

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 30.06.2017.

Суботица, 28.07.2017.

## **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. Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања дана 15.06.2017., а Скупштина града Суботице је на 10. седници одржаној дана 6. јула 2017. 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.-30.06.2017. 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 1,81% (мања реализација).

АОП 1002 - Приходи од продаје робе реализовани су у оквиру планске категорије.

АОП 1009 – Приходе од продаје производа и услуга – реализовани су у мањој вредности од планиране за 2,11%. До одступања реализације прихода од плана (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. Непопуњеност капацитета Прихватилишта последица је и наше обавезе да део капацитета остане непопуњен животињама за случај ванредних ситуација, а приходе морамо планирати на бази 100% попуњеног капацитета.

Одступање реализације од плана прихода од продаје производа и услуга (мања реализација) настало је код прихода „одржавање јавних зелених површина“ и то на позицијама одржавање дрвореда и одржавање растиња уз локалне путеве- тарупирањем. Реализација планираних средстава на позицији „одржавање дрвореда“ усклађена је са налозима секретаријата за извештајни период, те се нереализовани радови могу планирати за трећи и четврти квартал. Што се тиче умањене реализације радова на позицији „одржавање растиња уз локалне путеве-тарупирањем“ она је настала због преусмеравања радне машине која се користи за тарупирање на послове кошења локалних путева због неприступачности терена.

АОП 1016 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.- средства субвенција реализовани су са одступањем од планске категорије за 11,79% (мања реализација). Наиме, субвенција за набавку контејнера за споредне производе животињског порекла није реализована у току извештајног периода- објашњење: тачка 7. Субвенције и остали приходи из буџета.

АОП 1017 Други пословни приходи - до одступања реализације од плана за 13,23% (већа реализација) дошло је код категорије „приходи од заједничке наплате“ с 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 оквиру планске категорије уз незнатно одступање од 0,50% (мања реализација).

АОП 1023 Трошкови материјала – одступање реализације у односу на план за 10,53% (већа реализација) последица је веће потрошње резервних делова ван терминске динамике. Наиме, кварови на возилима догодили су се раније него што смо предвидели тромесечним планирањем.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - умањење реализације за 9,16% последица је смањења цена горива на домаћем тржишту, као и мање потрошње горива у вези са умањеним обимом извршених услуга одржавања јавних зелених површина и умањеног обима услуга хватања напуштених паса – веза АОП 1014.

АОП 1025 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација одступа од планиране категорије за 1,46% (мања реализација) услед исплата које нису извршене или су извршене у мањем износу од планираних и то: уговор о делу, 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 11,56% 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 не одступа значајно од планске категорије.

АОП 1053 Остали расходи- реализација одступа од планске категорије за 11,70% (мања реализација) услед нереализованих, а планираних расхода из ранијих година.

АОП 1064 Нето добитак - реализација одступа од планске категорије (реализација мања) за 2.755 динара (у 000 динара), односно за 10,94% за период 01.01.- 30.06.2017. године у складу са претходно наведеним објашњењима.

## 2.БИЛАНС СТАЊА (образак 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 8,68%.

АОП 0007 Остала нематеријална имовина – није реализована планска категорија. Према препоруци екстерног ревизора извршено је прекњижавање земљишта на којем се налази Прихватилиште за напуштене животиње са ове билансне позиције на позицију „земљиште“.

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

АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема - реализација одступа од планске категорије за 53,01% (већа реализација)- објашњење АОП 011.

АОП 0011- Земљиште- реализација значајно одступа од планске категорије из разлога наведеним код АОП 0007.

АОП 0012- Грађевински објекти- реализација одступа од планске категорије за 5,26% (мања реализација) због незавршене планиране инвестиције „Ограда око објекта механизације на адреси А.Б. Шимића бб“.

АОП 0016- Некретнине, постројења и опрема – постоји реализација која није планирана и то због инвестиције „Ограда око објекта механизације на адреси А.Б. Шимића бб“ која је у току, а није реализована у потпуности (Прва привремена ситуација)- веза АОП 0012 и објашњење тачка 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА.

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

АОП 0045 Залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара - реализација мања у односу на план за 21% због веће потрошње резервних делова од планиране (веза АОП 1023 БИЛАНС УСПЕХА).

АОП 0056 Купци - мања реализација у односу на план за 6,75% услед мањег обима обављених услуга (веза - објашњење у Билансу успеха:АОП 1009 - Приходи од продаје производа и услуга), као и због побољшања наплате потраживања (период наплате).

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- реализација незнатно одступа у односу на планску категорију.

АОП 0068 Готовински еквиваленти и готовина- значајно одступање реализације у односу на планску категорију последица је планираног, а неизвршеног плаћања добрављачу за радове „Ограда око објекта механизације на адреси А.Б. Шимића бб“ (планирана инвестиција није завршена у планираном року), као и побољшане наплате потраживања (период наплате).

АОП 0456 Добављачи у земљи - до одступања реализације у односу на план (мања реализација) дошло је услед одступања у динамици реализације плана набавки добара, радова и услуга.

АОП 0419 Нераспоређени добитак- мања реализација у односу на планску категорију за 10,87% (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.-30.06.2017. године, у незнатно већем износу у односу на планску вредност из разлога немогућности прецизног планирања категорије боловања и породилског одсуства радника (реализација 56.666.754,65 динара, а планирано 56.565.092,68 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност (реализација 78.034.636,72 динара, а планирано 78.042.346,40 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност (реализација 92.002.836,91 динара, а планирано 92.011.926,40 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији - износи 284 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. - 30.06.2017. 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 реализоване су са знатним одступањем од планске категорије (мања реализација за 87,34%) из разлога малог броја одржаних састанака Комисије за рекламације, тако да је члану комисије који је делегиран испред Друштва за заштиту потрошача исплаћена накнада у износу 6.329,12 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 1.767.330,11 динара а планирано 2.000.000,00 динара- одступање 11,63%).

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 5.662.964,50 динара а планиран 6.300.000,00 динара- одступање 10,11%).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу - службена путовања реализована су у мањем обиму (308.255,98 динара и 156.949,90 динара) од планираних (350.000,00 динара и 185.000,00 динара ) због спровођења мера штедње у предузећу.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију - у периоду 01.01.-30.06.2017. године реализована је са значајним одступањем од плана- реализација већа за 98,76% пошто је 1 радник отишао у инвалидску пензију, што није било могуће планирати.

Р.бр.23. Број прималаца – реализација одступа од плана 100% - објашњење као за р.бр.22

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.01. – 30.06.2017. године реализоване су исплате јубиларних награда у складу са планираним износом.

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

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 117.312,76 динара, а планирано 500.000,00 динара- одступање је 76,54%).

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 31.12.2016. године је 275. Од тога у протеклом периоду, до 30.06.2017. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу пензије – 2, споразума о престанку радног односа – 8 и отказа уговора о раду - 5.

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 и споразума о престанку радног односа – 2, а повећавао по основу замене - 18.

У периоду од 31.12.2016. године 13 запослених је преведено у стални радни однос, односно преведени су са одређено на неодређено време, па тако број запослених на неодређено време на дан 30.06.2017. године је 273, а број запослених на одређено време је 11, што је укупно 284 запослена лица.

Од 18.04.2017. године до 17.08.2017. године број ангажованих по основу уговора о обављању привремених и повремених послова (јавни радови) је 9 лица, од којих су 5 лица незапослена, а 4 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 ангажовано лице поднело молбу да му се раскине уговор са даном 26.06.2017. године.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге, за месец јануар је 8, фебруар 7, март 7, април 7, мај 7 и јун 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.- 30.06.2017 средстава из буџета Града Суботице реализована су у мањем износу у односу на план за 11,78 %, и то у делу средстава опредељених за набавку контејнера за одлагање споредних производа животињског порекла (280.000,00 динара). Испорука контејнера извршена је 07.07.2017. године, те је Секретаријату за пољопривреду и заштиту животне средине поднет захтев за пренос средстава након испоруке.

#### 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 26,18% због спровођења мера штедње (реализација 103.350,00 динара , план 140.000,00 динара).

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

#### 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА ( образац 10)

У току извештајног периода планиране инвестиције реализоване су у укупном износу 5.252 (у хиљадама динара), што је за 3.800 (у хиљадама динара). Инвестиција „Реконструкција ограде око објекта механизације А.Б. Шимића бб“ није реализована, док су остале реализоване у оквиру планираних вредности. До кашњења у реализацији инвестиције „Реконструкција ограде око објекта механизације А.Б. Шимића бб“ дошло је услед кашњења у поступку издавања грађевинске дозволе за исту, радови на реконструкцији до краја извештајног периода извршени су 60,78% према Првој привременој ситуацији коју је издао извођач радова. Инвестиција треба да буде реализована најкасније до краја јула месеца 2017. године.



### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.06.2017. године није било значајних поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило је добит.

Датум: 28.07.2017.

