

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 30.09.2020.

Суботица, 30.10.2020.

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 отпацима 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.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.09.2020. 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 0,81% (мања реализација).

АОП 1002 Веза АОП 1007.

АОП 1007 Приходи од продаје робе реализовани су у мањој вредности од планиране за 2,47%, што износи 87 (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% (мања реализација). Мања реализација последица је мање реализованих прихода од планираних у делу услуга зоохигијене, као и прихода по уговорима.

АОП 1017 Други пословни приходи реализовани су више у односу на планиране за 17,53% и то у делу прихода од обједињене наплате.

АОП 1018 Пословни расходи реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 6,69%.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 24,59% (мања реализација) последица је мање реализације трошкова једнократног отписа алата и инвентара и трошкова основног материјала.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије за 13,37% (мања реализација) услед мање потрошње горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 6,76% (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 10,33% (мања реализација) услед мање потребе за закупом радних машина.

АОП 1029 Нематеријални трошкови- реализовани су мање у односу на планиране за 20,59% што је последица мање реализације трошкова непроизводних услуга, трошкова репрезентације, трошкова чланарина, као и осталих нематеријалних трошкова.

АОП 1030 Пословни добитак - реализација одступа од планске категорије за 200,99% (већа реализација) услед претходно описаних одступања билансних позиција.

АОП 1046 Расходи камата (према трећим лицима)- реализација одступа од планске категорије (мања реализација) за 77,54% што је проузроковано прекњижавањем затезних камата на главницу изгубљеног спора са Покрајинским секретаријатом за пољопривреду на обавезе.

АОП 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 39,24% (мања реализација) услед мањег износа реализованих прихода по основу наплате штете од осигурања, као и прихода од наплате решења о извршењу.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 41,09% (мања реализација) услед мањег износа реализованих трошкова судских поравнања- уједи паса, као и трошкова судских извршитеља.

АОП 1058 Добитак пре опорезивања – реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 290,65% за период 01.01.- 30.09.2020. године у складу са претходно наведеним.

2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација одступа од планске категорије за 8,04% (мања реализација).

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права- реализација одступа од планске категорије за 44,41% (мања реализација) услед извршеног отписа софтвера за електронско архивирање документације по ванредном попису.

АОП 0012 Грађевински објекти- реализација је мања за 3,73% од планске категорије због планираних радова на грађевинским објектима који су одложени за четврти квартал.

АОП 0013 Постројења и опрема- реализација одступа од планске категорије за 18,67% (мања реализација) услед терминског померања набавки опреме и веће реализације исправке вредности постројења и опреме за 2019. годину од планиране која се рефлектује на реализацију вредности постројења и опреме за 2020. годину.

АОП 0024 Дугорочни финансијски пласмани- објашњење АОП 0027.

АОП 0027 Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају- није планирана категорија, а реализација износи 1.658 (у хиљадама динара) и то је део потраживања од купца Симпо а.д. који је конвертован у акције.

АОП 0042 Одложена пореска средства- реализација је већа од плана за 42,43%. Већа реализација последица је промене „Правилника о амортизацији сталних средстава која се признаје за пореске сврхе“.

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране вредности за 72,93%.

АОП 0056 Купци у земљи- реализација већа од планиране вредности за 68,60% услед мањег процента наплате потраживања од планираног.

АОП 0060 Друга потраживања- већа реализација у односу на план за 410,48%. Одступање је настало као последица плаћања аконтације пореза на добит- више плаћен порез на добит услед вишеструко мањег финансијског резултата- добити у 2019. години у односу на 2018. годину.

АОП 0410 Остали основни капитал- нема реализације, а планирано је 194.458 (у хиљадама динара). Одступање је настало као последица прекњижавања вредности земљишта датог на коришћење од стране Града Суботице са осталог основног капитала на дугорочне обавезе (веза АОП 0433).

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 345,76% (веза- објашњење у Билансу успеха).

АОП 0430 Резервисања за трошкове судских спорова- реализација мања у односу на планску категорију за 47,56% с обзиром да је целокупно резервисање за Покрајински секретаријат укинута (планирано је укидање дела резервисања у вредности која се односила на 2020. годину).

АОП 0433 Обавезе које се могу конвертовати у капитал- реализација је 194.458 (у хиљадама динара), а није планирано (веза АОП 0410).

АОП 0440 Остале дугорочне обавезе- реализација у вредности 19.679 (у хиљадама динара) није планирана, извршено је распоређивање дугорочног дела обавезе (умањен за износ краткорочног дела) према плану отплате Покрајинском секретаријату.

АОП 0449 Остале краткорочне финансијске обавезе- већа реализација од планиране за 85,05% због распоређивања краткорочног дела обавезе према Покрајинском секретаријату за 2020. годину.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Предузеће је на крају извештајног периода располагало са 27.280 (у хиљадама динара) што је више за 153,77% од планиране вредности.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 6,43% у периоду 01.01.-30.09.2020. године (реализација 114.831.965,64 динара, а планирано 122.723.044,00 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 6,49% у периоду 01.01.-30.09.2020. године (реализација 158.372.398,43 динара, а планирано 169.355.398,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањој вредности од планске категорије за 6,49% у периоду 01.01.-30.09.2020. године (реализација 184.741.403,06 динара, а планирано 197.553.071,00 динара).

Р.бр. 1, 2 и 3 - Мања реализација трошкова по основу исплата зарада за запослене од планираних последица је одсуства запослених по основу привремене спречености за рад. У моменту планирања масе за зараде поменуто категорију одсуства није било могуће предвидети.

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана на дан 30.09.2020. 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 63,66% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Р.бр.9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – већа реализација у односу на план за 6,44% због ангажовања лица за већи степен сложености послова од планираног у извештајном периоду.

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 мања од планираног за 1,80%.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу као и накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 66,40%, односно 94,06%. Мања реализација наведених трошкова последица је мањег броја службених путовања од планираног због проглашеног ванредног стања у Републици Србији.

Р.бр.22. Отпремнине за одлазак у пензију- реализација исплате је мања од планиране за 4,40%.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 30.09.2020. године исплата јубиларних награда реализована је за 0,05% од планске категорије.

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

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника – мања реализација од планиране за 56,43% пошто су се радници у мањем броју обрађали за помоћ предузећу.

Р.бр.30. Накнаде за неискоришћени годишњи одмор- исплата је реализована у вредности 18.287,47 динара, а није била планирана пошто је једном раднику отказан уговор о раду, а имао је неискоришћене дане годишњег одмора, те му је по Закону о раду следовала исплата накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2019. године је 258. Од тога у протеклом периоду, до 30.09.2020. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу одласка запослених у пензију – 4, споразума о престанку радног односа – 1, отказа уговора о раду – 10 и преминула су 2 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 - 27.

У периоду од 31.12.2019. године до 30.09.2020. године, 20 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 30.09.2020. 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) планиране су капиталне субвенције за Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица у укупној вредности 14.000.000,00 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 мањој вредности од планиране за 47,62%.

Р.бр.5 Репрезентација – реализована је у мањој вредности од планиране за 86,52%.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – реализована је у мањој вредности од планиране за 86,67%.

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 оквиру планске категорије и то машина за монтажу/демонтажу пнеуматика и таруп.

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. До одступања реализације од плана дошло је због померања рокова реализације инвестиција: санација подрума А.Б. Шимића и продужење надстрешнице за бицикле А.Б. Шимића, које су биле у процени реализације инвестиција за 2019. годину.

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.-30.09.2020. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 30.10.2020.



Директор

Слободан Милошев, мастер економиста

М