

Образац 12

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

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

За период од 01.01.2017. до 31.03.2017.

Суботица, 27.04.2017.

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: 13.02.2017.године од стране Надзорног одбора ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, Скупштина града Суботице на 8. седници одржаној дана 27.фебруара 2017. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2017. годину. Градско веће Града Суботице, на 39. седници одржаној 21.03.2017. године донело је Решење о давању сагласности на Посебан програм о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“Суботица за 2017. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2017. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

1.БИЛАНС УСПЕХА (образац 1)

АОП 1001 - Објашњење - АОП 1014, 1016 и 1017

АОП 1009 - Објашњење - АОП 1014

АОП 1014 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – реализовани су у мањем износу у односу на планиране за 13.805 (у 000 динара), односно одступање реализације у односу на план износи 10,67%. Значајно одступање реализације од плана прихода (мања реализација) настало је на категорији „приходи од зоохигијене“ с обзиром да није попуњен расположиви капацитет Прихватилишта за напуштене животиње (мање напуштених паса на улицама, а самим тим ухваћених и смештених у Прихватилиште, као и више удомљених паса). Одступање реализације од плана присутно је и на категорији прихода „одржавање чистоће на површинама јавне намене“, с обзиром на временске прилике током зимског периода – оштра зима, те није било потребе да се услуге на чишћењу јавних површина врше у планираном обиму осим у делу уклањања снега и леда са улица и тргова. Значајно одступање реализације од плана прихода (мања реализација) настало је код прихода „одржавање јавних зелених површина“ с обзиром да временске прилике нису омогућавале услове за обављање радова уобичајених и плански предвиђених за вршење делатности у овом периоду године. Реализација категорије прихода „сакупљање, одвожење и депоновање отпада“ одвијала се у оквиру планиране вредности.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.- средства субвенција реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1017 Други пословни приходи - до одступања реализације од плана (мања реализација) дошло је код категорије „приходи од заједничке наплате“ с обзиром да је у мањем обиму од планираног извршена наплата за јавна комунална предузећа која су учесници у обједињеној - заједничкој наплати, а која је основ за фактурисање услуге заједничке наплате.

АОП 1018 - Објашњење - АОП 1023, 1024, 1025, 1026, 1027, 1029

АОП 1023 Трошкови материјала – значајно одступање реализације у односу на план у износу 6.095 динара (у 000 динара), односно за 50,33% (већа реализација) производ је повећаног трошења соли и каменог агрегата због временских услова (велики број ледених дана), повећане вредности утрошених резервних делова (кварови на транспортним средствима и радним машинама) и обезбеђења кућица за све боксове за псе раније него што смо планирали због хладноће и заштите здравља паса (трошкови једнократног отписа алата и инвентара).

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - умањење реализације за 40,33% производ је смањеног трошења горива и енергије због временских услова, те због тога умањеног обима извршених услуга одржавања јавних зелених површина и умањеног обима услуга хватања напуштених паса - веза АОП 1014. Поред тога планиран је већи пораст цена горива на домаћем тржишту од реализованог.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 3,79% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то: јубиларне награде, уговор о делу, ауторски уговор, отпремнина за одлазак у пензију, 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 планиране вредности за 13,87% и последица је повећаних трошкова закупа возила за потребе зимске службе због повећаних броја радних сати у акцијама зимске службе у односу на програмом планиране.

АОП 1027 Трошкови амортизације – реализација не одступа значајно од планиране вредности.

АОП 1029 Нематеријални трошкови - реализација одступа од планске категорије за 20,97% услед нереализованих или реализованих у мањем обиму од планираног - јавних набавки за: монографију (израђен односно испоручен незнатан број одштампаних примерака), израда пројектно-техничке документације за рекултивацију и санацију градског сметлишта „Александровачка бара“ (понуђач поднео захтев за заштиту права у поступку јавне набавке услуга велике вредности, те је због тога дошло до пролонгирања поступка).

АОП 1064 Нето добитак - реализација одступа значајно од планске категорије (реализација мања) и то за 11.681 динара (у 000 динара), односно 57,95% за период 01.01.- 31.03.2017. године из разлога умањене реализације прихода као и умањене реализације трошкова.

2.БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 0002 – Стална имовина- реализација не одступа значајно од планске категорије (одступање 1,04%). Објашњење - АОП 0003, 0010, 0024

АОП 0003 - Објашњење - АОП 0005,0007,0008

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права - постоји одступање реализације од планске категорије и то за 67,13%. Разлог за значајно одступање је

одустајање од предвиђене динамике спровођења планиране јавне набавке „контрола приступа-евиденција радног времена“ узимајући у обзир процењени ризик ликвидности.

АОП 0007 Остала нематеријална имовина – реализована је у оквиру планске категорије.

АОП 0008 Нематеријална имовина у припреми - реализована у оквиру планске категорије.

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема - реализација је у оквиру плана.

АОП 0024 Дугорочни финансијски пласмани - реализација је у оквиру планиране категорије.

АОП 0043 Обртна имовина - реализација одступа од планске категорије (мања реализација за 9,36%) -објашњење АОП 0045, АОП 0060.

АОП 0045 Залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара - реализација већа у односу на план због неискоришћених, а неопходних резерви каменог агрегата и соли - зимска служба и резервних делова за возила.

АОП 0050 Плаћени аванси за залихе и услуге- мања реализација у односу на план у износу 284 динара (у 000 динара), односно за 63,11%, пошто је мање реализованих аванса у извештајном периоду.

АОП 0051 Потраживања по основу продаје - мања реализација у односу на план услед мањег обима обављених услуга (веза - објашњење у Билансу успеха:АОП 1014 - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту).

АОП 0060 Друга потраживања - већа реализација у односу на план (веза - објашњење у Билансу успеха : АОП 1017 - други пословни приходи).

АОП 0065 Краткорочни кредити и зајмови у земљи- значајно већа реализација у односу на планску категорију због омогућавања радницима да се задуже за бонове за куповину хране (Предузеће је одобрило зајам за бонове) и поправе веома лоше материјално стање. Исто није планирано у одговарајућем обиму.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина- мања реализација у односу на планску категорију за 69,87% из разлога умањене реализације у односу на планиране приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту.

АОП 0456 Додатци у земљи - до одступања реализације у односу на план (мања реализација) дошло је услед одступања реализације од плана јавних набавки, а због процењеног ризика ликвидности .

АОП 0419 Нераспоређени добитак- мања реализација у односу на планску категорију за 57,95% (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.-31.03.2017. године, у незнатно већем износу у односу на планску вредност из разлога немогућности прецизног планирања категорије боловања и породилског одсуства радника (реализација 28.307.522,16 динара, а планирано 28.256.255,23 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност (реализација 38.980.343,39 динара, а планирано 38.984.899,60 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност (реализација 45.957.825,03 динара, а планирано 45.963.196,63 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 284 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. - 31.03.2017. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време последњег дана извештајног периода износи 273 радника.

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време последњег дана извештајног периода износи 11 радника (одступање од планске категорије за 22,22%) због непревођења 2 радника из статуса одређено у статус неодређено време услед времена које је потребно да се установе, односно потврде њихове способности за квалитетно обављање радних задатака.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу нису реализоване у оквиру планске категорије, у периоду 01.01. - 31.03.2017.године није било исплате из разлога неодржавања састанака Комисије за рекламације, тако да члану комисије који је делегиран испред Друштва за заштиту потрошача није исплаћена накнада.

Р.бр. 6. Број прималаца по уговору о делу - у складу са ред.бр.5 није било реализације.

Р.бр. 7. Накнаде по ауторским уговорима – реализације у извештајном периоду није било.

Р.бр. 8. Број прималаца накнаде по ауторским уговорима - реализација није у складу са планском категоријом сходно ред.бр. 7.

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 893.972,73 динара а планирано 1.000.000,00 динара- одступање 10,6%).

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 2.685.912,51 динара а планиран 3.150.000,00 динара).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу - службена путовања реализована су у мањем обиму (111.892,88 динара и 23.628,01 динара) од планираних (175.000,00 динара и 92.500,00 динара) због спровођења мера штедње у предузећу.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију - у периоду 01.01.-31.03.2017. године није реализована, односно није исплаћена пошто је 1 радник отишао у пензију 31.03.2017., међутим пошто решење о пензионисању још нисмо добили нисмо извршили исплату отпремнине.

Р.бр.23. Број прималаца – реализације није било.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 31.03.2017. године није било реализације исплате јубиларних награда.

Р.бр.25. Број прималаца – реализације није било.

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 24.792,76 динара, а планирано 250.000,00 динара).

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 31.12.2016. године је 275. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2017. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу споразума о престанку радног односа – 2 и отказа уговора о раду - 4.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2016. године је 9. Од тога, се број запослених смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време - 1, а повећавао по основу замене - 7.

У периоду од 31.12.2016. године 4 запослена су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време, па тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2017. године је 273, а број запослених на одређено време је 11, што је укупно 284 запослена лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге, за месец јануар је 8, фебруар 7 и март 7 ангажованих 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. Сходно томе промена цена услуга није било у извештајном периоду.

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

За период 01.01.- 31.03.2017 реализација средстава из буџета Града Суботице се одвијала у оквиру планиране динамике.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.1 Спонзорство - реализовано је у оквиру планске категорије.

Спонзорство је реализовано на основу уговора и то према примаоцима наведеним у посебној табели обрасца 6.

Р.бр.5 Репрезентација - реализована је у мањем износу од планираног за 38,76% због спровођења мера штедње (реализација 42.870,00 динара , план 70.000,00 динара).

Р.бр.6 Реклама и пропаганда – реализована је у оквиру планске категорије.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

За извештајни период 01.01.-31.03.2017. нису планиране инвестиције.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-31.03.2017. године није било значајних поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум: 27.04.2017.

