,50%).

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 700.000,00 динара).

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2018. године је 257. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2019. године број запослених на неодређено време се смањивао на основу одласка запослених у пензију - 1, отказа уговора о раду – 6 и преминуло је 1 лице.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2018. године је 16. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време – 3, споразума о престанку радног односа - 2, а повећавао по основу замене - 13.

У периоду од 31.12.2018. до 31.03.2019. године, 7 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 31.03.2019. године 256, а број запослених на одређено време 17, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих по основу уговора преко омладинске задруге је 7 лица, док је једно лице ангажовано по основу уговора о делу именовано као овлашћени представник

Удружења за заштиту потрошача Војводине (УЗПВ) за Комисију за решавање рекламација потрошача.

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 2019. годину (“Службени лист Града Суботице” број. 29/18) планиране су капиталне субвенције за Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица у укупној вредности 3.960.000,00 динара. Средства су намењена за преузете а неисплаћене обавезе у 2018. години у вези са Уговором о финансирању набавке чистилице за улице бр. II-401-1176/2018 од 09.11.2018. који је закључен између Града Суботице и ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, као и Анексом Уговора бр. II-401-1176/2018-1 од 31.12.2018. године. Чистилица за улице је набављена дана 24.12.2018. године у вредности 15.840.000,00 динара у складу са Уговором о набавци добра 7692/2018 од 13.11.2018. године. Из буџета Града Суботице исплаћена су средства у 2018. години у износу 11.880.000,00 динара, а исплата средстава у износу 3.960.000,00 динара била је предвиђена је за прво тромесечје 2019. године.

Реализација пренетих средстава субвенција у периоду 01.01.2019.-31.03.2019. године одвијала се у складу са планираном вредношћу и динамиком предвиђеном Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2019. годину. Захтев за дознаку средстава у износу 3.960.000,00 динара број 35/2019 доставили смо дана 03.01.2019. године. Средства у наведеном износу дозначена су нам 10.01.2019. године, а исплату према добављачу извршили смо 14.01.2019. године. Извештај о наменском коришћењу средстава из буџета Града Суботице број 417/2019 доставили смо 18.01.2019. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.2 Донације - реализоване су у мањој вредности од планиране за 90,48%.

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

Р.бр.5 Репрезентација – реализована је у мањој вредности од планиране за 65,59%.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – није реализована у извештајном периоду.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка радних возила и машина- реализована је планирана набавка комби возила Fiat Ducato Furgon у вредности 3.000 (у хиљадама динара).

3. Канцеларијски намештај- инвестиција је реализована у извештајном периоду у вредности 986 (у хиљадама динара), у поступку јавне набавке постигнута је нижа цена од планиране за 1,4%.

5. Радови на пословним објектима- реализоване су инвестиције: реконструкција магацина, монтажа олука и изградња надстрешнице за возила у складу са планираним вредностима. У извештајном периоду започета је планирана инвестиција замена и уградња ПВЦ столарије у вредности 500 (у хиљадама динара), међутим радови нису завршени, те је реализација инвестиција „радови на пословним објектима“ мања за 26,47% у односу на планирану вредност.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.03.2019. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 30.04.2019.



Директор
[Signature]

Слободан Милошев, мастер економиста