

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 31.12.2022.

Суботица, 30.01.2023.

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.

Друга измена Програма пословања за 2022. годину усвојена је 18.11.2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 29. седници одржаној дана 01. децембра 2022. године донела је Решење о давању сагласности на Другу 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.-31.12.2022. 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 0,54% (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 23,13%, што номинално износи 1.619 (у хиљадама динара) услед мање реализације продаје типских пластичних врећа домаћинствима.

АОП 1011 Остали пословни приходи реализовани су у мањем износу од планираног за 10,03% и то у делу прихода од обједињене наплате, с обзиром да је у мањем 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 1014 Набавна вредност продате робе - одступање реализације у односу на план за 21% (мања реализација) последица је мањег обима откупа амбалажног отпада.

АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде - одступање реализације у односу на план за 6,19% (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 5,52% (већа реализација). До одступања је дошло услед веће обрачунате амортизације у односу на узету просечну амортизацију за планску категорију.

АОП 1022 Трошкови производних услуга - реализација одступа од планске категорије за 2,56% (мања реализација) услед мање реализованих трошкова одржавања објеката због терминског померања радова за 2023. годину.

АОП 1023 Трошкови резервисања - реализација одступа за 41,10% (мања реализација) и то у делу Трошкова резервисања отпремнина и јубиларних награда. Наиме, 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 2022. годину Предузеће није у довољној мери располагало подацима вредновања наведених трошкова.

АОП 1025 Пословни добитак - реализација износи 7.753 (у хиљадама динара) услед претходно описаних одступања реализације билансних позиција од плана.

АОП 1039 Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности/биланс успеха - реализација одступа од планске категорије за 3,82% (мања реализација) и последица је мање наплаћеног износа индиректно отписаних потраживања од планираних, јер је исте тешко прецизно планирати.

АОП 1040 Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности/биланс успеха - реализација одступа од планске категорије за 51,63% (већа реализација). Индиректно отписана потраживања која се наплате у будућем периоду биће књижена у корист прихода.

АОП 1041 Остали приходи - реализација одступа од планске категорије за 60,10% (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 1049 Добитак пре опорезивања - реализација одступа од планске категорије (реализација мања) за 16,92% за период 01.01.- 31.12.2022. године у складу са претходно наведеним.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1а)

АОП 0059 Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 0,22% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0010 Земљиште и грађевински објекти - реализација одступа од планске категорије за 2,79% (мања реализација) услед терминског померања радова бетонирања и проширења праонице за возила и асфалтирања дворишта за каснији период, док се од радова на изради система резервног грејања на чврсто гориво одустало, с обзиром да су ризици од прекида у снабдевању електричном енергијом и гасом за грејање сведени на минимум.

АОП 0011 Постројење и опрема - реализација одступа од планске категорије за 4,11% (мања реализација) услед терминског померања набавке приколице за комби возило, беле технике и уређаја, камера за надзор, котла за централно грејање за каснији период, док се од радова на изради система за резервно напајање електричном енергијом одустало, с обзиром да су ризици од прекида у снабдевању електричном енергијом сведени на минимум.

АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација одступа од планске категорије за 56,94% (већа реализација) као последица набавке радне обуће и одеће за потребе запослених радника и набавке канти, које ће се у наредном извештајном периоду делити грађанима у месним заједницама у које се уводи организовано сакупљање и одвожење отпада.

АОП 0034 Роба - реализација одступа од планске категорије за 41,33% (мања реализација) услед веће продаје секундарних сировина у извештајном периоду.

АОП 0038 Потраживања по основу продаје - реализација одступа од планске категорије за 12,46% (мања реализација) као последица индиректног отписа потраживања.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 37,02% (већа реализација) услед одлагања одређених набавки за наредни извештајни период из којих би проистекло плаћање обавеза према добављачима.

АОП 0060 Ванбилансна актива и АОП 0457 Ванбилансна - реализација одступа од планске категорије за 13,47% (већа реализација), с обзиром да је Предузеће на крају извештајног периода добило на коришћење два компактора за сакупљање смећа по Одлуци Градског већа број III-404-494/2022 и опрему за сакупљање и рециклажу отпада по Решењу Градоначелника број II-40-3/2022-56.

АОП 0456 Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 0,22% (већа реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених - реализација одступа од планске категорије за 7,44% (мања реализација) као последица променљивости

параметара обрачуна резервисања у периоду између извештавања о реализацији програма пословања и израде годишњег финансијског извештаја Предузећа.

АОП 0419 Остала дугорочна резервисања - реализација одступа од планске категорије за 1,32% (већа реализација) услед повећања процењене стопе за обрачун затезне камате на резервисања за судске спорове.

АОП 0424 Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи - реализација одступа од планске категорије за 3,36% (мања реализација) под утицајем промена у средњем курса Народне Банке Србије, који се примењује у обрачуну обавеза по основу лизинга.

АОП 0437 Обавезе по основу кредита од домаћих банака - реализација одступа од планске категорије за 3,33% (већа реализација) као последица обрачуна претходно наведене категорије.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација одступа од планске категорије за 4,96% (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 28,40% (мања реализација) услед бржег темпа плаћања обавезе које проистичу из обједињене наплате комуналних услуга.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 19,30% (већа реализација) што номинално не представља значајан износ у односу на просечну месечну обавезу за порез на додату вредност.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1б)

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода – на крају извештајног периода Предузеће располаже са 62.543 (у хиљадама) динара, што је за 37,02% 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.-31.12.2022. године (реализација 188.441.101,57 динара, а планирано 188.722.880 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-31.12.2022. године (реализација 260.101.269,78 динара, а планирано 260.200.000 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије у периоду 01.01.-31.12.2022. године (реализација 301.885.286,70 динара, а планирано 302.222.300 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 293 и реализован је у оквиру плана на дан 31.12.2022. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 269 радника.

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 24 радника.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 27,08% 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 19,81% из разлога обављања послова мање сложености од планираних.

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 7 лица.

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора - исплаћене су накнаде у мањој вредности за 3,78%, 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 3,77% због годишњих одмора.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу реализоване су у оквиру планске категорије, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 74,20%.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је мања за 6,98% од планиране јер су се радници обраћали у малом броју за помоћ.

Р.бр.30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања за 10,39% у односу на планску категорију.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 30.09.2022. године је 255. Од тога у протеклом периоду, до 31.12.2022. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију – 4 и отказа уговора о раду – 4.

Број запослених на одређено време на дан 30.09.2022. године је 18. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу превођења на неодређено време - 2, а повећавао по основу замене - 8.

У периоду од 30.09.2022. године до 31.12.2022. године, 2 запослена лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време. Закључком министарства за државу управу и локалну самоуправу број 112-8441 од 26.10.2022. године, предузећу ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица је одобрено да у радни однос на неодређено прими 20 новозапослених, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.12.2022. године 269, а број запослених на одређено време 24, што је укупно 293 запослена лица.

Ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге на дан 31.12.2022. године није било. 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 5,20% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда - реализована је мање за 2,50% у односу на планирану категорију.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образац 8)

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2022. године износи 127.370,07 еура, односно 14.945.056,33 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 31.12.2022. године износи 60.251,49 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 31.12.2022. године износи 35.074,32 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 31.12.2022. године износи 32.044,26 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 5,05%, 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 2.840.200,00 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.

Реализована је набавка контејнера и запремине 5 m³ (отворени) у вредности 1.992.000,00 динара, металних контејнера запремине 1,1 m³ у вредности 1.916.000,00 динара, као и набавка пластичних контејнера запремине 1,1 m³ у вредности 1.296.750,00 динара.

Планирана набавка приколице за комби возило 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 монтажних надстрешница за возила - А.Б.Шимића у износу 5.976.760,00 динара. Реализовани су радови на проширењу грејне инсталације - А.Б.Шимића у износу 1.699.000,00 динара. Реализовани су радови на објекту у износу 2.273.400,00 динара. Предузеће је одустало од радова: радови на изради система за резервно напајање

електричном енергијом, радови на изради система резервног грејања на чврсто гориво, с обзиром да су ризици од прекида у снабдевању електричном енергијом и гасом за грејање сведени на минимум.

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

Потраживања до 3 месеца представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период октобар, новембар и децембар 2022. године и износе 17.113.848 динара.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период децембар 2021. - август 2022. године и износе 16.610.654 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 39.938.155 динара.

Неизмирене обавезе до 3 месеца представљају обавезе према добављачима са стањем на дан 31.12.2022. године и износе 23.737.122 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 11.923.711 динара.

Укупна вредност судских спорова који представљају потенцијалне финансијске одливе који у значајном делу имају утицај на пословање предузећа, као и саму ликвидност износи 33.415.429 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.12.2022. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 30.01.2023.




Директор

Слободан Милошевић

