

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 30.06.2018.

Суботица, 30.07.2018.

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, а 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. Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања дана 07.06.2018., а Скупштина града Суботице је на 16. седници одржаној дана 21. јуна 2018. године донела Решење о давању сагласности на исту.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.06.2018. 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 1,76% (мања реализација).

АОП 1002 - Приходи од продаје робе реализовани су у већој вредности од планиране за 135,43% 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 22.03.2018. 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 3,44%. До одступања реализације прихода од плана (мања реализација) настало је на категорији прихода по основу услуга одржавања јавних зелених површина што је последица временских услова, односно учесталих атмосферских падавина- обилних киша, услед којих је прираст траве изнад нормалног годишњег просека, тако да није било могуће испунити планирану норму одржавања травњака, одржавања блоковског зеленила и одржавања путева- кошење банкина. Поред тога, догађале су се и временске непогоде услед којих су се ангажовали сви расположиви капацитети радне снаге и механизације, а реализоване су и ванпланске активности на уређењу града по посебним приоритетима.

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 7,29% (мања реализација) дошло је код прихода од заједничке наплате обзиром да је у мањем 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 4,93%.

АОП 1019 Набавна вредност продате робе- реализација је већа у односу на план за 1,25% што је последица веће потребе коришћења соли за посипање путева и каменог агрегата за послове зимске службе од планиране.

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 21,34% (мања реализација) последица је мање реализације од планиране трошкова једнократног отписа алата и инвентара (Кто 515) услед померања термина везаног за поступак јавне набавке ХТЗ опреме, као и услед набавке кућица за псе које у извештајном периоду нису издате из магацина.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - реализација одступа од планске категорије (већа реализација за 5,58%) услед раста цена горива.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 2,10% (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 2,64% (мања реализација) што је последица мање реализације трошкова одржавања рачунарске и остале опреме од планираних.

АОП 1029 Нематеријални трошкови - одступање од планске категорије за 13,91% (мања реализација) услед кашњења у реализацији планиране јавне набавке „Одржавање и

надogradња интегралног информационог система“, као и мање реализованих трошкова премије осигурања.

АОП 1030 Пословни добитак - реализован је у већем износу у односу на планирани за 19,94%.

АОП 1038 Финансијски приходи - реализација одступа од планске категорије за 108% 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 1048 Добитак из финансирања – није планиран, а реализован је. Веза АОП 1038.

АОП 1049 Губитак из финансирања – планиран је, а није реализован. Веза АОП 1038.

АОП 1052 Остали приходи- реализација одступа од планске категорије за 110,40% (већа реализација) услед непланирано већег 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 49,73% (већа реализација) услед непланирано већег износа реализованих трошкова судских поравнања – уједи пса.

АОП 1064 Нето добитак - реализација одступа од планске категорије (реализација већа) за 22,29% за период 01.01.- 30.06.2018. године у складу са претходно наведеним.

2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

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

АОП 0003 Нематеријална имовина- реализација мања за 49,24% веза АОП 0008.

АОП 0008 Нематеријална имовина у припреми- планирана је у вредности 2.500 (у хиљадама динара), а нема реализације у извештајном периоду што је последица обезвређења нематеријалне имовине у припреми у вредности 2.500 (у хиљадама динара) које није планирано, а односи се на софтвер за праћење токова отпада који није у функцији. Наведено обезвређење нематеријалне имовине спроведено је у пословним књигама Предузећа у 2017. години, приликом израде Финансијског извештаја за исту, а у циљу реалног исказивања вредности имовине (како вредност имовине не би била прецењена) уз примену принципа опрезности.

АОП 0043 Обртна имовина- реализација већа од планиране вредности за 17,86%.

АОП 0045 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар - реализација залиха већа у односу на план за 5,65% због мање реализације трошкова резервних делова, као и неиздатих кућица за псе из магацина.

АОП 0048 Роба- реализација залиха мања у односу на план за 57,51% 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 2,20% услед мање реализације продаје услуга (веза- Биланс успеха АОП 1009).

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина- одступање реализације у односу на планску категорију износи 102,34% (већа реализација) последица је скраћења периода наплате потраживања, као и кашњења у реализацији плана инвестиција.

АОП 0401 Капитал- реализација већа од плана за 62,07% због извршеног прекњижавања грађевинског земљишта за Прихватилиште за напуштене животиње у вредности 167.423 (у хиљадама динара) са конта пасивних временских разграничења (АОП 0462) на конто остали капитал по основу права коришћења земљишта (АОП 0410) по препоруци екстерне ревизије за 2017. годину.

АОП 0402 Основни капитал- реализација већа од плана за 134,46%- објашњење АОП 0401

АОП 0410 Остали основни капитал- реализација већа од плана за 619,28%- објашњење АОП 0401

АОП 0419 Нераспоређени добитак текуће године- већа реализација у односу на планску категорију за 22,29% (веза- објашњење у Билансу успеха).

АОП 0424 Дугорочна резервисања и обавезе- реализација већа од плана за 49,39% пошто су у 2017. години извршена непланирана резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (АОП 0429) и то за јубиларне награде запосленима, као и резервисања за трошкове судских спорова (АОП 0430) и то за „Aktiva trade“ и „МДМ“.

АОП 0442 Краткорочне обавезе- веза објашњење АОП 0401.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења- веза објашњење АОП 0401.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1Б)

Јавно комунално предузеће „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2017. 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.-30.06.2018. године (реализација 56.198.999,60 динара, а планирано 56.009.404,30 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.06.2018. године (реализација 76.373.329,94 динара, а планирано 76.394.300,00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у оквиру планске категорије за период 01.01.-30.06.2018. године (реализација 90.011.072,28 динара, а планирано 90.068.879,70 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 273 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. – 30.06.2018. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 258 радника (мања реализација од планске категорије за 1,90%).

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 15 радника (одступање од планске категорије- већа реализација за 50%).

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу реализоване су у мањој вредности од планиране (мања реализација за 36,71%) из разлога мањег 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 47.468,36 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 1.504.576,86 динара а планиран 2.000.000,00 динара- одступање 24,77%).

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 5.567.208,26 динара, а планиран 5.850.000,00 динара- одступање 4,83%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 10,27%, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у већем износу од планираног за 8,92%. Наиме, реализован је мањи број службених путовања од планираног

(дневнице), али су настали и непредвиђени трошкови на службеном путу у посматраном периоду. Напомињемо да планирани износ накнада на службеном путу на годишњем нивоу није прекорачен.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију - у периоду 01.01.- 30.06.2018. године није реализована исплата отпремнина за одлазак у пензију пошто запослени који су у јуну отишли у пензију нису добили Решење о пензионисању Републичког фонда за пензијско и инвалидско осигурање Филијала Суботица.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 30.06.2018. године исплате јубиларних награда реализоване су у већем износу од планираног за 2,70% 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 (новембар 2017.), док је у моменту исплате иста износила: 74.887,00 динара (децембар 2017.); 69.218,00 динара (јануар 2018.); 68.251,00 (март 2018.).

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 152.215,00 динара, а планирано 500.000,00 динара- одступање је 69,56%).

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 350.000,00 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 30.06.2018. године број запослених на неодређено време се смањивао на основу одласка запослених у пензију - 1, споразума о престанку радног односа – 7 и отказа уговора о раду – 8.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2017. године је 4. Од тога се број запослених повећавао на основу замене - 16.

У периоду од 31.12.2017. до 30.06.2018. године, 5 запослених је преведено у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 30.06.2018. године 258, а број запослених на одређено време 15, што је укупно 273 запослена лица.

Од 01.06.2018. године до 30.09.2018. године број ангажованих по основу уговора о обављању привремених и повремених послова (јавни радови) је 8 лица, од којих су 3 лица незапослена, а 5 су особе са инвалидитетом.

Једном ангажованом лицу је отказан уговор о обављању привремених и повремених послова, закључен ради обављања послова - јавних радова, преко Националне службе за запошљавање и то пре истека рока на који је исти заснован, због тога што је незапослено ангажовано лице, особа са инвалидитетом, поднело молбу да му се раскине уговор са даном 12.06.2018. године.

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.- 30.06.2018. нису предвиђена средства у буџету Града Суботице.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.2 Донације - реализоване су у оквиру планиране вредности.

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

Р.бр.5 Репрезентација –реализација одступа од планиране вредности за 66,05% 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 реализација инвестиција одступа од планиране категорије (мања реализација) према следећем:

- набавка радних возила и машина- мања реализација за 57,31%. У извештајном периоду није реализована планирана набавка радног возила „Аутосмећар“. Наиме, уговор за наведену набавку закључен је 16.07.2018.,
- рачунарска опрема- мања реализација за 60,13%. У извештајном периоду није реализована планирана набавка рачунарске опреме. Уговор за наведену набавку закључен је 27.06.2018.,
- остала опрема за комуналне делатности- није реализована инвестиција у извештајном периоду. Наиме, набавка „Усисивач лишћа“ реализована је у току јула месеца 2018. године. и
- радови на пословним објектима- није реализована инвестиција у извештајном периоду. Радови на уградњи улазне електричне капије реализовани су у току јула месеца 2018. године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.06.2018. године није било поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум 30.07.2018.

