

**Образац 12**

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

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

За период од 01.01.2018. до 31.03.2018.

Суботица, 30.04.2018.

## **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 15.01.2018.године од стране Надзорног одбора ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, Скупштина града Суботице на седници одржаној дана 22. фебруара 2018. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2018. годину.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

**Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2018. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.**

### **1.БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)**

АОП 1001 – Пословни приходи реализовани су у оквиру планске вредности са незнатним одступањем од 1,34% (већа реализација).

АОП 1002 - Приходи од продаје робе реализовани су у већој вредности од планиране за 140,07% из разлога веће реализоване продаје соли и каменог агрегата за посипање путева у зимском периоду (зимска служба). Наиме, у 2017. години извршена је набавка соли за посипање путева и каменог агрегата која није утрошена у зимском периоду 2017., те није ни фактурисана Јавном предузећу за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица у наведеном периоду. Со за посипање путева и камени агрегат коришћени су у периоду 01.01.2018. до 31.03.2018. у већој количини од планиране и фактурисани у складу са потрошњом наведеном јавном предузећу. Обзиром да је веома тешко ускладити планирање потребне количине соли и каменог агрегата са метеоролошким приликама долази до значајних одступања реализације прихода од продаје робе од планиране категорије.

АОП 1009 – Приходи од продаје производа и услуга – реализовани су у мањој вредности од планиране за 1,64%. До одступања реализације прихода од плана (мања реализација) настало је на категорији прихода по основу услуга одржавања јавних зелених површина што је последица временских прилика – ниских температура ваздуха у току марта месеца због чега је дошло до померања динамике радова на јавним зеленим површинама. Приходи по основу услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене остварени су мање у односу на планирани ниво због временских прилика (снежне падавине).

АОП 1017 Други пословни приходи - одступање реализације од плана за 3,97% (већа реализација) дошло је 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 - заједничкој 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 5,03%.

АОП 1019 Набавна вредност продате робе- реализација је већа у односу на план за 78,41% што је последица веће потребе коришћења соли за посипање путева и каменог агрегата за послове зимске службе од планиране, што је у вези са објашњењем АОП 1002.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 11,68% (мања реализација) последица је мање реализације од планиране трошкова једнократног отписа алата и инвентара (Кто 515) услед набавке кућица за псе које у извештајном периоду нису издате из магацина.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије (мања реализација за 9,19%) услед смањеног трошења горива и енергије због временских услова, те због тога умањеног обима извршених услуга одржавања јавних зелених површина, као и услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене – веза АОП 1009.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 7,31% (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 3,34% (већа реализација) што је последица повећаних трошкова закупа возила за потребе зимске службе због већег броја радних сати у акцијама зимске службе у односу на планиране.

АОП 1027 Трошкови амортизације – реализација је у оквиру планиране вредности.

АОП 1029 Нематеријални трошкови - одступање од планске категорије за 29,71% (мања реализација) услед кашњења у реализацији планиране јавне набавке „Одржавање и надоградња интегралног информационог система“.

АОП 1030 Пословни добитак - реализован је у већем износу у односу на планирани за 33,78%.

АОП 1038 Финансијски приходи - реализација одступа од планске категорије за 178% и то у делу „приходи од камата (од трећих лица)“ због већег наплате камата од планираних по извршним поступцима ради наплате потраживања од правних и физичких лица.

АОП 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 129,80% (већа реализација) услед непланирано већег износа реализованих прихода од планираних и то код прихода од наплаћених такси по тужби и прихода по основу наплате штете од осигурања.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 27,37% (већа реализација) услед непланирано већег износа реализованих трошкова судских поравнања – уједи пса.

АОП 1064 Нето добитак - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 39,51% за период 01.01.- 31.03.2018. године у складу са претходно наведеним.

## 2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 Стална имовина- реализација је у оквиру планске категорије.

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране за 4,25%.

АОП 0045 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација залиха већа у односу на план за 16,18% због мање реализације трошкова једнократног отписа алата и инвентара у односу на планиране због мање вредности радне одеће издате са залиха, као и неиздатих кућица за псе из магацина.

АОП 0048 Роба- реализација залиха мања у односу на план за 55,43% због већег утрошка соли за посипање путева и каменог агрегата у зимском периоду од планираног.

АОП 0056 Купци у земљи - мања реализација у односу на план за 18,52% услед побољшања наплате потраживања (скраћење периода наплате).

АОП 0060 Друга потраживања - мања реализација у односу на план за 18,13%, што је последица мањег 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 0068 Готовински еквиваленти и готовина- значајно одступање реализације у односу на планску категорију (87,85% већа реализација) последица је скраћења периода наплате потраживања, као и неисплаћене солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених .

АОП 0419 Нераспоређени добитак- већа реализација у односу на планску категорију за 39,51% (веза- објашњење у Билансу успеха).

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица је разврстано по класификацији у мало предузеће и нема обавезу састављања извештаја о токовима готовине.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2018. године (реализација 27.927.218,89 динара, а планирано 27.940.777,96 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2018. године (реализација 38.105.960,00 динара, а планирано 38.096.119,96 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-31.03.2018. године (реализација 44.926.926,84динара, а планирано 44.898.737,01 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 31.03.2018. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 266 радника (већа реализација од планске категорије за 1,14%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 7 радника (одступање од планске категорије- мања реализација за 30%).

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су са знатним одступањем од планске категорије (већа реализација за 26,58%) из разлога већег броја одржаних састанака Комисије за рекламације од планираног, тако да је члану комисије који је делегиран испред Друштва за заштиту потрошача исплаћена накнада у износу 31.645,57 динара.

Р.бр. 6. Број прималаца по уговору о делу – реализација је у оквиру планске категорије.

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 822.920,08 динара а планирано 1.000.000,00 динара- одступање 14,71%).

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 - планирана је исплата накнада узимајући у обзир теоретску могућност замене чланова надзорног одбора и у том случају њиховог непознатог радног статуса, а самим тим и висине издвајања за порезе и доприносе. С обзиром да надзорни одбор функционише у непромењеном саставу постоји одступање реализације у односу на планску категорију за 10,06% (мања реализација).

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 2.925.000,00 динара, а планиран 2.783.632,85 динара- одступање 4,83%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу - службена путовања реализована су у мањем обиму ( реализован износ 151.282,04 динара, а планиран 175.000,00 динара) док су накнаде трошкова на службеном путу реализоване у већем обиму због непланираног службеног путовања у иностранство (реализован износ 134.000,72 динара, а планиран 92.500,00 динара ).

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију - у периоду 01.01. -31.03.2018. године није планирана исплата отпремнина за одлазак у пензију.

Р.бр. 22а Број прималаца – исто као под редним бројем 22.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 31.03.2018. године исплате јубиларних награда реализоване су у већем износу од планираног за 11,06% услед планирања истих на основу новембарске просечне бруто зараде исплаћене у Републици Србији, која је у према последњем објављеном податку Републичког завода за статистику износила 65.609,00 динара, док је у моменту исплате иста износила 74.887,00 динара.

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 5.099,00 динара, а планирано 250.000,00 динара- одступање је 97,96%).

Р.бр.27а Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених – планирана солидарна помоћ није исплаћена у извештајном периоду пошто Анекс II Колективног уговора за јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“

Суботица није потписан у периоду од 01.01.-31.03.2018. године, што је био услов за планирану исплату.

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 175.000,00 динара).

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2017. године је 269. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2018. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу споразума о престанку радног односа – 4 и отказа уговора о раду – 4.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2017. године је 4. Од тога, се број запослених повећавао по основу замене - 8.

У периоду од 31.12.2017. до 31.03.2018. године 5 запослених је преведено у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2018. године је 266, а број запослених на одређено време је 7, што је укупно 273 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге је 7 лица.

#### 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)

За период 01.01.- 31.03.2018. нису предвиђена средства у буџету Града Суботице.



## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.2 Донације - реализовано је у мањој вредности од планиране за 61,9%.

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

Р.бр.5 Репрезентација – није реализована у извештајном периоду због спровођења мера штедње у предузећу.

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – реализована је у мањој вредности од планиране за 80%.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У току извештајног периода инвестиције су реализоване у оквиру планиране категорије.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.03.2018. године није било значајних поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 30.04.2018.

The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the text 'ЈАВНО КОРПОРАЦИЈА ЗА ПУБЛИЧНО-ПРИВАТНО ПАРТНЕРСТВО' around the perimeter and 'ПОТПИС И ПЕЧАТ' in the center. The signature is written across the stamp.

Потпис и печат