

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

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

За период од 01.01.2016. до 30.09.2016.

Суботица, 27.10.2016.

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 Сакупљање 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 : 11.02.2016., Службени лист Града Суботице бр. 7 од 25.02.2016.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-30.09.2016. 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 18,919 (у 000 динара). Значајно одступање реализације од плана прихода (мања реализација) настало је код прихода „одржавање чистоће на површинама јавне намене „ приходи зимске службе, с обзиром на временске прилике током зимског периода – блага зима, те није било потребе да се услуге пружају у планираном обиму. Значајно одступање реализације од плана прихода (мања реализација) настало је код прихода „одржавање јавних зелених површина“ услед умањеног обима извршених услуга уређења путног појаса и банкина што је последица квара машине за тарупирање, умањеног обима извршених услуга обнављања дрвореда, неизвршења услуге подизања и реконструкције парковских површина, као и услуга интервентног одржавања - по налозима ЈП „Дирекција за изградњу Града Суботице“. Одступање реализације прихода од плана настало је на категорији „приходи од зоохигијене“ зато што до 18.05.2016. године нисмо вршили смештање „нових“ напуштених паса у Прихватилиште за смештај паса луталица с обзиром на кашњење у завршетку радова на уређењу објекта. С обзиром да константно вршимо смештање напуштених паса у Прихватилиште процењујемо да ће се до краја 2016. године у потпуности реализовати планирани приходи.

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 у износу 8.590 (у 000 динара) односе се на преузете а неизвршене обавезе из претходне године и реализована су у оквиру плана. Субвенције у износу 19,400 (у 000 динара) нису реализована у периоду 01.01.-30.09.2016. године, њихова реализација предвиђа се до краја 2016. године.

АОП 1017 Други пословни приходи - до одступања реализације од плана (већа реализација) дошло је код категорије „приходи од заједничке наплате“ с обзиром да је у већем обиму 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 од плана (мања реализација) производ је смањеног трошења соли и каменог агрегата због временских услова (зима је била блага, са мало снега) и другог материјала, а што је у вези са умањеном реализацијом прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - „ одржавање чистоће на површинама јавне намене“ - приходи од зимске службе, „одржавање јавних зелених површина“ и „приходи зоохигијена“ - веза АОП 1014.

АОП 1024 Трошкови горива и енергије - умањење индекса производ је смањеног трошења горива и енергије због временских услова, те је зимска служба била ангажована у далеко мањем обиму од планираног, умањеног обима 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 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 - умањење индекса последица је смањеног обима закупа возила за потребе зимске службе услед благе зиме.

АОП 1027 Трошкови амортизације - реализација одступа од планиране вредности (већа реализација).

АОП 1029 Нематеријални трошкови - реализација одступа од планиране категорије услед нереализованих или реализованих у мањем обиму од планираног - јавних набавки за: штампани материјал, консалтинг услуге, израда пројектно-техничке документације за рекултивацију и санацију градског сметлишта Александровачка бара, израда пројектно-техничке документације за прибављање грађевинске дозволе за објекат биогаса.

АОП 1050 Приходи од усклађивања остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха - с обзиром да је дошло до наплате исправљеног потраживања извршили смо приходовање истог у периоду 01.01.-30.09.2016. године у износу 4,375 (у 000 динара).

АОП 1064 Нето добитак - реализација не одступа значајно од планске категорије (реализација већа) за период 01.01.- 30.09.2016.године из разлога умањене реализације трошкова.

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1А)

АОП 002 - Објашњење - АОП 003, 010, 024

АОП 003 - Објашњење - АОП 005,007,008

АОП 005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права - постоји незнатно одступање реализације од планске категорије (више реализовано).

АОП 007 Остала нематеријална имовина - није планирана категорија, а реализована је у износу 167,423 (у 000 динара) с обзиром да је извршено књижење у пословним књигама предузећа право

коришћења земљишта на којем се налази објекат “Прихватилиште за смештај напуштених паса и мачака,, Азил, а на основу савета екстерног ревизора.

АОП 008 Нематеријална имовина у припреми - реализована у оквиру планске категорије.

АОП 010 Некретнине, постројења и опрема - реализација одступа од планиране категорије услед нереализованих или реализованих у мањем обиму од планираног - јавних набавки.

АОП 016 Некретнине, постројења и опрема у припреми - реализација одступа од планиране услед искњижавања из пословних књига Азила - Одлука Града Суботице (објекат - прихватни центар за мигранте).

АОП 024 Дугорочни финансијски пласмани - реализација је у оквиру планиране категорије.

АОП 042 Одложена пореска средства - реализација је у оквиру планиране категорије.

АОП 043 Обртна имовина - реализација одступа од планске категорије (мања реализација) - објашњење АОП 045, АОП 051, АОП 060.

АОП 045 Залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара - реализација већа у односу на план због неискоришћеног каменог агрегата и соли - зимска служба.

АОП 051 Потраживања по основу продаје - мања реализација услед мањег обима обављених услуга (веза - објашњење у Билансу успеха:АОП 1014 - Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту).

АОП 060 Друга потраживања - већа реализација у односу на план (веза - објашњење у Билансу успеха : АОП 1017 - други пословни приходи).

АОП 068 Готовински еквиваленти и готовина већа реализација у односу на планску категорију.

АОП 070 Активна временска разграничења - Разграничени трошкови: премије осигурања, обавезно осигурање моторних возила и обавезе за лизинг.

АОП 0425 Дугорочна резервисања - приликом израде Годишњег финансијског извештаја за 2015. годину извршено је резервисање за трошкове судских спорова по препоруци екстерног ревизора.

АОП 0456 Добављачи у земљи - до одступања реализације у односу на план (мања реализација) дошло је услед одступања реализације од плана јавних набавки.

АОП 0462 Пасивна временска разграничења - објашњење везано за АОП 007.

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.-30.09.2016. године, у незнатно мањем износу у односу на планску вредност из разлога немогућности прецизног планирања категорије боловања и породилског одсуства радника (реализација 83,337,224.43 динара а планирано 83,780,280.00 динара).

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност из разлога наведеним под ред.бр. 1 (реализација 114,769,802.97 динара а планирано 114,780,000.00 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у износу незнатно мањем у односу на планску вредност из разлога наведеним под ред.бр.1 (реализација 135,313,855.93 динара а планирано 135,325,620.00 динара).

Р.бр.4. Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО - износи 2,556 и реализован је у оквиру плана за период 01.01. - 30.09.2016. године без одступања.

Р.бр.4.1. Број запослених по кадровској евиденцији на неодређено време за период
01.01.- 30.09.2016.године износи у збиру по месецима 2448

Р.бр.4.2. Број запослених по кадровској евиденцији на одређено време за период
01.01.- 30.09.2016.године износи у збиру по месецима 108

На дан 30.09.2016. број запослених на неодређено време износио је 272, а број запослених на одређено време износио је 12.

До одступања реализације од планске категорије у структури: на неодређено време и на одређено време последица је поремећаја који се догодио у првом кварталу ове године. Напомињемо да смо у току 2015. године извршили рационализацију броја запослених према препоруци Владе Републике Србије, а с обзиром да је након тога дошло до непланираног одлива запослених на неодређено време: споразумни прекиди радног односа између осталог и због одласка радника у иностранство, откази услед тежих повреда радних обавеза, смрти радника, одлазак у пензију, били смо принуђени да, ради одржавања континуитета процеса рада у обављању делатности, запослимо раднике на одређено време. Према томе, запошљавање радника на одређено време имало је за циљ искључиво континуирано вршење процеса рада, јер са мањим бројем радника не бисмо могли одржавати неопходан ниво квалитета услуга од општег економског интереса, односно комуналних услуга одвожења отпада из домаћинства и привредних субјеката, хигијене града, одржавање јавних зелених површина, што би за последицу имало далекосежне негативне утицаје на квалитет животне средине, а тиме и негативан утицај на здравље грађана.

Одступање реализације од планске категорије у разматраној структури запослених исправили смо у другом кварталу 2016. године.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу нису реализоване у оквиру планске категорије, у периоду 01.01. - 30.09.2016.године није било исплате.

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 - реализација није у складу са планском категоријом, извршена је исплата у мањем износу од планираног.

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

Р.бр. 9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализована је исплата у мањем износу од планираног услед ангажовања мањег броја лица за послове мање сложености од планираних (реализовани износ 2,537,139.55 динара а планирано 3,765,000.00 динара).

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 51 лице уместо планираних 57 услед мањег физичког обима послова на одржавању чистоће на површинама јавне намене и одржавању јавних зелених површина у периоду 01.01.- 30.09.2016.године у односу на планирани обим.

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора - планирана је исплата накнада без умањења, а исплата је реализована са умањењем, те из тог разлога постоји одступање реализације у односу на планску категорију.

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 8,532,857.11 динара а планиран 9,450,000.00 динара).

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу - службена путовања реализована су у мањем обиму од планираних због спровођења мера штедње у предузећу.

Р.бр.22. Отпремнина за одлазак у пензију - у периоду 01.01.-30.09.2016. године извршена је реализација у мањем обиму од планиране из разлога персоналне промене и врсте пензије - један запослени отишао је у инвалидску пензију (није било могуће планирати одлазак у инвалидску пензију), док један запослени, чији одлазак у пензију био планиран, није отишао у пензију.

Р.бр.23. Број прималаца - реализација је у оквиру планиране категорије.

Р.бр.24. Јубиларне награде - у периоду 01.010 - 30.09.2016. године није извршена планирана исплата јубиларних награда .

Р.бр.25. Број прималаца - објашњење исто као за ред.бр.24

Р.бр.27. Помоћ радницама и породицама радника - исплаћена је помоћ у мањем износу од планираног с обзиром да су се радници у мањем броју обрађали за помоћ предузећу (реализован је износ 205,925.08 динара а планирано 749,700.00 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.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2015. године је износио 246. Од тога у протеклом периоду, до 30.09.2016. године број запослених на неодређено време се смањивао и то по основу пензија 5 запослених, споразума о престанку радног односа 12 запослених, отказа уговора о раду 5 запослених, смрти 2 запослена, а повећао по основу враћања у радни однос 2 запослена и по основу замене 5 запослених.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2015. године је 38. Од тога, се број запослених смањивао по основу истека уговора о раду на одређено време 5 запослених, споразума о престанку радног односа 2 запослена, а повећавао по основу замене 24 запослена.

У мају 2016 године 43 запослена су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време, па тако број запослених на неодређено време на дан 30.09.2016. године је 272 запослена, а број запослених на одређено време је 12, што је укупно 284 запослена лица.

Од 16.05.2016. године до 15.09.2016. године број ангажованих по основу уговора о обављању привремених и повремених послова (јавни радови) је 156 лица.

Број ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге, за месец јануар је 5, фебруар 5, март 6, април 6, мај 6, јун 6, јул 6, август 7 и за месец септембар је 5 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.- 30.09.2016. реализација средстава из буџета Града Суботице није се одвијала у оквиру планиране динамике.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Р.бр.1 Спонзорство - реализовано је у оквиру планске категорије уз незнатно одступање (реализација 280,904.76 динара, а план 315,000.00 динара). Спонзорство је реализовано на основу уговора и то према примаоцима наведеним у посебној табели обрасца 6.

Р.бр.5 Репрезентација - реализована је у оквиру планске категорије уз незнатно одступање (реализација 191,283.11 динара, план 210,000.00 динара).

Р.бр.6 Реклама и пропаганда - услед спровођења мера штедње у предузећу реализована је реклама и пропаганда у минималном износу од 42,000.00 динара услед Ускршње честитке предузећа корисницима услуга путем медија, што је значајно одступање од планиране вредности за предметну намену (план 180,000.00 динара).

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

Р.бр.1. Азил II фаза - У периоду 01.01.-30.09.2016. није реализована инвестиција. У наведеном периоду извршено је покретање поступка јавне набавке - отворени поступак дана 30.06.2016. године „Реконструкција чистог дела прихватилишта за напуштене животиње - фаза II, редни број јавне набавке ОП-15/2016., као и закључење Уговора бр.3922/2016. године. Извођење радова отпочело је 15.09.2016. године. Процењујемо да ће се инвестиција у потпуности реализовати до краја 2016. године.

Р.бр.2. Доградња објекта Јожефа Атילה 4 - У периоду 01.01.-30.09.2016. није реализована инвестиција. До одлагања планиране инвестиције дошло је због „искакања“ из процеса рада машине неопходне за обављање основне делатности предузећа, те је било неопходно извршити куповну радне машине - булдожера и новчана средства усмерити у том правцу. Услед тога дошло је поремећаја у динамици инвестиција.

Р.бр.5. Изградња аутоматске рампе - У периоду 01.01.-30.09.2016. није реализована инвестиција. Предузеће је одустало од изградње аутоматске рампе (прва измена Програма пословања за 2016. годину).

Р.бр.6. Изградња платоа на депонији - У периоду 01.01.-30.09.2016. Инвестиција је реализована у оквиру планиране динамике, у износу мањем од планираног с обзиром да је поступак јавне набавке постигнута нижа вредност радова од процењене вредности.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду, 01.01.-30.09.2016. године није било значајних поремећаја у пословању, предузеће је било ликвидно и остварило добит.

Датум: 27.10.2016.




Потпис и печат