

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“

СУБОТИЦА

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

За период од 01.01.2022. до 30.09.2022.

Суботица, 31.10.2022.

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 04.01.2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 18. седници одржаној дана 20. јануара 2022. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2022. годину. Прва измена Програма пословања за 2022. годину усвојена је 20.07.2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 25. седници одржаној дана 04. августа 2022. године донела је Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2022. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.09.2022. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)

АОП 1001 Пословни приходи реализовани су мање у односу на планиране за 3,44% (веза АОП 1003, АОП 1006 и АОП 1011).

АОП 1003 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту реализовани су мање у односу на планиране за 18,33%, што номинално износи 952 (у хиљадама динара) услед мање реализације продаје типских пластичних врећа домаћинствима.

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1011 Остали пословни приходи реализовани су у мањем износу од планираног за 51,11% и то на категорији прихода од условљених донација услед терминског померања за каснији период пројекта санације и рекултивације несанитарне депоније „Александровачка бара“- прва фаза у вредности 15.000.000,00 динара, што је првобитно планирано Одлуком о буџету Града Суботице за 2022. годину у виду субвенције. Наиме, Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2022. годину, која је донета 06.10.2022. године, реализација наведеног пројекта померена је за 2023. годину.

АОП 1013 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 4,48% (АОП 1014, АОП 1015, АОП 1019, АОП 1020, АОП 1022)

АОП 1014 Набавна вредност продате робе - одступање реализације у односу на план за 13,88% (мања реализација) последица је мањег обима откупа амбалажног отпада.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - одступање реализације у односу на план за 7,41% (већа реализација), а последица је веће реализације трошкова горива услед раста цена.

АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде - одступање реализације у односу на план за 4,91% (мања реализација) у делу трошкова помоћ радницима и породици радника пошто су се радници у малом броју обраћали за помоћ.

АОП 1020 Трошкови амортизације - реализација одступа од планске категорије за 12,02% (мања реализација). До одступања је дошло услед мање обрачунате амортизације у односу на узету просечну амортизацију за планску категорију.

АОП 1022 Трошкови производних услуга - реализација одступа од планске категорије за 29,25% (мања реализација) услед мање реализованих трошкова одржавања објекта услед незавршених а започетих радова, односно терминског померања радова, као и због одустајања од радова на рекултивацији несанитарне депоније „Александровачка бара“ у 2022. години. Наиме, књижење дела радова на рекултивацији депоније било је планирано у расходима, а књижење остатка радова било је планирано у инвестицијама.

АОП 1025 Пословни добитак - реализација износи 14.823 (у хиљадама динара) услед претходно описаних одступања реализације билансних позиција од плана.

АОП 1041 Остали приходи - реализација одступа од планске категорије за 60,20% (већа реализација). 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 1042 Остали расходи - реализација одступа од планске категорије за 74,84% (већа реализација). Већа реализација настала је услед већих трошкова судских поравнања-уједи паса.

У предмету ради накнаде обичне штете водио се спор пред Вишим судом у Суботици, против туженог Град Суботица уз учешће ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица као умешача на страни туженог, а поводом уједи паса луталица који су према речима тужиоца ушле у ограђени тор који се налазио у ограђеној регистрованој фарми у којој тужилац узгаја уматичене расне приплодне овце у органској производњи расе витемберг, а од којих уједи учињених од стране паса луталица је угинуло 106 одраслих животиња, док је више оваца повређено. Тужилац је у предметној тужби навео да је у описаним штетним догађајем претрпео укупну штету у износу од 11.537.126,00 динара. Пресудом Вишег суда у Суботици од дана 05.11.2021. године, посл.бр 10. П. 28/20 делимично је усвојен тужбени захтев тужиоца, те је Град Суботица као тужена страна обавезана наведеном пресудом да тужиоцу на име накнаде штете исплати укупан износ од 6.010.645,86 динара и то на име накнаде обичне штете износ од 2.313.442,61, динара са законском затезном каматом почев од дана 07.01.2019. године па до коначне исплате, на име накнаде измакле користи у

износу од 3.697.203,25 динара са законском затезном каматом почев од 18.05.2020.године па до коначне исплате, док се у преосталом делу изнад досуђеног, тужбени захтев тужиоца за накнаду обичне штете до тражених 5.684.900,40 динара са законском затезном каматом почев од 07.01.2019.године па до коначне исплате и за накнаду измакле користи до тражених 5.852.225,60 динара са законском затезном каматом почев од 18.05.2020.године па до коначне исплате одбија. Тужени је такође обавезан да тужиоцу надокнади трошкове парничног поступка у износу од 325.720,18 динара у року од 15 дана од дана достављања преписа пресуде са законском затезном каматом од дана извршности пресуде па до исплате, под претњом принудног извршења.

Дана 17.02.2022.године Апелациони суд посл бр. Гж 308/22 донео је пресуду којом се жалба туженог одбија, а жалба тужиоца делимично усваја, а делимично одбија пресуду Вишег суда у Суботици 10 П 28/20 од 05.11.2021.године, тако што исту преиначује и обавезује туженог да на име накнаде штете тужиоцу исплати још и износ од 171.340,00 динара са законском затезном каматом од 15.05.2020.године па до коначне исплате, те да му на име накнаде трошкова парничног поступка уместо износа досуђеног првостепеном пресудом исплати износ од 460.685,54 динара са законском затезном каматом од извршности пресуде до коначне исплате све у року од 15 дана док у преосталом побијаном непреиначеном делу пресуду потврђује.

Како ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица солидарно одговара за све штете настале услед уједа напуштених животиња на територији Града Суботица, ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица је у наведеном случају исплатила износ по регресном захтеву упућеног од Града Суботица износ од 4.001.157,57 динара.

АОП 1049 Добитак пре опорезивања - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 31,47% за период 01.01.- 30.09.2022. године у складу са претходно наведеним.

2. БИЛАНС СТАЊА (образак 1а)

АОП 0059 Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 1,45% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина - реализација одступа од планске категорије за 2,36% (мања реализација) што представља номиналну разлику између планиране и стварне набавне вредности надоградње софтвера за увођење електронских фактура.

АОП 0011 Постројење и опрема - реализација одступа од планске категорије за 3,96% (већа реализација) услед мање обрачунате амортизације у односу на узету просечну амортизацију за планску категорију.

АОП 0031 Залихе - реализација одступа од планске категорије за 77,39% (већа реализација) под утицајем одступања у нивоу залиха материјала, робе и датих аванса добављачима за услуге за које се очекује издавање фактуре у следећем кварталу.

АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација одступа од планске категорије за 67,15% (већа реализација) као последица стварања залиха туцаника и ризле за потребе Градске депоније, набавке ауто-гума за предстојећу сезону и стварање залиха горива због енергетске кризе.

АОП 0034 Роба - реализација одступа од планске категорије за 27,06% (мања реализација) услед веће продаје секундарних сировина у извештајном периоду.

АОП 0038 Потраживања по основу продаје - реализација одступа од планске категорије за 18,66% (мања реализација) услед наплате потраживања од купаца у већем проценту.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 13,74% (већа реализација) такође услед наплате потраживања од купаца у већем проценту.

АОП 0456 Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 1,45% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0401 Капитал - реализација одступа од планске категорије за 7,34% (мања реализација) услед остварене мање добити од планиране са датумом извештавања.

АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација одступа од планске категорије за 18,91% (већа реализација) услед промене основних параметара обрачуна резервисања односно повећања просечне зараде на нивоу Републике Србије и смањења дисконтне стопе.

АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - реализација одступа од планске категорије за 32,54% (већа реализација) под утицајем одступања обавеза из пословања и осталих краткорочних обавеза.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација одступа од планске категорије за 57,33% (већа реализација) услед терминског померања одређених набавки у последњи месец извештајног периода и рокова плаћања обавеза по том основу.

АОП 0448 Остале обавезе из пословања - реализација одступа од планске категорије за 26,67% (мања реализација) услед бржег темпа плаћања обавезе које проистичу из обједињене наплате комуналних услуга.

АОП 0450 Остале краткорочне обавезе - реализација одступа од планске категорије за 16,24% (већа реализација) као последица преостале обавезе према Оснивачу по основу остварене добити у 2021. години.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 94,70% (мања реализација) услед терминског померања набавки опреме и остваривања преплате уместо планиране обавезе пореза на додатну вредност.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1б)

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода - на крају извештајног периода Предузеће располаже са 69.921 (у хиљадама) динара, што је за 13,74% више од планираног износа.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-30.09.2022. године (реализација 140.551.302 динара, а планирано 141.787.510 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-30.09.2022. године (реализација 194.064.525 динара, а планирано 195.500.000 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-30.09.2022. године (реализација 225.408.191 динара, а планирано 227.073.250 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана на дан 30.09.2022. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 255 радника и у оквиру је плана.

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 18 радника.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 27,78% 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 9,22%.

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 6 лица.

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора - исплаћене су накнаде у мањој вредности за 4,69%, што је последица функционисања надзорног одбора у смањеном саставу, тј. један месец (фебруар 2022.године) без председника надзорног одбора.

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - реализован је у мањој вредности од планиране за 4,69% због годишњих одмора.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у већем износу од планираног за 0,15% (што номинално износи 780 динара), односно у мањем износу за 86,63%.

Р.бр.22. Отпремнине за одлазак у пензију - реализација исплате је већа од планиране за 6,39%, услед номиналне разлике основа за исплату отпремнина приликом планирања и реализације исплате (просечна бруто зарада исплаћена у Републици Србији - последњи објављени податак Републичког завода за статистику).

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01.-30.09.2022. године исплата јубиларних награда реализована је у већем износу за 3,37% услед номиналне разлике основа за исплату јубиларних награда приликом планирања и реализације исплате (просечна бруто зарада исплаћена у Републици Србији – последњи објављени податак Републичког завода за статистику).

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

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је мања за 7,32% од планиране јер су се радници обраћали у малом броју за помоћ.

Р.бр.29. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима - реализоване су у извештајном периоду у већој вредности за 3,11% због пораста цена смештаја и исхране за запослене који су били учесници спортских рекреативних сусрета запослених у комуналној делатности.

Р.бр.30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања за 38,36% у односу на планску категорију.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 30.06.2022. године је 256. Од тога у протеклом периоду, до 30.09.2022. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију - 1, споразума о престанку радног односа - 1, отказа уговора о раду - 3.

Број запослених на одређено време на дан 30.06.2022. године је 18. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време - 2, а повећавао по основу замене - 7, док је 5 лица преведено са одређеног на неодређено време.

У периоду од 30.06.2022. године до 30.09.2022. године, 4 запослених лица су преведена у стални радни однос, па је тако број запослених на неодређено време на дан 30.09.2022. године 255, а број запослених на одређено време 18, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је шест. 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.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА (образац 4)

Распони планираних и исплаћених зарада су у оквирима планских категорија.

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

У складу са Посебним програмом о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица планирана су средства за набавку радних машина Булдожера половног и Улта половног. Дана 29.06.2022. године извршен је пренос дела финансијских средстава за набавку радне машине Улта половног од стране Града Суботице према Предузећу у износу од 14.845.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 43 од дана 29.06.2022. године). Дана 30.06.2022. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 14.845.000,00 динара према добављачу ПТП Дубрава (Рачун Управе за трезор Извод број 44 од дана 30.06.2022. године). Пренос преосталог износа финансијских средстава за набавку радне машине Улта половног у износу од 2.245.000,00 динара као и пренос средстава за набавку радне машине Булдожера половног у износу од 17.755.000,00 динара што укупно износи 20.000.000,00 динара је извршен 11.07.2022. године од стране Града Суботице (Рачун Управе за трезор, Извод број 46 од дана 11.07.2022. године), а Предузеће је истог дана извршило пренос средстава у износу од 20.000.000,00 динара према добављачу ПТП Дубрава (Рачун Управе за трезор, Извод број 46 од дана 11.07.2022. године), чиме је извршен пренос као и исплата целокупног износа финансијских средстава за набавку радних машина Булдожера половног и Улта половног у укупном износу од 34.845.000,00 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

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

Р.бр. 5 Репрезентација - реализована је мање за 34,53% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда - реализована је мање за 13,89% у односу на планирану категорију.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образац 8)

Стање кредитне задужености на дан 30.09.2022. године износи 143.131,11 еура, односно 16.790.796,39 динара.

Предузеће се током 2019. године определило за финансирање набавке опреме путем финансијског лизинга.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14193/19 за набавку специјалног комуналног возила аутосмећара на износ од 149.344,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 30.09.2022. године износи 67.782,93 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14192/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоцистерна на износ од 86.938,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 30.06.2022. године износи 39.458,61 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 13314/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоподизача на износ од 76.250,40 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 30.06.2022. године износи 35.889,57 еура.

Новчане обавезе које произилазе из Уговора изражене у еурима испуњавају се плаћањем у динарима по уговореном курсу односно по средњем курсу НБС на дан плаћања ануитета уз ефективну каматну стопу лизинга од 5,07%, а номиналну фиксну каматну стопу од 3,50%.

Предузеће није користило позајмљене изворе средстава у виду кредита за одржавање текуће ликвидности. У складу са наведеним тежи се ка очувању финансијске стабилности предузећа те би се позајмљени извори средстава искључиво користили за инвестициона улагања.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1.Набавка радних машина и возила:

Реализована је планирана набавка аутоподизача у вредности 10.250.000,00 динара.
Реализована је планирана набавка средствима буџета булдожера половног и улта половног у укупној вредности 34.845.000,00 динара.
Реализована је набавка два доставна возила у укупној вредности 3.994.920,00 динара и путничког возила у вредности 3.762.000,00 динара.
Реализована је набавка фекалијске цистерне у вредности 1.581.000,00 динара.
Реализована је набавка два камиона путарца у укупној вредности 9.990.000,00 динара.

2. Рачунарска опрема и софтвер

Реализована је набавка рачунарске опреме у вредности 2.840.000,00 динара.

3. Остала опрема:

Реализована је набавка тракторских косилица у укупном износу 5.326.000,00 динара.
Реализована је набавка пуромата за прање возила у вредности 696.000,00 динара.
Планирана набавка канцеларијског намештаја, беле технике и уређаја, као и камера са уградњом је одложена за наредни период.

4. Радови на пословним објектима:

Реализовани су планирани радови на адаптацији и испирању постојећих бунара на локацији „Прихватилишта за напуштене псе и мачке“ у износу 977.330,00 динара, израда упојног бунара са преливом на локацији „Прихватилишта“ у износу 1.199.900,00 динара, Затварање постојећег објекта - скелет - А.Б.Шимића у износу 1.899.416,00 динара, израда монтажне надстрешнице за возила - А.Б.Шимића у износу 2.988.380,00 динара. Радови на проширењу грејне инсталације - А.Б.Шимића су у току, али нису завршени у извештајном периоду. Остали планирани радови на пословним објектима се померају за наредни период. Што се тиче радова у вези рекултивације депоније - Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботице за 2022. годину, која је донета 06.10.2022. године, реализација наведеног пројекта померена је за 2023. годину.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ (образац 11)

Потраживања до 3 месеца представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период јун, јул и август 2022. године и износе 19.365.071 динара.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период септембар 2021. - мај 2022. године и износе 17.299.281 динара.

Потраживања дуже од 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима из ранијег периода, а представљају потраживања у статусу тужбе, стечаја, блокаде и износе 36.712.739 динара.

Неизмирене обавезе до 3 месеца представљају обавезе према добављачима са стањем на дан 30.09.2022. године и износе 23.712.217 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 1.844.929 динара, а неизмирене обавезе преко 12 месеци износе 4.919.812 динара и представљају обавезе по основу Уговора о поравнању закљученог између Предузећа и Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, Нови Сад.

Укупна вредност судских спорова који представљају потенцијалне финансијске одливе који у значајном делу имају утицај на пословање предузећа, као и саму ликвидност износи 32.031.429 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.09.2022. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 31.10.2022.

1

Директор

Слободан Милошев, мастер економиста

